

平成29年2月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 32 号

平成29年4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

## 2 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2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3月21日～平成29年3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	1,027億	1,072万	3,417円
支出済額	996億	3,148万	8,697円
収支差引残高	30億	7,923万	4,720円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	47億	9,475万	4,978円
支出済額	78億	3,411万	6,540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	940億	1,115万	5,753円	〔予算現額に対する 割合 68.8 %〕
支出済額	915億	9,117万	4,742円	
収支差引残高	24億	1,998万	1,011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	5,887万	3,883円
支出済額	28億	5,459万	9,961円
収支差引残高	308億	427万	3,922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	502,855,605	7,694,645,416
	支 払 資 金	589,957,685	5,269,295,881
	収 支 差 引	△ 87,102,080	2,425,349,535
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,783,003	134,785,691
	支 払 資 金	216,509	9,839,520
	収 支 差 引	1,566,494	124,946,171

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 14億7,504万4,535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 5,494万6,171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 (内、繰替運用)	2,302,811,604 (2,000,000,000)	6,015,795,495 (2,000,000,000)
	支 払 資 金	114,431,757	3,583,732,217
	収 支 差 引	2,188,379,847	2,432,063,278

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 24億3,206万3,278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)	(-)	(1,865,977,324)	(12,148,000)	(1,329,877,324)	(56.7)	(536,100,000)	(7,338,979)	(1,749,462,467)	(74.6)	(596,253,133)	(△ 419,585,143)	
一 般 会 計	86,925,525,600	685,872,467	70,843,529,628	1,514,663,296	61,043,638,875	70.2	9,799,890,753	4,259,669,006	53,134,366,501	61.1	33,791,159,099	7,909,272,374	
特 別 会 計	用 地 取 得	1,763,700,000	-	1,344,990,276	-	1,344,990,276	76.3	-	-	1,612,552,235	91.4	151,147,765	△ 267,561,959
	墓 園 事 業	83,200,000	3,808,300	39,699,143	2,856,300	38,747,143	46.6	952,000	418,745	27,794,865	33.4	55,405,135	10,952,278
	船 舶 交 通	256,955,000	7,562,750	114,078,475	7,405,767	107,142,814	41.7	6,935,661	12,443,071	214,181,492	83.4	42,773,508	△ 107,038,678
	簡 易 水 道 事 業 (うち繰越事業費)	1,186,600,000 (50,544,000)	11,647,572 (-)	94,761,392 (50,544,000)	9,772,820 (-)	81,165,317 (50,544,000)	6.8 (100.0)	13,596,075 (-)	25,169,630 (-)	553,811,274 (50,544,000)	46.7 (100.0)	632,788,726 (-)	△ 472,645,957 (-)
	港 湾 事 業	353,832,000	13,024,154	206,566,595	13,496,851	197,962,419	55.9	8,604,176	7,473,097	213,280,307	60.3	140,551,693	△ 15,317,888
	鉱 泉 供 給 事 業 (うち繰越事業費)	16,900,000 (37,784,000)	748,650 (-)	17,545,552 (37,784,127)	887,728 (-)	15,662,069 (37,784,127)	92.7 (100.0)	1,883,483 (-)	427,577 (-)	11,987,442 (37,672,024)	70.9 (99.7)	4,912,558 (111,976)	3,674,627 (112,103)
	小 規 模 下 水 道	1,225,784,000	27,390,430	685,642,607	21,493,178	607,405,133	49.6	78,237,474	29,834,651	657,590,735	53.6	568,193,265	△ 50,185,602
	駐 車 場	12,600,000	647,400	10,766,621	647,400	10,766,621	85.4	-	-	10,234,931	81.2	2,365,069	531,690
	国 民 健 康 保 険	24,679,211,000	1,187,865,781	22,136,431,194	1,742,740,372	17,034,082,523	69.0	5,102,348,671	1,557,933,910	19,610,842,798	79.5	5,068,368,202	△ 2,576,760,275
	後 期 高 齢 者 医 療	2,163,200,000	4,143,712	1,464,796,417	61,060,477	1,248,139,421	57.7	216,656,996	16,021,204	1,548,852,260	71.6	614,347,740	△ 300,712,839
介 護 保 険	17,948,677,000	4,325,756	14,816,710,085	852,215,794	12,238,284,115	68.2	2,578,425,970	1,396,169,044	13,990,053,160	77.9	3,958,623,840	△ 1,751,769,045	
介 護 予 防 支 援 事 業	16,800,000	1,202,300	43,173,027	1,204,300	43,169,027	257.0	4,000	642,264	5,626,742	33.5	11,173,258	37,542,285	
計	49,707,459,000	1,262,366,805	40,975,161,384	2,713,780,987	32,967,516,878	66.3	8,007,644,506	3,046,533,193	38,456,808,241	77.4	11,250,650,759	△ 5,489,291,363	
小 計	136,632,984,600	1,948,239,272	111,818,691,012	4,228,444,283	94,011,155,753	68.8	17,807,535,259	7,306,202,199	91,591,174,742	67.0	45,041,809,858	2,419,981,011	
桜 井 財 産 区 会 計	18,913,000	-	20,047,112	19,635	20,027,477	105.9	19,635	4,803	953,657	5.0	17,959,343	19,073,820	
歳 入 歳 出 外 現 金	-	566,291,060	8,679,540,187	566,291,060	8,679,540,187	-	-	527,909,538	8,039,360,298	-	-	640,179,889	
一 時 借 入 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰 替 運 用 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	2,514,530,332	120,518,278,311	4,794,754,978	102,710,723,417	-	17,807,554,894	7,834,116,540	99,631,488,697	-	-	3,079,234,720	

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	-	14,470,257,172	2,000,000,000	2,723,447,243	11,746,809,929
	減債基金	7,710,813,608	-	7,712,789,861	-	1,976,253	7,710,813,608
	文化施設基金	504,388,438	-	513,482,465	-	9,094,027	504,388,438
	緑のまちづくり基金	80,754,557	-	80,769,562	-	15,005	80,754,557
	地域振興基金	615,678,406	-	615,825,094	-	146,688	615,678,406
	過疎地域自立促進基金	931,285,420	-	931,532,534	-	247,114	931,285,420
	地域福祉基金	1,886,273,863	-	1,927,209,978	-	40,936,115	1,886,273,863
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,007,270	-	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	-	102,826,660	-	18,684	102,807,976
	国際人育成基金	40,179,710	-	40,187,012	-	7,302	40,179,710
	郷土文化保存基金	53,117,326	-	53,126,979	-	9,653	53,117,326
	お供馬導入事業基金	5,347,617	-	5,348,588	-	971	5,347,617
	大三島美術館基金	12,038,507	-	13,249,607	-	1,211,100	12,038,507
	福祉人材育成基金	102,385,729	-	102,404,336	-	18,607	102,385,729
	教育施設整備基金	45,309,211	-	45,317,444	-	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	-	8,863,218	-	1,610	8,861,608
	ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	-	90,336,419	-	16,418	90,320,001
	雑用水道事業基金	32,156,030	-	32,161,873	-	5,843	32,156,030
	観光振興基金	142,155,716	-	142,181,553	-	25,837	142,155,716
	合併振興基金	4,011,721,216	-	4,012,885,339	-	1,164,123	4,011,721,216
	市民活動推進基金	1,412,164	-	1,412,420	-	256	1,412,164
奨学金貸付基金	336,369,612	525,333	106,549,406	-	23,402,739	83,146,667	
土地開発基金	2,106,746,086	-	587,303,921	5,892,535	10,050,624	577,253,297	
特別 会計	港湾整備振興基金	113,287,007	-	143,307,597	-	30,020,590	113,287,007
	駐車場整備運営基金	17,135,786	-	17,138,900	-	3,114	17,135,786
	大谷墓園墓地管理基金	96,331,534	-	108,823,146	-	12,491,612	96,331,534
	簡易水道財政調整基金	3,999,432	-	4,064,271	-	64,839	3,999,432
	国民健康保険 財政調整基金	52,292,504	-	52,302,007	-	9,503	52,292,504
	介護給付費準備基金	600,102,663	-	600,273,907	-	171,244	600,102,663
	鉱泉供給事業基金	139,331,000	-	139,356,328	-	25,328	139,331,000
計	34,586,989,656	525,333	33,658,873,883	2,005,892,535	2,854,599,961	30,804,273,922	
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	3,066,207,220	31,399,964	
	定期預金等	10,000,000	16,619,516,958	
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		3,079,234,720	30,804,273,922	