

令和元年10月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 175 号

令和元年12月20日

今 治 市 長 菅 良 二 様

今 治 市 議 会 議 長 森 京 典 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 重 松 眞 司

10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、令和元年10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 令和元年11月20日～令和元年11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	661億	2,212万	5,956円
支出済額	599億	2,359万	5,282円
収支差引残高	61億	9,853万	674円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	66億	9,058万	3,372円
支出済額	103億	421万	6,250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	1,232億	3,018万	6,650円	
収入済額	609億	504万	8,770円	〔予算現額に対する 割合 49.4 %〕
支出済額	553億	4,192万	9,941円	
収支差引残高	55億	6,311万	8,829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	315億	207万	8,579円
支出済額	10億	596万	8,318円
収支差引残高	304億	9,611万	261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	557,028,061	8,319,490,148
	支 払 資 金	750,938,879	5,011,523,221
	収 支 差 引	△ 193,910,818	3,307,966,927
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,726,560	153,606,756
	支 払 資 金	444,537	20,164,083
	収 支 差 引	1,282,023	133,442,673

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 25億9,769万6,927円、定期預金等 7億1,000万円、保管現金 27万円、工業用水道事業会計では、普通預金 6,344万2,673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	35億 1,116万 6,723円
支出済額	-円
収支差引残高	35億 1,116万 6,723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	151,685,902	3,577,890,966
	支 払 資 金	140,425,942	2,609,356,878
	収 支 差 引	11,259,960	968,534,088

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 9億6,853万4,088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)

令和元年度 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	当期末累計(B)	当月分	当期末累計(C)	(C/A)		(B-C)	当月分	当期末累計(E)			(E/A)
会計	(A)												
(うち繰越事業費)	(4,493,016,650)	(264,924)	(2,127,191,713)	(23,602,793)	(932,356,550)	(20.8)	(1,194,835,163)	(209,121,090)	(1,415,636,112)	(31.5)	(3,077,380,538)	(△483,279,562)	
一般会計	80,723,470,650	2,068,579,990	59,182,287,004	2,786,199,003	41,795,968,530	51.8	17,386,318,474	5,557,123,933	34,452,965,702	42.7	46,270,504,948	7,343,002,828	
特別会計	用地取得	1,185,421,000	-	912,119,545	663,771,000	912,119,545	76.9	-	663,771,000	1,059,099,596	89.3	126,321,404	△146,980,051
	墓園事業	54,200,000	5,712,300	21,373,978	8,992,300	19,469,978	35.9	1,904,000	4,047,449	17,245,683	31.8	36,954,317	2,224,295
	船舶交通	257,900,000	7,112,252	98,171,042	10,260,044	91,639,420	35.5	6,531,622	13,024,310	116,785,657	45.3	141,114,343	△25,146,237
	簡易水道事業	82,400,000	1,282,748	6,876,305	2,921,289	5,423,845	6.6	1,452,460	3,524,981	31,252,752	37.9	51,147,248	△25,828,907
	(うち繰越事業費)	(31,750,000)	(14,500,000)	(31,750,000)	(-)	(17,250,000)	(54.3)	(14,500,000)	(18,453,000)	(31,496,000)	(99.2)	(254,000)	(△14,246,000)
	港湾事業	332,750,000	33,853,339	126,378,523	20,376,227	103,973,394	31.2	22,405,129	45,136,932	139,924,688	42.1	192,825,312	△35,951,294
	飲泉供給事業	16,400,000	-	11,332,422	858,249	9,877,994	60.2	1,454,428	507,967	5,665,983	34.5	10,734,017	4,212,011
	(うち繰越事業費)	(49,150,000)	(-)	(22,250,000)	(-)	(10,838,000)	(22.1)	(11,412,000)	(-)	(28,277,000)	(57.5)	(20,873,000)	(△17,439,000)
	小規模下水道	1,178,150,000	20,593,494	219,855,582	20,736,531	106,246,024	9.0	113,609,558	29,634,827	432,142,754	36.7	746,007,246	△325,896,730
	駐車場	11,100,000	616,960	5,149,984	616,960	5,149,984	46.4	-	2,455,399	7,332,526	66.1	3,767,474	△2,182,542
計	国民健康保険	18,876,395,000	61,082,647	15,938,407,730	1,543,518,395	8,465,202,831	44.8	7,473,204,899	1,843,417,455	9,446,531,319	50.0	9,429,863,681	△981,328,488
	後期高齢者医療	2,284,000,000	9,955,613	1,631,741,727	65,417,535	809,235,488	35.4	822,506,239	70,367,888	793,580,405	34.7	1,490,419,595	15,655,083
	介護保険	18,228,000,000	745,542	20,081,167,957	1,016,349,283	8,580,741,737	47.1	11,500,426,220	1,456,523,525	8,839,402,876	48.5	9,388,597,124	△258,661,139
	計	42,506,716,000	140,954,895	39,052,574,795	3,353,817,813	19,109,080,240	45.0	19,943,494,555	4,132,411,733	20,888,964,239	49.1	21,617,751,761	△1,779,883,999
小計	123,230,186,650	2,209,534,885	98,234,861,799	6,140,016,816	60,905,048,770	49.4	37,329,813,029	9,689,535,666	55,341,929,941	44.9	67,888,256,709	5,563,118,829	
桜井財産区会計	17,364,000	2,374	17,564,085	17,238	17,475,521	100.6	88,564	-	640,350	3.7	16,723,650	16,835,171	
歳入歳出外現金		550,549,318	5,199,601,665	550,549,318	5,199,601,665		-	614,680,584	4,581,024,991			618,576,674	
一時借入金		-	-	-	-		-	-	-		-	-	
繰替運用金		-	-	-	-		-	-	-		-	-	
合計	-	2,760,086,577	103,452,027,549	6,690,583,372	66,122,125,956	-	37,329,901,593	10,304,216,250	59,923,595,282	-	-	6,198,530,674	

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	13,322,631,728	1,037,108	14,275,491,075	518,554	952,859,347	13,322,631,728	
	減債基金	7,020,379,959	552,944	7,024,909,472	276,472	4,529,513	7,020,379,959	
	文化施設基金	472,583,948	-	472,613,474	-	29,526	472,583,948	
	緑のまちづくり基金	79,827,454	1,150	79,832,417	-	4,963	79,827,454	
	地域振興基金	616,010,289	-	616,042,465	-	32,176	616,010,289	
	過疎地域自立促進基金	1,398,913,988	-	1,398,998,274	-	84,286	1,398,913,988	
	地域福祉基金	2,009,741,646	-	2,009,848,730	-	107,084	2,009,741,646	
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,002,500	-	2,500	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	102,853,531	-	102,859,252	-	5,721	102,853,531	
	国際人育成基金	15,412,499	-	15,413,463	-	964	15,412,499	
	郷土文化保存基金	53,142,951	-	53,146,271	-	3,320	53,142,951	
	お供馬導入事業基金	4,648,795	-	4,649,042	-	247	4,648,795	
	大三島美術館基金	12,044,310	-	12,045,062	-	752	12,044,310	
	福祉人材育成基金	102,435,127	-	102,441,527	-	6,400	102,435,127	
	教育施設整備基金	26,153,035	-	26,154,642	-	1,607	26,153,035	
	ふるさと振興基金	947,577,000	-	947,577,000	-	-	947,577,000	
	森林環境整備基金	-	-	-	-	-	-	
	会計	ふるさと・水と土保全基金	90,320,001	-	90,325,646	-	5,645	90,320,001
		雑用水道事業基金	32,171,541	-	32,173,550	-	2,009	32,171,541
観光振興基金		142,218,712	-	142,226,623	-	7,911	142,218,712	
合併振興基金		1,343,421,357	224,484	1,343,617,549	112,242	196,192	1,343,421,357	
市民活動推進基金		901,715	-	901,771	-	56	901,715	
奨学金貸付基金		339,263,326	5,526,250	118,699,150	-	12,983,537	105,715,613	
土地開発基金		2,107,311,949	-	844,753,474	973,870	3,122,425	841,631,049	
特別		港湾整備振興基金	51,926,205	-	75,329,498	-	23,403,293	51,926,205
		駐車場整備運営基金	17,143,933	-	17,144,886	-	953	17,143,933
		大谷墓園墓地管理基金	89,768,754	-	98,255,236	-	8,486,482	89,768,754
	簡易水道財政調整基金	-	-	-	-	-	-	
会計	国民健康保険財政調整基金	412,340,368	-	412,366,184	-	25,816	412,340,368	
	介護給付費準備基金	982,441,753	-	982,499,080	-	57,327	982,441,753	
	鉱泉供給事業基金	151,753,000	-	151,761,266	-	8,266	151,753,000	
計		31,995,338,874	7,341,936	31,502,078,579	1,881,138	1,005,968,318	30,496,110,261	
水道事業会計	水源の森基金	458,329,118	-	458,329,118	-	-	458,329,118	
	水道施設整備基金	3,052,837,605	-	3,052,837,605	-	-	3,052,837,605	
	計		3,511,166,723	-	3,511,166,723	-	-	3,511,166,723

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	2,180,330,174	52,180,016	
	定期預金等	4,015,000,000	12,711,728,245	
他の金融機関等	普通預金	－	1,924,000,000	
	定期預金等	－	15,808,202,000	
保 管 現 金		3,200,500	－	
合 計		6,198,530,674	30,496,110,261	