

平成30年1月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

平成30年 3月15日

今 治 市 長 菅 良 二 様
今 治 市 議 会 議 長 越 智 豊 様
今 治 市 桜 井 財 産 区 議 会 議 長 中 西 正 人 様

今 治 市 監 査 委 員 川 口 義 輝
同 野 間 有 造

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30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30年2月20日～平成30年2月21日	川口 義輝・藤原 秀博
平成30年2月21日～平成30年2月22日	川口 義輝・野間 有造

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	917億	7,912万	1,154円
支出済額	857億	8,300万	2,986円
収支差引残高	59億	9,611万	8,168円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	60億	8,304万	7,550円
支出済額	79億	4,927万	862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	1,331億	725万	9,800円	
収入済額	847億	7,540万	8,612円	〔予算現額に対する 割合 63.7 %〕
支出済額	794億	3,209万	1,583円	
収支差引残高	53億	4,331万	7,029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	431億	9,371万	8,302円
支出済額	108億	468万	2,910円
収支差引残高	323億	8,903万	5,392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	517,695,235	8,877,556,418
	支 払 資 金	522,550,648	6,399,257,039
	収 支 差 引	△ 4,855,413	2,478,299,379
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,783,524	144,726,818
	支 払 資 金	1,434,385	11,732,382
	収 支 差 引	349,139	132,994,436

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 16億6,801万9,379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 6,299万4,436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	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	151,974,193	3,589,472,701
	支払資金	146,347,823	3,214,241,701
	収支差引	5,626,370	375,231,000

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 3億7,523万1,000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				予算残額 (A-E)	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					
		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)	(-)	(1,915,612,550)	(9,845,477)	(1,262,950,917)	(43.4)	(652,661,633)	(99,907,473)	(1,936,707,642)	(66.5)	(976,159,158)	(△ 673,756,725)	
一般会計	86,123,362,800	1,615,944,556	65,810,615,566	2,400,047,336	55,556,099,325	64.5	10,254,516,241	3,784,855,171	46,277,106,057	53.7	39,846,256,743	9,278,993,268	
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	△ 949,310	32,349,664	2,858,690	32,349,664	39.8	-	2,712,120	30,646,405	37.7	50,653,595	1,703,259
	船舶交通	275,900,000	5,623,116	127,785,610	7,866,900	122,665,974	44.5	5,119,636	10,993,305	188,186,351	68.2	87,713,649	△ 65,520,377
	簡易水道事業	168,710,000	8,660	43,048,463	931,709	40,614,318	24.1	2,434,145	2,060,908	37,135,186	22.0	131,574,814	3,479,132
	港湾事業	275,430,000	13,239,384	139,095,960	12,455,238	130,092,263	47.2	9,003,697	10,348,091	149,237,116	54.2	126,192,884	△ 19,144,853
	鉱泉供給事業	16,800,000	1,747,486	17,506,549	1,799,958	15,213,228	90.6	2,293,321	396,211	6,416,982	38.2	10,383,018	8,796,246
	(うち繰越事業費)	(46,000,000)	(-)	(18,700,000)	(-)	(18,700,000)	(40.7)	(-)	(-)	(32,959,000)	(71.7)	(13,041,000)	(△ 14,259,000)
	小規模下水道	1,227,000,000	25,473,071	624,929,959	25,047,021	558,240,530	45.5	66,689,429	31,617,588	606,887,520	49.5	620,112,480	△ 48,646,990
	駐車場	11,000,000	696,293	8,902,141	696,293	8,902,141	80.9	-	2,411,248	9,698,007	88.2	1,301,993	△ 795,866
	国民健康保険	23,865,869,000	12,925,274	20,112,734,317	1,449,087,536	15,031,361,931	63.0	5,081,372,386	1,870,286,037	17,463,865,219	73.2	6,402,003,781	△ 2,432,503,288
	後期高齢者医療	2,167,000,000	2,072,872	1,547,381,416	170,620,662	1,273,837,628	58.8	273,543,788	269,554,493	1,627,410,736	75.1	539,589,264	△ 353,573,108
	介護保険	18,560,842,000	1,875,740	15,516,911,143	1,471,348,765	11,934,371,714	64.3	3,582,539,429	1,402,478,528	12,849,158,388	69.2	5,711,683,612	△ 914,786,674
	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	46,983,897,000	62,712,586	38,242,305,118	3,142,712,772	29,219,309,287	62.2	9,022,995,831	3,602,858,529	33,154,985,526	70.6	13,828,911,474	△ 3,935,676,239	
小計	133,107,259,800	1,678,657,142	104,052,920,684	5,542,760,108	84,775,408,612	63.7	19,277,512,072	7,387,713,700	79,432,091,583	59.7	53,675,168,217	5,343,317,029	
桜井財産区会計	18,749,000	-	18,832,059	19,635	18,792,789	100.2	39,270	3,166	437,730	2.3	18,311,270	18,355,059	
歳入歳出外現金		540,267,807	6,984,919,753	540,267,807	6,984,919,753		-	561,553,996	6,350,473,673			634,446,080	
一時借入金		-	-	-	-		-	-	-			-	
繰替運用金		-	-	-	-		-	-	-			-	
合計	-	2,218,924,949	111,056,672,496	6,083,047,550	91,779,121,154	-	19,277,551,342	7,949,270,862	85,783,002,986	-	-	5,996,118,168	

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	13,811,172,958	28,508	21,812,617,158	14,254	8,001,444,200	13,811,172,958
	減債基金	7,011,801,215	202,938	9,712,534,976	101,469	2,700,733,761	7,011,801,215
	文化施設基金	512,943,124	514	517,679,726	257	4,736,602	512,943,124
	緑のまちづくり基金	80,800,066	4,648	80,810,598	2,324	10,532	80,800,066
	地域振興基金	615,798,735	160	615,918,974	80	120,239	615,798,735
	過疎地域自立促進基金	1,081,516,319	62,226	1,081,739,747	31,113	223,428	1,081,516,319
	地域福祉基金	2,028,214,892	19,754	2,028,659,624	19,754	444,732	2,028,214,892
	河野美術館運営基金	40,000,000	1,150	40,005,215	1,150	5,215	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	102,824,869	5,914	102,838,274	2,957	13,405	102,824,869
	国際人育成基金	30,185,144	1,736	30,189,079	868	3,935	30,185,144
	郷土文化保存基金	53,126,053	3,056	53,132,978	1,528	6,925	53,126,053
	お供馬導入事業基金	4,623,432	280	5,124,066	250,140	500,634	4,623,432
	大三島美術館基金	12,040,482	692	12,042,050	346	1,568	12,040,482
	福祉人材育成基金	102,402,552	5,890	102,415,902	2,945	13,350	102,402,552
	教育施設整備基金	46,735,129	2,684	46,741,211	1,342	6,082	46,735,129
	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	6,177,711	354	6,178,514	177	803	6,177,711
	ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	2,598	90,331,777	2,598	11,776	90,320,001
	雑用水道事業基金	32,161,313	1,850	32,165,505	925	4,192	32,161,313
	観光振興基金	142,179,077	8,178	142,197,614	4,089	18,537	142,179,077
	合併振興基金	4,012,677,268	146,482	4,013,633,194	73,241	955,926	4,012,677,268
	市民活動推進基金	1,257,374	72	1,257,536	36	162	1,257,374
	奨学金貸付基金	336,337,052	2,209,500	103,990,237	-	21,013,301	82,976,936
	土地開発基金	2,107,042,497	-	576,939,961	567,742	45,717,541	531,222,420
	計 別 会 計	港湾整備振興基金	93,303,013	5,366	113,315,176	2,683	20,012,163
駐車場整備運営基金		17,138,601	986	17,140,835	493	2,234	17,138,601
大谷墓園墓地管理基金		93,523,232	2,690	102,031,007	2,690	8,507,775	93,523,232
国民健康保険 財政調整基金		52,301,095	3,008	52,307,913	1,504	6,818	52,301,095
介護給付費準備基金		600,250,381	34,532	600,398,062	17,266	147,681	600,250,381
鉾泉供給事業基金		141,785,000	4,078	141,803,487	4,078	18,487	141,785,000
計		34,218,215,585	2,759,844	43,193,718,302	1,108,049	10,804,682,910	32,389,035,392
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	5,978,089,668	115,199,356	
	定期預金等	15,000,000	19,538,320,036	
他の金融機関等	普通預金	－	1,924,000,000	
	定期預金等	－	10,811,516,000	
保 管 現 金		3,028,500	－	
合 計		5,996,118,168	32,389,035,392	