

平成29年6月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 110 号

平成29年9月1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

6 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6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7月20日～平成29年7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

収入済額	373億	4,620万	6,551円
支出済額	207億	4,002万	9,103円
収支差引残高	166億	617万	7,448円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	189億	4,795万	9,577円
支出済額	97億	5,664万	8,681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	1,315億	7,259万	8,800円	
収入済額	346億	7,557万	5,544円	〔予算現額に対する 割合 26.4 %〕
支出済額	188億	8,441万	9,175円	
収支差引残高	157億	9,115万	6,369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	331億	6,245万	5,669円
支出済額	7億	4,066万	3,776円
収支差引残高	324億	2,179万	1,893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	515,435,378	5,033,290,940
	支 払 資 金	529,693,086	1,720,481,241
	収 支 差 引	△ 14,257,708	3,312,809,699
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,781,508	132,419,572
	支 払 資 金	933,606	6,013,006
	収 支 差 引	847,902	126,406,566

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 23 億 8,252 万 9,699 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 5,640 万 6,566 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	141,808,195	881,633,315
	支払資金	204,484,149	532,618,597
	収支差引	△ 62,675,954	349,014,718

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 3億4,901万4,718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)	(1,695,033,428)	(1,695,033,428)	(1,048,537,584)	(1,048,537,584)	(36.0)	(646,495,844)	(624,934,054)	(765,733,873)	(26.3)	(2,147,132,927)	(282,803,711)	
一般会計	84,567,791,800	20,406,658,038	43,489,027,906	14,584,755,029	28,047,026,504	33.2	15,442,001,402	5,436,212,811	11,451,004,623	13.5	73,116,787,177	16,596,021,881	
特別会計	用地取得	332,846,000	39,513,789	39,513,789	-	-	39,513,789	-	-	-	332,846,000	-	
	墓園事業	81,300,000	11,389,570	15,198,770	11,389,570	15,198,770	18.7	-	451,834	995,647	1.2	80,304,353	14,203,123
	船舶交通	275,900,000	10,835,046	31,927,394	14,294,804	25,875,658	9.4	6,051,736	18,002,340	48,213,097	17.5	227,686,903	△ 22,337,439
	簡易水道事業	167,000,000	1,390,556	2,659,050	1,140,797	1,233,585	0.7	1,425,465	3,020,480	6,434,406	3.9	160,565,594	△ 5,200,821
	港湾事業	277,000,000	13,155,683	39,986,589	12,954,573	31,652,734	11.4	8,333,855	8,342,385	17,950,527	6.5	259,049,473	13,702,207
	鉱泉供給事業	16,800,000	5,326,424	7,928,337	5,671,391	5,958,956	35.5	1,969,381	1,245,085	2,005,930	11.9	14,794,070	3,953,026
	(うち繰越事業費)	(46,000,000)	(8,014,000)	(8,014,000)	(8,014,000)	(8,014,000)	(17.4)	(-)	(-)	(4,520,000)	(9.8)	(41,480,000)	(3,494,000)
	小規模下水道	1,227,000,000	33,762,568	82,434,012	29,320,053	30,058,396	2.4	52,375,616	36,393,350	61,264,940	5.0	1,165,735,060	△ 31,206,544
	駐車場	11,000,000	2,788,381	3,503,141	2,788,381	3,503,141	31.8	-	-	2,463,508	22.4	8,536,492	1,039,633
	国民健康保険	23,861,761,000	4,876,230,318	16,265,220,900	1,975,222,201	3,505,699,956	14.7	12,759,520,944	2,171,483,391	4,244,080,686	17.8	19,617,680,314	△ 738,380,730
	後期高齢者医療	2,167,000,000	61,569,123	544,084,164	53,451,767	214,823,298	9.9	329,260,866	4,166,284	238,424,557	11.0	1,928,575,443	△ 23,601,259
	介護保険	18,586,000,000	2,390,774,001	14,217,905,719	1,314,781,058	2,762,398,439	14.9	11,455,507,280	1,372,868,329	2,811,581,254	15.1	15,774,418,746	△ 49,182,815
	介護予防支援事業	1,200,000	30,978,307	32,146,107	30,978,307	32,146,107	2,678.8	-	-	-	-	1,200,000	32,146,107
計	47,004,807,000	7,477,713,766	31,282,507,972	3,451,992,902	6,628,549,040	14.1	24,653,958,932	3,615,973,478	7,433,414,552	15.8	39,571,392,448	△ 804,865,512	
小計	131,572,598,800	27,884,371,804	74,771,535,878	18,036,747,931	34,675,575,544	26.4	40,095,960,334	9,052,186,289	18,884,419,175	14.4	112,688,179,625	15,791,156,369	
桜井財産区会計	18,749,000	18,586,889	18,832,039	18,606,524	18,655,324	99.5	176,715	-	159,886	0.9	18,589,114	18,495,438	
歳入歳出外現金		892,605,122	2,651,975,683	892,605,122	2,651,975,683		-	704,462,392	1,855,450,042			796,525,641	
一時借入金		-	-	-	-		-	-	-			-	
繰替運用金		-	-	-	-		-	-	-			-	
合計	-	28,795,563,815	77,442,343,600	18,947,959,577	37,346,206,551	-	40,096,137,049	9,756,648,681	20,740,029,103	-	-	16,606,177,448	

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	13,809,906,840	235,571	13,810,320,493	-	178,082	13,810,142,411
	減債基金	7,011,067,491	241,602	7,711,309,130	-	700,000,037	7,011,309,093
	文化施設基金	512,840,027	42,420	517,515,952	-	4,633,505	512,882,447
	緑のまちづくり基金	80,776,239	34,151	80,776,239	-	-	80,776,239
	地域振興基金	615,678,496	59,335	615,737,831	-	-	615,737,831
	過疎地域自立促進基金	1,081,292,891	82,409	1,081,375,300	-	-	1,081,375,300
	地域福祉基金	2,025,214,892	207,863	2,025,422,755	-	-	2,025,422,755
	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	102,811,464	-	102,811,464	-	-	102,811,464
	国際人育成基金	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
	お供馬導入事業基金	4,872,798	-	5,122,798	250,000	250,000	4,872,798
	大三島美術館基金	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
	教育施設整備基金	46,649,545	-	46,649,545	-	-	46,649,545
	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	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
	雑用水道事業基金	32,157,121	-	32,157,121	-	-	32,157,121
	観光振興基金	142,160,540	-	142,160,540	-	-	142,160,540
	合併振興基金	4,011,721,342	464,490	4,012,185,832	-	-	4,012,185,832
	市民活動推進基金	1,257,212	-	1,257,212	-	-	1,257,212
奨学金貸付基金	336,337,052	1,927,993	85,952,795	7,002,000	7,002,000	78,950,795	
土地開発基金	2,107,042,497	-	573,200,875	-	104,571	573,096,304	
特別 会計	港湾整備振興基金	93,290,850	-	113,290,850	-	20,000,000	93,290,850
	駐車場整備運営基金	17,136,367	-	17,136,367	-	-	17,136,367
	大谷墓園墓地管理基金	93,523,232	-	102,018,813	-	8,495,581	93,523,232
	国民健康保険 財政調整基金	52,294,277	-	52,294,277	-	-	52,294,277
	介護給付費準備基金	600,102,700	69,418	600,172,118	-	-	600,172,118
	鉱泉供給事業基金	141,785,000	-	141,785,000	-	-	141,785,000
計		34,211,721,235	3,365,252	33,162,455,669	7,252,000	740,663,776	32,421,791,893
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	4,292,240,948	153,047,099	
	定期預金等	9,615,000,000	17,575,530,794	
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		16,606,177,448	32,421,791,893	