

令和6年1月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

令和6年3月19日

今 治 市 長 徳 永 繁 樹 様  
今 治 市 議 会 議 長 藤 原 秀 博 様  
今 治 市 桜 井 財 産 区 議 会 議 長 村 上 龍 雄 様

今 治 市 監 査 委 員 木 原 盛 展  
同 渡 部 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6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 検査の期間及び検査を実施した監査委員

検査の期間	検査を実施した監査委員
令和6年2月20日	木原 盛展・平田 秀夫
令和6年2月20日～令和6年2月22日	木原 盛展・渡部 豊

### 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	930億	611万	2,136円
支出済額	851億	915万	5,787円
収支差引残高	78億	9,695万	6,349円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	73億	9,105万	5,227円
支出済額	103億	4,720万	5,463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	1,245億	8,066万	5,805円	
収入済額	859億	431万	2,067円	〔予算現額に対する 割合 69.0 %〕
支出済額	786億	8,256万	5,611円	
収支差引残高	72億	2,174万	6,456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	359億	2,332万	8,622円
支出済額	17億	8,071万	1,587円
収支差引残高	341億	4,261万	7,035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	453,609,434	8,353,094,423
	支払資金	442,691,604	4,734,345,467
	収支差引	10,917,830	3,618,748,956
簡 易 水 道 事 業	受入資金	31,016,958	209,527,892
	支払資金	1,707,158	129,274,904
	収支差引	29,309,800	80,252,988
工 業 用 水 道 事 業	受入資金	23,236,686	2,736,959,086
	支払資金	14,768,396	138,137,719
	収支差引	8,468,290	2,598,821,367
下 水 道 事 業	受入資金	188,326,304	4,587,950,725
	支払資金	223,129,348	3,924,455,887
	収支差引	△ 34,803,044	663,494,838

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 23億6,847万8,956円、定期預金 12億5,000万円、保管現金 27万円、簡易水道事業会計では、普通預金8,025万2,988円、工業用水道事業会計では、普通預金 7億2,882万1,367円、定期預金 18億7,000万円、下水道事業会計では、普通預金 6億6,349万4,838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	5億 4,291万 3,856円
支出済額	-円
収支差引残高	5億 4,291万 3,856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5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		
		収 入 済 額			支 出 済 額				予算残額	
		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)						(A-C)	(B-C)		
(うち繰越事業費)	(1,765,998,805)	(-)	(431,511,250)	(24.4)	(134,080,397)	(1,232,199,115)	(69.8)	(533,799,690)	(△ 800,687,865)	
一 般 会 計	83,121,017,805	3,706,109,789	58,187,857,058	70.0	5,643,539,604	48,474,580,096	58.3	34,646,437,709	9,713,276,962	
特 別 会 計	用 地 取 得	1,000,000	-	-	-	-	-	1,000,000	-	
	墓 園 事 業	49,900,000	958,000	26,737,814	53.6	2,616,480	13,856,776	27.8	36,043,224	12,881,038
	船 舶 交 通	242,600,000	6,059,765	110,123,813	45.4	6,670,715	183,797,357	75.8	58,802,643	△ 73,673,544
	(うち繰越事業費)	(27,653,000)	(-)	(4,353,000)	(15.7)	(-)	(-)	(-)	(27,653,000)	(4,353,000)
	港 湾 事 業	719,653,000	10,157,745	168,054,788	23.4	18,226,982	436,918,352	60.7	282,734,648	△ 268,863,564
	鉱 泉 供 給 事 業	10,200,000	912,040	10,668,590	104.6	1,262	823,494	8.1	9,376,506	9,845,096
	駐 車 場	23,100,000	831,640	8,958,924	38.8	180,638	15,093,981	65.3	8,006,019	△ 6,135,057
	国 民 健 康 保 険	18,094,404,000	1,271,429,927	12,188,260,297	67.4	2,291,943,870	13,717,146,498	75.8	4,377,257,502	△ 1,528,886,201
	後 期 高 齢 者 医 療	2,746,866,000	215,301,212	1,615,048,920	58.8	313,404,731	2,044,935,945	74.4	701,930,055	△ 429,887,025
	介 護 保 険	19,571,925,000	1,623,949,917	13,588,601,863	69.4	1,529,570,557	13,795,413,112	70.5	5,776,511,888	△ 206,811,249
計	41,459,648,000	3,129,600,246	27,716,455,009	66.9	4,162,615,235	30,207,985,515	72.9	11,251,662,485	△ 2,491,530,506	
小 計	124,580,665,805	6,835,710,035	85,904,312,067	69.0	9,806,154,839	78,682,565,611	63.2	45,898,100,194	7,221,746,456	
桜井財産区会計	15,114,000	15,498	15,084,728	99.8	4,615	265,709	1.8	14,848,291	14,819,019	
歳入歳出外現金		555,329,694	7,086,715,341		541,046,009	6,426,324,467			660,390,874	
一時借入金		-	-						-	
繰替運用金		-	-						-	
合 計	-	7,391,055,227	93,006,112,136	-	10,347,205,463	85,109,155,787	-	-	7,896,956,349	

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	15,918,979,830	127,232	17,266,390,171	63,616	1,347,410,341	15,918,979,830		
	減債基金	6,337,863,272	-	6,342,616,023	-	4,752,751	6,337,863,272		
	文化施設基金	439,558,120	-	439,597,489	-	39,369	439,558,120		
	緑のまちづくり基金	79,450,574	-	79,457,677	-	7,103	79,450,574		
	地域振興基金	616,378,662	-	616,424,769	-	46,107	616,378,662		
	過疎地域持続的発展基金	1,506,272,966	-	1,508,283,563	-	2,010,597	1,506,272,966		
	地域福祉基金	1,823,802,909	-	1,823,958,112	-	155,203	1,823,802,909		
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,003,585	-	3,585	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	102,927,303	-	102,936,529	-	9,226	102,927,303		
	国際人育成基金	466,917	-	9,778,318	9,310,525	9,311,401	466,917		
	郷土文化保存基金	53,181,066	-	53,185,832	-	4,766	53,181,066		
	お供馬導入事業基金	4,351,559	-	4,351,885	-	326	4,351,559		
	大三島美術館基金	7,971,518	-	7,972,164	-	646	7,971,518		
	福祉人材育成基金	102,508,596	-	102,517,782	-	9,186	102,508,596		
	教育施設整備基金	18,384,618	-	18,386,106	-	1,488	18,384,618		
	ふるさと振興基金	947,577,000	-	947,663,916	-	86,916	947,577,000		
	森林環境整備基金	105,920,017	-	123,926,101	-	18,006,084	105,920,017		
	ふるさと・水と土保 全基金	90,320,001	-	90,328,095	-	8,094	90,320,001		
	会	雑用水道事業基金	32,194,414	-	32,197,298	-	2,884	32,194,414	
		観光振興基金	171,461,169	-	171,476,534	-	15,365	171,461,169	
		合併振興基金	967,068,613	1,412	969,109,743	706	2,041,130	967,068,613	
		市民活動推進基金	402,224	-	402,246	-	22	402,224	
		スポーツ振興基金	170,135,580	-	534,006,137	-	363,870,557	170,135,580	
		新型コロナウイルス感染症 対策利子補給基金	26,150,480	-	26,152,598	-	2,118	26,150,480	
		庁舎整備基金	1,000,080,411	-	1,000,160,822	-	80,411	1,000,080,411	
		こども未来基金	1,001,620,751	-	1,001,701,287	-	80,536	1,001,620,751	
		元気な今治・平林基金	102,885,723	-	103,957,956	-	1,072,233	102,885,723	
		奨学金貸付基金	339,576,170	1,672,250	185,640,746	-	7,408,788	178,231,958	
		計 特 別 会 計	土地開発基金	1,760,718,319	24,526,486	553,080,142	-	16,648,962	536,431,180
			港湾整備振興基金	51,963,447	-	51,968,103	-	4,656	51,963,447
	駐車場整備運営基金		7,526,044	-	7,526,702	-	658	7,526,044	
大谷墓園墓地管理基金	93,517,957		-	101,003,045	-	7,485,088	93,517,957		
国民健康保険 財政調整基金	133,436		-	133,635	-	199	133,436		
介護給付費準備基金	1,433,264,720		-	1,433,384,860	-	120,140	1,433,264,720		
鉾泉供給事業基金	163,634,000		-	163,648,651	-	14,651	163,634,000		
計	35,528,248,386	26,327,380	35,923,328,622	9,374,847	1,780,711,587	34,142,617,035			
水道事 業会計	水源の森基金	443,137,921	-	443,137,921	-	-	443,137,921		
	水道施設整備基金	99,775,935	-	99,775,935	-	-	99,775,935		
	計	542,913,856	-	542,913,856	-	-	542,913,856		

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	5,883,754,829	914,617,035	
	定期預金等	2,010,000,000	9,350,000,000	
他の金融機関等	普通預金	－	1,924,000,000	
	定期預金等	－	21,954,000,000	
保 管 現 金		3,201,520	－	
合 計		7,896,956,349	34,142,617,035	