

平成30年11月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 8 号

平成31年 2月13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

1 1 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 平成30年12月20日～平成30年12月25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	760億	7,264万	2,922円
支出済額	638億	4,173万	5,315円
収支差引残高	122億	3,090万	7,607円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	109億	4,931万	9,423円
支出済額	70億	1,136万	14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	1,190億	796万	125円	
収入済額	703億	2,906万	1,183円	〔予算現額に対する 割合 59.1 %〕
支出済額	587億	9,892万	7,029円	
収支差引残高	115億	3,013万	4,154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	5,283万	4,217円
支出済額	101億	1,877万	4,360円
収支差引残高	304億	3,405万	9,857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	552,005,525	7,771,739,176
	支 払 資 金	411,790,961	4,547,105,434
	収 支 差 引	140,214,564	3,224,633,742
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,783,398	152,110,591
	支 払 資 金	499,965	13,901,562
	収 支 差 引	1,283,433	138,209,029

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 20億4,596万3,742円、定期預金等 11億7,840万円、保管現金 27万円、工業用水道事業会計では、普通預金 6,820万9,029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	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	175,010,578	3,763,207,381
	支 払 資 金	126,570,183	3,350,663,921
	収 支 差 引	48,440,395	412,543,460

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 4億1,254万3,460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 (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)		
		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)	(E/A)			
会 計	(A)												
(うち繰越事業費)	(1,840,032,125)	(257,561)	(1,217,198,956)	(4,488,101)	(484,430,832)	(26.3)	(732,768,124)	(138,682,990)	(914,707,900)	(49.7)	(925,324,225)	(△430,277,068)	
一 般 会 計	76,763,239,125	2,324,920,537	60,060,924,405	7,158,144,961	48,043,943,703	62.6	12,016,980,702	3,105,238,775	35,734,103,139	46.6	41,029,135,986	12,309,840,564	
特 別 会 計	用 地 取 得	355,551,000	-	-	-	-	-	-	146,046,441	41.1	209,504,559	△146,046,441	
	墓 園 事 業	89,400,000	-	44,469,818	1,904,000	44,469,818	49.7	-	3,295,248	37,819,730	42.3	51,580,270	6,650,088
	船 舶 交 通	248,100,000	7,595,958	89,544,151	10,440,400	82,527,223	33.3	7,016,928	12,976,680	134,135,167	54.1	113,964,833	△51,607,944
	(うち繰越事業費)	(82,000,000)	(-)	(31,500,000)	(-)	(173,000)	(0.2)	(31,327,000)	(-)	(29,044,950)	(35.4)	(52,955,050)	(△28,871,950)
	簡 易 水 道 事 業	163,000,000	5,540	37,443,201	219,367	4,833,330	3.0	32,609,871	2,199,101	62,166,646	38.1	100,833,354	△57,333,316
	港 湾 事 業	443,000,000	13,048,864	115,121,729	13,503,667	107,187,464	24.2	7,934,265	8,686,812	193,305,565	43.6	249,694,435	△86,118,101
	鉱 泉 供 給 事 業	16,900,000	1,570,787	15,384,407	1,430,709	13,110,359	77.6	2,274,048	487,770	8,651,916	51.2	8,248,084	4,458,443
	小 規 模 下 水 道	1,077,000,000	17,707,263	509,100,326	18,426,501	447,342,523	41.5	61,757,803	33,969,847	461,363,843	42.8	615,636,157	△14,021,320
	駐 車 場	11,000,000	752,560	6,729,126	752,560	6,729,126	61.2	-	-	7,285,068	66.2	3,714,932	△555,942
	計	19,105,770,000	4,888,417	17,056,603,710	1,381,433,856	10,580,935,388	55.4	6,475,668,322	1,644,970,167	10,848,366,181	56.8	8,257,403,819	△267,430,793
後 期 高 齢 者 医 療	2,251,000,000	1,877,673	1,558,293,378	229,358,634	1,001,094,116	44.5	557,199,262	231,769,734	989,239,931	43.9	1,261,760,069	11,854,185	
介 護 保 険	18,484,000,000	121,896,198	16,160,366,822	1,505,781,562	9,996,888,133	54.1	6,163,478,689	1,432,301,191	10,176,443,402	55.1	8,307,556,598	△179,555,269	
計	42,244,721,000	169,343,260	35,593,056,668	3,163,251,256	22,285,117,480	52.8	13,307,939,188	3,370,656,550	23,064,823,890	54.6	19,179,897,110	△779,706,410	
小 計	119,007,960,125	2,494,263,797	95,653,981,073	10,321,396,217	70,329,061,183	59.1	25,324,919,890	6,475,895,325	58,798,927,029	49.4	60,209,033,096	11,530,134,154	
桜 井 財 産 区 会 計	18,249,000	-	18,216,027	20,735	18,147,075	99.4	68,952	3,166	820,624	4.5	17,428,376	17,326,451	
歳 入 歳 出 外 現 金		627,902,471	5,725,434,664	627,902,471	5,725,434,664		-	535,461,523	5,041,987,662			683,447,002	
一 時 借 入 金		-	-	-	-		-	-	-			-	
繰 替 運 用 金		-	-	-	-		-	-	-			-	
合 計	-	3,122,166,268	101,397,631,764	10,949,319,423	76,072,642,922	-	25,324,988,842	7,011,360,014	63,841,735,315	-	-	12,230,907,607	

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	14,088,130,494	337,720	21,592,773,554	168,860	7,504,643,060	14,088,130,494
	減債基金	7,015,520,626	129,898	9,519,018,656	64,949	2,503,498,030	7,015,520,626
	文化施設基金	477,347,316	-	477,379,253	-	31,937	477,347,316
	緑のまちづくり基金	79,895,300	-	79,895,533	-	233	79,895,300
	地域振興基金	615,865,479	-	615,900,359	-	34,880	615,865,479
	過疎地域自立促進基金	1,248,556,559	-	1,248,560,132	-	3,573	1,248,556,559
	地域福祉基金	2,025,987,876	-	2,026,074,992	-	87,116	2,025,987,876
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,000,117	-	117	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	102,828,654	-	102,828,954	-	300	102,828,654
	国際人育成基金	21,515,693	-	21,515,759	-	66	21,515,693
	郷土文化保存基金	53,128,009	-	53,128,165	-	156	53,128,009
	お供馬導入事業基金	4,647,603	-	4,863,617	-	216,014	4,647,603
	大三島美術館基金	12,040,925	-	12,040,960	-	35	12,040,925
	福祉人材育成基金	102,406,323	-	102,406,623	-	300	102,406,323
	教育施設整備基金	47,201,115	-	47,201,253	-	138	47,201,115
	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	3,837,940	-	3,837,960	-	20	3,837,940
	ふるさと・水と土保全基金	90,320,001	-	90,320,266	-	265	90,320,001
	雑用水道事業基金	32,162,497	-	32,162,591	-	94	32,162,497
観光振興基金	142,184,313	-	142,184,730	-	417	142,184,313	
合併振興基金	1,722,956,341	-	1,723,058,183	-	101,842	1,722,956,341	
市民活動推進基金	1,101,419	-	1,101,422	-	3	1,101,419	
奨学金貸付基金	336,303,859	2,366,000	106,699,311	-	12,780,282	93,919,029	
土地開発基金	2,107,196,263	-	541,841,622	4,489,286	71,098,824	470,742,798	
特別会計	港湾整備振興基金	75,306,437	-	93,306,698	-	18,000,261	75,306,437
	駐車場整備運営基金	17,139,232	-	17,139,282	-	50	17,139,232
	大谷墓園墓地管理基金	90,741,367	-	99,015,368	-	8,274,001	90,741,367
	簡易水道財政調整基金	-	-	-	-	-	-
	国民健康保険財政調整基金	52,303,021	-	52,303,174	-	153	52,303,021
	介護給付費準備基金	600,272,490	-	600,274,250	-	1,760	600,272,490
	鉱泉供給事業基金	148,424,000	-	148,424,433	-	433	148,424,000
計	32,312,898,152	2,833,618	40,552,834,217	4,723,095	10,118,774,360	30,434,059,857	
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	8,420,385,107	94,397,687	
	定期預金等	2,016,000,000	12,434,579,170	
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		3,178,500	—	
合 計		12,230,907,607	30,434,059,857	