



監査第351-1号  
令和6年8月22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年度令和6年4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、各特別会計の現金、預金の出納保管状況

##### 2 検査実施期間

令和6年8月6日から令和6年8月13日まで

##### 3 検査の概要

検査の対象となった各会計の現金出納について、計数は正確か、現金預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6年4月30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。

# 令和5年度福知山市各会計現計額表

令和6年4月30日

## 1 一般会計、各特別会計

(単位:円)

| 会 計 別                      |                | 金 額               | 摘 要           |
|----------------------------|----------------|-------------------|---------------|
| 一 般 会 計                    | 歳 入            | 44,752,334,801    |               |
|                            | 歳 出            | 46,286,917,338    |               |
|                            | 残              | △ 1,534,582,537   |               |
| 国民健康保険事業                   | 歳 入            | 6,956,871,535     |               |
|                            | 歳 出            | 7,122,070,174     |               |
|                            | 残              | △ 165,198,639     |               |
| 国民健康保険診療所費                 | 歳 入            | 16,032,611        |               |
|                            | 歳 出            | 21,260,356        |               |
|                            | 残              | △ 5,227,745       |               |
| と 畜 場 費                    | 歳 入            | 3,199,286         |               |
|                            | 歳 出            | 3,199,286         |               |
|                            | 残              | 0                 |               |
| 宅 地 造 成 事 業                | 歳 入            | 7,283,629         |               |
|                            | 歳 出            | 11,440,850        |               |
|                            | 残              | △ 4,157,221       |               |
| 休日急患診療所費                   | 歳 入            | 27,135,705        |               |
|                            | 歳 出            | 24,063,787        |               |
|                            | 残              | 3,071,918         |               |
| 石原土地区画整理事業                 | 歳 入            | 8,965,202         |               |
|                            | 歳 出            | 178,225,912       |               |
|                            | 残              | △ 169,260,710     |               |
| 介護<br>保険<br>事業             | 保険事業勘定         | 歳 入               | 7,238,816,226 |
|                            |                | 歳 出               | 8,214,755,850 |
|                            |                | 残                 | △ 975,939,624 |
| 介護<br>保険<br>事業             | 介護サービス<br>事業勘定 | 歳 入               | 41,398,407    |
|                            |                | 歳 出               | 42,116,494    |
|                            |                | 残                 | △ 718,087     |
| 下 夜 久 野 地 区<br>財 産 区 管 理 会 | 歳 入            | 52,680            |               |
|                            | 歳 出            | 52,680            |               |
|                            | 残              | 0                 |               |
| 後期高齢者医療事業                  | 歳 入            | 1,324,994,783     |               |
|                            | 歳 出            | 2,315,843,361     |               |
|                            | 残              | △ 990,848,578     |               |
| 合 計                        | 歳 入            | 60,377,084,865    |               |
|                            | 歳 出            | 64,219,946,088    |               |
|                            | 残              | △ 3,842,861,223 ① |               |



監査第351-2号  
令和6年8月22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6年度4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8月6日から令和6年8月13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6年4月30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6年度福知山市各会計現計額表

令和6年4月30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      | 3,157,579,076     |              |
|                              | 歳 出      | 2,237,224,274     |              |
|                              | 残        | 920,354,802       |              |
| 国民健康保険事業                     | 歳 入      | 106,657,123       |              |
|                              | 歳 出      | 68,685,130        |              |
|                              | 残        | 37,971,993        |              |
| 国民健康保険診療所費                   | 歳 入      | 88,420            |              |
|                              | 歳 出      | 901,648           |              |
|                              | 残        | △ 813,228         |              |
| と 畜 場 費                      | 歳 入      | 0                 |              |
|                              | 歳 出      | 12,786            |              |
|                              | 残        | △ 12,786          |              |
| 宅 地 造 成 事 業                  | 歳 入      | 0                 |              |
|                              | 歳 出      | 0                 |              |
|                              | 残        | 0                 |              |
| 休日急患診療所費                     | 歳 入      | 64,250            |              |
|                              | 歳 出      | 351,820           |              |
|                              | 残        | △ 287,570         |              |
| 石原土地区画整理事業                   | 歳 入      | 0                 |              |
|                              | 歳 出      | 0                 |              |
|                              | 残        | 0                 |              |
| 介護<br>保険<br>事業               | 保険事業勘定   | 歳 入               | 505,168      |
|                              |          | 歳 出               | 34,680,061   |
|                              |          | 残                 | △ 34,174,893 |
| 介護<br>サービス<br>事業             | 介護サービス勘定 | 歳 入               | 0            |
|                              |          | 歳 出               | 1,484,738    |
|                              |          | 残                 | △ 1,484,738  |
| 下 夜 久 野 地 区 会<br>財 産 区 管 理 会 | 歳 入      | 0                 |              |
|                              | 歳 出      | 0                 |              |
|                              | 残        | 0                 |              |
| 後期高齢者医療事業                    | 歳 入      | 1,046,343         |              |
|                              | 歳 出      | 92,003,432        |              |
|                              | 残        | △ 90,957,089      |              |
| 一 般 会 計・特 別 会 計<br>合         | 歳 入      | 3,265,940,380     |              |
|                              | 歳 出      | 2,435,343,889     |              |
|                              | 残        | 830,596,491       |              |
| 歳 入 歳 出 外 現 金                | 歳 入      | 607,910,573       |              |
|                              | 歳 出      | 319,553,107       |              |
|                              | 残        | 288,357,466       |              |
| 一 時 借 入 金 等<br>(基金繰替運用含む)    | 歳 入      | 3,100,000,000     |              |
|                              | 歳 出      | 0                 |              |
|                              | 残        | 3,100,000,000     |              |
| 合 計                          | 歳 入      | 6,973,850,953     |              |
|                              | 歳 出      | 2,754,896,996     |              |
|                              | 残        | 4,218,953,957 ②   |              |
| 前 年 度 差 引                    | 残 高      | △ 3,842,861,223 ① |              |
| ① + ②                        |          | 376,092,734       |              |
| 内 訳                          | 現 金      | つり銭               | 2,208,700    |
|                              |          | 計                 | 2,208,700    |
|                              | 預 金      | 当座(振替)            | 1,500,000    |
|                              |          | 定期                | 0            |
|                              |          | 普通                | 372,384,034  |
|                              |          | 計                 | 373,884,034  |

2 企業会計

(単位:円)

| 事業名  |    | 区分            | 金額            | 摘要              |
|------|----|---------------|---------------|-----------------|
| 水道事業 |    | 借方            | 1,639,608,143 | 流動資産のうち<br>現金預金 |
|      |    | 貸方            | 245,788,324   |                 |
|      |    | 残             | 1,393,819,819 |                 |
| 内訳   | 現金 | つり銭           | 0             |                 |
|      |    | 計             | 0             |                 |
|      |    | 当座(振替)        | 29,863,648    |                 |
|      | 定期 | 100,000,000   |               |                 |
|      | 普通 | 1,263,956,171 |               |                 |
| 預金   | 計  | 1,393,819,819 |               |                 |

(単位:円)

| 事業名   |    | 区分            | 金額            | 摘要              |
|-------|----|---------------|---------------|-----------------|
| 下水道事業 |    | 借方            | 2,451,351,203 | 流動資産のうち<br>現金預金 |
|       |    | 貸方            | 954,250,253   |                 |
|       |    | 残             | 1,497,100,950 |                 |
| 内訳    | 現金 | つり銭           | 0             |                 |
|       |    | 計             | 0             |                 |
|       |    | 当座(振替)        | 0             |                 |
|       | 定期 | 1,869,365     |               |                 |
|       | 普通 | 1,495,231,585 |               |                 |
| 預金    | 計  | 1,497,100,950 |               |                 |

(単位:円)

| 事業名  |    | 区分            | 金額            | 摘要              |
|------|----|---------------|---------------|-----------------|
| 病院事業 |    | 借方            | 9,312,195,844 | 流動資産のうち<br>現金預金 |
|      |    | 貸方            | 1,594,117,002 |                 |
|      |    | 残             | 7,718,078,842 |                 |
| 内訳   | 現金 | つり銭           | 5,100,000     |                 |
|      |    | 計             | 5,100,000     |                 |
|      |    | 当座(振替)        | 0             |                 |
|      | 定期 | 6,400,000,000 |               |                 |
|      | 普通 | 1,312,978,842 |               |                 |
| 預金   | 計  | 7,712,978,842 |               |                 |

# 令和6年度基金現在高表

令和6年4月30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    | 当月末残高          |   |                |                                      |
| 積立基金                            | 財政調整基金                    | 3,957,836,490  |           | 3,957,836,490  | /   | 3,957,836,490  |                                      |
|                                 | 減債基金                      | 946,770,236    |           | 946,770,236    | /   | 946,770,236    |                                      |
|                                 | その他特定目的基金<br>地域振興基金ほか35基金 | 6,326,136,265  |           | 6,326,136,265  | /   | 6,326,136,265  |                                      |
| 小計                              |                           | 11,230,742,991 | 0         | 11,230,742,991 | /   | 11,230,742,991 |                                      |
| 定額運用基金                          | 国民健康保険高額療養費<br>貸付基金ほか2基金  | 31,933,864     | 636,284   | 32,570,148     | 2,426,992<br>物品 2,426,992<br>債権 0<br>貸付 0 | 34,997,140     | 用品 △49,500                           |
| 預金利子等(一括管理分)<br>※3月末に各基金に按分して配分 |                           | 0              | 385,506   | 385,506        | /   | 385,506        | 債券利子 384,630<br>預金利子等 876<br>按分振分け 0 |
| 合計                              |                           | 11,262,676,855 | 1,021,790 | 11,263,698,645 | 2,426,992                                 | 11,266,125,637 |                                      |

|                      |      |               |
|----------------------|------|---------------|
| 預金等の<br>保管内訳         | 預金   | 8,279,651,145 |
|                      | 有価証券 | 2,984,047,500 |
| 上記預金のうち<br>当月末の繰替運用額 |      | 3,100,000,000 |

## 令和6年4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              | 3,957,836,490 | 24         | 地域振興基金                   | 1,603,239,442  |
| 2   | 岡地区公益事業基金           | 4,238,248     | 25         | 介護サービス事業基金               | 64,254,926     |
| 3   | 庵我地区公益事業基金          | -             | 26         | 企業誘致促進及び工場等操業支援基金        | 295,657,916    |
| 4   | スポーツ賞基金             | 2,580,158     | 27         | 千年の森ふるさと基金               | 5,754,134      |
| 5   | 福知山城天守閣整備基金         | 12,387,931    | 28         | ふるさと就職応援基金               | 16,895,628     |
| 6   | 長田野工業団地公園緑地等事業基金    | 147,321,192   | 29         | 地域振興施設維持補修基金             | 43,663,080     |
| 7   | 文化賞基金               | 142,091       | 30         | 過疎地域持続的発展基金              | 153,009,350    |
| 8   | 文化芸術会館等建設基金         | 614,026,495   | 31         | 佐藤八重子記念子ども読書活動振興基金       | 67,619,793     |
| 9   | 国民健康保険事業基金          | 354,201,981   | 32         | 合併算定替通減対策基金              | 50,219,834     |
| 10  | 墓園基金                | 14,078,810    | 33         | 公共施設等総合管理基金              | 429,499,670    |
| 11  | 淡水漁業振興基金            | 87,975,496    | 34         | 豊かな森を育てる基金               | 17,370,499     |
| 12  | 減債基金                | 946,770,236   | 35         | ふるさと納税基金                 | 539,761,057    |
| 13  | 不燃物埋立処分場整備事業基金      | -             | 36         | 福知山鉄道館運営事業等浅田基金          | 55,088,896     |
| 14  | ふるさと創生事業基金          | 27,664,672    | 37         | 森林環境譲与税基金                | 16,680,587     |
| 15  | 佐藤太清記念美術館振興基金       | 24,565,218    | 38         | 新型コロナウイルス感染症対策資金利子補給事業基金 | 47,799         |
| 16  | 地域福祉基金              | 456,201,123   | 小計(積立基金)   |                          | 11,230,742,991 |
| 17  | 鉄道網整備事業及び関連都市計画事業基金 | 370,159,105   | 39         | 国民健康保険高額療養費貸付基金          | 11,761,566     |
| 18  | 市展振興基金              | 3,939,605     | 40         | 用品調達基金                   | 18,175,756     |
| 19  | 中山間ふるさと・水と土保全基金     | 24,554,914    | 41         | 国民健康保険金出産費貸付基金           | 5,059,818      |
| 20  | 介護保険介護給付費準備基金       | 797,239,539   | 小計(定額運用基金) |                          | 34,997,140     |
| 21  | おもいででの森づくり事業基金      | 23,662,454    | 42         | 預金利子等(一括管理分)             | 385,506        |
| 22  | 中夜久野地区財産区財政調整基金     | 96,474        | 合計         |                          | 11,266,125,637 |
| 23  | 下夜久野地区財産区財政調整基金     | 2,338,148     |            |                          |                |