



監 査 第 4 1 3 号  
令和 8 年 1 月 3 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7年度10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8年1月13日から令和8年1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7年10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7年度福知山市各会計現計額表

令和7年10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	23,323,908,509	
	歳 出	19,865,493,229	
	残	3,458,415,280	
国 民 健 康 保 険 事 業	歳 入	3,165,739,165	
	歳 出	3,025,433,055	
	残	140,306,110	
国民健康保険診療所費	歳 入	3,827,768	
	歳 出	10,968,286	
	残	△ 7,140,518	
と 畜 場 費	歳 入	0	
	歳 出	13,386	
	残	△ 13,386	
宅 地 造 成 事 業	歳 入	537,935	
	歳 出	7,677,082	
	残	△ 7,139,147	
休 日 急 患 診 療 所 費	歳 入	3,247,769	
	歳 出	10,113,764	
	残	△ 6,865,995	
石原土地地区画整理事業	歳 入	14,187,523	
	歳 出	172,063,195	
	残	△ 157,875,672	
介護 保険 事業	保 険 事 業 勘 定	歳 入	3,702,159,642
		歳 出	3,944,045,515
		残	△ 241,885,873
	介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	歳 入	14,850,068
		歳 出	22,494,196
		残	△ 7,644,128
下 夜 久 野 地 区 財 産 区 管 理 会	歳 入	0	
	歳 出	20,000	
	残	△ 20,000	
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	歳 入	524,888,440	
	歳 出	1,146,652,697	
	残	△ 621,764,257	
一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 合 計	歳 入	30,753,346,819	
	歳 出	28,204,974,405	
	残	2,548,372,414	
歳 入 歳 出 外 現 金	歳 入	2,918,116,142	
	歳 出	2,590,238,025	
	残	327,878,117	
一 時 借 入 金 等 (基金繰替運用含む)	歳 入	4,000,000,000	
	歳 出	4,000,000,000	
	残	0	
合 計	歳 入	37,671,462,961	
	歳 出	34,795,212,430	
	残	2,876,250,531	
内 訳	現 金	つり銭	2,268,700
		計	2,268,700
	預 金	当座(振替)	0
		定 期	2,000,000,000
		普 通	873,981,831
		計	2,873,981,831

## 2 企業会計

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
水道事業		借方	3,953,892,865	流動資産のうち 現金預金
		貸方	2,858,192,235	
		残	1,095,700,630	
内 訳	現金	つり銭	0	
		計	0	
	預金	当座(振替)	32,302,101	
		定期	100,000,000	
		普通	963,398,529	
		計	1,095,700,630	

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
下水道事業		借方	5,573,883,268	流動資産のうち 現金預金
		貸方	3,048,674,905	
		残	2,525,208,363	
内 訳	現金	つり銭	0	
		計	0	
	預金	当座(振替)	86,506	
		定期	2,754,390	
		普通	2,522,367,467	
		計	2,525,208,363	

(単位:円)

事業名		区分	金額	摘要
病院事業		借方	17,715,918,455	流動資産のうち 現金預金
		貸方	14,175,944,682	
		残	3,539,973,773	
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	1,034,873,773	
		計	3,534,873,773	

# 令和7年度基金現在高表

令和7年10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	3,915,495,026	0	3,915,495,026		3,915,495,026	
	減債基金	497,147,712	0	497,147,712		497,147,712	
	その他特定目的基金 地域振興基金ほか33基金	6,254,464,880	0	6,254,464,880		6,254,464,880	
	小計	10,667,107,618	0	10,667,107,618		10,667,107,618	
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	32,765,934	△ 246,337	32,519,597	<div>2,510,817</div> <div> <div>物品 696,092</div> <div>債権 1,814,725</div> <div>貸付 0</div> </div>	35,030,414	用品 △62,634
	預金利子等（一括管理分） ※3月末に各基金に按分して配分	11,151,915	600,676	11,752,591		11,752,591	<div>債券利子 8,964,346</div> <div>預金利子等 2,788,245</div> <div>按分振分け 0</div>
	合計	10,711,025,467	354,339	10,711,379,806	2,510,817	10,713,890,623	
		預金等の 保管内訳	預金	7,401,474,751			
			有価証券	3,309,905,055			
		上記預金のうち 当月末の繰替運用額		0			

# 令和7年10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	3,915,495,026	23	下夜久野地区財産区金	2,302,529
2	岡地区公益事業基金	4,981,131	24	地域振興基金	1,427,072,274
3	庵我地区公益事業基金	-	25	介護サービス事業基金	55,701,605
4	スポーツ賞基金	2,412,993	26	企業誘致促進及び工場等操業支援基金	350,058,841
5	福知山城天守閣整備基金	12,411,297	27	千年の森ふるさと基金	5,764,967
6	長田野工業団地公園緑地等事業基金	120,548,851	28	ふるさと就職応援基金	12,602,819
7	文化賞基金	105,402	29	地域振興施設維持補修基金	39,601,133
8	文化芸術会館等建設基金	598,700,056	30	過疎地域持続的発展基金	99,431,715
9	国民健康保険事業基金	254,846,018	31	佐藤八重子記念子ども読書活動振興基金	59,362,497
10	墓園基金	14,716,201	32	公共施設等総合管理基金	710,820,112
11	淡水漁業振興基金	80,239,654	33	豊かな森を育てる基金	20,832,704
12	減債基金	497,147,712	34	ふるさと納税基金	415,126,892
13	不燃物埋立処分場整備事業基金	-	35	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	36	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	小計(積立基金)		10,667,107,618
16	地域福祉基金	429,123,194	37	国民健康保険金高額療養費貸付基金	11,768,485
17	鉄道網整備事業及び関連都市計画事業基金	393,864,434	38	用品調達基金	18,199,144
18	市展振興基金	3,697,015	39	国民健康保険金国産産費貸付基金	5,062,785
19	中山間ふるさと・水と土保全基金	24,601,265	小計(定額運用基金)		35,030,414
20	介護保険介護給付費準備基金	984,472,641	40	預金利子等(一括管理分)	11,752,591
21	おもいで森づくり事業基金	23,707,122	合計		10,713,890,623
22	中夜久野地区財産区金	96,623			