

平成30年8月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 1 2 5 号

平成30年10月31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

8 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8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9月20日～平成30年9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	502億	8,633万	534円
支出済額	349億	1,202万	3,162円
収支差引残高	153億	7,430万	7,372円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	60億	2,181万	2,074円
支出済額	98億	8,689万	4,100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	1,178億	6,905万	2,125円	
収入済額	463億	5,305万	2,979円	〔予算現額に対する 割合 39.3 %〕
支出済額	316億	1,431万	7,611円	
収支差引残高	147億	3,873万	5,368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	4,439万	9,116円
支出済額	101億	728万	1,238円
収支差引残高	304億	3,711万	7,878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	591,175,476	6,076,043,130
	支 払 資 金	558,677,758	2,795,227,577
	収 支 差 引	32,497,718	3,280,815,553
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,783,377	146,819,125
	支 払 資 金	312,044	10,825,360
	収 支 差 引	1,471,333	135,993,765

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 20億213万5,553円、定期預金等 12億7,840万円、保管現金 28万円、工業用水道事業会計では、普通預金 6,599万3,765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	1,714,421,051	3,238,320,131
	支 払 資 金	265,217,993	1,309,146,278
	収 支 差 引	1,449,203,058	1,929,173,853

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 19億2,917万3,853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)	(97,469,800)	(1,166,397,916)	(9,822,571)	(450,881,258)	(24.5)	(715,516,658)	(302,146,385)	(684,300,846)	(37.2)	(1,155,731,279)	(△ 233,419,588)	
一 般 会 計	75,638,741,125	4,206,649,427	55,081,441,907	3,007,101,563	33,372,640,906	44.1	21,708,801,001	5,370,665,587	19,209,527,463	25.4	56,429,213,662	14,163,113,443	
特 別 会 計	用 地 取 得	355,551,000	-	-	-	-	-	-	-	-	355,551,000	-	
	墓 園 事 業	89,400,000	13,328,000	27,029,546	9,520,000	26.0	3,808,000	421,009	4,020,758	4.5	85,379,242	19,200,788	
	船 舶 交 通	248,100,000	9,258,846	64,857,181	31,655,632	22.8	8,350,786	22,489,506	88,164,181	35.5	159,935,819	△ 31,657,786	
	(うち繰越事業費)	(82,000,000)	(-)	(31,500,000)	(-)	(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	1,435,614	35,384,472	1,005,294	2,465,216	1.5	32,919,256	2,229,291	37,348,647	22.9	125,651,353	△ 34,883,431
	港 湾 事 業	443,000,000	20,399,292	74,703,363	14,387,146	59,744,610	13.5	14,958,753	11,605,416	110,910,673	25.0	332,089,327	△ 51,166,063
	鉱 泉 供 給 事 業	16,900,000	774,000	11,508,063	861,902	9,439,041	55.9	2,069,022	492,578	3,530,439	20.9	13,369,561	5,908,602
	小 規 模 下 水 道	1,077,000,000	21,551,096	119,833,721	21,322,189	58,572,709	5.4	61,261,012	41,792,824	118,276,645	11.0	958,723,355	△ 59,703,936
	駐 車 場	11,000,000	776,400	4,318,579	776,400	4,318,579	39.3	-	-	4,874,263	44.3	6,125,737	△ 555,684
	計	19,091,360,000	51,759,761	16,992,912,476	1,426,922,336	6,281,248,832	32.9	10,711,663,644	2,149,343,870	5,732,042,141	30.0	13,359,317,859	549,206,691
後 期 高 齢 者 医 療	2,251,000,000	1,423,311	1,541,245,649	68,290,997	491,653,853	21.8	1,049,591,796	63,250,935	468,692,499	20.8	1,782,307,501	22,961,354	
介 護 保 険	18,484,000,000	4,095,883	15,814,103,802	885,936,329	5,993,241,292	32.4	9,820,862,510	1,473,886,632	5,836,929,902	31.6	12,647,070,098	156,311,390	
計	42,230,311,000	124,802,203	34,685,896,852	2,460,678,225	12,980,412,073	30.7	21,705,484,779	3,765,512,061	12,404,790,148	29.4	29,825,520,852	575,621,925	
小 計	117,869,052,125	4,331,451,630	89,767,338,759	5,467,779,788	46,353,052,979	39.3	43,414,285,780	9,136,177,648	31,614,317,611	26.8	86,254,734,514	14,738,735,368	
桜井財産区会計	18,249,000	-	18,216,019	17,238	18,091,856	99.1	124,163	-	714,692	3.9	17,534,308	17,377,164	
歳入歳出外現金		554,015,048	3,915,185,699	554,015,048	3,915,185,699			750,716,452	3,296,990,859			618,194,840	
一時借入金		-	-	-	-			-	-			-	
繰替運用金		-	-	-	-			-	-			-	
合 計	-	4,885,466,678	93,700,740,477	6,021,812,074	50,286,330,534	-	43,414,409,943	9,886,894,100	34,912,023,162	-	-	15,374,307,372	

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	14,087,699,578	642,414	21,591,911,722	321,207	7,504,212,144	14,087,699,578
	減債基金	7,015,352,295	246,958	9,518,681,994	123,479	2,503,329,699	7,015,352,295
	文化施設基金	477,347,134	-	477,378,889	-	31,755	477,347,134
	緑のまちづくり基金	79,572,168	-	79,572,168	-	-	79,572,168
	地域振興基金	615,865,317	-	615,900,035	-	34,718	615,865,317
	過疎地域自立促進基金	1,248,552,986	-	1,248,552,986	-	-	1,248,552,986
	地域福祉基金	2,025,987,876	-	2,026,072,609	-	84,733	2,025,987,876
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,000,000	-	-	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	102,828,354	-	102,828,354	-	-	102,828,354
	国際人育成基金	21,515,627	-	21,515,627	-	-	21,515,627
	郷土文化保存基金	53,127,853	-	53,127,853	-	-	53,127,853
	お供馬導入事業基金	4,647,589	-	4,863,589	-	216,000	4,647,589
	大三島美術館基金	12,040,890	-	12,040,890	-	-	12,040,890
	福祉人材育成基金	102,406,023	-	102,406,023	-	-	102,406,023
	教育施設整備基金	47,200,977	-	47,200,977	-	-	47,200,977
	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	3,837,920	-	3,837,920	-	-	3,837,920
	ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	-	90,320,001	-	-	90,320,001
雑用水道事業基金	32,162,403	-	32,162,403	-	-	32,162,403	
観光振興基金	142,183,896	-	142,183,896	-	-	142,183,896	
合併振興基金	1,722,953,956	-	1,723,053,413	-	99,457	1,722,953,956	
市民活動推進基金	1,101,416	-	1,101,416	-	-	1,101,416	
奨学金貸付基金	336,303,577	7,065,670	99,810,747	-	6,390,000	93,420,747	
土地開発基金	2,107,195,728	-	541,840,552	33,461,867	66,609,003	475,231,549	
別 会 計	港湾整備振興基金	75,306,176	-	93,306,176	-	18,000,000	75,306,176
	駐車場整備運営基金	17,139,182	-	17,139,182	-	-	17,139,182
	大谷墓園墓地管理基金	90,741,367	-	99,015,096	-	8,273,729	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	52,302,868	-	52,302,868	-	-	52,302,868
	介護給付費準備基金	600,270,730	-	600,270,730	-	-	600,270,730
	鉱泉供給事業基金	148,424,000	-	148,424,000	-	-	148,424,000
計	32,311,964,887	7,955,042	40,544,399,116	33,906,553	10,107,281,238	30,437,117,878	
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	7,213,734,872	98,265,832	
	定期預金等	6,366,000,000	12,433,769,046	
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		3,228,500	—	
合 計		15,374,307,372	30,437,117,878	