

平成28年7月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 111 号

平成28年9月6日

今 治 市 長 菅 良 二 様

今 治 市 議 会 議 長 渡 辺 文 喜 様

今治市桜井財産区議会議長 野 村 剛 様

今治市監査委員 川 口 義 輝

同 谷 口 芳 史

7 月 分 例 月 出 納 検 査 の 結 果

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、平成28年7月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により次のとおり提出する。

- 1 検査月日 平成28年8月22日～平成28年8月24日
- 2 検査対象 会計管理者及び企業出納員の取り扱う現金の出納
- 3 検査結果 次のとおり

1 一般会計、特別会計、桜井財産区等の収入支出状況

収入済額	448億	1,497万	6,094円
支出済額	306億	4,313万	9,494円
収支差引残高	141億	7,183万	6,600円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	62億	1,929万	9,965円
支出済額	71億	7,708万	7,613円

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管内訳は、別表(3)に示すとおりで指定金融機関発行の公金収支日計表、預金証書等を確認した。

上記のうち一般会計、特別会計の予算執行状況は次のとおりである。

予算現額	1,295億	8,216万	9,600円	
収入済額	402億	4,217万	9,420円	〔予算現額に対する 割合 31.1 %〕
支出済額	268億	4,556万	8,533円	
収支差引残高	133億	9,661万	887円	

2 一般会計、特別会計の基金に属する現金の収入支出状況

別表(2)に示すとおり当月末における収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	336億	3,244万	3,496円
支出済額	8億	2,377万	6,667円
収支差引残高	328億	866万	6,829円

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管内訳は、別表(3)に示すとおりで公金収支日計表、預金証書等を確認した。

3 水道事業及び工業用水道事業会計の収入支出状況

当月末における資金の執行状況は次表のとおりである。

(単位 円)

区 分		資 金 執 行 済 額	
		当 月 分	当 月 末 累 計
水 道 事 業	受 入 資 金	507,631,699	4,036,437,728
	支 払 資 金	351,585,915	1,735,055,359
	収 支 差 引	156,045,784	2,301,382,369
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,727,031	122,418,731
	支 払 資 金	249,150	2,041,156
	収 支 差 引	1,477,881	120,377,575

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。各会計の収支差引残高の保管内訳は、水道事業会計では、普通預金 14億5,107万7,369円、定期預金 8億5,000万円、保管現金 30万5,000円、工業用水道事業会計では、普通預金 5,037万7,575円、定期預金 7,000万円を出納日計報告書、公金出納日計表、預金証書等を確認した。

4 水道事業会計の基金に属する現金の収入支出状況

別表(2)に示すとおり当月末における収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	33億 7,841万 9,314円
支出済額	—円
収支差引残高	33億 7,841万 9,314円

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管は全額定期預金で、預金証書等を確認した。

5 公共下水道事業会計の収入支出状況

当月末における資金の執行状況は次表のとおりである。

(単位 円)

区 分		資 金 執 行 済 額	
		当 月 分	当月末累計
公 共 下 水 道 事 業	受 入 資 金	143,197,460	1,701,627,401
	支 払 資 金	111,638,963	620,410,165
	収 支 差 引	31,558,497	1,081,217,236

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管内訳は、普通預金 10億8,121万7,236円で出納日計報告書、公金出納日計表、預金証書等を確認した。

別表(1)

平成28年度 各会計別出納及び予算の執行状況表

区 分 会 計	予算現額 (A)	歳 入					歳 出				予算残額 (A-E)	収支差引残額 (C-E)	
		調 定 額		収 入 済 額			収入未済額 (B-C)	支 出 済 額					
		当 月 分	当 月 末 累 計 (B)	当 月 分	当 月 末 累 計 (C)	(C/A)		当 月 分	当 月 末 累 計 (E)	(E/A)			
(うち繰越事業費)	(2,345,715,600)	(154,900)	(1,801,407,324)	(3,874,631)	(1,207,817,524)	(51.5)	(593,589,800)	(229,941,298)	(1,190,934,681)	(50.8)	(1,154,780,919)	(16,882,843)	
一 般 会 計	81,325,020,600	10,522,719,252	53,690,184,450	1,578,600,671	30,036,754,757	36.9	23,653,429,693	2,959,557,722	15,885,347,836	19.5	65,439,672,764	14,151,406,921	
特 別 会 計	用 地 取 得	419,400,000	-	-	-	-	-	-	-	-	419,400,000	-	
	墓 園 事 業	83,200,000	600	15,272,733	5,712,600	15,272,733	18.4	-	2,277,322	3,429,322	4.1	79,770,678	11,843,411
	船 舶 交 通	251,600,000	7,566,036	31,884,009	6,101,666	24,891,013	9.9	6,992,996	6,207,135	88,662,462	35.2	162,937,538	△ 63,771,449
	簡 易 水 道 事 業 (うち繰越事業費)	1,186,600,000 (50,544,000)	47,318 (50,500,000)	24,095,610 (50,544,000)	1,303,764 (50,500,000)	12,286,375 (50,544,000)	1.0 (100.0)	11,809,235 (-)	41,742,979 (-)	56,960,866 (50,544,000)	4.8 (100.0)	1,129,639,134 (-)	△ 44,674,491 (-)
	港 湾 事 業	345,544,000	50,500,300	65,951,932	64,400,887	98,235,863	28.4	△ 32,283,931	4,739,127	73,546,917	21.3	271,997,083	24,688,946
	鉱 泉 供 給 事 業 (うち繰越事業費)	16,900,000 (37,784,000)	2,600,481 (-)	9,276,250 (12,427,000)	1,453,960 (-)	7,445,635 (12,427,000)	44.1 (32.9)	1,830,615 (-)	376,732 (-)	2,445,860 (22,150,000)	14.5 (58.6)	14,454,140 (15,634,000)	4,999,775 (△ 9,723,000)
	小 規 模 下 水 道	1,225,784,000	46,491,690	127,263,073	22,577,342	57,027,380	4.7	70,235,693	17,859,526	94,422,321	7.7	1,131,361,679	△ 37,394,941
	駐 車 場	12,600,000	751,200	5,317,447	751,200	5,317,447	42.2	-	2,520,000	5,091,317	40.4	7,508,683	226,130
	国 民 健 康 保 険	24,594,521,000	466,290,753	15,602,820,302	1,583,882,569	5,008,569,684	20.4	10,594,250,618	1,908,782,257	6,056,599,073	24.6	18,537,921,927	△ 1,048,029,389
	後 期 高 齢 者 医 療	2,163,200,000	970,196,020	1,433,132,365	176,464,570	361,926,175	16.7	1,071,206,190	136,596,410	343,629,874	15.9	1,819,570,126	18,296,301
介 護 保 険	17,941,000,000	994,295,680	14,641,320,667	2,069,315,352	4,579,616,531	25.5	10,061,704,136	1,378,535,494	4,233,755,841	23.6	13,707,244,159	345,860,690	
介 護 予 防 支 援 事 業	16,800,000	1,140,400	34,839,827	1,138,400	34,835,827	207.4	4,000	438,721	1,676,844	10.0	15,123,156	33,158,983	
計	48,257,149,000	2,539,880,478	31,991,174,215	3,933,102,310	10,205,424,663	21.1	21,785,749,552	3,500,075,703	10,960,220,697	22.7	37,296,928,303	△ 754,796,034	
小 計	129,582,169,600	13,062,599,730	85,681,358,665	5,511,702,981	40,242,179,420	31.1	45,439,179,245	6,459,633,425	26,845,568,533	20.7	102,736,601,067	13,396,610,887	
桜 井 財 産 区 会 計	18,913,000	-	14,682,787	19,635	14,525,707	76.8	157,080	7,888	170,252	0.9	18,742,748	14,355,455	
歳 入 歳 出 外 現 金	-	707,577,349	4,558,270,967	707,577,349	4,558,270,967	-	-	717,446,300	3,797,400,709	-	-	760,870,258	
一 時 借 入 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰 替 運 用 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	13,770,177,079	90,254,312,419	6,219,299,965	44,814,976,094	-	45,439,336,325	7,177,087,613	30,643,139,494	-	-	14,171,836,600	

別表(2)

基金に属する現金の出納状況表

(単位 円)

会計	区分 基金	基金の額	収入済額		支出済額		収支差引残高 (A-B)
			当月分	当月末累計(A)	当月分	当月末累計(B)	
一般 会計	財政調整基金	13,744,760,986	-	14,466,159,286	-	721,398,300	13,744,760,986
	減債基金	7,709,407,894	-	7,709,978,433	-	570,539	7,709,407,894
	文化施設基金	504,296,368	-	513,298,325	-	9,001,957	504,296,368
	緑のまちづくり基金	80,730,099	42,993	80,730,099	-	-	80,730,099
	地域振興基金	615,584,461	-	615,637,204	-	52,743	615,584,461
	過疎地域自立促進基金	931,115,566	-	931,192,826	-	77,260	931,115,566
	地域福祉基金	1,886,273,863	-	1,926,861,378	-	40,587,515	1,886,273,863
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,000,000	-	-	40,000,000
	文化振興基金	10,000,000	-	10,000,000	-	-	10,000,000
	職員退職手当基金	102,789,292	-	102,789,292	-	-	102,789,292
	国際人育成基金	40,172,408	-	40,172,408	-	-	40,172,408
	郷土文化保存基金	53,107,673	-	53,107,673	-	-	53,107,673
	お供馬導入事業基金	5,346,646	-	5,346,646	-	-	5,346,646
	大三島美術館基金	12,036,320	-	13,245,233	-	1,208,913	12,036,320
	福祉人材育成基金	102,367,122	-	102,367,122	-	-	102,367,122
	教育施設整備基金	45,300,978	-	45,300,978	-	-	45,300,978
	ふるさと振興基金	947,577,000	-	947,577,000	-	-	947,577,000
	歌仙ダム 農業用水施設整備基金	8,859,998	-	8,859,998	-	-	8,859,998
	ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	-	90,320,001	-	-	90,320,001
	雑用水道事業基金	32,150,187	-	32,150,187	-	-	32,150,187
	観光振興基金	142,129,879	-	142,129,879	-	-	142,129,879
	合併振興基金	4,010,976,409	-	4,011,395,725	-	419,316	4,010,976,409
	市民活動推進基金	1,411,908	-	1,411,908	-	-	1,411,908
	奨学金貸付基金	336,369,612	1,574,250	90,271,422	-	7,801,280	82,470,142
	土地開発基金	2,106,746,086	-	587,204,097	-	58,923	587,145,174
	特別 会計	港湾整備振興基金	113,266,417	-	143,266,417	-	30,000,000
駐車場整備運営基金		17,132,672	-	17,132,672	-	-	17,132,672
大谷墓園墓地管理基金		96,331,534	-	108,805,636	-	12,474,102	96,331,534
簡易水道財政調整基金		3,998,707	-	4,062,821	-	64,114	3,998,707
国民健康保険 財政調整基金		52,283,001	-	52,283,001	-	-	52,283,001
介護給付費準備基金		599,993,124	-	600,054,829	-	61,705	599,993,124
鉱泉供給事業基金		139,331,000	-	139,331,000	-	-	139,331,000
計	34,582,167,211	1,617,243	33,632,443,496	-	823,776,667	32,808,666,829	
水道事 業会計	水源の森基金	472,440,872	-	472,440,872	-	-	472,440,872
	水道施設整備基金	2,905,978,442	-	2,905,978,442	-	-	2,905,978,442
	計	3,378,419,314	-	3,378,419,314	-	-	3,378,419,314

別表（3）

現金の保管状況表

（単位 円）

預 金 先	預 金 種 別	各会計等の残高	基金の残高	備 考
指定金融機関	普通預金	6,358,579,100	26,574,046	
	定期預金等	7,010,000,000	16,546,919,783	
他の金融機関等	普通預金	740,000,000	1,924,000,000	
	定期預金等	60,000,000	14,311,173,000	
保 管 現 金		3,257,500	—	
合 計		14,171,836,600	32,808,666,829	