

平成29年11月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監第 13-1 号

平成30年2月5日

今 治 市 長 菅 良 二 様

今 治 市 議 会 議 長 中 村 卓 三 様

今治市監査委員 川 口 義 輝

同 藤 原 秀 博

## 11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11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29年12月20日～平成29年12月22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

監第 13-2 号

平成30年2月5日

今治市桜井財産区議会 様

今治市監査委員 川 口 義 輝

同 藤 原 秀 博

## 11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11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29年12月20日～平成29年12月22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	799億	4,644万	1,122円
支出済額	689億	1,281万	759円
収支差引残高	110億	3,363万	363円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	29億	5,992万	4,594円
支出済額	78億	7,391万	5,655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	1,317億	7,239万	6,800円	
収入済額	722億	162万	2,968円	〔予算現額に対する 割合 54.8 %〕
支出済額	639億	228万	3,901円	
収支差引残高	82億	9,933万	9,067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	411億	8,696万	1,949円
支出済額	107億	9,450万	6,640円
収支差引残高	303億	9,245万	5,309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	538,504,985	7,828,474,305
	支 払 資 金	458,967,656	4,394,049,096
	収 支 差 引	79,537,329	3,434,425,209
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,783,020	141,219,254
	支 払 資 金	1,153,006	9,792,036
	収 支 差 引	630,014	131,427,218

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 26 億 2,414 万 5,209 円、定期預金 8 億 1,000 万円、保管現金 28 万円、工業用水道事業会計では、普通預金 6,142 万 7,218 円、定期預金 7,000 万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。

### 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	38億 2,484万 8,272円
支出済額	9億 円
収支差引残高	29億 2,484万 8,272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	174,686,977	3,296,042,179
	支 払 資 金	241,021,324	2,908,097,979
	収 支 差 引	△ 66,334,347	387,944,200

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 3億8,794万4,200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29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)	(2,912,866,800)	(1,516,728)	(1,910,428,550)	(14,821,006)	(1,230,797,822)	(42.3)	(679,630,728)	(61,448,682)	(1,778,320,372)	(61.1)	(1,134,546,428)	(△ 547,522,550)	
一般会計	84,767,589,800	2,460,750,967	61,949,430,169	6,924,970,290	48,956,949,402	57.8	12,992,480,767	3,763,434,668	38,161,409,090	45.0	46,606,180,710	10,795,540,312	
特別会計	用地取得	332,846,000	-	39,513,789	-	39,513,789	11.9	-	-	186,343,616	56.0	146,502,384	△ 146,829,827
	墓園事業	81,300,000	600	22,823,087	600	22,823,087	28.1	-	1,161,693	27,606,163	34.0	53,693,837	△ 4,783,076
	船舶交通	275,900,000	7,981,870	114,121,423	9,830,730	106,765,463	38.7	7,355,960	11,995,376	148,830,703	53.9	127,069,297	△ 42,065,240
	簡易水道事業	167,000,000	△ 37,326	40,988,811	170,080	38,666,628	23.2	2,322,183	1,869,357	31,910,216	19.1	135,089,784	6,756,412
	港湾事業	277,000,000	14,136,729	112,811,275	14,494,811	104,215,126	37.6	8,596,149	9,392,499	131,213,956	47.4	145,786,044	△ 26,998,830
	鉱泉供給事業	16,800,000	951,620	14,075,595	1,767,609	12,592,406	75.0	1,483,189	389,175	4,593,504	27.3	12,206,496	7,998,902
	(うち繰越事業費)	(46,000,000)	(-)	(18,700,000)	(-)	(8,014,000)	(17.4)	(10,686,000)	(8,448,000)	(32,959,000)	(71.7)	(13,041,000)	(△ 24,945,000)
	小規模下水道	1,227,000,000	25,098,168	578,579,285	24,685,451	498,927,544	40.7	79,651,741	53,589,212	545,146,887	44.4	681,853,113	△ 46,219,343
	駐車場	11,000,000	816,300	7,348,971	816,300	7,348,971	66.8	-	-	7,286,102	66.2	3,713,898	62,869
	国民健康保険	23,861,761,000	402,514,748	19,713,353,328	1,619,858,189	11,837,034,885	49.6	7,876,318,443	1,855,385,897	13,688,326,033	57.4	10,173,434,967	△ 1,851,291,148
	後期高齢者医療	2,167,000,000	4,245,146	1,541,993,405	218,452,945	996,203,527	46.0	545,789,878	211,966,978	981,201,460	45.3	1,185,798,540	15,002,067
	介護保険	18,586,000,000	276,097,456	15,512,290,039	1,522,735,265	9,548,436,033	51.4	5,963,854,006	1,435,540,427	9,988,416,171	53.7	8,597,583,829	△ 439,980,138
	介護予防支援事業	1,200,000	-	32,146,107	-	32,146,107	2,678.8	-	-	-	-	1,200,000	32,146,107
計	47,004,807,000	731,805,311	37,730,045,115	3,412,811,980	23,244,673,566	49.5	14,485,371,549	3,581,290,614	25,740,874,811	54.8	21,263,932,189	△ 2,496,201,245	
小計	131,772,396,800	3,192,556,278	99,679,475,284	10,337,782,270	72,201,622,968	54.8	27,477,852,316	7,344,725,282	63,902,283,901	48.5	67,870,112,899	8,299,339,067	
桜井財産区会計	18,749,000	-	18,832,059	19,635	18,753,519	100.0	78,540	3,166	273,164	1.5	18,475,836	18,480,355	
歳入歳出外現金		622,122,689	5,726,064,635	622,122,689	5,726,064,635		-	529,187,207	5,010,253,694			715,810,941	
一時借入金		-	-	-	-		-	-	-		-	-	
繰替運用金		△ 8,000,000,000	2,000,000,000	△ 8,000,000,000	2,000,000,000		-	-	-		-	2,000,000,000	
合計	-	△ 4,185,321,033	107,424,371,978	2,959,924,594	79,946,441,122	-	27,477,930,856	7,873,915,655	68,912,810,759	-	-	11,033,630,363	

## 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	13,810,953,414	8,000,536,986	21,812,178,070	268,493	8,001,224,656	13,810,953,414
	減債基金	7,011,536,229	-	7,712,005,004	-	2,700,468,775	5,011,536,229
	文化施設基金	512,883,497	-	517,560,472	-	4,676,975	512,883,497
	緑のまちづくり基金	80,794,644	2,800	80,799,754	-	5,110	80,794,644
	地域振興基金	615,738,583	-	615,798,670	-	60,087	615,738,583
	過疎地域自立促進基金	1,081,443,723	-	1,081,594,555	-	150,832	1,081,443,723
	地域福祉基金	2,028,214,892	3,000,000	2,028,467,294	-	252,402	2,028,214,892
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,002,531	-	2,531	40,000,000
	文化振興基金	10,000,000	-	10,000,010	-	10	10,000,000
	職員退職手当基金	102,817,969	-	102,824,474	-	6,505	102,817,969
	国際人育成基金	30,183,119	-	30,185,029	-	1,910	30,183,119
	郷土文化保存基金	53,122,488	-	53,125,848	-	3,360	53,122,488
	お供馬導入事業基金	4,873,106	-	5,123,414	-	250,308	4,873,106
	大三島美術館基金	12,039,675	-	12,040,436	-	761	12,039,675
	福祉人材育成基金	102,395,680	-	102,402,158	-	6,478	102,395,680
	教育施設整備基金	46,652,496	-	46,655,447	-	2,951	46,652,496
	ふるさと振興基金	947,577,000	-	947,577,896	-	896	947,577,000
	歌仙ダム 農業用水施設整備基金	6,177,298	-	6,177,688	-	390	6,177,298
	ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	-	90,325,715	-	5,714	90,320,001
	雑用水道事業基金	32,159,155	-	32,161,189	-	2,034	32,159,155
	観光振興基金	142,169,535	-	142,178,530	-	8,995	142,169,535
	合併振興基金	4,012,226,260	-	4,012,731,178	-	504,918	4,012,226,260
	市民活動推進基金	1,257,290	-	1,257,368	-	78	1,257,290
	奨学金貸付基金	336,337,052	1,821,250	99,970,987	-	14,011,301	85,959,686
	土地開発基金	2,107,042,497	-	576,939,961	-	44,230,506	532,709,455
	計 別 会 計	港湾整備振興基金	93,296,752	-	113,302,654	-	20,005,902
駐車場整備運営基金		17,137,451	-	17,138,535	-	1,084	17,137,451
大谷墓園墓地管理基金		93,523,232	-	102,024,730	-	8,501,498	93,523,232
国民健康保険 財政調整基金		52,297,586	-	52,300,895	-	3,309	52,297,586
介護給付費準備基金		600,210,093	-	600,317,486	-	107,393	600,210,093
鉱泉供給事業基金		141,785,000	-	141,793,971	-	8,971	141,785,000
計		34,217,165,717	8,005,361,036	41,186,961,949	268,493	10,794,506,640	30,392,455,309
水道事 業会計	水源の森基金	467,561,830	-	467,561,830	-	-	467,561,830
	水道施設整備基金	2,457,286,442	-	3,357,286,442	-	900,000,000	2,457,286,442
	計		-	3,824,848,272	-	900,000,000	2,924,848,272

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	2,719,693,863	122,941,129	
	定期預金等	5,615,000,000	15,576,300,180	
他の金融機関等	普通預金	735,698,000	1,924,000,000	
	定期預金等	1,960,000,000	12,769,214,000	
保 管 現 金		3,238,500	—	
合 計		11,033,630,363	30,392,455,309	