



監査第457号
令和6年3月11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 中嶋守

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5年度12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6年2月19日から令和6年2月26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12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5年度福知山市各会計現計額表

令和5年12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 别		金 額	摘要
一 般 会 計	歳 入	30,757,052,919	
	歳 出	24,256,609,115	
	残	6,500,443,804	
國 民 健 康 保 險 事 業	歳 入	4,167,829,835	
	歳 出	4,449,745,187	
	残	△ 281,915,352	
國 民 健 康 保 險 診 療 所 費	歳 入	6,991,921	
	歳 出	15,813,803	
	残	△ 8,821,882	
と 畜 場 費	歳 入	0	
	歳 出	12,286	
	残	△ 12,286	
宅 地 造 成 事 業	歳 入	7,283,629	
	歳 出	11,021,944	
	残	△ 3,738,315	
休 日 急 患 診 療 所 費	歳 入	12,186,148	
	歳 出	12,897,446	
	残	△ 711,298	
石 原 土 地 区 画 整 理 事 業	歳 入	62,615	
	歳 出	178,018,507	
	残	△ 177,955,892	
介 護 保 險 事 業	歳 入	5,310,320,942	
	歳 出	5,557,697,683	
	残	△ 247,376,741	
介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	歳 入	28,119,747	
	歳 出	32,781,168	
	残	△ 4,661,421	
下 夜 久 野 地 区 財 产 区 管 理 会	歳 入	0	
	歳 出	21,680	
	残	△ 21,680	
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	歳 入	651,435,529	
	歳 出	1,489,768,073	
	残	△ 838,332,544	
一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 合	歳 入	40,941,283,285	
	歳 出	36,004,386,892	
	残	4,936,896,393	
歳 入 歳 出 外 現 金	歳 入	3,483,838,412	
	歳 出	3,182,362,818	
	残	301,475,594	
一 時 借 入 金 等 (基金繰替運用含む)	歳 入	0	
	歳 出	0	
	残	0	
合 计	歳 入	44,425,121,697	
	歳 出	39,186,749,710	
	残	5,238,371,987	
内 訳	現 金	つり銭 計	2,179,700 2,179,700
	預 金	当座(振替) 定期 普通 計	1,500,000 2,500,000,000 2,734,692,287 5,236,192,287

2 企業会計

(単位:円)

事 業 名		区 分	金 額	摘 要
水 道 事 業		借 方	4,204,464,406	流動資産のうち 現金預金
		貸 方	3,343,567,717	
		残	860,896,689	
内 訳	現 金	つり銭	0	
		計	0	
内 訳	預 金	当座(振替)	32,201,219	
		定期	100,000,000	
		普通	728,695,470	
		計	860,896,689	

(単位:円)

事 業 名		区 分	金 額	摘 要
下 水 道 事 業		借 方	5,078,849,515	流動資産のうち 現金預金
		貸 方	3,785,955,216	
		残	1,292,894,299	
内 訳	現 金	つり銭	0	
		計	0	
内 訳	預 金	当座(振替)	148,869	
		定期	3,785,713	
		普通	1,288,959,717	
		計	1,292,894,299	

(単位:円)

事 業 名		区 分	金 額	摘 要
病 院 事 業		借 方	20,549,888,162	流動資産のうち 現金預金
		貸 方	14,824,665,706	
		残	5,725,222,456	
内 訳	現 金	つり銭	5,100,000	
		計	5,100,000	
内 訳	預 金	当座(振替)	0	
		定期	4,200,000,000	
		普通	1,520,122,456	
		計	5,720,122,456	

令和5年度基金额現在高表

		令和5年12月31日 (単位:円)			
区分	基金 名	預 金 等		預金等以外 当月末残高	合 計
		前月末残高	当月中増減額		
積立基金	財政調整基金 減債基金	3,951,862,044 1,286,512,383	0 0	3,951,862,044 1,286,512,383	3,951,862,044 1,286,512,383
	その他特定目的基金 地域振興基金(ほか35基金)	7,725,524,864	0	7,725,524,864	7,725,524,864
	小計	12,963,899,291	0	12,963,899,291	12,963,899,291
定額運用基金	国民健康保険高齢療養費 貸付基金(ほか2基金)	33,159,043	412,009	33,571,052	34,984,242
				物品 債権 貸付 0	用品 △49,500
	預金利子等(一括管理分) ※3月末に各基金に按分して配分	6,874,453	857,835	7,732,288	7,732,288
	合計	13,003,932,787	1,269,844	13,005,202,631	13,006,615,821
	預金等の 預 保 管 内 訳		預 金	9,967,741,581	9,967,741,581
			有 価 證 券	3,037,461,050	3,037,461,050
	上記預金のうち 当月末の繰替運用額			0	0

«参考»

令和5年12月末基金残高表

(単位:円)		
No.	基 金 名	合 計
1	財 政 調 整 基 金	3,951,862,044
2	岡 地 区 公 益 事 業 基 金	3,989,201
3	庵 我 地 区 公 益 事 業 基 金	-
4	ス ポ 一 ツ 賞 基 金	2,644,727
5	福 知 山 城 天 守 閣 整 備 基 金	12,368,527
6	長 田 野 工 業 団 地 公 園 緑 地 等 事 業 基 金	179,700,357
7	文 化 賞 基 金	201,800
8	文 化 藝 術 会 館 等 建 設 基 金	614,782,124
9	國 民 健 康 保 険 事 業 基 金	568,369,220
10	墓 園 基 金	14,072,414
11	淡 水 渔 業 振 興 基 金	96,028,709
12	減 債 基 金	1,286,512,383
13	不 燃 物 埋 立 处 分 場 整 備 事 業 基 金	-
14	ふ る さ と 創 生 事 業 基 金	95,575,499
15	佐 藤 太 清 記 念 美 術 館 振 興 基 金	50,915,070
16	地 域 福 祉 基 金	479,592,707
17	鉄 道 網 整 備 事 業 及 び 関 連 都 市 計 画 事 業 基 金	346,608,658
18	市 展 振 興 基 金	4,183,067
19	中 山 間 ふ る さ と ・ 水 と 土 保 全 基 金	24,550,381
20	介 護 保 険 介 護 給 付 費 準 備 基 金	917,882,909
21	お も い で の 森 づ く り 事 業 基 金	19,247,707
22	中 夜 久 野 地 区 財 産 区 財 政 調 整 基 金	96,348
23	下 夜 久 野 地 区 財 産 区 財 政 調 整 基 金	2,387,108
合 計 (積立基金)		
39	國 民 健 康 保 険 高 額 療 養 費 貸 付 基 金	11,756,317
40	用 品 調 達 基 金	18,170,372
41	國 民 健 康 保 険 出 產 費 貸 付 基 金	5,057,553
合 計 (定額運用基金)		
42	預 金 利 子 等 (一 括 管 理 分)	7,732,288
合 計		
		13,006,615,821