



撰 監 査 第 8 1 号
令 和 3 年 1 月 7 日

撰津市長 森 山 一 正 様

撰津市監査委員 馬 場 博
同 三 好 義 治

例月出納検査結果について
(報告)

地方自治法第235条の2第3項の規定に基づき、令和2年度
第9回例月出納検査結果(10月分)を別紙のとおり報告します。



撰 監 査 第 8 1 号
令 和 3 年 1 月 7 日

撰津市議会議長 森 西 正 様

撰津市監査委員 馬 場 博
同 三 好 義 治

例月出納検査結果について
(報告)

地方自治法第235条の2第3項の規定に基づき、令和2年度
第9回例月出納検査結果(10月分)を別紙のとおり報告します。

令和2年度 第9回出納検査結果

- 1 検査の対象 令和2年10月分
- 2 検査日 令和2年12月25日
- 3 検査の概要

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、会計管理者及び企業出納員から提出された現金出納保管状況に関する調書と関係帳簿、支出命令書等の証拠書類を照合・比較しながら、関係職員の説明により出納状況を検査した。

[検査内訳]

一般・特別会計

歳入歳出収支状況表、基金及び積立金の収支状況表
現金受払現計表、現金残高表、一時借入金明細書
歳入歳出外現金受払表、一時保管有価証券現在表
予算執行状況一覧表（一般会計・各特別会計） 等

公営企業会計（水道事業・下水道事業）

予算執行状況表、現金受払現計表、現金残高表
預り金受払現計表、一時借入金明細書、貸付金、
現金保管状況一覧表、予算現計表、現金受払現計表内訳、
試算表、現金預金内訳表、月間資金受払状況表 等

[提出書類内訳]

現金収支総括日計表、現金収支会計別日計表
公金収納取扱額報告書、公金収納取まとめ日計報告書
預金残高証明書、支出命令書綴
入金伝票一覧、出金伝票一覧、振替伝票一覧、出庫伝票綴り 等

4 検査の結果

令和2年10月末日現在における収支計算は次のとおりで、一般・特別会計及び公営企業会計の収支計算における計数は正確であった。

一般・特別会計 例月出納検査調書

調書(1) 歳入歳出収支状況表

令和2年度10月分(令和2年10月分)

(単位:円)

区 分 会 計	予 算 現 額	歳 入			歳 出			差 引 残 高	
		前月までの累計	本 月 分	合 計	前月までの累計	本 月 分	合 計		
一 般 会 計	48,930,819,000	26,784,614,325	2,152,609,912	28,937,224,237	23,112,886,050	3,252,339,357	26,365,225,407	2,571,998,830	
特 別 会 計	国民健康保険	9,868,351,000	3,579,651,421	647,315,357	4,226,966,778	3,656,523,285	790,824,090	4,447,347,375	△220,380,597
	財産区財産	1,354,083,000	1,326,817,862	5,515,008	1,332,332,870	9,214,467	9,724,596	18,939,063	1,313,393,807
	パートタイマー等退職金共済	18,719,000	4,163,305	294,000	4,457,305	3,810,286	271,019	4,081,305	376,000
	介護保険	7,178,036,000	2,547,082,548	371,820,127	2,918,902,675	2,662,384,722	589,945,910	3,252,330,632	△333,427,957
	後期高齢者医療	1,228,396,000	434,039,005	48,313,290	482,352,295	379,117,299	50,779,998	429,897,297	52,454,998
	合 計	68,578,404,000	34,676,368,466	3,225,867,694	37,902,236,160	29,823,936,109	4,693,884,970	34,517,821,079	3,384,415,081

調書(2) 基金及び積立金の収支状況表

令和2年10月31日現在(単位:円)

区 分	前月末残高	収 入	支 出	本月末残高
土地開発基金	972,263,113			972,263,113
財政調整基金	5,149,785,262			5,149,785,262
緑化基金	93,805,039			93,805,039
墓地管理基金	1,503,495			1,503,495
国際交流基金	100,300,000			100,300,000
公共施設整備基金	4,895,103,947			4,895,103,947
減債基金	3,061,696,926			3,061,696,926
パートタイマー等退職金共済基金	5,000,000			5,000,000
環境基金	102,026,219			102,026,219
パートタイマー等退職金共済積立金	38,587,525	271,019	12,000	38,846,544
介護保険給付費準備基金	631,136,573			631,136,573
市営住宅整備基金	10,222			10,222
国民健康保険財政調整基金	385,557,410			385,557,410
災害対策基金	20,000,000			20,000,000
合 計	15,456,775,731	271,019	12,000	15,457,034,750

調書(3) 現金受払現計表

令和2年10月31日現在(単位:円)

会計区分	前月末	受入	支払	残高
歳計現金	4,852,432,357	3,225,867,694	4,693,884,970	3,384,415,081
一時借入金	0	0	0	0
歳計外現金	406,547,587	315,675,687	354,788,196	367,435,078
基金及び積立金	15,456,775,731	271,019	12,000	15,457,034,750
預託金	250,000,000	0	0	250,000,000
合計	20,965,755,675	3,541,814,400	5,048,685,166	19,458,884,909

調書(4) 現金残高表

令和2年10月31日現在(単位:円)

会計区分	普通預金	定期預金等	当座預金	小口現金	合計
歳計現金	2,263,458,421	1,120,000,000	0	956,660	3,384,415,081
歳計外現金	315,511,078	51,924,000	0	0	367,435,078
基金及び積立金	11,346,544	15,445,688,206	0	0	15,457,034,750
預託金	0	0	250,000,000	0	250,000,000
合計	2,590,316,043	16,617,612,206	250,000,000	956,660	19,458,884,909

定期預金等の明細
(運用可能資金)

スーパー定期	7,725,717	普通預金	6,719,263,113
大口定期	9,790,323,376	国・地方債	100,300,000
その他	0	貸付金	0

調書(5)一時借入金(基金繰替を含む) 令和2年度分

令和2年10月31日現在(単位:円)

会計区分	借入先	借入利息	前月末現在	当月借入額	当月返却額	当月末残高	借入期間
合 計			0	0	0	0	

調書(6)会計間の現金一時運用 令和2年度分

令和2年10月31日現在(単位:円)

会計区分	借入先	借入利息	前月末現在	当月借入額	当月返却額	当月末残高	借入期間
合 計			0	0	0	0	

調書(7)貸付金

令和2年10月31日現在(単位:円)

会計区分	貸付先	貸付利息	前月末現在	当月貸付額	当月返済額	当月末残高	貸付期間
合 計			0	0	0	0	

水道例月調書 (2) 現金受払現計表

令和2年10月31日現在(単位:円)

科 目	本月収入額	本月支出額	本月末残高
収益的収支	169,170,024	121,298,089	
資本的収支	0	32,834,963	
預り金	684,000	1,406,000	
その他預り金	125,294	42,630	
前払金		0	
仮払金		0	
前年度未収金	385,794		
前年度未払金		0	
貯蔵品		954,994	
未経過保険料		0	
引当金		0	
短期貸付金	0	0	
本月小計	170,365,112	156,536,676	
前月繰越金			3,455,112,937
合 計	—	—	3,468,941,373

水道例月調書 (3) 現金残高表

令和2年10月31日現在(単位:円)

普通預金	1,508,136,067
定期預金等	1,960,000,000
現金(小口現金等)	805,306
合 計	3,468,941,373

下水道例月調書 (1) 予算執行状況表

令和2年10月31日現在(単位:円)

科 目		本月執行額	累 計
収	下水道事業収益	157,285,876	2,655,098,138
	1 営業収益	157,284,576	2,640,680,810
	1 下水道使用料	157,240,726	1,140,324,710
	2 他会計負担金	0	1,500,000,000
	3 受託事業収益	0	0
	4 その他営業収益	43,850	356,100
	2 営業外収益	1,300	14,417,328
	1 他会計負担金	0	0
	2 長期前受金戻入	0	0
	3 建物物件収益	0	0
	4 雑収益	1,300	14,417,328
	資本的収入	634,499,250	659,023,013
	1 企業債	634,200,000	652,600,000
	1 企業債	634,200,000	652,600,000
	2 負担金等	292,450	6,364,048
	1 公債費負担金	0	2,249,478
	2 受益者負担金	292,450	4,114,570
	3 工事負担金	0	0
	3 国庫補助金	0	0
	1 国庫補助金	0	0
4 他会計負担金	0	0	
1 他会計負担金	0	0	
5 他会計補助金	0	0	
1 他会計補助金	0	0	
6 長期貸付金償還金	6,800	58,965	
1 長期貸付金償還金	6,800	58,965	
収入合計	791,785,126	3,314,121,151	
支	下水道事業費用	201,578,073	850,754,397
	1 営業費用	196,469,403	633,065,862
	1 管渠費	11,673,226	54,164,369
	2 受託事業費	4,560,847	5,601,212
	3 普及促進費	10,560	232,270
	4 業務費	0	21,983,500
	5 総係費	3,717,337	21,562,212
	6 流域下水道管理費	176,507,433	529,522,299
	7 減価償却費	0	0
	2 営業外費用	5,108,670	217,688,535
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	5,098,377	217,265,881
	2 消費税	0	0
	3 雑支出	10,293	422,654
	3 予備費	0	0
	1 予備費	0	0
	資本的支出	690,866,817	2,272,519,949
	1 建設改良費	5,381,817	50,031,400
	1 公共下水道整備費	5,381,817	50,031,400
	2 流域下水道整備費	0	0
	3 固定資産取得費	0	0
2 企業債償還金	685,485,000	2,222,488,549	
1 企業債償還金	685,485,000	2,222,488,549	
3 長期貸付金	0	0	
1 長期貸付金	0	0	
支出合計	892,444,890	3,123,274,346	

下水道例月調書 (2) 現金受払現計表

令和2年10月31日現在(単位:円)

科 目	本月収入額	本月支出額	本月末残高
収益的収支	169,617,014	221,812,409	/
資本的収支	634,499,250	691,952,398	
預り金	2,420,000	0	
その他預り金	42,429	38,208	
前払金		7,757,900	
仮払金		0	
前年度未収金	390,932		
前年度未払金		0	
引当金		0	
本月小計	806,969,625	921,560,915	
前月繰越金			517,879,002
合 計	-	-	403,287,712

下水道例月調書 (3) 現金残高表

令和2年10月31日現在(単位:円)

普通預金	403,221,268
定期預金	0
現金(小口現金等)	66,444
合 計	403,287,712