

平成31年1月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 4 1 号

平成31年 3 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

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31年1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31年2月20日～平成31年2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	899億	9,250万	9,705円
支出済額	809億	4,570万	5,392円
収支差引残高	90億	4,680万	4,313円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	70億	4,707万	7,591円
支出済額	84億	5,178万	4,536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	1,238億	9,247万	2,125円	
収入済額	829億	3,489万	6,518円	〔予算現額に対する 割合 66.9 %〕
支出済額	745億	4,485万	3,746円	
収支差引残高	83億	9,004万	2,772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	5,986万	2,319円
支出済額	101億	3,708万	6,318円
収支差引残高	304億	2,277万	6,001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	563,972,349	8,832,051,351
	支 払 資 金	443,828,201	5,485,764,183
	収 支 差 引	120,144,148	3,346,287,168
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,784,028	155,618,659
	支 払 資 金	197,416	14,504,986
	収 支 差 引	1,586,612	141,113,673

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 23億9,761万7,168円、定期預金等 9億4,840万円、保管現金 27万円、工業用水道事業会計では、普通預金 7,111万3,673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	151,971,084	4,057,794,935
	支 払 資 金	115,865,385	3,680,546,550
	収 支 差 引	36,105,699	377,248,385

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 3億7,724万8,385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)	(△45,449)	(1,217,415,523)	(27,154,021)	(534,525,715)	(29.0)	(682,889,808)	(171,809,890)	(1,199,163,651)	(65.2)	(640,868,474)	(△664,637,936)	
一 般 会 計	81,630,179,125	2,225,720,192	64,013,486,760	3,188,395,660	54,721,805,368	67.0	9,291,681,392	3,802,747,619	44,196,495,892	54.1	37,433,683,233	10,525,309,476	
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	600	50,198,942	3,808,600	56.2	-	2,961,993	41,080,053	46.0	48,319,947	9,118,889	
	船 舶 交 通	249,959,000	6,508,562	103,611,548	7,260,878	39.1	5,943,742	13,953,148	174,492,404	69.8	75,466,596	△76,824,598	
	(うち繰越事業費)	(82,000,000)	(-)	(31,500,000)	(31,327,000)	(38.4)	(-)	(-)	(78,951,950)	(96.3)	(3,048,050)	(△47,451,950)	
	簡 易 水 道 事 業	163,000,000	5,722	40,724,139	31,567,889	39,596,654	24.3	1,127,485	1,814,409	117,403,254	72.0	45,596,746	△77,806,600
	港 湾 事 業	443,000,000	13,414,843	141,445,439	12,818,952	133,018,937	30.0	8,426,502	15,476,925	219,704,384	49.6	223,295,616	△86,685,447
	鉱 泉 供 給 事 業	18,367,000	1,644,466	17,759,185	1,477,587	15,418,942	83.9	2,340,243	492,967	9,836,230	53.6	8,530,770	5,582,712
	小 規 模 下 水 道	1,088,504,000	17,938,880	547,779,880	16,367,298	486,221,286	44.7	61,558,594	34,315,724	529,971,456	48.7	558,532,544	△43,750,170
	駐 車 場	11,000,000	750,040	8,243,833	750,040	8,243,833	74.9	-	2,410,755	9,698,830	88.2	1,301,170	△1,454,997
	計	19,103,664,000	5,587,842	17,240,190,264	1,446,266,704	13,613,068,515	71.3	3,627,121,749	2,336,105,598	14,371,157,272	75.2	4,732,506,728	△758,088,757
後 期 高 齢 者 医 療	2,251,000,000	5,073,645	1,568,067,637	222,099,395	1,286,338,169	57.1	281,729,468	227,466,156	1,611,152,858	71.6	639,847,142	△324,814,689	
介 護 保 険	18,488,848,000	1,646,697	16,164,829,457	1,554,681,608	12,483,318,066	67.5	3,681,511,391	1,451,037,428	13,117,814,672	70.9	5,371,033,328	△634,496,606	
計	42,262,293,000	52,571,297	35,882,850,324	3,297,098,951	28,213,091,150	66.8	7,669,759,174	4,086,035,103	30,348,357,854	71.8	11,913,935,146	△2,135,266,704	
小 計	123,892,472,125	2,278,291,489	99,896,337,084	6,485,494,611	82,934,896,518	66.9	16,961,440,566	7,888,782,722	74,544,853,746	60.2	49,347,618,379	8,390,042,772	
桜 井 財 産 区 会 計	18,249,000	-	18,216,027	17,238	18,181,551	99.6	34,476	3,166	823,790	4.5	17,425,210	17,357,761	
歳 入 歳 出 外 現 金		561,565,742	7,039,431,636	561,565,742	7,039,431,636		-	562,998,648	6,400,027,856			639,403,780	
一 時 借 入 金		-	-	-	-		-	-	-		-	-	
繰 替 運 用 金		-	-	-	-		-	-	-		-	-	
合 計	-	2,839,857,231	106,953,984,747	7,047,077,591	89,992,509,705	-	16,961,475,042	8,451,784,536	80,945,705,392	-	-	9,046,804,313	

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	14,088,687,524	337,736	21,593,887,614	168,868	7,505,200,090	14,088,687,524	
	減債基金	7,015,692,738	129,906	9,519,362,880	64,953	2,503,670,142	7,015,692,738	
	文化施設基金	477,431,080	-	477,546,781	-	115,701	477,431,080	
	緑のまちづくり基金	79,909,264	-	79,923,461	-	14,197	79,909,264	
	地域振興基金	615,955,826	-	616,081,053	-	125,227	615,955,826	
	過疎地域自立促進基金	1,248,775,655	-	1,248,998,324	-	222,669	1,248,775,655	
	地域福祉基金	2,025,987,876	-	2,026,319,635	-	331,759	2,025,987,876	
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,007,136	-	7,136	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	102,841,472	-	102,854,590	-	13,118	102,841,472	
	国際人育成基金	21,519,468	-	21,523,309	-	3,841	21,519,468	
	郷土文化保存基金	53,137,331	-	53,146,809	-	9,478	53,137,331	
	お供馬導入事業基金	4,648,368	-	4,865,147	-	216,779	4,648,368	
	大三島美術館基金	12,043,037	-	12,045,184	-	2,147	12,043,037	
	福祉人材育成基金	102,424,294	-	102,442,565	-	18,271	102,424,294	
	教育施設整備基金	47,209,397	-	47,217,817	-	8,420	47,209,397	
	ふるさと振興基金	947,577,000	-	947,577,000	-	-	947,577,000	
	会計	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・水と土保基金	90,320,001	-	90,336,116	-	16,115	90,320,001
雑用水道事業基金		32,168,140	-	32,173,877	-	5,737	32,168,140	
観光振興基金		142,202,037	-	142,220,178	-	18,141	142,202,037	
合併振興基金		1,723,117,777	-	1,723,381,055	-	263,278	1,723,117,777	
市民活動推進基金		1,101,612	-	1,101,808	-	196	1,101,612	
奨学金貸付基金		336,303,859	1,870,000	110,472,311	-	19,170,282	91,302,029	
土地開発基金		2,107,196,263	-	541,841,622	505,680	81,242,262	460,599,360	
特別		港湾整備振興基金	75,319,652	-	93,333,128	-	18,013,476	75,319,652
		駐車場整備運営基金	17,142,239	-	17,145,296	-	3,057	17,142,239
	大谷墓園墓地管理基金	90,741,367	-	99,031,292	-	8,289,925	90,741,367	
	簡易水道財政調整基金	-	-	-	-	-	-	
	会計	国民健康保険財政調整基金	52,312,199	-	52,321,530	-	9,331	52,312,199
		介護給付費準備基金	600,347,318	-	600,423,906	-	76,588	600,347,318
		鉾泉供給事業基金	148,424,000	-	148,442,935	-	18,935	148,424,000
計	32,314,374,734	2,337,642	40,559,862,319	739,501	10,137,086,318	30,422,776,001		
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	8,027,825,813	66,384,701	
	定期預金等	16,000,000	14,176,963,300	
他の金融機関等	普通預金	—	1,924,000,000	
	定期預金等	1,000,000,000	14,255,428,000	
保 管 現 金		2,978,500	—	
合 計		9,046,804,313	30,422,776,001	