



監査第336号
令和4年7月14日

福知山市長 大橋 一夫 様

福知山市監査委員 長 坂 勉

福知山市監査委員 柴 田 実

例月出納検査結果報告書

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、令和3年度3月分の例月出納検査を実施したので、同条第3項の規定によりその結果を次のとおり報告します。

記

1 検査の対象

一般会計、各特別会計、各企業会計及び各基金並びに歳入歳出外現金の現金、預金及び一時借入金等の出納保管状況

2 検査実施期間

令和4年6月15日から令和4年6月29日まで

3 検査の概要

検査の対象となった各会計、各基金及び歳入歳出外現金の現金出納について計数は正確か、現金預金、借入金の管理状況は適正かに主眼をおき、それぞれの関係帳簿、証書との照合等の検査を実施した。

4 検査の結果

令和4年3月31日現在における現金、預金、有価証券の現在高については、会計管理者から提出された収支計算書、予算執行整理簿、日計表等の関係書類と照合した結果、それぞれ符合し正確であることを認めた。

また、公営企業会計における計数は、各公営企業管理者から提出された月末日現在の試算表及び日計表等の関係書類と照合した結果、それぞれ符合し正確であることを認めた。

令和3年度福知山市各会計現計額表

令和4年3月31日

1 一般会計、各特別会計、歳入歳出外現金等

(単位:円)

会 計 別		金 額	摘 要
一 般 会 計	歳 入	43,130,658,378	
	歳 出	37,869,221,711	
	残	5,261,436,667	
国 民 健 康 保 険 事 業	歳 入	6,535,386,868	
	歳 出	6,662,036,408	
	残	△ 126,649,540	
国 民 健 康 保 険 診 療 所 費	歳 入	11,677,593	
	歳 出	19,586,360	
	残	△ 7,908,767	
と 畜 場 費	歳 入	0	
	歳 出	642,650	
	残	△ 642,650	
宅 地 造 成 事 業	歳 入	509,805	
	歳 出	21,390,347	
	残	△ 20,880,542	
休 日 急 患 診 療 所 費	歳 入	6,631,695	
	歳 出	18,107,063	
	残	△ 11,475,368	
公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業	歳 入	0	
	歳 出	14,151,364	
	残	△ 14,151,364	
農 業 集 落 排 水 施 設 事 業	歳 入	260,343,202	
	歳 出	885,904,608	
	残	△ 625,561,406	
石 原 土 地 区 画 整 理 事 業	歳 入	113,459,407	
	歳 出	462,923,658	
	残	△ 349,464,251	
介 護 保 険 事 業	保 険 事 業 勘 定	歳 入	6,910,479,876
		歳 出	7,370,081,704
		残	△ 459,601,828
	介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	歳 入	30,455,355
		歳 出	23,465,454
		残	6,989,901
下 夜 久 野 地 区 会 財 産 区 管 理 会	歳 入	47,610	
	歳 出	47,610	
	残	0	
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	歳 入	1,148,773,347	
	歳 出	2,112,749,441	
	残	△ 963,976,094	
一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 合	歳 入	58,148,423,136	
	歳 出	55,460,308,378	
	残	2,688,114,758	
歳 入 歳 出 外 現 金	歳 入	4,100,933,137	
	歳 出	3,843,389,898	
	残	257,543,239	
一 時 借 入 金 等 (基 金 繰 替 運 用 含 む)	歳 入	2,500,000,000	
	歳 出	2,500,000,000	
	残	0	
合 計	歳 入	64,749,356,273	
	歳 出	61,803,698,276	
	残	2,945,657,997	
内 訳	現 金	つり銭	1,809,700
		計	1,809,700
	預 金	当座(振替)	1,500,000
		定 期	0
		普 通	2,942,348,297
計	2,943,848,297		

2 企業会計

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
水道事業		借方	6,382,393,246	流動資産のうち 現金預金
		貸方	5,078,484,737	
		残	1,303,908,509	
内訳	現金	つり銭	0	
		計	0	
	預金	当座(振替)	31,821,863	
		定期	250,000,000	
普通		1,022,086,646		
	計	1,303,908,509		

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
下水道事業		借方	6,120,537,675	流動資産のうち 現金預金
		貸方	5,153,296,267	
		残	967,241,408	
内訳	現金	つり銭	0	
		計	0	
	預金	当座(振替)	0	
		定期	0	
普通		967,241,408		
	計	967,241,408		

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
病院事業		借方	23,176,056,549	流動資産のうち 現金預金
		貸方	16,556,609,971	
		残	6,619,446,578	
内訳	現金	つり銭	4,600,000	
		計	4,600,000	
	預金	当座(振替)	0	
		定期	4,700,000,000	
普通		1,914,846,578		
	計	6,614,846,578		

令和3年度基金現在高表

令和4年3月31日 (単位:円)

区分	基金名	預金		等		預金等以外	合計	摘要
		前月末残高	当月中増減額	前月末残高	当月末残高			
積立基金	財政調整基金	3,704,227,481	4,949,129	3,709,176,610			3,709,176,610	
	減債基金	1,234,834,268	433,447,583	1,668,281,851			1,668,281,851	
	その他特定目的基金 地域振興基金ほか38基金	7,314,517,949	265,663,081	7,580,181,030			7,580,181,030	
	小計	12,253,579,698	704,059,793	12,957,639,491			12,957,639,491	
定額運用基金	国民健康保険高額療養費 貸付基金ほか3基金	34,390,823	△ 1,047,041	33,343,782		4,524,302	37,868,084	用品 △1,351,273
						物品 2,024,324 債権 2,499,978 貸付 0		
	預金利息等(一括管理分) ※3月末に各基金に按分して配分	8,700,962	△ 8,700,962	0			0	債券利息 0 預金利息等 0 按分振分け 17,683,324
	合計	12,296,671,483	694,311,790	12,990,983,273		4,524,302	12,995,507,575	
	預金等の 保管内訳		預金	10,168,896,473				
			有価証券	2,822,086,800				
	上記預金のうち 当月末の繰替運用額			0				

《参考》

令和4年3月末基金残高表

(単位:円)

No.	基金名	合計	No.	基金名	合計
1	財政調整基金	3,709,176,610	26	下夜久野地区財産区 財政調整基金	2,424,909
2	岡地区公益事業基金	3,953,149	27	地域振興基金	2,058,765,944
3	庵我地区公益事業基金	-	28	介護サービス事業基金	46,731,050
4	教育施設整備事業及び 都市計画事業基金	2,310,842	29	企業誘致促進及び 工場等操業支援基金	352,967,577
5	スポーツ賞基金	2,692,467	30	千年の森ふるさと基金	5,737,550
6	福知山城天守閣整備基金	12,352,145	31	ふるさと就職応援基金	26,674,806
7	長田野工業団地公園緑地等 事業基金	214,296,367	32	地域振興施設維持補修基金	49,938,975
8	文化賞基金	252,495	33	過疎地域持続的発展基金	208,009,099
9	文化芸術会館等建設基金	627,877,673	34	佐藤八重子記念子ども 読書活動振興基金	84,402,207
10	国民健康保険事業基金	347,105,543	35	合併算定替通減対策基金	576,860,511
11	墓園基金	13,645,596	36	公共施設等総合管理基金	355,531,284
12	開発関連公共施設等整備基金	-	37	豊かな森を育てる基金	6,885,128
13	淡水漁業振興基金	104,340,124	38	ふるさと納税基金	500,082,691
14	減債基金	1,668,281,851	39	福知山鉄道館ポッポランド(仮称) 整備事業等浅田基金	189,425,935
15	不燃物埋立処分場 整備事業基金	-	40	森林環境譲与税基金	82,012,073
16	ふるさと創生事業基金	146,151,330	41	新型コロナウイルス感染症 対策資金利子補給事業基金	38,072,017
17	佐藤太清記念美術館整備基金	53,356,409	小計(積立基金)		12,957,639,491
18	地域福祉基金	461,486,305	42	民生援護資金貸付基金	1,592,809
19	鉄道網整備事業及び 関連都市計画事業基金	323,173,267	43	国民健康保険 高額療養費貸付基金	11,751,993
20	市展振興基金	4,427,207	44	用品調達基金	19,467,595
21	中山間ふるさと・水と土保全基金	24,549,793	45	国民健康保険 出産費貸付基金	5,055,687
22	介護保険介護給付費準備基金	629,473,143	小計(定額運用基金)		37,868,084
23	佐藤太清賞基金	2,584,069	46	預金利子等(一括管理分)	-
24	おもいでの森づくり事業基金	21,535,107	合計		12,995,507,575
25	中夜久野地区財産区 財政調整基金	96,243			