

令和2年6月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 168号

令和2年10月29日

今 治 市 長 菅 良 二 様

今 治 市 議 会 議 長 堀 田 順 人 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 山 岡 健 一

## 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2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2年7月20日～令和2年7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	500億	7,539万	9,479円
支出済額	341億	6,178万	3,950円
収支差引残高	159億	1,361万	5,529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	8,732万	1,790円
支出済額	143億	3,009万	4,803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	1,355億	4,951万	5,713円	
収入済額	473億	8,702万	6,977円	〔予算現額に対する 割合 35.0 %〕
支出済額	323億	1,906万	9,039円	
収支差引残高	150億	6,795万	7,938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	300億	29万	5,059円
支出済額	7億	2,341万	8,121円
収支差引残高	292億	7,687万	6,938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	543,832,606	6,075,037,019
	支 払 資 金	402,887,239	2,845,366,216
	収 支 差 引	140,945,367	3,229,670,803
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,814,492	139,125,170
	支 払 資 金	565,925	7,220,239
	収 支 差 引	1,248,567	131,904,931

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 25億1,940万803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 6,190万4,931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	37億 5,647万 2,424円
支出済額	-円
収支差引残高	37億 5,647万 2,424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	141,509,039	1,219,437,174
	支 払 資 金	140,505,020	567,498,561
	収 支 差 引	1,004,019	651,938,613

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 6億5,193万8,613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2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)	(3,246,746,713)	(1,360,690,696)	(1,365,958,696)	(821,911,987)	(827,179,987)	(25.5)	(538,778,709)	(346,505,478)	(393,483,790)	(12.1)	(2,853,262,923)	(433,696,197)	
一般会計	94,037,115,713	18,024,601,981	56,528,518,345	12,779,994,135	41,419,071,169	44.0	15,109,447,176	10,906,551,132	26,539,234,030	28.2	67,497,881,683	14,879,837,139	
特別会計	用地取得	234,800,000	-	-	-	-	-	-	-	-	234,800,000	-	
	墓園事業	49,100,000	6,708,855	6,709,455	6,708,855	6,709,455	13.7	-	589,309	1,051,279	2.1	48,048,721	5,658,176
	船舶交通	254,600,000	5,003,161	15,022,961	4,371,994	10,605,674	4.2	4,417,287	17,753,871	50,775,586	19.9	203,824,414	△40,169,912
	簡易水道事業	83,200,000	1,259,860	2,465,736	1,091,979	1,182,193	1.4	1,283,543	2,782,176	4,278,355	5.1	78,921,645	△3,096,162
	(うち繰越事業費)	(17,000,000)	(17,000,000)	(17,000,000)	(17,000,000)	(17,000,000)	(100.0)	(-)	(-)	(16,964,970)	(99.8)	(35,030)	(35,030)
	港湾事業	353,000,000	29,752,991	54,914,557	28,765,401	46,602,684	13.2	8,311,873	8,870,063	33,340,874	9.4	319,659,126	13,261,810
	飲泉供給事業	15,600,000	4,864,094	6,201,494	4,263,414	4,597,174	29.5	1,604,320	1,668,918	2,685,814	17.2	12,914,186	1,911,360
	(うち繰越事業費)	(96,000,000)	(41,300,000)	(41,300,000)	(5,402,000)	(5,402,000)	(5.6)	(35,898,000)	(47,092)	(8,247,092)	(8.6)	(87,752,908)	(△2,845,092)
	小規模下水道	1,100,500,000	64,124,189	103,375,742	25,652,906	26,291,665	2.4	77,084,077	33,007,216	52,081,299	4.7	1,048,418,701	△25,789,634
	駐車場	11,600,000	357,058	744,438	357,058	744,438	6.4	-	919	2,511,937	21.7	9,088,063	△1,767,499
計	国民健康保険	18,266,000,000	3,246,990,234	15,589,080,286	1,288,299,765	2,619,634,775	14.3	12,969,445,511	1,095,359,695	2,359,493,129	12.9	15,906,506,871	260,141,646
	後期高齢者医療	2,463,000,000	71,706,554	584,255,211	65,431,808	237,450,476	9.6	346,804,735	3,711,363	259,963,695	10.6	2,203,036,305	△22,513,219
	介護保険	18,681,000,000	630,556,975	13,029,894,554	1,506,188,790	3,014,137,274	16.1	10,015,757,280	1,491,290,321	3,013,653,041	16.1	15,667,346,959	484,233
	計	41,512,400,000	4,061,323,971	29,392,664,434	2,931,131,970	5,967,955,808	14.4	23,424,708,626	2,655,033,851	5,779,835,009	13.9	35,732,564,991	188,120,799
小計	135,549,515,713	22,085,925,952	85,921,182,779	15,711,126,105	47,387,026,977	35.0	38,534,155,802	13,561,584,983	32,319,069,039	23.8	103,230,446,674	15,067,957,938	
桜井財産区会計	16,775,000	16,557,626	16,774,054	16,557,626	16,601,674	99.0	172,380	3,000	214,500	1.3	16,560,500	16,387,174	
歳入歳出外現金		959,638,059	2,671,770,828	959,638,059	2,671,770,828		-	768,506,820	1,842,500,411			829,270,417	
一時借入金		-	-	-	-		-	-	-		-	-	
繰替運用金		-	-	-	-		-	-	-		-	-	
合計	-	23,062,121,637	88,609,727,661	16,687,321,790	50,075,399,479	-	38,534,328,182	14,330,094,803	34,161,783,950	-	-	15,913,615,529	

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	13,743,668,481	9,846,244	13,748,591,603	4,923,122	4,923,122	13,743,668,481	
	減債基金	6,324,982,712	8,497,498	7,029,231,461	4,248,749	704,248,749	6,324,982,712	
	文化施設基金	475,627,827	57,390	475,656,522	28,695	28,695	475,627,827	
	緑のまちづくり基金	79,464,300	9,136	79,468,868	4,568	4,568	79,464,300	
	地域振興基金	616,137,996	57,652	616,166,822	28,826	28,826	616,137,996	
	過疎地域自立促進基金	1,399,261,785	160,970	1,399,342,270	80,485	80,485	1,399,261,785	
	地域福祉基金	2,106,486,357	116,493	2,106,602,850	116,493	116,493	2,106,486,357	
	河野美術館運営基金	40,000,000	2,301	40,002,301	2,301	2,301	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	102,879,103	11,836	102,885,021	5,918	5,918	102,879,103	
	国際人育成基金	9,772,865	1,204	9,773,467	602	602	9,772,865	
	郷土文化保存基金	53,156,163	6,116	53,159,221	3,058	3,058	53,156,163	
	お供馬導入事業基金	4,649,767	448	4,649,991	224	224	4,649,767	
	大三島美術館基金	12,047,304	1,386	12,047,997	693	693	12,047,304	
	福祉人材育成基金	102,460,594	11,786	102,466,487	5,893	5,893	102,460,594	
	教育施設整備基金	27,772,039	3,224	27,773,651	1,612	1,612	27,772,039	
	ふるさと振興基金	947,577,000	-	947,577,000	-	-	947,577,000	
	一般会計	森林環境整備基金	14,582,939	918	14,583,398	459	459	14,582,939
		ふるさと・水と土保全基金	90,320,001	5,196	90,325,197	5,196	5,196	90,320,001
		雑用水道事業基金	32,179,539	3,702	32,181,390	1,851	1,851	32,179,539
観光振興基金		171,380,764	15,198	171,388,363	7,599	7,599	171,380,764	
合併振興基金		963,621,918	121,418	963,682,627	60,709	60,709	963,621,918	
市民活動推進基金		901,948	62	901,979	31	31	901,948	
奨学金貸付基金		105,845,356	2,522,354	113,190,210	4,974,427	4,974,427	108,215,783	
土地開発基金		546,291,755	-	546,291,755	-	-	546,291,755	
特別会計		港湾整備振興基金	51,939,115	5,976	51,942,103	2,988	2,988	51,939,115
		駐車場整備運営基金	16,718,698	1,838	17,149,617	919	430,919	16,718,698
	大谷墓園墓地管理基金	85,413,291	4,895	93,830,737	4,895	8,417,446	85,413,291	
	簡易水道財政調整基金	-	-	-	-	-	-	
	国民健康保険 財政調整基金	132,887	4	132,889	2	2	132,887	
特別会計	介護給付費準備基金	982,686,007	113,048	982,742,531	56,524	56,524	982,686,007	
	鉱泉供給事業基金	156,548,000	8,731	156,556,731	8,731	8,731	156,548,000	
計	計	29,274,506,511	21,587,024	30,000,295,059	14,575,570	723,418,121	29,276,876,938	
水道事業会計	水源の森基金	453,393,148	-	453,393,148	-	-	453,393,148	
	水道施設整備基金	3,303,079,276	-	3,303,079,276	-	-	3,303,079,276	
	計	3,756,472,424	-	3,756,472,424	-	-	3,756,472,424	

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	11,939,887,029	46,121,065	
	定期預金等	3,970,500,000	12,129,273,873	
他の金融機関等	普通預金	—	1,924,000,000	
	定期預金等	—	15,177,482,000	
保 管 現 金		3,228,500	—	
合 計		15,913,615,529	29,276,876,938	