

令和7年7月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

令和7年9月26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

7 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7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8月20日～令和7年8月22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、7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	429億	7,349万	8,223円
支出済額	312億	4,711万	9,431円
収支差引残高	117億	2,637万	8,792円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	69億	3,350万	4,180円
支出済額	81億	8,142万	8,639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	1,261億	6,894万	9,465円	
収入済額	393億	6,420万	2,411円	〔予算現額に対する 割合 31.2 %〕
支出済額	285億	6,535万	1,556円	
収支差引残高	107億	9,885万	855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	404億	9,778万	4,543円
支出済額	8億	8,550万	1,891円
収支差引残高	396億	1,228万	2,652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	526,427,876	5,257,447,987
	支払資金	582,919,470	1,782,868,839
	収支差引	△ 56,491,594	3,474,579,148
簡 易 水 道 事 業	受入資金	242,164	108,716,719
	支払資金	1,733,618	20,026,518
	収支差引	△ 1,491,454	88,690,201
工 業 用 水 道 事 業	受入資金	22,913,063	2,734,033,450
	支払資金	1,500,381	99,977,838
	収支差引	21,412,682	2,634,055,612
下 水 道 事 業	受入資金	354,017,873	3,273,163,339
	支払資金	262,074,130	1,034,721,958
	収支差引	91,943,743	2,238,441,381

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 22億2,430万9,148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1,869万201円、定期預金 7,000万円、工業用水道事業会計では、普通預金 7億6,405万5,612円、定期預金 18億7,000万円、下水道事業会計では、普通預金 22億3,844万1,381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)	(24,834,804)	(1,026,456,757)	(28.4)	(182,565,280)	(1,342,371,392)	(37.2)	(2,265,888,073)	(△ 315,914,635)
一般会計		85,979,119,465	2,967,157,023	30,298,983,721	35.2	4,515,203,149	20,085,086,012	23.4	65,894,033,453	10,213,897,709
特別会計	用地取得	1,000,000	-	-	-	-	-	-	1,000,000	-
	墓園事業	51,700,000	3,258,700	11,944,443	23.1	2,663,185	4,610,959	8.9	47,089,041	7,333,484
	船舶交通	272,500,000	5,639,083	65,986,123	24.2	12,396,632	70,691,121	25.9	201,808,879	△ 4,704,998
	(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	13,179,969	59,190,915	12.9	122,203,541	163,797,360	35.7	294,532,640	△ 104,606,445
	鉱泉供給事業	11,800,000	1,022,361	5,662,220	48.0	270,555	1,652,351	14.0	10,147,649	4,009,869
	駐車場	11,500,000	665,100	8,761,126	76.2	94,052	399,816	3.5	11,100,184	8,361,310
	国民健康保険	17,059,000,000	1,222,381,986	3,574,095,664	21.0	937,794,048	2,970,809,411	17.4	14,088,190,589	603,286,253
	後期高齢者医療	3,224,000,000	346,640,336	661,073,013	20.5	234,048,707	587,463,572	18.2	2,636,536,428	73,609,441
介護保険	19,100,000,000	1,556,258,335	4,678,505,186	24.5	1,554,473,653	4,680,840,954	24.5	14,419,159,046	△ 2,335,768	
計		40,189,830,000	3,149,045,870	9,065,218,690	22.6	2,863,944,373	8,480,265,544	21.1	31,709,564,456	584,953,146
小計		126,168,949,465	6,116,202,893	39,364,202,411	31.2	7,379,147,522	28,565,351,556	22.6	97,603,597,909	10,798,850,855
桜井財産区会計		13,497,000	13,844	13,384,075	99.2	3,000	152,380	1.1	13,344,620	13,231,695
歳入歳出外現金			817,287,443	3,595,911,737		802,278,117	2,681,615,495			914,296,242
一時借入金			-	-						-
繰替運用金			-	-						-
合計		-	6,933,504,180	42,973,498,223	-	8,181,428,639	31,247,119,431	-	-	11,726,378,792

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	16,121,417,850	-	16,141,600,230	-	20,182,380	16,121,417,850	
	減債基金	5,606,786,033	-	5,919,590,855	-	312,804,822	5,606,786,033	
	文化施設基金	436,394,148	-	436,671,368	-	277,220	436,394,148	
	緑のまちづくり基金	79,747,670	-	79,798,054	-	50,384	79,747,670	
	地域振興基金	617,081,857	-	617,395,311	-	313,454	617,081,857	
	過疎地域持続的発展基金	1,614,110,419	-	1,618,899,837	-	4,789,418	1,614,110,419	
	地域福祉基金	1,726,669,662	-	1,727,707,671	-	1,038,009	1,726,669,662	
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,025,447	-	25,447	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	141,676,572	-	141,725,707	-	49,135	141,676,572	
	郷土文化保存基金	53,255,048	-	53,288,896	-	33,848	53,255,048	
	お供馬導入事業基金	4,157,073	-	4,159,365	-	2,292	4,157,073	
	大三島美術館基金	5,012,015	-	5,015,200	-	3,185	5,012,015	
	医療福祉人材確保基金	102,651,202	-	102,716,446	-	65,244	102,651,202	
	教育施設整備基金	19,083,672	-	19,095,801	-	12,129	19,083,672	
	ふるさと振興基金	947,577,000	-	948,202,141	-	625,141	947,577,000	
	森林環境整備基金	95,635,001	-	148,023,853	-	52,388,852	95,635,001	
	ふるさと・水と土保全基金	90,320,001	-	90,377,459	-	57,458	90,320,001	
	会	雑用水道事業基金	37,199,842	-	37,222,154	-	22,312	37,199,842
		観光振興基金	155,342,392	-	155,438,370	-	95,978	155,342,392
合併振興基金		736,231,128	-	902,449,408	-	166,218,280	736,231,128	
市民活動推進基金		2,051,601	-	2,051,601	-	-	2,051,601	
スポーツ振興基金		86,776,803	-	378,793,706	291,991,000	292,016,903	86,776,803	
新型コロナウイルス感染症対策利子補給基金		18,916,787	-	18,928,788	-	12,001	18,916,787	
庁舎整備基金		3,007,111,557	-	3,013,991,500	-	6,879,943	3,007,111,557	
こども未来基金		2,509,481,461	-	2,516,128,339	-	6,646,878	2,509,481,461	
元気な今治・平林基金		99,184,844	-	101,096,479	-	1,911,635	99,184,844	
海事都市今治未来基金		2,161,638,397	-	2,162,640,356	-	1,001,959	2,161,638,397	
教育応援基金		-	-	-	-	-	-	
奨学金貸付基金		338,331,357	1,601,000	209,520,773	-	2,366,958	207,153,815	
計 別 会 計		土地開発基金	1,761,288,786	-	597,823,650	-	5,242,072	592,581,578
	港湾整備振興基金	52,035,736	-	52,068,809	-	33,073	52,035,736	
	駐車場整備運営基金	12,638,947	-	12,646,170	-	7,223	12,638,947	
	大谷墓園墓地管理基金	117,279,329	-	126,261,411	-	8,982,082	117,279,329	
	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	1,932,973,069	-	1,934,201,627	-	1,228,558	1,932,973,069	
	鉱泉供給事業基金	171,976,000	-	172,084,527	-	108,527	171,976,000	
計	40,912,167,402	1,601,000	40,497,784,543	291,991,000	885,501,891	39,612,282,652		
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	5,713,175,342	2,409,282,652	
	定期預金等	6,010,000,000	6,600,000,000	
他の金融機関等	普通預金	—	1,924,000,000	
	定期預金等	—	28,679,000,000	
保 管 現 金		3,203,450	—	
合 計		11,726,378,792	39,612,282,652	