

令和元年 1 1 月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 10 号

令和2年1月22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

11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11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12月20日～令和元年12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	766億	9,017万	3,911円
支出済額	661億	7,456万	4,718円
収支差引残高	105億	1,560万	9,193円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	105億	6,804万	7,955円
支出済額	62億	5,096万	9,436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	708億	3,850万	3,936円	〔予算現額に対する 割合 57.5 %〕
支出済額	610億	6,940万	3,179円	
収支差引残高	97億	6,910万	757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	1,212万	79円
支出済額	10億	667万	891円
収支差引残高	305億	544万	9,188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	552,904,436	8,872,394,584
	支 払 資 金	491,925,428	5,503,448,649
	収 支 差 引	60,979,008	3,368,945,935
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,783,398	155,390,154
	支 払 資 金	917,830	21,081,913
	収 支 差 引	865,568	134,308,241

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 26億5,867万5,935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 6,430万8,241円、定期預金等 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	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	167,874,495	3,745,765,461
	支 払 資 金	84,905,882	2,694,262,760
	収 支 差 引	82,968,613	1,051,502,701

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 10億5,150万2,701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)		当月分	当期末累計(E)	(E/A)			
(A)					(B-C)			(A-E)	(C-E)				
(うち繰越事業費)	(4,493,016,650)	(491,644)	(2,127,683,357)	(24,353,640)	(956,710,190)	(21.3)	(1,170,973,167)	(34,757,223)	(1,450,393,335)	(32.3)	(3,042,623,315)	(△493,683,145)	
一般会計	80,723,470,650	2,300,617,520	61,482,904,524	6,727,340,930	48,523,309,460	60.1	12,959,595,064	2,879,670,728	37,332,636,430	46.2	43,390,834,220	11,190,673,030	
特別会計	用地取得	1,185,421,000	-	912,119,545	-	912,119,545	76.9	-	-	1,059,099,596	89.3	126,321,404	△146,980,051
	墓園事業	54,200,000	-	21,373,978	1,904,000	21,373,978	39.4	-	458,646	17,704,329	32.7	36,495,671	3,669,649
	船舶交通	257,900,000	7,863,306	106,034,348	7,186,926	98,826,346	38.3	7,208,002	7,598,919	124,384,576	48.2	133,515,424	△25,558,230
	簡易水道事業	82,400,000	1,422	6,877,727	242,089	5,665,934	6.9	1,211,793	2,574,919	33,827,671	41.1	48,572,329	△28,161,737
	(うち繰越事業費)	(31,750,000)	(-)	(31,750,000)	(14,500,000)	(31,750,000)	(100.0)	(-)	(-)	(31,496,000)	(99.2)	(254,000)	(254,000)
	港湾事業	332,750,000	12,595,895	138,974,418	27,271,607	131,245,001	39.4	7,729,417	6,095,915	146,020,603	43.9	186,729,397	△14,775,602
	飲泉供給事業	16,400,000	2,025,239	13,357,661	1,475,250	11,353,244	69.2	2,004,417	522,996	6,188,979	37.7	10,211,021	5,164,265
	(うち繰越事業費)	(49,150,000)	(-)	(22,250,000)	(-)	(10,838,000)	(22.1)	(11,412,000)	(378,000)	(28,655,000)	(58.3)	(20,495,000)	(△17,817,000)
	小規模下水道	1,178,150,000	17,002,261	236,857,843	17,874,200	124,120,224	10.5	112,737,619	30,570,831	462,713,585	39.3	715,436,415	△338,593,361
	駐車場	11,100,000	806,680	5,956,664	806,680	5,956,664	53.7	-	-	7,332,526	66.1	3,767,474	△1,375,862
計	国民健康保険	18,876,395,000	8,417,925	15,946,825,655	1,451,784,196	9,916,987,027	52.5	6,029,838,628	1,087,260,692	10,533,792,011	55.8	8,342,602,989	△616,804,984
	後期高齢者医療	2,284,000,000	5,322,936	1,637,064,663	241,981,355	1,051,216,843	46.0	585,847,820	240,248,571	1,033,828,976	45.3	1,250,171,024	17,387,867
	介護保険	18,228,000,000	132,562,356	20,213,730,313	1,455,587,933	10,036,329,670	55.1	10,177,400,643	1,472,471,021	10,311,873,897	56.6	7,916,126,103	△275,544,227
	計	42,506,716,000	186,598,020	39,239,172,815	3,206,114,236	22,315,194,476	52.5	16,923,978,339	2,847,802,510	23,736,766,749	55.8	18,769,949,251	△1,421,572,273
小計	123,230,186,650	2,487,215,540	100,722,077,339	9,933,455,166	70,838,503,936	57.5	29,883,573,403	5,727,473,238	61,069,403,179	49.6	62,160,783,471	9,769,100,757	
桜井財産区会計	17,364,000	-	17,564,085	19,612	17,495,133	100.8	68,952	3,388	643,738	3.7	16,720,262	16,851,995	
歳入歳出外現金		634,573,177	5,834,174,842	634,573,177	5,834,174,842		-	523,492,810	5,104,517,801			729,657,041	
一時借入金		-	-	-	-		-	-	-		-	-	
繰替運用金		-	-	-	-		-	-	-		-	-	
合計	-	3,121,788,717	106,573,816,266	10,568,047,955	76,690,173,911	-	29,883,642,355	6,250,969,436	66,174,564,718	-	-	10,515,609,193	

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	-	14,275,491,075	-	952,859,347	13,322,631,728	
	減債基金	7,020,379,959	-	7,024,909,472	-	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	79,396,753	-	79,832,417	430,701	435,664	79,396,753	
	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	
	特別	森林環境整備基金	7,291,000	7,291,000	7,291,000	-	-	7,291,000
		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	-	1,343,617,549	-	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	2,750,500	121,449,650	-	12,983,537	108,466,113	
土地開発基金		2,107,311,949	-	844,753,474	271,872	3,394,297	841,359,177	
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	
特別	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	-	-	-	-	-	-	
	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	32,002,199,173	10,041,500	31,512,120,079	702,573	1,006,670,891	30,505,449,188		
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	2,997,408,693	61,518,943	
	定期預金等	7,515,000,000	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		10,515,609,193	30,505,449,188	