

平成28年度 4月分
平成29年度

例月出納検査報告書

今治市監査委員

平成29年6月15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

4 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4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5月22日～平成29年5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

別表(1)の(イ)に示すとおり、28年度分の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	1,320億	6,304万	8,369円
支出済額	1,238億	550万	5,858円
収支差引残高	82億	5,754万	2,511円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	64億	3,685万	1,941円
支出済額	59億	1,887万	771円

別表(1)の(ロ)に示すとおり、29年度分の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	80億	8,388万	9,542円
支出済額	36億	3,069万	3,573円
収支差引残高	44億	5,319万	5,969円

両会計年度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。

28年度分

予算現額	1,368億	848万	3,600円	
収入済額	1,184億	2,614万	9,301円	〔予算現額に対する〕 割合 86.6 %
支出済額	1,151億	8,719万	3,679円	
収支差引残高	32億	3,895万	5,622円	

29年度分

予算現額	1,311億	5,938万	5,000円	
収入済額	68億	6,873万	5,162円	〔予算現額に対する 割合 5.2 %〕
支出済額	30億	8,545万	8,451円	
収支差引残高	37億	8,327万	6,711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	279億	4,674万	5,659円
支出済額		10万	4,609円
収支差引残高	279億	4,664万	1,050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	2,978,849,194	2,978,849,194
	支 払 資 金	828,751,570	828,751,570
	収 支 差 引	2,150,097,624	2,150,097,624
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	123,933,265	123,933,265
	支 払 資 金	3,381,045	3,381,045
	収 支 差 引	120,552,220	120,552,220

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 12億1,981万7,624円、定期預金 9億3,000万円、保管現金 28万円、工業用水道事業会計では、普通預金 5,055万2,220円、定期預金 7,000万円の出納日計報告書、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	-円
収支差引残高	38億 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	595,635,573	595,635,573
	支 払 資 金	139,808,894	139,808,894
	収 支 差 引	455,826,679	455,826,679

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 4億5,582万6,679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)-(イ)

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 (A)	歳 入						歳 出					収支差引残額 (C-E)	
		調 定 額		収 入 済 額				不納欠損額(D)	収入未済額 (B-C-D)	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)	(△ 12,231,000)	(2,219,164,178)	(305,985,934)	(2,203,705,258)	(93.9)		(15,458,920)	(57,512,216)	(1,892,329,493)	(80.7)	(453,386,107)	(311,375,765)	
一 般 会 計	86,820,549,600	960,644,943	81,287,361,535	2,955,593,706	76,304,387,440	87.9	108,088,212	4,874,885,883	3,031,773,248	68,993,529,264	79.5	17,827,020,336	7,310,858,176	
特 別 会 計	用 地 取 得	1,763,700,000	-	1,763,622,911	418,632,635	1,763,622,911	100.0	-	-	-	1,763,622,911	100.0	77,089	-
	墓 園 事 業	81,414,000	41,931,570	81,635,182	929	39,704,541	48.8	-	41,930,641	2,746,108	71,330,272	87.6	10,083,728	△ 31,625,731
	船 舶 交 通	256,955,000	75,277,159	238,777,658	22,532,599	163,353,469	63.6	-	75,424,189	4,072,602	236,144,109	91.9	20,810,891	△ 72,790,640
	簡 易 水 道 事 業	1,186,600,000	-	824,500,159	10,115,302	650,119,079	54.8	-	174,381,080	166,659,185	856,677,282	72.2	329,922,718	△ 206,558,203
	(うち繰越事業費)	(50,544,000)	(-)	(50,544,000)	(-)	(50,544,000)	(100.0)		(-)	(-)	(50,544,000)	(100.0)	(-)	(-)
	港 湾 事 業	353,832,000	199,240	220,390,927	8,838,226	220,096,569	62.2	-	294,358	52,362,119	333,051,413	94.1	20,780,587	△ 112,954,844
	鉱 泉 供 給 事 業	16,900,000	651	19,317,387	709,554	17,687,459	104.7	-	1,629,928	393	12,454,029	73.7	4,445,971	5,233,430
	(うち繰越事業費)	(37,784,000)	(-)	(37,784,127)	(-)	(37,784,127)	(100.0)		(-)	(-)	(37,672,024)	(99.7)	(111,976)	(112,103)
	小 規 模 下 水 道	1,225,784,000	333,218,632	1,041,703,231	23,857,784	657,417,608	53.6	1,060,054	383,225,569	39,941,844	1,021,305,518	83.3	204,478,482	△ 363,887,910
	駐 車 場	12,600,000	371	12,224,173	842,911	12,224,173	97.0	-	-	-	10,235,512	81.2	2,364,488	1,988,661
	国 民 健 康 保 険	24,811,842,000	△ 4,069,586	22,914,524,241	3,063,463,829	21,976,026,625	88.6	104,162,829	834,334,787	1,338,471,811	23,099,228,181	93.1	1,712,613,819	△ 1,123,201,556
	後 期 高 齢 者 医 療	2,163,200,000	△ 336,460	2,058,376,698	1,917,177	2,050,912,005	94.8	1,011,968	6,452,725	913,514	2,071,627,976	95.8	91,572,024	△ 20,715,971
計	18,098,307,000	2,494,013,221	17,310,655,737	566,133,077	14,525,030,096	80.3	24,184,872	2,761,440,769	1,273,423,491	16,703,760,327	92.3	1,394,546,673	△ 2,178,730,231	
介 護 予 防 支 援 事 業	16,800,000	5,599	45,573,326	1,181,399	45,567,326	271.2	-	6,000	8,101,633	14,226,885	84.7	2,573,115	31,340,441	
計	49,987,934,000	2,940,240,397	46,531,301,630	4,118,225,422	42,121,761,861	84.3	130,419,723	4,279,120,046	2,886,692,700	46,193,664,415	92.4	3,794,269,585	△ 4,071,902,554	
小 計	136,808,483,600	3,900,885,340	127,818,663,165	7,073,819,128	118,426,149,301	86.6	238,507,935	9,154,005,929	5,918,465,948	115,187,193,679	84.2	21,621,289,921	3,238,955,622	
桜 井 財 産 区 会 計	18,913,000	-	20,051,138	-	20,051,138	106.0	-	-	404,823	1,464,249	7.7	17,448,751	18,586,889	
歳 入 歳 出 外 現 金	-	△ 636,967,187	8,616,847,930	△ 636,967,187	8,616,847,930	-	-	-	-	8,616,847,930	-	-	-	
一 時 借 入 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰 替 運 用 金	-	-	5,000,000,000	-	5,000,000,000	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000,000	
合 計	-	3,263,918,153	141,455,562,233	6,436,851,941	132,063,048,369	-	238,507,935	9,154,005,929	5,918,870,771	123,805,505,858	-	-	8,257,542,511	

別表(1) - (ロ)

平成29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	(A)												
(うち繰越事業費)	(2,675,899,000)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(66,806,587)	(66,806,587)	(2.5)	(2,609,092,413)	(△ 66,806,587)	
一 般 会 計	84,175,899,000	18,530,887,523	18,530,887,523	6,844,377,382	6,844,377,382	8.1	11,686,510,141	2,839,637,940	2,839,637,940	3.4	81,336,261,060	4,004,739,442	
特 別 会 計	用 地 取 得	304,900,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	304,900,000	-
	墓 園 事 業	81,300,000	3,808,600	3,808,600	3,808,600	3,808,600	4.7	-	189,000	189,000	0.2	81,111,000	3,619,600
	船 舶 交 通	275,900,000	10,728,974	10,728,974	486,290	486,290	0.2	10,242,684	19,639,533	19,639,533	7.1	256,260,467	△ 19,153,243
	簡 易 水 道 事 業	167,000,000	1,264,808	1,264,808	2,706	2,706	0.0	1,262,102	1,022,941	1,022,941	0.6	165,977,059	△ 1,020,235
	港 湾 事 業	277,000,000	14,171,689	14,171,689	4,055,748	4,055,748	1.5	10,115,941	1,854,553	1,854,553	0.7	275,145,447	2,201,195
	鉱 泉 供 給 事 業	16,800,000	36,900	36,900	29,800	29,800	0.2	7,100	379,431	379,431	2.3	16,420,569	△ 349,631
	(うち繰越事業費)	(38,386,000)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(38,386,000)	(-)
	小 規 模 下 水 道	1,219,386,000	3,567,469	3,567,469	203,720	203,720	0.0	3,363,749	2,440,850	2,440,850	0.2	1,216,945,150	△ 2,237,130
	駐 車 場	11,000,000	-	-	-	-	-	-	2,410,756	2,410,756	21.9	8,589,244	△ 2,410,756
	国 民 健 康 保 険	23,876,000,000	7,949,232,190	7,949,232,190	12,081,995	12,081,995	0.1	7,937,150,195	134,451,035	134,451,035	0.6	23,741,548,965	△ 122,369,040
	後 期 高 齢 者 医 療	2,167,000,000	485,554,751	485,554,751	838,371	838,371	0.0	484,716,380	69,918,473	69,918,473	3.2	2,097,081,527	△ 69,080,102
	計 介 護 保 険	18,586,000,000	3,977,465,943	3,977,465,943	2,850,550	2,850,550	0.0	3,974,615,393	13,513,939	13,513,939	0.1	18,572,486,061	△ 10,663,389
	介 護 予 防 支 援 事 業	1,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200,000	-
	計	46,983,486,000	12,445,831,324	12,445,831,324	24,357,780	24,357,780	0.1	12,421,473,544	245,820,511	245,820,511	0.5	46,737,665,489	△ 221,462,731
	小 計	131,159,385,000	30,976,718,847	30,976,718,847	6,868,735,162	6,868,735,162	5.2	24,107,983,685	3,085,458,451	3,085,458,451	2.4	128,073,926,549	3,783,276,711
桜 井 財 産 区 会 計	18,749,000	245,150	245,150	29,165	29,165	0.2	215,985	31,440	31,440	0.2	18,717,560	△ 2,275	
歳 入 歳 出 外 現 金	-	1,215,125,215	1,215,125,215	1,215,125,215	1,215,125,215	-	-	545,203,682	545,203,682	-	-	669,921,533	
一 時 借 入 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰 替 運 用 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	32,192,089,212	32,192,089,212	8,083,889,542	8,083,889,542	-	24,108,199,670	3,630,693,573	3,630,693,573	-	-	4,453,195,969	

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	財政調整基金	13,747,422,802	8,747,422,802	8,747,422,802	-	-	8,747,422,802	
	減債基金	7,711,067,491	7,711,067,528	7,711,067,528	37	37	7,711,067,491	
	文化施設基金	517,473,531	517,473,532	517,473,532	1	1	517,473,531	
	緑のまちづくり基金	80,223,350	80,223,350	80,223,350	-	-	80,223,350	
	地域振興基金	615,678,496	615,678,496	615,678,496	-	-	615,678,496	
	過疎地域自立促進基金	1,081,292,891	1,081,292,891	1,081,292,891	-	-	1,081,292,891	
	地域福祉基金	1,886,273,863	1,886,273,863	1,886,273,863	-	-	1,886,273,863	
	河野美術館運営基金	40,000,000	40,000,000	40,000,000	-	-	40,000,000	
	文化振興基金	10,000,000	10,000,000	10,000,000	-	-	10,000,000	
	職員退職手当基金	102,811,464	102,811,464	102,811,464	-	-	102,811,464	
	国際人育成基金	30,181,209	30,181,209	30,181,209	-	-	30,181,209	
	郷土文化保存基金	53,119,128	53,119,128	53,119,128	-	-	53,119,128	
	お供馬導入事業基金	5,122,798	5,122,798	5,122,798	-	-	5,122,798	
	大三島美術館基金	12,038,914	12,038,914	12,038,914	-	-	12,038,914	
	福祉人材育成基金	102,389,202	102,389,202	102,389,202	-	-	102,389,202	
	教育施設整備基金	46,344,703	46,344,703	46,344,703	-	-	46,344,703	
	ふるさと振興基金	947,577,000	947,577,000	947,577,000	-	-	947,577,000	
	歌仙ダム 農業用水施設整備基金	6,176,908	6,176,908	6,176,908	-	-	6,176,908	
	ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	90,320,001	90,320,001	-	-	90,320,001	
	会計	雑用水道事業基金	32,157,121	32,157,121	32,157,121	-	-	32,157,121
観光振興基金		142,160,540	142,160,540	142,160,540	-	-	142,160,540	
合併振興基金		4,011,721,342	4,011,721,342	4,011,721,342	-	-	4,011,721,342	
市民活動推進基金		1,257,212	1,257,212	1,257,212	-	-	1,257,212	
奨学金貸付基金		336,337,052	82,248,052	82,248,052	-	-	82,248,052	
土地開発基金		2,107,042,497	573,200,875	573,200,875	104,571	104,571	573,096,304	
特別		港湾整備振興基金	113,290,850	113,290,850	113,290,850	-	-	113,290,850
		駐車場整備運営基金	17,136,367	17,136,367	17,136,367	-	-	17,136,367
		大谷墓園墓地管理基金	96,331,534	96,331,534	96,331,534	-	-	96,331,534
		国民健康保険 財政調整基金	52,294,277	52,294,277	52,294,277	-	-	52,294,277
	介護給付費準備基金	600,102,700	600,102,700	600,102,700	-	-	600,102,700	
	鉾泉供給事業基金	139,331,000	139,331,000	139,331,000	-	-	139,331,000	
計	34,734,676,243	27,946,745,659	27,946,745,659	104,609	104,609	27,946,641,050		
水道事業会計	水源の森基金	467,561,830	467,561,830	467,561,830	-	-	467,561,830	
	水道施設整備基金	3,357,286,442	3,357,286,442	3,357,286,442	-	-	3,357,286,442	
	計	3,824,848,272	3,824,848,272	3,824,848,272	-	-	3,824,848,272	

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	12,692,489,980	8,583,888,050	
	定期預金等	15,000,000	5,209,396,000	
他の金融機関等	普通預金	—	2,203,795,000	
	定期預金等	—	11,949,562,000	
保 管 現 金		3,238,500 (注)	—	△10,000
合 計		12,710,728,480 (注)	27,946,641,050	△10,000

（注） 28・29年度の収支差引残高の合計 127億1,073万8,480円に対し、各会計等の残高の合計は、127億1,072万8,480円である。不足額については、釣銭の保管現金 1万円の紛失によるものである。