

令和 7 年 1 月分

例 月 出 納 検 査 報 告 書

今治市監査委員

令和7年3月25日

今 治 市 長 徳 永 繁 樹 様

今 治 市 議 会 議 長 越 智 忍 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 永 井 隆 文

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7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7年2月20日～令和7年2月25日	木 原 盛 展

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	950億	2,285万	5,088円
支出済額	888億	9,232万	2,499円
収支差引残高	61億	3,053万	2,589円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	76億	7,041万	2,131円
支出済額	96億	8,265万	3,983円

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	1,286億	387万	3,943円	
収入済額	881億	5,652万	4,076円	〔予算現額に対する 割合 68.5 %〕
支出済額	826億	9,584万	623円 (同上)	
収支差引残高	54億	6,068万	3,453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	394億	3,259万	4,939円
支出済額	13億	5,683万	2,225円
収支差引残高	380億	7,576万	2,714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	462,671,432	8,352,532,299
	支払資金	408,250,753	5,120,899,414
	収支差引	54,420,679	3,231,632,885
簡易水道事業	受入資金	260,665	234,379,065
	支払資金	1,312,443	189,785,736
	収支差引	△ 1,051,778	44,593,329
工業用水道事業	受入資金	23,460,834	2,790,710,823
	支払資金	7,614,227	155,570,102
	収支差引	15,846,607	2,635,140,721
下水道事業	受入資金	185,919,740	4,464,340,138
	支払資金	230,055,551	4,237,733,099
	収支差引	△ 44,135,811	226,607,039

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 19億8,136万2,885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4,459万3,329円、工業用水道事業会計では、普通預金 7億6,514万721円、定期預金 18億7,000万円、下水道事業会計では、普通預金 2億2,660万7,039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	6億 3,967万 2,161円
------	------------------

支出済額	-円
------	----

収支差引残高	6億 3,967万 2,161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６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				
			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)		(2,103,158,943)	(-)	(321,823,893)	(15.3)	(95,029,000)	(1,399,317,555)	(66.5)	(703,841,388)	(△ 1,077,493,662)
一 般 会 計		86,786,760,943	3,886,891,505	60,909,222,019	70.2	5,068,203,718	52,638,360,479	60.7	34,148,400,464	8,270,861,540
特 別 会 計	用 地 取 得	1,000,000	-	-	-	-	-	-	1,000,000	-
	墓 園 事 業	50,000,000	1,909,100	25,449,810	50.9	2,936,512	12,865,340	25.7	37,134,660	12,584,470
	船 舶 交 通	263,585,000	6,026,197	101,606,434	38.5	11,089,032	173,757,727	65.9	89,827,273	△ 72,151,293
	(うち繰越事業費)	(17,334,000)	(-)	(4,734,000)	(27.3)	(-)	(14,964,000)	(86.3)	(2,370,000)	(△ 10,230,000)
	港 湾 事 業	350,334,000	14,293,013	134,791,193	38.5	22,469,402	197,967,924	56.5	152,366,076	△ 63,176,731
	鉱 泉 供 給 事 業	12,000,000	1,405,481	11,998,221	100.0	264,530	4,272,775	35.6	7,727,225	7,725,446
	駐 車 場	11,600,000	802,420	13,448,713	115.9	209,923	1,659,628	14.3	9,940,372	11,789,085
	国 民 健 康 保 険	17,746,338,000	1,316,332,574	11,578,708,468	65.2	2,052,594,764	12,912,010,974	72.8	4,834,327,026	△ 1,333,302,506
	後 期 高 齢 者 医 療	3,199,000,000	326,252,238	1,797,535,645	56.2	337,417,120	2,183,038,041	68.2	1,015,961,959	△ 385,502,396
	介 護 保 険	20,183,256,000	1,541,490,967	13,583,763,573	67.3	1,594,956,798	14,571,907,735	72.2	5,611,348,265	△ 988,144,162
計		41,817,113,000	3,208,511,990	27,247,302,057	65.2	4,021,938,081	30,057,480,144	71.9	11,759,632,856	△ 2,810,178,087
小 計		128,603,873,943	7,095,403,495	88,156,524,076	68.5	9,090,141,799	82,695,840,623	64.3	45,908,033,320	5,460,683,453
桜 井 財 産 区 会 計		14,668,000	13,844	14,694,353	100.2	-	872,640	5.9	13,795,360	13,821,713
歳 入 歳 出 外 現 金			574,994,792	6,851,636,659		592,512,184	6,195,609,236			656,027,423
一 時 借 入 金			-	-						-
繰 替 運 用 金			-	-						-
合 計		-	7,670,412,131	95,022,855,088	-	9,682,653,983	88,892,322,499	-	-	6,130,532,589

(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 							

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	6,117,480,139	1,932,275,757	
	定期預金等	10,000,000	9,548,057,957	
他の金融機関等	普 通 預 金	—	1,924,000,000	
	定期預金等	—	24,671,429,000	
保 管 現 金		3,043,450 (注)	—	△ 9,000
合 計		6,130,523,589 (注)	38,075,762,714	△ 9,000

（注） 収支差引残高の合計61億3,053万2,589円に対し、各会計等の残高の合計は、61億3,052万3,589円である。不足額については、つり銭の保管現金9,000円の紛失によるものである。なお、保険金が令和6年12月中に入金されたが、財務会計上の処理については手続き中である。