

平成30年6月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 114号

平成30年9月25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 渡 辺 英 徳

同 野 間 有 造

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30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30年7月20日～平成30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

別表(1)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	364億	9,930万	3,958円
支出済額	177億	7,010万	9,091円
収支差引残高	187億	2,919万	4,867円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	186億	4,451万	9,103円
支出済額	76億	2,428万	5,926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	1,154億	6,575万	2,125円	
収入済額	338億	7,792万	4,827円	〔予算現額に対する 割合 29.3 %〕
支出済額	160億	1,049万	8,870円	
収支差引残高	178億	6,742万	5,957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	405億	3,352万	4,574円
支出済額	100億	5,259万	5,175円
収支差引残高	304億	8,092万	9,399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	494,452,482	4,980,078,594
	支 払 資 金	541,710,297	1,899,966,201
	収 支 差 引	△ 47,257,815	3,080,112,393
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,781,508	143,309,692
	支 払 資 金	1,747,567	10,235,869
	収 支 差 引	33,941	133,073,823

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 18億5,143万2,393円、定期預金等 12億2,840万円、保管現金 28万円、工業用水道事業会計では、普通預金 6,307万3,823円、定期預金等 7,000万円が出納日計報告書、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	32億 3,907万 9,955円
支出済額	-円
収支差引残高	32億 3,907万 9,955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等で、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	136,003,824	1,366,286,233
	支 払 資 金	163,147,170	872,565,417
	収 支 差 引	△ 27,143,346	493,720,816

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 4億9,372万816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30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)	(1,840,032,125)	(1,068,661,560)	(1,068,807,360)	(437,313,823)	(437,313,823)	(23.8)	(631,493,537)	(92,978,905)	(273,700,740)	(14.9)	(1,566,331,385)	(163,613,083)	
一 般 会 計	73,235,441,125	15,005,411,554	41,990,359,266	14,061,973,071	27,149,858,980	37.1	14,840,500,286	4,318,067,379	10,283,241,509	14.0	62,952,199,616	16,866,617,471	
特 別 会 計	用 地 取 得	355,551,000	-	-	-	-	-	-	-	-	355,551,000	-	
	墓 園 事 業	89,400,000	7,988,946	13,701,546	7,988,946	13,701,546	15.3	-	318,993	873,196	1.0	88,526,804	12,828,350
	船 舶 交 通	248,100,000	5,927,153	24,296,593	7,867,321	18,954,935	7.6	5,341,658	15,390,668	47,351,214	19.1	200,748,786	△ 28,396,279
	(うち繰越事業費)	(82,000,000)	(31,500,000)	(31,500,000)	(173,000)	(173,000)	(0.2)	(31,327,000)	(-)	(29,030,000)	(35.4)	(52,970,000)	(△ 28,857,000)
	簡 易 水 道 事 業	163,000,000	32,782,082	33,946,197	1,210,727	1,286,713	0.8	32,659,484	1,934,587	33,031,167	20.3	129,968,833	△ 31,744,454
	港 湾 事 業	443,000,000	40,442,866	40,443,306	13,015,818	31,501,577	7.1	8,941,729	5,627,917	14,064,023	3.2	428,935,977	17,437,554
	鉱 泉 供 給 事 業	16,900,000	6,876,485	9,189,487	6,845,923	7,145,013	42.3	2,044,474	1,513,323	2,557,146	15.1	14,342,854	4,587,867
	小 規 模 下 水 道	1,077,000,000	23,957,285	64,368,011	20,231,736	20,963,820	1.9	43,404,191	21,647,735	42,659,043	4.0	1,034,340,957	△ 21,695,223
	駐 車 場	11,000,000	2,180,419	2,868,079	2,180,419	2,868,079	26.1	-	-	2,463,508	22.4	8,536,492	404,571
	計	19,091,360,000	3,986,700,471	16,937,689,701	2,086,381,604	3,460,235,484	18.1	13,477,454,217	1,126,546,872	2,433,405,377	12.7	16,657,954,623	1,026,830,107
後 期 高 齢 者 医 療	2,251,000,000	74,684,113	540,794,728	66,848,026	222,843,826	9.9	317,950,902	3,757,696	247,192,404	11.0	2,003,807,596	△ 24,348,578	
介 護 保 険	18,484,000,000	2,710,698,191	14,732,817,648	1,456,977,251	2,948,564,854	16.0	11,784,252,794	1,409,881,879	2,903,660,283	15.7	15,580,339,717	44,904,571	
計	42,230,311,000	6,892,238,011	32,400,115,296	3,669,547,771	6,728,065,847	15.9	25,672,049,449	2,586,619,670	5,727,257,361	13.6	36,503,053,639	1,000,808,486	
小 計	115,465,752,125	21,897,649,565	74,390,474,562	17,731,520,842	33,877,924,827	29.3	40,512,549,735	6,904,687,049	16,010,498,870	13.9	99,455,253,255	17,867,425,957	
桜 井 財 産 区 会 計	18,249,000	17,996,130	18,212,522	18,013,368	18,040,142	98.9	172,380	-	708,526	3.9	17,540,474	17,331,616	
歳 入 歳 出 外 現 金		894,984,893	2,603,338,989	894,984,893	2,603,338,989			719,598,877	1,758,901,695			844,437,294	
一 時 借 入 金		-	-	-	-			-	-			-	
繰 替 運 用 金		-	-	-	-			-	-			-	
合 計	-	22,810,630,588	77,012,026,073	18,644,519,103	36,499,303,958	-	40,512,722,115	7,624,285,926	17,770,109,091	-	-	18,729,194,867	

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	14,087,378,371	7,778,408	21,591,269,308	3,889,204	7,503,890,937	14,087,378,371
	減債基金	7,015,228,816	6,407,196	9,518,435,036	3,203,598	2,503,206,220	7,015,228,816
	文化施設基金	477,347,134	17,962	477,378,889	8,981	31,755	477,347,134
	緑のまちづくり基金	79,572,168	-	79,572,168	-	-	79,572,168
	地域振興基金	615,865,317	19,640	615,900,035	9,820	34,718	615,865,317
	過疎地域自立促進基金	1,248,552,986	-	1,248,552,986	-	-	1,248,552,986
	地域福祉基金	2,025,987,876	23,965	2,026,072,609	23,965	84,733	2,025,987,876
	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	102,828,354	-	102,828,354	-	-	102,828,354
	国際人育成基金	21,515,627	-	21,515,627	-	-	21,515,627
	郷土文化保存基金	53,127,853	-	53,127,853	-	-	53,127,853
	お供馬導入事業基金	4,647,589	-	4,863,589	216,000	216,000	4,647,589
	大三島美術館基金	12,040,890	-	12,040,890	-	-	12,040,890
	福祉人材育成基金	102,406,023	-	102,406,023	-	-	102,406,023
	教育施設整備基金	47,200,977	-	47,200,977	-	-	47,200,977
	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	3,837,920	-	3,837,920	-	-	3,837,920
	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	32,162,403	-	32,162,403	-	-	32,162,403	
観光振興基金	142,183,896	-	142,183,896	-	-	142,183,896	
合併振興基金	1,722,953,956	56,258	1,723,053,413	28,129	99,457	1,722,953,956	
市民活動推進基金	1,101,416	-	1,101,416	-	-	1,101,416	
奨学金貸付基金	336,303,577	3,794,000	89,825,577	-	-	89,825,577	
土地開発基金	2,107,195,728	-	541,840,552	-	18,757,626	523,082,926	
特 別 会 計	港湾整備振興基金	75,306,176	-	93,306,176	-	18,000,000	75,306,176
	駐車場整備運営基金	17,139,182	-	17,139,182	-	-	17,139,182
	大谷墓園墓地管理基金	90,741,367	-	99,015,096	-	8,273,729	90,741,367
	簡易水道財政調整基金	-	-	-	-	-	-
	国民健康保険 財政調整基金	52,302,868	-	52,302,868	-	-	52,302,868
	介護給付費準備基金	600,270,730	-	600,270,730	-	-	600,270,730
	鉱泉供給事業基金	148,424,000	-	148,424,000	-	-	148,424,000
計		32,311,520,201	18,097,429	40,533,524,574	7,379,697	10,052,595,175	30,480,929,399
水道事 業会計	水源の森基金	463,334,385	-	463,334,385	-	-	463,334,385
	水道施設整備基金	2,775,745,570	-	2,775,745,570	-	-	2,775,745,570
	計		3,239,079,955	3,239,079,955	-	-	3,239,079,955

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	11,359,986,367	149,170,155	
	定期預金等	6,366,000,000	12,426,676,244	
他の金融機関等	普通預金	—	1,924,000,000	
	定期預金等	1,000,000,000	15,981,083,000	
保 管 現 金		3,208,500	—	
合 計		18,729,194,867	30,480,929,399	