

平成30年7月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 115 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

7 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7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 8月20日～平成30年 8月22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	442億	6,451万	8,460円
支出済額	250億	2,512万	9,062円
収支差引残高	192億	3,938万	9,398円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	77億	6,521万	4,502円
支出済額	72億	5,501万	9,971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	1,178億	6,905万	2,125円	
収入済額	408億	8,527万	3,191円	〔予算現額に対する 割合 34.7 %〕
支出済額	224億	7,813万	9,963円	
収支差引残高	184億	713万	3,228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	3,644万	4,074円
支出済額	100億	7,337万	4,685円
収支差引残高	304億	6,306万	9,389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	504,789,060	5,484,867,654
	支 払 資 金	336,583,618	2,236,549,819
	収 支 差 引	168,205,442	3,248,317,835
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,726,056	145,035,748
	支 払 資 金	277,447	10,513,316
	収 支 差 引	1,448,609	134,522,432

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 19億6,963万7,835円、定期預金等 12億7,840万円、保管現金 28万円、工業用水道事業会計では、普通預金 6,452万2,432円、定期預金等 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	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	157,612,847	1,523,899,080
	支 払 資 金	171,362,868	1,043,928,285
	収 支 差 引	△ 13,750,021	479,970,795

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 4億7,997万795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		
		調 定 額		収 入 済 額			収入未済額	支 出 済 額				予算残額	
		当 月 分	当月末累計(B)	当 月 分	当月末累計(C)	(C/A)		(B-C)	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)	(120,756)	(1,068,928,116)	(3,744,864)	(441,058,687)	(24.0)	(627,869,429)	(108,453,721)	(382,154,461)	(20.8)	(1,457,877,664)	(58,904,226)	
一 般 会 計	75,638,741,125	8,884,433,214	50,874,792,480	3,215,680,363	30,365,539,343	40.1	20,509,253,137	3,555,620,367	13,838,861,876	18.3	61,799,879,249	16,526,677,467	
特 別 会 計	用 地 取 得	355,551,000	-	-	-	-	-	-	-	-	355,551,000	-	
	墓 園 事 業	89,400,000	-	13,701,546	-	13,701,546	15.3	-	2,726,553	3,599,749	4.0	85,800,251	10,101,797
	船 舶 交 通	248,100,000	31,301,742	55,598,335	5,895,828	24,850,763	10.0	30,747,572	18,323,461	65,674,675	26.5	182,425,325	△ 40,823,912
	(うち繰越事業費)	(82,000,000)	(-)	(31,500,000)	(-)	(173,000)	(0.2)	(31,327,000)	(14,950)	(29,044,950)	(35.4)	(52,955,050)	(△ 28,871,950)
	簡 易 水 道 事 業	163,000,000	2,661	33,948,858	173,209	1,459,922	0.9	32,488,936	2,088,189	35,119,356	21.5	127,880,644	△ 33,659,434
	港 湾 事 業	443,000,000	13,860,765	54,304,071	13,855,887	45,357,464	10.2	8,946,607	85,241,234	99,305,257	22.4	343,694,743	△ 53,947,793
	鉱 泉 供 給 事 業	16,900,000	1,544,576	10,734,063	1,432,126	8,577,139	50.8	2,156,924	480,715	3,037,861	18.0	13,862,139	5,539,278
	小 規 模 下 水 道	1,077,000,000	33,914,614	98,282,625	16,286,700	37,250,520	3.5	61,032,105	33,824,778	76,483,821	7.1	1,000,516,179	△ 39,233,301
	駐 車 場	11,000,000	674,100	3,542,179	674,100	3,542,179	32.2	-	2,410,755	4,874,263	44.3	6,125,737	△ 1,332,084
	計	19,091,360,000	3,463,014	16,941,152,715	1,394,091,012	4,854,326,496	25.4	12,086,826,219	1,149,292,894	3,582,698,271	18.8	15,508,661,729	1,271,628,225
後 期 高 齢 者 医 療	2,251,000,000	999,027,610	1,539,822,338	200,519,030	423,362,856	18.8	1,116,459,482	158,249,160	405,441,564	18.0	1,845,558,436	17,921,292	
介 護 保 険	18,484,000,000	1,077,190,271	15,810,007,919	2,158,740,109	5,107,304,963	27.6	10,702,702,956	1,459,382,987	4,363,043,270	23.6	14,120,956,730	744,261,693	
計	42,230,311,000	2,160,979,353	34,561,094,649	3,791,668,001	10,519,733,848	24.9	24,041,360,801	2,912,020,726	8,639,278,087	20.5	33,591,032,913	1,880,455,761	
小 計	117,869,052,125	11,045,412,567	85,435,887,129	7,007,348,364	40,885,273,191	34.7	44,550,613,938	6,467,641,093	22,478,139,963	19.1	95,390,912,162	18,407,133,228	
桜 井 財 産 区 会 計	18,249,000	3,497	18,216,019	34,476	18,074,618	99.0	141,401	6,166	714,692	3.9	17,534,308	17,359,926	
歳 入 歳 出 外 現 金		757,831,662	3,361,170,651	757,831,662	3,361,170,651			787,372,712	2,546,274,407			814,896,244	
一 時 借 入 金		-	-	-	-			-	-			-	
繰 替 運 用 金		-	-	-	-			-	-			-	
合 計	-	11,803,247,726	88,815,273,799	7,765,214,502	44,264,518,460	-	44,550,755,339	7,255,019,971	25,025,129,062	-	-	19,239,389,398	

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	14,087,378,371	-	21,591,269,308	-	7,503,890,937	14,087,378,371	
	減債基金	7,015,228,816	-	9,518,435,036	-	2,503,206,220	7,015,228,816	
	文化施設基金	477,347,134	-	477,378,889	-	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	-	615,900,035	-	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	-	2,026,072,609	-	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	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	
	会計	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	-	1,723,053,413	-	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	2,919,500	92,745,077	6,390,000	6,390,000	86,355,077	
土地開発基金		2,107,195,728	-	541,840,552	14,389,510	33,147,136	508,693,416	
特別		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	-	-	-	-	-	-	
	会計	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
		鉾泉供給事業基金	148,424,000	-	148,424,000	-	-	148,424,000
計	32,311,520,201	2,919,500	40,536,444,074	20,779,510	10,073,374,685	30,463,069,389		
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	6,078,836,898	131,310,145	
	定期預金等	11,366,000,000	12,426,676,244	
他の金融機関等	普通預金	731,344,000	1,924,000,000	
	定期預金等	1,060,000,000	15,981,083,000	
保 管 現 金		3,208,500	—	
合 計		19,239,389,398	30,463,069,389	