

令和4年12月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

令和5年2月9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 2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12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5年1月20日～令和5年1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、12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	898億	3,675万	7,124円
支出済額	767億	7,480万	2,047円
収支差引残高	130億	6,195万	5,077円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	80億	725万	5,493円
支出済額	93億	6,610万	200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	1,283億	9,564万	2,136円	
収入済額	833億	6,596万	5,172円	〔予算現額に対する〕 割合 64.9 %
支出済額	709億	8,282万	9,269円	
収支差引残高	123億	8,313万	5,903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	337億	2,671万	2,445円
支出済額		5,782万	3,745円
収支差引残高	336億	6,888万	8,700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 公営企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	488,496,645	12,600,166,872
	支払資金	534,535,006	8,443,695,580
	収支差引	△ 46,038,361	4,156,471,292
簡 易 水 道 事 業	受入資金	1,001,414	89,797,277
	支払資金	1,000,763	68,706,058
	収支差引	651	21,091,219
工 業 用 水 道 事 業	受入資金	22,462,800	2,581,448,810
	支払資金	16,212,990	92,321,271
	収支差引	6,249,810	2,489,127,539
公 共 下 水 道 事 業	受入資金	184,261,616	3,595,341,401
	支払資金	270,795,620	2,925,632,884
	収支差引	△ 86,534,004	669,708,517

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 34億5,620万1,292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2,109万1,219円、工業用水道事業会計では、普通預金 9億1,912万7,539円、定期預金 15億7,000万円、公共下水道事業会計では、普通預金 6億6,970万8,517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	4億 4,813万 1,034円
支出済額	-円
収支差引残高	4億 4,813万 1,034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で、預金証書等を確認した。

別表（1）

令和4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 (B-C)		
		収 入 済 額			支 出 済 額				予算残額 (A-C)	
		当 月 分	当 月 末 累 計 (B)	(B/A)	当 月 分	当 月 末 累 計 (C)	(C/A)			
会 計	(A)									
(うち繰越事業費)	(2,632,677,136)	(31,080,000)	(821,207,751)	(31.2)	(160,753,936)	(1,373,369,115)	(52.2)	(1,259,308,021)	(△ 552,161,364)	
一 般 会 計	85,663,478,136	4,628,233,835	58,626,619,054	68.4	5,429,103,800	44,836,725,425	52.3	40,826,752,711	13,789,893,629	
特 別 会 計	用 地 取 得	1,000,000	-	-	-	-	-	1,000,000	-	
	墓 園 事 業	47,600,000	1,907,957	24,829,854	52.2	518,823	8,173,066	17.2	39,426,934	16,656,788
	船 舶 交 通	242,300,000	6,104,058	100,954,634	41.7	31,095,338	146,481,511	60.5	95,818,489	△ 45,526,877
	(うち繰越事業費)	(22,000,000)	(-)	(-)	(-)	(-)	(22,000,000)	(100.0)	(-)	(△ 22,000,000)
	港 湾 事 業	1,093,000,000	13,824,493	110,464,144	10.1	10,744,371	157,045,413	14.4	935,954,587	△ 46,581,269
	鉱 泉 供 給 事 業	9,200,000	423,860	8,388,487	91.2	609	1,516,867	16.5	7,683,133	6,871,620
	(うち繰越事業費)	(33,015,000)	(-)	(33,015,000)	(100.0)	(8,062,000)	(32,761,570)	(99.2)	(253,430)	(253,430)
	小 規 模 下 水 道	1,085,556,000	22,511,143	469,703,948	43.3	38,738,912	497,025,167	45.8	588,530,833	△ 27,321,219
	駐 車 場	5,600,000	530,328	5,146,325	91.9	168,849	1,309,100	23.4	4,290,900	3,837,225
	国 民 健 康 保 険	18,019,731,000	1,466,816,603	11,100,612,044	61.6	1,110,865,329	11,609,934,017	64.4	6,409,796,983	△ 509,321,973
	後 期 高 齢 者 医 療	2,790,000,000	122,271,665	1,317,332,637	47.2	433,165,515	1,614,278,273	57.9	1,175,721,727	△ 296,945,636
	介 護 保 険	19,438,177,000	1,018,876,215	11,601,914,045	59.7	1,530,701,055	12,110,340,430	62.3	7,327,836,570	△ 508,426,385
	計	42,732,164,000	2,653,266,322	24,739,346,118	57.9	3,155,998,801	26,146,103,844	61.2	16,586,060,156	△ 1,406,757,726
小 計	128,395,642,136	7,281,500,157	83,365,965,172	64.9	8,585,102,601	70,982,829,269	55.3	57,412,812,867	12,383,135,903	
桜井財産区会計	15,533,000	15,774	15,488,137	99.7	-	289,220	1.9	15,243,780	15,198,917	
歳入歳出外現金		725,739,562	6,455,303,815		780,997,599	5,791,683,558			663,620,257	
一時借入金		-	-						-	
繰替運用金		-	-						-	
合 計	-	8,007,255,493	89,836,757,124	-	9,366,100,200	76,774,802,047	-	-	13,061,955,077	

※令和4年11月分から歳入については、収入済額のみを表示することとした。

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	17,234,910,650	447,104	17,238,466,587	223,552	3,555,937	17,234,910,650	
	減債基金	6,333,035,953	134,966	6,336,272,579	67,483	3,236,626	6,333,035,953	
	文化施設基金	444,706,864	24,560	444,744,560	12,280	37,696	444,706,864	
	緑のまちづくり基金	79,376,380	4,384	79,383,105	2,192	6,725	79,376,380	
	地域振興基金	616,317,983	28,462	616,361,278	14,231	43,295	616,317,983	
	過疎地域持続的発展基金	1,435,059,477	5,600	1,436,465,088	2,800	1,405,611	1,435,059,477	
	地域福祉基金	1,932,927,559	50,840	1,933,083,669	50,840	156,110	1,932,927,559	
	河野美術館運営基金	40,000,000	1,105	40,003,395	1,105	3,395	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	102,915,167	5,684	102,923,900	2,842	8,733	102,915,167	
	国際人育成基金	9,776,290	540	9,777,120	270	830	9,776,290	
	郷土文化保存基金	53,174,797	2,936	53,179,309	1,468	4,512	53,174,797	
	お供馬導入事業基金	4,351,127	200	4,351,437	100	310	4,351,127	
	大三島美術館基金	12,051,528	666	12,052,553	333	1,025	12,051,528	
	福祉人材育成基金	102,496,512	5,660	102,505,210	2,830	8,698	102,496,512	
	教育施設整備基金	17,918,885	990	17,920,399	495	1,514	17,918,885	
	ふるさと振興基金	947,577,000	23,676	947,657,062	23,676	80,062	947,577,000	
	会	森林環境整備基金	84,835,684	3,606	95,765,326	1,803	10,929,642	84,835,684
		ふるさと・水と土保全基金	90,320,001	2,494	90,327,667	2,494	7,666	90,320,001
		雑用水道事業基金	32,190,620	1,778	32,193,153	889	2,533	32,190,620
観光振興基金		171,440,957	9,468	171,455,507	4,734	14,550	171,440,957	
合併振興基金		965,027,466	34	965,625,593	17	598,127	965,027,466	
市民活動推進基金		402,191	22	402,213	11	22	402,191	
スポーツ振興基金		393,902,269	21,136	393,920,926	10,568	18,657	393,902,269	
新型コロナウイルス感染症対策利子補給基金		40,226,257	2,220	40,229,638	1,110	3,381	40,226,257	
庁舎整備基金		-	-	-	-	-	-	
こども未来基金		-	-	-	-	-	-	
計	元気な今治・平林基金	103,938,349	-	103,938,349	-	-	103,938,349	
	奨学金貸付基金	339,563,407	1,815,520	164,279,817	3,189,010	9,747,455	154,532,362	
	土地開発基金	1,760,655,569	25,350	537,786,852	12,675	15,353,204	522,433,648	
	特別	港湾整備振興基金	51,957,322	2,870	51,961,732	1,435	4,410	51,957,322
		駐車場整備運営基金	7,525,173	416	11,831,790	208	4,306,617	7,525,173
		大谷墓園墓地管理基金	78,101,990	2,157	86,252,792	2,157	8,150,802	78,101,990
		国民健康保険財政調整基金	133,237	-	133,370	-	133	133,237
		介護給付費準備基金	1,433,104,002	79,150	1,433,225,709	39,575	121,707	1,433,104,002
	計	162,221,000	4,480	162,234,760	4,480	13,760	162,221,000	
	計	35,092,141,666	2,708,074	33,726,712,445	3,677,663	57,823,745	33,668,888,700	
水道事業会計	水源の森基金	448,131,034	-	448,131,034	-	-	448,131,034	
	水道施設整備基金	-	-	-	-	-	-	
	計	448,131,034	-	448,131,034	-	-	448,131,034	

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	8,048,683,557	3,599,584,700	
	定期預金等	5,010,000,000	10,000,000,000	
他の金融機関等	普通預金	—	1,924,000,000	
	定期預金等	—	18,145,304,000	
保 管 現 金		3,271,520	—	
合 計		13,061,955,077	33,668,888,700	