

令和7年11月分

# 例月出納検査報告書

今治市監査委員

令和 8 年 1 月 30 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 長 井 裕 様

今治市監査委員 木 原 盛 展

同 永 井 隆 文

## 11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11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7年12月22日～令和7年12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、11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	793億	9,855万	9,317円
支出済額	684億	629万	399円
収支差引残高	109億	9,226万	8,918円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	112億	4,002万	6,202円
支出済額	73億	6,996万	6,047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	1,262億	5,897万	8,465円	
収入済額	732億	9,814万	51円	〔予算現額に対する 割合 58.1 %〕
支出済額	631億	477万	8,230円	
収支差引残高	101億	9,336万	1,821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	6,026万	837円
支出済額	9億	195万	7,274円
収支差引残高	396億	5,830万	3,563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	479,247,558	7,151,645,775
	支払資金	437,412,687	3,986,792,562
	収支差引	41,834,871	3,164,853,213
簡 易 水 道 事 業	受入資金	316,666	141,278,857
	支払資金	1,229,924	52,439,131
	収支差引	△ 913,258	88,839,726
工 業 用 水 道 事 業	受入資金	23,661,547	2,830,539,213
	支払資金	201,092,665	554,379,587
	収支差引	△ 177,431,118	2,276,159,626
下 水 道 事 業	受入資金	193,981,486	4,004,465,486
	支払資金	192,065,675	3,503,573,876
	収支差引	1,915,811	500,891,610

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 19億1,458万3,213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1,883万9,726円、定期預金 7,000万円、工業用水道事業会計では、普通預金 6億615万9,626円、定期預金 16億7,000万円、下水道事業会計では、普通預金 5億89万1,610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	7億 3,117万	400円
支出済額		-円
収支差引残高	7億 3,117万	400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7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)	(3,608,259,465)	(5,187,000)	(1,066,483,027)	(29.6)	(60,128,980)	(2,393,282,958)	(66.3)	(1,214,976,507)	(△1,326,799,931)	
一般会計	86,069,148,465	7,442,584,115	52,430,936,197	60.9	4,040,480,165	41,732,409,206	48.5	44,336,739,259	10,698,526,991	
特別会計	用地取得	1,000,000	-	-	-	-	-	1,000,000	-	
	墓園事業	51,700,000	3,000	17,190,868	33.3	393,995	10,433,158	20.2	41,266,842	6,757,710
	船舶交通	272,500,000	8,642,953	96,287,071	35.3	6,154,464	128,371,424	47.1	144,128,576	△32,084,353
	(うち繰越事業費)	(14,330,000)	(-)	(14,330,000)	(100.0)	(-)	(13,310,000)	(92.9)	(1,020,000)	(1,020,000)
	港湾事業	458,330,000	13,251,686	112,067,432	24.5	7,711,342	290,911,846	63.5	167,418,154	△178,844,414
	鉱泉供給事業	11,800,000	1,033,550	8,681,639	73.6	263,541	2,924,234	24.8	8,875,766	5,757,405
	駐車場	11,500,000	588,520	11,295,438	98.2	157,509	2,255,089	19.6	9,244,911	9,040,349
	国民健康保険	17,059,000,000	1,219,334,304	8,458,192,599	49.6	884,736,020	8,516,520,299	49.9	8,542,479,701	△58,327,700
	後期高齢者医療	3,224,000,000	316,585,528	1,541,018,075	47.8	337,856,912	1,536,945,467	47.7	1,687,054,533	4,072,608
介護保険	19,100,000,000	1,579,655,790	10,622,470,732	55.6	1,537,557,124	10,884,007,507	57.0	8,215,992,493	△261,536,775	
計	40,189,830,000	3,139,095,331	20,867,203,854	51.9	2,774,830,907	21,372,369,024	53.2	18,817,460,976	△505,165,170	
小計	126,258,978,465	10,581,679,446	73,298,140,051	58.1	6,815,311,072	63,104,778,230	50.0	63,154,200,235	10,193,361,821	
桜井財産区会計	13,497,000	13,844	13,448,427	99.6	-	257,900	1.9	13,239,100	13,190,527	
歳入歳出外現金		658,332,912	6,086,970,839		554,654,975	5,301,254,269			785,716,570	
一時借入金		-	-						-	
繰替運用金		-	-						-	
合計	-	11,240,026,202	79,398,559,317	-	7,369,966,047	68,406,290,399	-	-	10,992,268,918	

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	16,129,245,652	-	16,157,255,834	-	28,010,182	16,129,245,652		
	減債基金	5,608,400,346	-	5,922,819,481	-	314,419,135	5,608,400,346		
	文化施設基金	436,639,864	-	437,162,800	-	522,936	436,639,864		
	緑のまちづくり基金	79,747,670	-	79,844,505	-	96,835	79,747,670		
	地域振興基金	617,393,411	-	618,018,419	-	625,008	617,393,411		
	過疎地域持続的発展基金	1,614,132,978	-	1,618,944,955	-	4,811,977	1,614,132,978		
	地域福祉基金	1,726,669,662	-	1,728,328,884	-	1,659,222	1,726,669,662		
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,048,600	-	48,600	40,000,000		
	文化振興基金	10,000,000	-	10,008,664	-	8,664	10,000,000		
	職員退職手当基金	141,774,904	-	141,922,371	-	147,467	141,774,904		
	郷土文化保存基金	53,285,873	-	53,350,546	-	64,673	53,285,873		
	お供馬導入事業基金	4,159,733	-	4,164,685	-	4,952	4,159,733		
	大三島美術館基金	5,015,896	-	5,022,962	-	7,066	5,015,896		
	医療福祉人材確保基金	102,710,620	-	102,835,282	-	124,662	102,710,620		
	教育施設整備基金	19,094,718	-	19,117,893	-	23,175	19,094,718		
	ふるさと振興基金	947,577,000	-	948,724,589	-	1,147,589	947,577,000		
	森林環境整備基金	120,104,396	-	172,582,643	-	52,478,247	120,104,396		
	ふるさと・水と土保全基金	90,320,001	-	90,429,738	-	109,737	90,320,001		
	会	雑用水道事業基金	37,221,989	-	37,266,448	-	44,459	37,221,989	
		観光振興基金	155,433,024	-	155,619,634	-	186,610	155,433,024	
合併振興基金		736,420,348	-	902,827,848	-	166,407,500	736,420,348		
市民活動推進基金		2,053,116	-	2,054,631	-	1,515	2,053,116		
スポーツ振興基金		86,938,549	-	379,117,198	-	292,178,649	86,938,549		
新型コロナウイルス感染症対策利子補給基金		18,927,808	-	18,950,830	-	23,022	18,927,808		
庁舎整備基金		3,007,169,479	-	3,014,107,344	-	6,937,865	3,007,169,479		
こども未来基金		2,509,520,555	-	2,516,206,527	-	6,685,972	2,509,520,555		
元気な今治・平林基金		99,243,205	-	101,213,201	-	1,969,996	99,243,205		
海事都市今治未来基金		2,161,745,905	-	2,162,855,372	-	1,109,467	2,161,745,905		
教育応援基金		-	-	-	-	-	-		
奨学金貸付基金		338,331,357	1,567,000	220,963,383	-	4,775,263	216,188,120		
計		土地開発基金	1,761,288,786	-	598,610,770	-	5,635,632	592,975,138	
		特別	港湾整備振興基金	52,065,856	-	52,129,049	-	63,193	52,065,856
			駐車場整備運営基金	12,646,319	-	12,660,914	-	14,595	12,646,319
			大谷墓園墓地管理基金	117,279,329	-	126,336,736	-	9,057,407	117,279,329
	会	国民健康保険 財政調整基金	134,143	-	134,570	-	427	134,143	
		介護給付費準備基金	1,934,091,956	-	1,936,439,401	-	2,347,445	1,934,091,956	
	計	鉦泉供給事業基金	171,976,000	-	172,184,130	-	208,130	171,976,000	
計		40,948,760,448	1,567,000	40,560,260,837	-	901,957,274	39,658,303,563		
水道事業会計	水源の森基金	432,983,701	-	432,983,701	-	-	432,983,701		
	水道施設整備基金	298,186,699	-	298,186,699	-	-	298,186,699		
計		731,170,400	-	731,170,400	-	-	731,170,400		

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	7,978,941,768	1,852,375,893	
	定期預金等	3,010,000,000	6,600,000,000	
他の金融機関等	普通預金	—	1,924,000,000	
	定期預金等	—	29,281,927,670	
保 管 現 金		3,303,450 (注)	—	△23,700
合 計		10,992,245,218 (注)	39,658,303,563	△23,700

(注) 収支差引残高の合計 109億9,226万8,918円に対し、各会計等の残高の合計は、109億9,224万5,218円である。不足額については、つり銭の保管現金 2万3,700円の紛失によるものである。