



監査第454号
令和5年3月30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4年度1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5年3月14日から令和5年3月20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5年1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4年度福知山市各会計現計額表

令和5年1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	33,663,542,677	
		歳 出	26,175,338,287	
		残	7,488,204,390	
国 民 健 康 保 険 事 業		歳 入	5,207,282,805	
		歳 出	5,622,984,117	
		残	△ 415,701,312	
国 民 健 康 保 険 診 療 所 費		歳 入	8,854,377	
		歳 出	16,552,387	
		残	△ 7,698,010	
と 畜 場 費		歳 入	0	
		歳 出	9,430	
		残	△ 9,430	
宅 地 造 成 事 業		歳 入	7,179,416	
		歳 出	22,273,780	
		残	△ 15,094,364	
休 日 急 患 診 療 所 費		歳 入	21,377,895	
		歳 出	16,263,760	
		残	5,114,135	
公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業		歳 入	0	
		歳 出	2,308,212	
		残	△ 2,308,212	
農 業 集 落 排 水 施 設 事 業		歳 入	195,372,251	
		歳 出	546,089,472	
		残	△ 350,717,221	
石 原 土 地 区 画 整 理 事 業		歳 入	151,169,443	
		歳 出	352,958,430	
		残	△ 201,788,987	
介 護 保 険 事 業	保 険 事 業 勘 定	歳 入	5,861,170,083	
		歳 出	6,022,456,930	
		残	△ 161,286,847	
介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	歳 入	31,994,906		
	歳 出	27,538,703		
	残	4,456,203		
下 夜 久 野 地 区 会 財 産 区 管 理 会		歳 入	0	
		歳 出	16,000	
		残	△ 16,000	
後 期 高 齢 者 医 療 事 業		歳 入	743,109,879	
		歳 出	1,685,969,917	
		残	△ 942,860,038	
一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 合		歳 入	45,891,053,732	
		歳 出	40,490,759,425	
		残	5,400,294,307	
歳 入 歳 出 外 現 金		歳 入	3,634,432,643	
		歳 出	3,360,995,913	
		残	273,436,730	
一 時 借 入 金 等 (基 金 繰 替 運 用 含 む)		歳 入	0	
		歳 出	0	
		残	0	
合 計		歳 入	49,525,486,375	
		歳 出	43,851,755,338	
		残	5,673,731,037	
内 訳	現 金	つり銭	1,899,700	
		計	1,899,700	
	預 金	当座(振替)	1,500,000	
		定 期	3,000,000,000	
		普 通	2,670,331,337	
	計	5,671,831,337		

2 企業会計

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
水道事業		借方	4,879,770,872	流動資産のうち 現金預金
		貸方	4,062,717,348	
		残	817,053,524	
内訳	現金	つり銭	0	
		計	0	
		当座(振替)	31,260,340	
	定期	100,000,000		
	普通	685,793,184		
計	817,053,524			
預金		当座(振替)	31,260,340	
		定期	100,000,000	
		普通	685,793,184	
		計	817,053,524	

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
下水道事業		借方	3,487,333,332	流動資産のうち 現金預金
		貸方	3,249,142,805	
		残	238,190,527	
内訳	現金	つり銭	0	
		計	0	
		当座(振替)	0	
	定期	0		
	普通	238,190,527		
預金		当座(振替)	0	
		定期	0	
		普通	238,190,527	
		計	238,190,527	

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
病院事業		借方	20,300,016,968	流動資産のうち 現金預金
		貸方	14,251,470,093	
		残	6,048,546,875	
内訳	現金	つり銭	4,600,000	
		計	4,600,000	
		当座(振替)	0	
	定期	5,900,000,000		
	普通	143,946,875		
計	6,043,946,875			
預金		当座(振替)	0	
		定期	5,900,000,000	
		普通	143,946,875	
		計	6,043,946,875	

令和4年度基金現在高表

令和5年1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			
積立基金	財政調整基金	3,798,526,150	0	3,798,526,150	3,798,526,150	
	減債基金	1,668,281,851	0	1,668,281,851	1,668,281,851	
	その他特定目的基金	7,845,966,743	0	7,845,966,743	7,845,966,743	
	地域振興基金ほか37基金	13,312,774,744	0	13,312,774,744	13,312,774,744	
小計						
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	34,988,329	△ 24,579	34,963,750	36,516,922	
				1,553,172 物品 546,171 債権 1,007,001 貸付 0		
	預金利子等(一括管理分) ※3月末に各基金に按分して配分	7,076,951	1,742,301	8,819,252	8,819,252	債券利子 8,756,549 預金利子等 62,703 按分振分け 0
	合計	13,354,840,024	1,717,722	13,356,557,746	13,358,110,918	
	預金等の 保管内訳		預金	10,431,298,596		
			有価証券	2,925,259,150		
	上記預金のうち 当月末の繰替運用額			0		

《参考》

令和5年1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	3,798,526,150	26	地域振興基金	2,098,765,944
2	岡地区公益事業基金	3,953,166	27	介護サービス事業基金	57,361,036
3	庵我地区公益事業基金	-	28	企業誘致促進及び工場等操業支援基金	367,967,577
4	教育施設整備事業及び都市計画事業基金	2,310,842	29	千年の森ふるさと基金	5,737,550
5	スポーツ賞基金	2,692,467	30	ふるさと就職応援基金	26,674,806
6	福知山城天守閣整備基金	12,352,145	31	地域振興施設維持補修基金	49,938,975
7	長田野工業団地公園緑地等事業基金	214,296,367	32	過疎地域持続的発展基金	208,009,099
8	文化賞基金	252,495	33	佐藤八重子記念子ども読書活動振興基金	84,402,207
9	文化芸術会館等建設基金	627,877,673	34	合併算定替通減対策基金	376,860,511
10	国民健康保険事業基金	585,427,619	35	公共施設等総合管理基金	355,531,284
11	墓園基金	13,645,596	36	豊かな森を育てる基金	6,885,128
12	淡水漁業振興基金	104,340,124	37	ふるさと納税基金	494,690,691
13	減債基金	1,668,281,851	38	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
14	不燃物埋立処分場整備事業基金	-	39	森林環境譲与税基金	82,012,073
15	ふるさと創生事業基金	146,151,330	40	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
16	佐藤太清記念美術館整備基金	53,356,409	小計(積立基金)		13,312,774,744
17	地域福祉基金	491,486,305	41	民生援護資金貸付基金	1,592,809
18	鉄道網整備事業及び関連都市計画事業基金	323,173,267	42	国民健康保険金高額療養費貸付基金	11,752,002
19	市展振興基金	4,427,207	43	用品調達基金	18,116,420
20	中山間ふるさと・水と土保全基金	24,549,793	44	国民健康保険金出産費貸付基金	5,055,691
21	介護保険介護給付費準備基金	766,698,777	小計(定額運用基金)		36,516,922
22	佐藤太清賞基金	2,584,069	45	預金利子等(一括管理分)	8,819,252
23	おもいでの森づくり事業基金	21,535,107	合計		13,358,110,918
24	中夜久野地区財産区財政調整基金	96,243			
25	下夜久野地区財産区財政調整基金	2,424,909			