

平成29年1月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

平成29年3月8日

今 治 市 長 菅 良 二 様
今 治 市 議 会 議 長 中 村 卓 三 様
今治市桜井財産区議会議員 野 村 剛 様

今治市監査委員 川 口 義 輝
同 藤 原 秀 博

1 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29年1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 検査の期間及び検査を実施した監査委員

検査の期間	検査を実施した監査委員
平成29年2月20日～22日	川 口 義 輝

- 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	979億	1,596万	8,439円
支出済額	917億	9,737万	2,157円
収支差引残高	61億	1,859万	6,282円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	106億	8,260万	2,876円
支出済額	128億	2,993万	5,089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	1,366億	3,298万	4,600円	
収入済額	897億	8,271万	1,470円	〔予算現額に対する 割合 65.7 %〕
支出済額	842億	8,497万	2,543円	
収支差引残高	54億	9,773万	8,927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	5,834万	8,550円
支出済額	8億	4,870万	7,426円
収支差引残高	328億	964万	1,124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	504,231,958	7,191,789,811
	支 払 資 金	459,325,408	4,679,338,196
	収 支 差 引	44,906,550	2,512,451,615
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,783,568	133,002,688
	支 払 資 金	176,696	9,623,011
	収 支 差 引	1,606,872	123,379,677

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 15億6,214万6,615円、定期預金 9億5,000万円、保管現金 30万5,000円、工業用水道事業会計では、普通預金 5,337万9,677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 ー円

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	156,194,622	3,712,983,891
	支 払 資 金	287,347,243	3,469,300,460
	収 支 差 引	△ 131,152,621	243,683,431

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 2億4,368万3,431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					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)			
(うち繰越事業費)	(2,345,715,600)	(8,495,000)	(1,865,977,324)	(22,231,000)	(1,317,729,324)	(56.2)	(548,248,000)	(24,660,034)	(1,742,123,488)	(74.3)	(603,592,112)	(△ 424,394,164)	
一 般 会 計	86,925,525,600	5,422,363,795	70,157,657,161	5,753,874,310	59,528,975,579	68.5	10,628,681,582	7,115,753,057	48,874,697,495	56.2	38,050,828,105	10,654,278,084	
特 別 会 計	用 地 取 得	1,763,700,000	-	1,344,990,276	1,344,990,276	1,344,990,276	76.3	-	1,402,538,961	1,612,552,235	91.4	151,147,765	△ 267,561,959
	墓 園 事 業	83,200,000	9,105	35,890,843	961,105	35,890,843	43.1	-	2,509,606	27,376,120	32.9	55,823,880	8,514,723
	船 舶 交 通	256,955,000	7,235,458	106,515,725	8,803,706	99,737,047	38.8	6,778,678	29,319,161	201,738,421	78.5	55,216,579	△ 102,001,374
	簡 易 水 道 事 業 (うち繰越事業費)	1,186,600,000 (50,544,000)	17,976 (-)	83,113,820 (50,544,000)	1,899,503 (-)	71,392,497 (50,544,000)	6.0 (100.0)	11,721,323 (-)	100,670,302 (-)	528,641,644 (50,544,000)	44.6 (100.0)	657,958,356 (-)	△ 457,249,147 (-)
	港 湾 事 業	353,832,000	28,240,028	193,542,441	13,827,619	184,465,568	52.1	9,076,873	12,660,335	205,807,210	58.2	148,024,790	△ 21,341,642
	鉱 泉 供 給 事 業 (うち繰越事業費)	16,900,000 (37,784,000)	1,798,280 (-)	16,796,902 (37,784,127)	1,476,127 (-)	14,774,341 (37,784,127)	87.4 (100.0)	2,022,561 (-)	441,082 (-)	11,559,865 (37,672,024)	68.4 (99.7)	5,340,135 (111,976)	3,214,476 (112,103)
	小 規 模 下 水 道	1,225,784,000	28,688,538	658,252,177	24,325,429	585,911,955	47.8	72,340,222	33,500,226	627,756,084	51.2	598,027,916	△ 41,844,129
	駐 車 場	12,600,000	719,879	10,119,221	719,879	10,119,221	80.3	-	2,521,619	10,234,931	81.2	2,365,069	△ 115,710
	国 民 健 康 保 険	24,679,211,000	678,167,026	20,948,565,413	1,450,395,073	15,291,342,151	62.0	5,657,223,262	1,927,277,160	18,052,908,888	73.2	6,626,302,112	△ 2,761,566,737
	後 期 高 齢 者 医 療	2,163,200,000	3,096,458	1,460,652,705	173,967,552	1,187,078,944	54.9	273,573,761	267,066,462	1,532,831,056	70.9	630,368,944	△ 345,752,112
介 護 保 険	17,948,677,000	5,269,981	14,812,384,329	1,372,361,379	11,386,068,321	63.4	3,426,316,008	1,368,266,310	12,593,884,116	70.2	5,354,792,884	△ 1,207,815,795	
介 護 予 防 支 援 事 業	16,800,000	1,150,200	41,970,727	1,148,200	41,964,727	249.8	6,000	623,128	4,984,478	29.7	11,815,522	36,980,249	
計	49,707,459,000	754,392,929	39,712,794,579	4,394,875,848	30,253,735,891	60.9	9,459,058,688	5,147,394,352	35,410,275,048	71.2	14,297,183,952	△ 5,156,539,157	
小 計	136,632,984,600	6,176,756,724	109,870,451,740	10,148,750,158	89,782,711,470	65.7	20,087,740,270	12,263,147,409	84,284,972,543	61.7	52,348,012,057	5,497,738,927	
桜 井 財 産 区 会 計	18,913,000	5,364,303	20,047,112	5,383,938	20,007,842	105.8	39,270	13,579	948,854	5.0	17,964,146	19,058,988	
歳 入 歳 出 外 現 金	-	528,468,780	8,113,249,127	528,468,780	8,113,249,127	-	-	566,774,101	7,511,450,760	-	-	601,798,367	
一 時 借 入 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰 替 運 用 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	6,710,589,807	118,003,747,979	10,682,602,876	97,915,968,439	-	20,087,779,540	12,829,935,089	91,797,372,157	-	-	6,118,596,282	

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	13,746,809,929	1,213,674	14,470,257,172	606,837	723,447,243	13,746,809,929
	減債基金	7,710,813,608	1,404,492	7,712,789,861	702,246	1,976,253	7,710,813,608
	文化施設基金	504,388,438	95,332	513,482,465	47,666	9,094,027	504,388,438
	緑のまちづくり基金	80,754,557	23,888	80,769,562	7,630	15,005	80,754,557
	地域振興基金	615,678,406	97,276	615,825,094	48,638	146,688	615,678,406
	過疎地域自立促進基金	931,285,420	176,022	931,532,534	88,011	247,114	931,285,420
	地域福祉基金	1,886,273,863	169,595	1,927,209,978	169,595	40,936,115	1,886,273,863
	河野美術館運営基金	40,000,000	3,780	40,007,270	3,780	7,270	40,000,000
	文化振興基金	10,000,000	-	10,002,016	-	2,016	10,000,000
	職員退職手当基金	102,807,976	19,430	102,826,660	9,715	18,684	102,807,976
	国際人育成基金	40,179,710	7,594	40,187,012	3,797	7,302	40,179,710
	郷土文化保存基金	53,117,326	10,038	53,126,979	5,019	9,653	53,117,326
	お供馬導入事業基金	5,347,617	1,010	5,348,588	505	971	5,347,617
	大三島美術館基金	12,038,507	2,274	13,249,607	1,137	1,211,100	12,038,507
	福祉人材育成基金	102,385,729	19,350	102,404,336	9,675	18,607	102,385,729
	教育施設整備基金	45,309,211	8,562	45,317,444	4,281	8,233	45,309,211
	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	8,861,608	1,674	8,863,218	837	1,610	8,861,608
	ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	8,537	90,336,419	8,537	16,418	90,320,001
	雑用水道事業基金	32,156,030	6,076	32,161,873	3,038	5,843	32,156,030
	観光振興基金	142,155,716	26,870	142,181,553	13,435	25,837	142,155,716
	合併振興基金	4,011,721,216	758,238	4,012,885,339	379,119	1,164,123	4,011,721,216
	市民活動推進基金	1,412,164	266	1,412,420	133	256	1,412,164
	奨学金貸付基金	336,369,612	1,923,078	106,024,073	7,089	23,402,739	82,621,334
	土地開発基金	2,106,746,086	-	587,303,921	2,090,000	4,158,089	583,145,832
	特別 会計	港湾整備振興基金	113,287,007	21,414	143,307,597	10,707	30,020,590
駐車場整備運営基金		17,135,786	3,238	17,138,900	1,619	3,114	17,135,786
大谷墓園墓地管理基金		96,331,534	9,105	108,823,146	9,105	12,491,612	96,331,534
簡易水道財政調整基金		3,999,432	754	4,064,271	377	64,839	3,999,432
国民健康保険 財政調整基金		52,292,504	9,882	52,302,007	4,941	9,503	52,292,504
介護給付費準備基金		600,102,663	113,420	600,273,907	56,710	171,244	600,102,663
鉱泉供給事業基金		139,331,000	13,170	139,356,328	13,170	25,328	139,331,000
計	34,586,989,656	6,148,039	33,658,348,550	4,307,349	848,707,426	32,809,641,124	
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	6,105,568,782	2,538,781,867	
	定期預金等	10,000,000	16,117,502,257	
他の金融機関等	普通預金	－	1,924,000,000	
	定期預金等	－	12,229,357,000	
保 管 現 金		3,027,500	－	
合 計		6,118,596,282	32,809,641,124	