

平成28年8月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 1 2 3 号

平成28年10月7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

8 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8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9月20日～平成28年9月23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	506億	2,225万	2,014円
支出済額	392億	3,957万	4,045円
収支差引残高	113億	8,267万	7,969円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	58億	727万	5,920円
支出済額	85億	9,643万	4,551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	454億	7,205万	2,395円	〔予算現額に対する 割合 35.1 %〕
支出済額	347億	557万	4,864円	
収支差引残高	107億	6,647万	7,531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	3,878万	329円
支出済額	8億	2,377万	6,667円
収支差引残高	328億	1,500万	3,662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	502,349,846	4,538,787,574
	支 払 資 金	491,842,101	2,226,897,460
	収 支 差 引	10,507,745	2,311,890,114
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,783,776	124,202,507
	支 払 資 金	1,013,215	3,054,371
	収 支 差 引	770,561	121,148,136

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 14億6,158万5,114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 5,114万8,136円、定期預金 7,000万円が出納日計報告書、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	139,672,333	1,841,299,734
	支 払 資 金	232,207,884	852,618,049
	収 支 差 引	△ 92,535,551	988,681,685

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 9億8,868万1,685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	予算現額	歳 入					歳 出					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			予算残額 (A-E)		
		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)			
会 計 (うち繰越事業費)	(2,345,715,600)	(17,600,000)	(1,819,007,324)	(-)	(1,207,817,524)	(51.5)	(611,189,800)	(279,631,138)	(1,470,565,819)	(62.7)	(875,149,781)	(△ 262,748,295)	
一 般 会 計	81,325,020,600	2,205,889,346	55,896,073,796	2,552,468,442	32,589,223,199	40.1	23,306,850,597	3,953,151,630	19,838,499,466	24.4	61,486,521,134	12,750,723,733	
特 別 会 計	用 地 取 得	419,400,000	-	-	-	-	-	-	-	-	419,400,000	-	
	墓 園 事 業	83,200,000	1,904,000	17,176,733	1,904,000	17,176,733	20.6	-	939,970	4,369,292	5.3	78,830,708	12,807,441
	船 舶 交 通	251,600,000	32,052,583	63,936,592	29,128,843	54,019,856	21.5	9,916,736	22,367,606	111,030,068	44.1	140,569,932	△ 57,010,212
	簡 易 水 道 事 業 (うち繰越事業費)	1,186,600,000 (50,544,000)	12,136,055 (-)	36,231,665 (50,544,000)	9,904,580 (-)	22,190,955 (50,544,000)	1.9 (100.0)	14,040,710 (-)	79,226,735 (-)	136,187,601 (50,544,000)	11.5 (100.0)	1,050,412,399 (-)	△ 113,996,646 (-)
	港 湾 事 業	345,544,000	56,960,751	122,912,683	15,032,260	113,268,123	32.8	9,644,560	12,711,749	86,258,666	25.0	259,285,334	27,009,457
	鉱 泉 供 給 事 業 (うち繰越事業費)	16,900,000 (37,784,000)	814,410 (-)	10,090,660 (12,427,000)	1,317,593 (-)	8,763,228 (12,427,000)	51.9 (32.9)	1,327,432 (-)	380,495 (-)	2,826,355 (22,150,000)	16.7 (58.6)	14,073,645 (15,634,000)	5,936,873 (△ 9,723,000)
	小 規 模 下 水 道	1,225,784,000	22,509,414	149,772,487	23,433,613	80,460,993	6.6	69,311,494	49,149,034	143,571,355	11.7	1,082,212,645	△ 63,110,362
	駐 車 場	12,600,000	879,560	6,197,007	879,560	6,197,007	49.2	-	20,100	5,111,417	40.6	7,488,583	1,085,590
	国 民 健 康 保 険	24,594,521,000	9,254,470	15,612,074,772	1,673,041,329	6,681,611,013	27.2	8,930,463,759	2,267,380,134	8,323,979,207	33.8	16,270,541,793	△ 1,642,368,194
	後 期 高 齢 者 医 療	2,163,200,000	4,656,727	1,437,789,092	69,345,231	431,271,406	19.9	1,006,517,686	58,236,899	401,866,773	18.6	1,761,333,227	29,404,633
介 護 保 険	17,941,000,000	1,248,011	14,642,568,678	852,182,524	5,431,799,055	30.3	9,210,769,623	1,415,675,588	5,649,431,429	31.5	12,291,568,571	△ 217,632,374	
介 護 予 防 支 援 事 業	16,800,000	1,237,000	36,076,827	1,235,000	36,070,827	214.7	6,000	766,391	2,443,235	14.5	14,356,765	33,627,592	
計	48,257,149,000	143,652,981	32,134,827,196	2,677,404,533	12,882,829,196	26.7	19,251,998,000	3,906,854,701	14,867,075,398	30.8	33,390,073,602	△ 1,984,246,202	
小 計	129,582,169,600	2,349,542,327	88,030,900,992	5,229,872,975	45,472,052,395	35.1	42,558,848,597	7,860,006,331	34,705,574,864	26.8	94,876,594,736	10,766,477,531	
桜 井 財 産 区 会 計	18,913,000	-	14,682,787	19,635	14,545,342	76.9	137,445	4,188	174,440	0.9	18,738,560	14,370,902	
歳 入 歳 出 外 現 金	-	577,383,310	5,135,654,277	577,383,310	5,135,654,277	-	-	736,424,032	4,533,824,741	-	-	601,829,536	
一 時 借 入 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰 替 運 用 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	2,926,925,637	93,181,238,056	5,807,275,920	50,622,252,014	-	42,558,986,042	8,596,434,551	39,239,574,045	-	-	11,382,677,969	

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	-	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	6,336,833	96,608,255	-	7,801,280	88,806,975
	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	6,336,833	33,638,780,329	-	823,776,667	32,815,003,662
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	3,569,420,469	32,910,879	
	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		11,382,677,969	32,815,003,662	