

令和元年6月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 153 号

令和元年10月8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

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、令和元年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 令和元年7月22日～令和元年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	346億	1,844万	3,586円
支出済額	182億	8,471万	146円
収支差引残高	163億	3,373万	3,440円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	166億	6,424万	7,064円
支出済額	78億	4,735万	3,415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	1,208億	9,089万	7,650円	
収入済額	319億	3,554万	6,031円	〔予算現額に対する 割合 26.4 %〕
支出済額	165億	146万	8,959円	
収支差引残高	154億	3,407万	7,072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	314億	8,219万	9,845円
支出済額	9億	9,019万	2,878円
収支差引残高	304億	9,200万	6,967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	515,751,758	6,149,641,995
	支 払 資 金	432,500,597	2,569,105,199
	収 支 差 引	83,251,161	3,580,536,796
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,781,508	146,588,757
	支 払 資 金	990,528	8,923,051
	収 支 差 引	790,980	137,665,706

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 28億7,026万6,796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 6,766万5,706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	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	139,480,537	1,370,864,313
	支 払 資 金	151,456,186	785,743,996
	収 支 差 引	△ 11,975,649	585,120,317

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 5億8,512万317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 (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)		
		会 計	(A)	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)
(うち繰越事業費)	(4,493,016,650)	(2,025,952,146)	(2,042,053,762)	(870,910,731)	(871,821,759)	(19.4)	(1,170,232,003)	(128,354,378)	(236,019,895)	(5.3)	(4,256,996,755)	(635,801,864)	
一 般 会 計	79,347,697,650	15,176,346,143	42,200,684,796	12,765,762,987	25,968,288,675	32.7	16,232,396,121	4,451,108,123	10,775,212,163	13.6	68,572,485,487	15,193,076,512	
特 別 会 計	用 地 取 得	273,300,000	-	-	-	-	-	-	-	-	273,300,000	-	
	墓 園 事 業	54,200,000	5,715,537	6,668,737	5,715,537	6,668,737	12.3	-	854,019	1,372,621	2.5	52,827,379	5,296,116
	船 舶 交 通	257,900,000	6,242,495	24,943,631	9,083,983	19,220,551	7.5	5,723,080	12,795,268	46,868,286	18.2	211,031,714	△ 27,647,735
	簡 易 水 道 事 業	82,400,000	1,315,521	2,439,835	1,052,210	1,133,916	1.4	1,305,919	2,132,144	3,966,908	4.8	78,433,092	△ 2,832,992
	(うち繰越事業費)	(31,750,000)	(17,250,000)	(17,250,000)	(17,250,000)	(17,250,000)	(54.3)	(-)	(-)	(-)	(-)	(31,750,000)	(17,250,000)
	港 湾 事 業	332,750,000	29,477,637	54,108,091	29,508,135	46,712,078	14.0	7,396,013	5,927,251	14,091,544	4.2	318,658,456	32,620,534
	鉱 泉 供 給 事 業	16,400,000	5,454,446	7,486,505	5,388,259	5,692,069	34.7	1,794,436	1,598,797	2,579,320	15.7	13,820,680	3,112,749
	(うち繰越事業費)	(49,150,000)	(18,150,000)	(18,150,000)	(3,454,000)	(3,454,000)	(7.0)	(14,696,000)	(-)	(3,320,000)	(6.8)	(45,830,000)	(134,000)
	小 規 模 下 水 道	1,178,150,000	41,633,203	80,753,627	22,747,270	24,522,533	2.1	56,231,094	17,357,631	41,563,750	3.5	1,136,586,250	△ 17,041,217
	駐 車 場	11,100,000	1,526,356	2,278,576	1,526,356	2,278,576	20.5	-	945	2,466,364	22.2	8,633,636	△ 187,788
計	国 民 健 康 保 険	18,825,000,000	3,355,832,584	15,752,155,608	1,319,073,999	2,627,580,297	14.0	13,124,575,311	1,165,310,704	2,407,024,959	12.8	16,417,975,041	220,555,338
	後 期 高 齢 者 医 療	2,284,000,000	62,791,288	557,793,422	56,083,562	222,420,432	9.7	335,372,990	5,215,555	244,903,941	10.7	2,039,096,059	△ 22,483,509
	介 護 保 険	18,228,000,000	2,427,366,094	18,797,039,720	1,467,670,517	3,011,028,167	16.5	15,786,011,553	1,470,406,637	2,961,419,103	16.2	15,266,580,897	49,609,064
	計	41,543,200,000	5,937,355,161	35,285,667,752	2,917,849,828	5,967,257,356	14.4	29,318,410,396	2,681,598,951	5,726,256,796	13.8	35,816,943,204	241,000,560
小 計	120,890,897,650	21,113,701,304	77,486,352,548	15,683,612,815	31,935,546,031	26.4	45,550,806,517	7,132,707,074	16,501,468,959	13.6	104,389,428,691	15,434,077,072	
桜井財産区会計	17,364,000	16,993,466	17,561,701	17,027,942	17,406,559	100.2	155,142	-	159,886	0.9	17,204,114	17,246,673	
歳入歳出外現金		963,606,307	2,665,490,996	963,606,307	2,665,490,996			714,646,341	1,783,081,301			882,409,695	
一時借入金		-	-	-	-							-	
繰替運用金		-	-	-	-							-	
合 計	-	22,094,301,077	80,169,405,245	16,664,247,064	34,618,443,586	-	45,550,961,659	7,847,353,415	18,284,710,146	-	-	16,333,733,440	

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	13,322,099,955	8,655,148	14,274,427,529	4,327,574	952,327,574	13,322,099,955	
	減債基金	7,020,099,503	8,498,114	7,024,348,560	4,249,057	4,249,057	7,020,099,503	
	文化施設基金	472,583,869	58,894	472,613,316	29,447	29,447	472,583,869	
	緑のまちづくり基金	79,518,779	9,994	79,523,726	4,947	4,947	79,518,779	
	地域振興基金	616,010,204	64,182	616,042,295	32,091	32,091	616,010,204	
	過疎地域自立促進基金	1,398,913,687	167,970	1,398,997,672	83,985	83,985	1,398,913,687	
	地域福祉基金	2,009,741,646	106,764	2,009,848,410	106,764	106,764	2,009,741,646	
	河野美術館運営基金	40,000,000	2,493	40,002,493	2,493	2,493	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	102,853,514	11,408	102,859,218	5,704	5,704	102,853,514	
	国際人育成基金	15,412,495	1,920	15,413,455	960	960	15,412,495	
	郷土文化保存基金	53,142,942	6,622	53,146,253	3,311	3,311	53,142,942	
	お供馬導入事業基金	4,648,790	484	4,649,032	242	242	4,648,790	
	大三島美術館基金	12,044,308	1,500	12,045,058	750	750	12,044,308	
	福祉人材育成基金	102,435,110	12,766	102,441,493	6,383	6,383	102,435,110	
	教育施設整備基金	26,153,023	3,190	26,154,618	1,595	1,595	26,153,023	
	会	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	-	-	-	-	-	-
		ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	5,630	90,325,631	5,630	5,630	90,320,001
雑用水道事業基金		32,171,536	4,008	32,173,540	2,004	2,004	32,171,536	
観光振興基金		142,218,689	15,776	142,226,577	7,888	7,888	142,218,689	
合併振興基金		1,343,308,868	167,406	1,343,392,571	83,703	83,703	1,343,308,868	
市民活動推進基金		901,715	112	901,771	56	56	901,715	
奨学金貸付基金		339,263,326	2,003,968	100,981,544	5,484	5,484	100,976,060	
計 別		土地開発基金	2,107,311,949	16,986	844,752,800	8,493	1,251,143	843,501,657
		港湾整備振興基金	51,926,147	6,470	75,329,382	3,235	23,403,235	51,926,147
	駐車場整備運営基金	17,143,925	1,890	17,144,870	945	945	17,143,925	
	大谷墓園墓地管理基金	89,768,754	5,004	98,255,195	5,004	8,486,441	89,768,754	
会	簡易水道財政調整基金	-	-	-	-	-	-	
	国民健康保険 財政調整基金	412,340,251	51,398	412,365,950	25,699	25,699	412,340,251	
	介護給付費準備基金	982,441,539	114,226	982,498,652	57,113	57,113	982,441,539	
計	飲泉供給事業基金	151,753,000	8,234	151,761,234	8,234	8,234	151,753,000	
	計	31,994,104,525	20,002,557	31,482,199,845	9,068,791	990,192,878	30,492,006,967	
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	8,522,532,940	56,754,506	
	定期預金等	6,808,000,000	12,703,050,461	
他の金融機関等	普通預金	—	1,924,000,000	
	定期預金等	1,000,000,000	15,808,202,000	
保 管 現 金		3,200,500	—	
合 計		16,333,733,440	30,492,006,967	