



監 査 第 3 2 2 号
令和 7 年 6 月 1 0 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7年4月28日から令和7年5月15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7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6年度福知山市各会計現計額表

令和7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	43,807,171,625	
	歳 出	42,476,721,605	
	残	1,330,450,020	
国 民 健 康 保 険 事 業	歳 入	6,451,163,245	
	歳 出	6,348,212,364	
	残	102,950,881	
国民健康保険診療所費	歳 入	7,565,241	
	歳 出	21,577,829	
	残	△ 14,012,588	
と 畜 場 費	歳 入	0	
	歳 出	12,786	
	残	△ 12,786	
宅 地 造 成 事 業	歳 入	78,004	
	歳 出	6,932,078	
	残	△ 6,854,074	
休 日 急 患 診 療 所 費	歳 入	17,513,797	
	歳 出	22,110,528	
	残	△ 4,596,731	
石原土地地区画整理事業	歳 入	139,360	
	歳 出	171,028,108	
	残	△ 170,888,748	
介護 保険 事業	保 険 事 業 勘 定	歳 入	6,952,147,307
		歳 出	7,502,341,856
		残	△ 550,194,549
	介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	歳 入	26,788,813
		歳 出	38,634,684
		残	△ 11,845,871
下 夜 久 野 地 区 会 財 産 区 管 理 会	歳 入	40,000	
	歳 出	40,000	
	残	0	
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	歳 入	1,404,081,956	
	歳 出	2,183,548,845	
	残	△ 779,466,889	
一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 合 計	歳 入	58,666,689,348	
	歳 出	58,771,160,683	
	残	△ 104,471,335	
歳 入 歳 出 外 現 金	歳 入	4,287,446,940	
	歳 出	3,955,880,980	
	残	331,565,960	
一 時 借 入 金 等 (基金繰替運用含む)	歳 入	1,000,000,000	
	歳 出	0	
	残	1,000,000,000	
合 計	歳 入	63,954,136,288	
	歳 出	62,727,041,663	
	残	1,227,094,625	
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	1,223,385,925
		計	1,224,885,925

2 企業会計

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
水道事業		借方	6,530,134,931	流動資産のうち 現金預金
		貸方	5,017,195,724	
		残	1,512,939,207	
内 訳	現金	つり銭	0	
		計	0	
	預金	当座(振替)	30,754,346	
		定期	100,000,000	
		普通	1,382,184,861	
		計	1,512,939,207	

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
下水道事業		借方	11,712,435,082	流動資産のうち 現金預金
		貸方	11,005,932,865	
		残	706,502,217	
内 訳	現金	つり銭	0	
		計	0	
	預金	当座(振替)	0	
		定期	0	
		普通	706,502,217	
		計	706,502,217	

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
病院事業		借方	29,103,188,714	流動資産のうち 現金預金
		貸方	21,597,490,105	
		残	7,505,698,609	
内 訳	現金	つり銭	5,100,000	
		計	5,100,000	
	預金	当座(振替)	0	
		定期	2,500,000,000	
		普通	5,000,598,609	
		計	7,500,598,609	

令和6年度基金現在高表

令和7年3月31日（単位：円）

区分	基 金 名	預 金 等			預金等以外	合 計	適 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	3,927,970,023	7,572,716	3,935,542,739		3,935,542,739	
	減債基金	1,016,770,236	△ 519,622,524	497,147,712		497,147,712	
	その他特定目的基金 地域振興基金ほか35基金	6,992,353,890	△ 965,679,788	6,026,674,102		6,026,674,102	
小 計		11,937,094,149	△ 1,477,729,596	10,459,364,553		10,459,364,553	
定額運用基金	国民健康保険高額療養費貸付基金ほか2基金	33,132,014	△ 941,431	32,190,583	4,250,998 物品 1,982,836 債権 2,268,162 貸付 0	36,441,581	用品 △1,473,813
預金利子等(一括管理分) ※3月末に各基金に按分して配分		12,233,780	△ 12,233,780	0		0	債券利子 0 預金利子等 0 按分振分け 21,221,023
合 計		11,982,459,943	△ 1,490,904,807	10,491,555,136	4,250,998	10,495,806,134	
		預金等の 保管内訳	預 金	7,215,120,636			
			有 価 証 券	3,276,434,500			
		上記預金のうち 当月末の繰替運用額		0			

令和7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	3,935,542,739	24	地域振興基金	1,427,072,274
2	岡地区公益事業基金	4,976,615	25	介護サービス事業基金	65,701,605
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	350,058,841
4	スポーツ賞基金	2,412,993	27	千年の森ふるさと基金	5,764,967
5	福知山城天守閣整備基金	12,411,297	28	ふるさと就職応援基金	12,602,819
6	長田野工業団地公園緑地等事業基金	120,548,851	29	地域振興施設維持補修基金	39,601,133
7	文化賞基金	105,402	30	過疎地域持続的発展基金	99,431,715
8	文化芸術会館等建設基金	598,700,056	31	佐藤八重子記念子ども読書活動振興基金	59,362,497
9	国民健康保険事業基金	254,846,018	32	合併算定替通減対策基金	-
10	墓園基金	14,716,201	33	公共施設等総合管理基金	555,861,145
11	淡水漁業振興基金	80,239,654	34	豊かな森を育てる基金	20,832,704
12	減債基金	497,147,712	35	ふるさと納税基金	332,299,597
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	55,192,924
14	ふるさと創生事業基金	14,380,996	37	森林環境譲与税基金	21,261,258
15	佐藤太清記念美術館振興基金	16,427,717	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	-
16	地域福祉基金	429,123,194	小計(積立基金)		10,459,364,553
17	鉄道網整備事業及び関連都市計画事業基金	393,864,434	39	国民健康保険高額療養費貸付基金	11,768,485
18	市展振興基金	3,697,015	40	用品調達基金	19,610,311
19	中山間ふるさと・水と土保全基金	24,601,265	41	国民健康保険出産費貸付基金	5,062,785
20	介護保険介護給付費準備基金	984,472,641	小計(定額運用基金)		36,441,581
21	おもいで森づくり事業基金	23,707,122	42	預金利子等(一括管理分)	-
22	中夜久野地区財産区財政調整基金	96,623	合計		10,495,806,134
23	下夜久野地区財産区財政調整基金	2,302,529			