

平成30年2月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

平成30年4月10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員 中 西 正 人 様

今治市監査委員 渡 辺 英 徳
同 野 間 有 造

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30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3月20日～平成30年3月23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	1,027億	3,942万	249円
支出済額	935億	7,121万	8,468円
収支差引残高	91億	6,820万	1,781円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	109億	6,029万	9,095円
支出済額	77億	8,821万	5,482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	891億	6,377万	5,254円	〔予算現額に対する 割合 67.0 %〕
支出済額	866億	8,067万	1,552円	
収支差引残高	24億	8,310万	3,702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	432億	3,373万	2,140円
支出済額	183億	2,886万	6,106円
収支差引残高	249億	486万	6,034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	550,913,594	9,428,470,012
	支 払 資 金	665,002,279	7,064,259,318
	収 支 差 引	△ 114,088,685	2,364,210,694
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,783,053	146,509,871
	支 払 資 金	1,606,989	13,339,371
	収 支 差 引	176,064	133,170,500

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 17億393万694円、定期預金 6億6,000万円、保管現金 28万円、工業用水道事業会計では、普通預金 6,317万500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 (内、繰替運用)	1,638,708,437 (1,500,000,000)	5,228,181,138 (1,500,000,000)
	支 払 資 金	151,634,869	3,365,876,570
	収 支 差 引	1,487,073,568	1,862,304,568

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 18億6,230万4,568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)	(690,000)	(1,916,302,550)	(51,300,939)	(1,314,251,856)	(45.1)	(602,050,694)	(185,258,368)	(2,121,966,010)	(72.8)	(790,900,790)	(△ 807,714,154)	
一 般 会 計	86,123,362,800	3,869,026,318	69,679,641,884	1,692,887,168	57,248,986,493	66.5	12,430,655,391	4,053,255,020	50,330,361,077	58.4	35,793,001,723	6,918,625,416	
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	6,112,000	38,461,664	3,808,000	36,157,664	44.5	2,304,000	443,580	31,089,985	38.2	50,210,015	5,067,679
	船 舶 交 通	275,900,000	5,927,906	133,713,516	5,569,752	128,235,726	46.5	5,477,790	15,651,466	203,837,817	73.9	72,062,183	△ 75,602,091
	簡 易 水 道 事 業	168,710,000	-	43,048,463	967,429	41,581,747	24.6	1,466,716	1,759,542	38,894,728	23.1	129,815,272	2,687,019
	港 湾 事 業	275,430,000	13,235,037	152,330,997	13,802,693	143,894,956	52.2	8,436,041	5,526,125	154,763,241	56.2	120,666,759	△ 10,868,285
	鉱 泉 供 給 事 業	16,800,000	614,510	18,121,059	737,447	15,950,675	94.9	2,170,384	390,126	6,807,108	40.5	9,992,892	9,143,567
	(うち繰越事業費)	(46,000,000)	(-)	(18,700,000)	(-)	(18,700,000)	(40.7)	(-)	(4,099,687)	(37,058,687)	(80.6)	(8,941,313)	(△ 18,358,687)
	小 規 模 下 水 道	1,227,000,000	21,098,582	646,028,541	21,418,735	579,659,265	47.2	66,369,276	37,971,669	644,859,189	52.6	582,140,811	△ 65,199,924
	駐 車 場	11,000,000	648,980	9,551,121	648,980	9,551,121	86.8	-	-	9,698,007	88.2	1,301,993	△ 146,886
	計												
国 民 健 康 保 険	23,865,869,000	1,810,026,010	21,922,760,327	1,714,210,095	16,745,572,026	70.2	5,177,188,301	1,656,712,872	19,120,578,091	80.1	4,745,290,909	△ 2,375,006,065	
後 期 高 齢 者 医 療	2,167,000,000	2,769,387	1,550,150,803	62,029,564	1,335,867,192	61.6	214,283,611	18,251,109	1,645,661,845	75.9	521,338,155	△ 309,794,653	
介 護 保 険	18,560,842,000	2,155,604	15,519,066,747	872,286,779	12,806,658,493	69.0	2,712,408,254	1,458,618,460	14,307,776,848	77.1	4,253,065,152	△ 1,501,118,355	
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	1,862,588,016	40,104,893,134	2,695,479,474	31,914,788,761	67.9	8,190,104,373	3,195,324,949	36,350,310,475	77.4	10,633,586,525	△ 4,435,521,714	
小 計	133,107,259,800	5,731,614,334	109,784,535,018	4,388,366,642	89,163,775,254	67.0	20,620,759,764	7,248,579,969	86,680,671,552	65.1	46,426,588,248	2,483,103,702	
桜 井 財 産 区 会 計	18,749,000	-	18,832,059	-	18,792,789	100.2	39,270	-	437,730	2.3	18,311,270	18,355,059	
歳 入 歳 出 外 現 金		571,932,453	7,556,852,206	571,932,453	7,556,852,206			539,635,513	6,890,109,186			666,743,020	
一 時 借 入 金		-	-	-	-							-	
繰 替 運 用 金		6,000,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000							6,000,000,000	
合 計	-	12,303,546,787	123,360,219,283	10,960,299,095	102,739,420,249	-	20,620,799,034	7,788,215,482	93,571,218,468	-	-	9,168,201,781	

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	13,811,446,930	547,944	21,813,165,102	7,500,273,972	15,501,718,172	6,311,446,930	
	減債基金	7,011,801,215	-	9,712,534,976	-	2,700,733,761	7,011,801,215	
	文化施設基金	512,943,124	-	517,679,726	-	4,736,602	512,943,124	
	緑のまちづくり基金	80,837,078	37,012	80,847,610	-	10,532	80,837,078	
	地域振興基金	615,798,735	-	615,918,974	-	120,239	615,798,735	
	過疎地域自立促進基金	1,081,516,319	-	1,081,739,747	-	223,428	1,081,516,319	
	地域福祉基金	2,028,214,892	-	2,028,659,624	-	444,732	2,028,214,892	
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,005,215	-	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	-	102,838,274	-	13,405	102,824,869	
	国際人育成基金	30,185,144	-	30,189,079	-	3,935	30,185,144	
	郷土文化保存基金	53,126,053	-	53,132,978	-	6,925	53,126,053	
	お供馬導入事業基金	4,623,432	-	5,124,066	-	500,634	4,623,432	
	大三島美術館基金	12,040,482	-	12,042,050	-	1,568	12,040,482	
	福祉人材育成基金	102,402,552	-	102,415,902	-	13,350	102,402,552	
	教育施設整備基金	46,735,129	-	46,741,211	-	6,082	46,735,129	
	会	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	-	6,178,514	-	803	6,177,711
		ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	-	90,331,777	-	11,776	90,320,001
		雑用水道事業基金	32,161,313	-	32,165,505	-	4,192	32,161,313
観光振興基金		142,179,077	-	142,197,614	-	18,537	142,179,077	
合併振興基金		4,012,677,268	-	4,013,633,194	-	955,926	4,012,677,268	
市民活動推進基金		1,257,374	-	1,257,536	-	162	1,257,374	
奨学金貸付基金		336,337,052	3,731,833	107,722,070	-	21,013,301	86,708,769	
計		土地開発基金	2,107,042,497	35,697,049	612,637,010	23,909,224	69,626,765	543,010,245
		港湾整備振興基金	93,303,013	-	113,315,176	-	20,012,163	93,303,013
別	駐車場整備運営基金	17,138,601	-	17,140,835	-	2,234	17,138,601	
	大谷墓園墓地管理基金	93,523,232	-	102,031,007	-	8,507,775	93,523,232	
	国民健康保険 財政調整基金	52,301,095	-	52,307,913	-	6,818	52,301,095	
	介護給付費準備基金	600,250,381	-	600,398,062	-	147,681	600,250,381	
	計	鉾泉供給事業基金	141,785,000	-	141,803,487	-	18,487	141,785,000
計		34,218,526,569	40,013,838	43,233,732,140	7,524,183,196	18,328,866,106	24,904,866,034	
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	2,924,848,272	-	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	9,150,173,281	631,029,700	
	定期預金等	15,000,000	11,538,320,334	
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		9,168,201,781	24,904,866,034	