

令和4年1月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

令和4年4月21日

今 治 市 長 徳 永 繁 樹 様
今 治 市 議 会 議 長 矢 野 雄 嗣 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 木 原 盛 展
同 越 智 豊

1 月 分 例 月 出 納 検 査 の 結 果

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づく令和4年1月分の出納検査を、
今治市監査基準に準拠して実施したので、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4年2月21日～令和4年2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 検査の着眼点及び実施内容
会計管理者等の現金の出納事務が正確に行われているかを着眼点とし、1月末現
在の計数について、会計管理者等から提出された出納関係諸帳簿等の関係書類と照
合することにより実施した。
- 4 検査結果
検査を実施した結果、会計管理者等の現金の出納事務が正確に行われていた。

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	934億	2,213万	1,804円
支出済額	868億	9,676万	4,397円
収支差引残高	65億	2,536万	7,407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	3,386万	7,329円
支出済額	88億	1,740万	1,247円

当月分の収入済額及び支出済額については、関係諸帳簿等により確認した。また、収支差引残高の保管内訳は、別表(3)に示すとおりで、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	1,285億	3,951万	9,607円	
収入済額	865億	6,308万	8,238円	〔予算現額に対する 割合 67.3 %〕
支出済額	806億	9,549万	9,414円	
収支差引残高	58億	6,758万	8,824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	304億	1,480万	2,294円
支出済額		4,672万	5,585円
収支差引残高	303億	6,807万	6,709円

当月分の収入済額及び支出済額については、関係諸帳簿等により確認した。また、収支差引残高の保管内訳は、別表(3)に示すとおりで、預金証書等を確認した。

3 水道事業、簡易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	543,123,822	10,212,898,509
	支払資金	452,456,743	6,306,602,901
	収支差引	90,667,079	3,906,295,608
簡 易 水 道 事 業	受入資金	259,623	61,955,721
	支払資金	1,582,452	55,454,842
	収支差引	△ 1,322,829	6,500,879
工 業 用 水 道 事 業	受入資金	1,815,688	150,636,081
	支払資金	4,216,770	15,802,018
	収支差引	△ 2,401,082	134,834,063

当月分の収入済額及び支出済額については、関係諸帳簿等により確認した。また、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 32億602万5,608円、定期預金 7億円、保管現金 27万円、簡易水道事業会計では、普通預金 650万879円、工業用水道事業会計では、普通預金 6,483万4,063円、定期預金 7,000万円で、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	31億 8,435万 6,425円
支出済額	3億 9,831万 円
収支差引残高	27億 8,604万 6,425円

当月分の収入済額及び支出済額については、関係諸帳簿等により確認した。また、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	175,710,992	3,908,517,178
	支 払 資 金	138,279,559	3,214,906,253
	収 支 差 引	37,431,433	693,610,925

当月分の収入済額及び支出済額については、関係諸帳簿等により確認した。また、収支差引残高の保管内訳は、普通預金 6億9,361万925円で、預金証書等を確認した。

別表(1)

令和3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)	(2,368,225,607)	(-)	(1,693,765,034)	(358,600)	(606,043,854)	(25.6)	(1,087,721,180)	(145,942,465)	(1,826,251,721)	(77.1)	(541,973,886)	(△ 1,220,207,867)	
一般会計	87,068,998,607	4,432,875,681	70,229,831,090	3,442,169,725	58,943,641,422	67.7	11,286,189,668	4,150,291,374	49,987,393,891	57.4	37,081,604,716	8,956,247,531	
特別会計	用地取得	36,200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	36,200,000	-	
	墓園事業	40,000,000	3,000	34,539,200	2,859,000	34,538,900	86.3	300	2,701,338	25,650,403	64.1	14,349,597	8,888,497
	船舶交通	268,300,000	5,043,250	108,107,748	6,157,231	103,501,888	38.6	4,605,860	10,853,480	181,335,131	67.6	86,964,869	△ 77,833,243
	(うち繰越事業費)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
	港湾事業	388,000,000	12,498,949	129,762,598	12,824,844	121,768,716	31.4	7,993,882	14,703,844	165,028,674	42.5	222,971,326	△ 43,259,958
	鉱泉供給事業	13,000,000	1,576,720	12,831,436	1,309,705	10,746,766	82.7	2,084,670	507,464	8,156,306	62.7	4,843,694	2,590,460
	(うち繰越事業費)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	
	小規模下水道	1,047,425,000	19,171,570	513,649,692	18,512,387	468,315,685	44.7	45,334,007	37,666,585	515,927,712	49.3	531,497,288	△ 47,612,027
	駐車場	11,000,000	486,900	4,277,346	486,900	4,277,346	38.9	-	2,455,398	9,877,229	89.8	1,122,771	△ 5,599,883
	国民健康保険	17,845,725,000	293,726,946	15,688,717,505	1,337,151,701	12,566,261,208	70.4	3,122,456,297	2,274,179,105	13,838,834,140	77.5	4,006,890,860	△ 1,272,572,932
後期高齢者医療	2,517,293,000	4,847,910	1,791,603,180	203,173,613	1,486,886,570	59.1	304,716,610	295,830,007	1,861,223,730	73.9	656,069,270	△ 374,337,160	
介護保険	19,303,578,000	4,059,509	16,478,710,679	1,484,688,488	12,823,149,737	66.4	3,655,560,942	1,482,394,693	14,102,072,198	73.1	5,201,505,802	△ 1,278,922,461	
計	41,470,521,000	341,414,754	34,762,199,384	3,067,163,869	27,619,446,816	66.6	7,142,752,568	4,121,291,914	30,708,105,523	74.0	10,762,415,477	△ 3,088,658,707	
小計	128,539,519,607	4,774,290,435	104,992,030,474	6,509,333,594	86,563,088,238	67.3	18,428,942,236	8,271,583,288	80,695,499,414	62.8	47,844,020,193	5,867,588,824	
桜井財産区会計	16,333,000	30	16,312,186	15,528	16,281,190	99.7	30,996	3,450	380,630	2.3	15,952,370	15,900,560	
歳入歳出外現金		524,518,207	6,842,762,376	524,518,207	6,842,762,376		-	545,814,509	6,200,884,353			641,878,023	
一時借入金		-	-	-	-		-	-	-		-	-	
繰替運用金		-	-	-	-		-	-	-		-	-	
合計	-	5,298,808,672	111,851,105,036	7,033,867,329	93,422,131,804	-	18,428,973,232	8,817,401,247	86,896,764,397	-	-	6,525,367,407	

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	14,022,560,995	128,790	14,028,666,038	64,395	6,105,043	14,022,560,995	
	減債基金	6,329,713,919	-	6,334,068,426	-	4,354,507	6,329,713,919	
	文化施設基金	475,740,126	-	475,780,330	-	40,204	475,740,126	
	緑のまちづくり基金	79,403,783	-	79,410,490	-	6,707	79,403,783	
	地域振興基金	616,259,441	-	616,302,794	-	43,353	616,259,441	
	過疎地域持続的発展基金	1,433,652,845	-	1,435,343,558	-	1,690,713	1,433,652,845	
	地域福祉基金	2,095,666,059	-	2,095,831,495	-	165,436	2,095,666,059	
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,003,381	-	3,381	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	102,903,389	-	102,912,086	-	8,697	102,903,389	
	国際人育成基金	9,775,171	-	9,775,996	-	825	9,775,171	
	郷土文化保存基金	53,168,712	-	53,173,205	-	4,493	53,168,712	
	お供馬導入事業基金	4,650,698	-	4,651,031	-	333	4,650,698	
	大三島美術館基金	12,050,146	-	12,051,163	-	1,017	12,050,146	
	福祉人材育成基金	102,484,782	-	102,493,444	-	8,662	102,484,782	
	教育施設整備基金	29,390,833	-	29,393,318	-	2,485	29,390,833	
	ふるさと振興基金	947,577,000	-	947,577,000	-	-	947,577,000	
	会	森林環境整備基金	60,903,747	-	60,907,073	-	3,326	60,903,747
		ふるさと・水と土保全基金	90,320,001	-	90,327,635	-	7,634	90,320,001
		雑用水道事業基金	32,187,134	-	32,189,854	-	2,720	32,187,134
観光振興基金		171,421,335	-	171,435,822	-	14,487	171,421,335	
合併振興基金		964,418,136	-	965,156,887	-	738,751	964,418,136	
市民活動推進基金		802,145	-	802,208	-	63	802,145	
スポーツ振興基金		208,414,678	-	208,423,806	-	9,128	208,414,678	
新型コロナウイルス感染症対策利子補給基金		60,003,365	-	60,006,730	-	3,365	60,003,365	
奨学金貸付基金		339,311,298	1,769,000	148,691,396	-	10,484,799	138,206,597	
土地開発基金		1,760,597,632	6,758,541	547,557,321	-	9,864,623	537,692,698	
特別	港湾整備振興基金	51,951,375	-	51,955,765	-	4,390	51,951,375	
	駐車場整備運営基金	11,830,206	-	16,723,176	-	4,892,970	11,830,206	
	大谷墓園墓地管理基金	81,038,392	-	89,183,141	-	8,144,749	81,038,392	
	国民健康保険財政調整基金	133,104	-	133,264	-	160	133,104	
	介護給付費準備基金	1,432,939,897	-	1,433,044,882	-	104,985	1,432,939,897	
	鉾泉供給事業基金	160,816,000	-	160,829,579	-	13,579	160,816,000	
計	31,792,086,344	8,656,331	30,414,802,294	64,395	46,725,585	30,368,076,709		
水道事業会計	水源の森基金	452,322,856	-	452,322,856	-	-	452,322,856	
	水道施設整備基金	2,333,723,569	-	2,732,033,569	-	398,310,000	2,333,723,569	
	計	2,786,046,425	-	3,184,356,425	-	398,310,000	2,786,046,425	

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	6,512,122,457	1,489,740,709	
	定期預金等	10,000,000	12,277,286,000	
他の金融機関等	普通預金	—	1,924,000,000	
	定期預金等	—	14,677,050,000	
保 管 現 金		3,244,950	—	
合 計		6,525,367,407	30,368,076,709	