



撰 監 査 第 1 1 1 号  
令 和 3 年 4 月 6 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12回例月出納検査結果(1月分)を別紙のとおり報告します。



撰 監 査 第 1 1 1 号  
令 和 3 年 4 月 6 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12回例月出納検査結果(1月分)を別紙のとおり報告します。

## 令和2年度 第12回出納検査結果

- 1 検査の対象 令和3年1月分
- 2 検査日 令和3年3月26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3年1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1月分(令和3年1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	49,741,428,000	33,716,654,066	2,899,166,525	36,615,820,591	32,113,126,821	2,296,426,562	34,409,553,383	2,206,267,208	
特 別 会 計	国民健康保険	9,897,423,000	6,061,151,352	707,582,277	6,768,733,629	6,098,237,093	943,613,197	7,041,850,290	△273,116,661
	財産区財産	1,354,083,000	1,343,396,870	5,469,000	1,348,865,870	21,625,601	0	21,625,601	1,327,240,269
	パートタイマー等退職金共済	18,719,000	12,621,745	752,300	13,374,045	12,291,745	692,300	12,984,045	390,000
	介護保険	7,283,316,000	3,735,235,709	686,485,958	4,421,721,667	4,359,250,888	529,245,431	4,888,496,319	△466,774,652
	後期高齢者医療	1,249,614,000	827,948,812	142,337,195	970,286,007	625,720,276	294,503,181	920,223,457	50,062,550
	合 計	69,544,583,000	45,697,008,554	4,441,793,255	50,138,801,809	43,230,252,424	4,064,480,671	47,294,733,095	2,844,068,714

## 調書(2) 基金及び積立金の収支状況表

令和3年1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	131,750,000	0	1,104,013,113
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	31,808,104	238,000	454,300	31,591,804
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	30,000,000			30,000,000
合 計	15,459,996,310	131,988,000	454,300	15,591,530,010

## 調書(3) 現金受払現計表

令和3年1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	2,466,756,130	4,441,793,255	4,064,480,671	2,844,068,714
一時借入金	0	0	0	0
歳計外現金	371,675,707	331,756,136	287,239,688	416,192,155
基金及び積立金	15,459,996,310	131,988,000	454,300	15,591,530,010
預託金	250,000,000	0	0	250,000,000
合計	18,548,428,147	4,905,537,391	4,352,174,659	19,101,790,879

## 調書(4) 現金残高表

令和3年1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	1,723,122,054	1,120,000,000	0	946,660	2,844,068,714
歳計外現金	364,268,155	51,924,000	0	0	416,192,155
基金及び積立金	4,091,804	15,587,438,206	0	0	15,591,530,010
預託金	0	0	250,000,000	0	250,000,000
合計	2,091,482,013	16,759,362,206	250,000,000	946,660	19,101,790,879

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	6,861,013,113
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3年1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3年1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3年1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 (1) 予算執行状況表

令和3年1月31日現在(単位:円)

科 目		本月執行額	累 計
収          入	水道事業収益	169,407,278	1,621,727,510
	1 営業収益	163,921,581	1,553,450,280
	1 給水収益	160,908,094	1,512,094,999
	2 受託工事収益	2,480,287	13,459,477
	3 受託事業収益	0	21,588,000
	4 他会計負担金	0	403,704
	5 その他営業収益	533,200	5,904,100
	2 営業外収益	5,485,697	68,277,230
	1 受取利息及び配当金	249,315	407,139
	2 土地物件収益	0	6,405,498
	3 納付金	5,197,500	57,997,500
	4 他会計負担金	0	667,900
	5 長期前受金戻入	0	0
	6 雑収益	38,882	2,799,193
資本的収入	0	0	
1 企業債	0	0	
1 企業債	0	0	
収入合計	169,407,278	1,621,727,510	
支                    出	水道事業費用	108,457,654	1,106,959,186
	1 営業費用	108,454,517	1,083,655,106
	1 原水浄水及び送水費	73,326,828	753,891,110
	2 配水給水費	16,147,477	147,834,718
	3 受託工事費	2,669,686	22,439,539
	4 業務費	10,314,020	79,749,528
	5 総係費	5,996,506	79,740,211
	6 減価償却費	0	0
	7 資産減耗費	0	0
	2 営業外費用	3,137	23,304,080
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	0	22,529,112
	2 消費税	0	0
	3 雑支出	3,137	774,968
	3 予備費	0	0
	1 予備費	0	0
	資本的支出	17,247,153	591,132,530
	1 建設改良費	17,247,153	422,635,208
	1 施設改修費	427,933	66,504,755
	2 固定資産取得費	2,277,000	3,744,840
	3 配水管整備事業費	14,542,220	352,385,613
	2 企業債償還金	0	168,497,322
	1 企業債償還金	0	168,497,322
	3 交付金返還金	0	0
	1 交付金返還金	0	0
4 予備費	0	0	
1 予備費	0	0	
支出合計	125,704,807	1,698,091,716	



## 水道例月調書 (2) 現金受払現計表

令和3年1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	166,351,412	109,937,524	
資本的収支	0	14,621,127	
預り金	500,000	650,000	
その他預り金	27,919	23,514	
前払金		0	
仮払金		0	
前年度未収金	106,140		
前年度未払金		0	
貯蔵品		1,001,550	
未経過保険料		0	
引当金		0	
短期貸付金	0	0	
本月小計	166,985,471	126,233,715	
前月繰越金			3,367,904,853
合 計	—	—	3,408,656,609

## 水道例月調書 (3) 現金残高表

令和3年1月31日現在(単位:円)

普通預金	1,538,432,957
定期預金等	1,870,000,000
現金(小口現金等)	223,652
合 計	3,408,656,609

下水道例月調書 (1) 予算執行状況表

令和3年1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	163,606,813	3,115,940,481
	1 営業収益	163,605,813	3,101,520,153
	1 下水道使用料	163,558,413	1,601,023,203
	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	47,400	496,950
	2 営業外収益	1,000	14,420,328
	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	1,000	14,420,328
	資本的収入	19,600	659,081,813
	1 企業債	0	652,600,000
	1 企業債	0	652,600,000
	2 負担金等	12,800	6,402,448
	1 公債費負担金	0	2,249,478
	2 受益者負担金	12,800	4,152,970
	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	79,365	
1 長期貸付金償還金	6,800	79,365	
収入合計	163,626,413	3,775,022,294	
支	下水道事業費用	113,895,918	992,612,913
	1 営業費用	113,875,480	774,900,247
	1 管渠費	5,203,611	78,722,790
	2 受託事業費	45,196	7,475,280
	3 普及促進費	10,000	257,270
	4 業務費	0	21,983,500
	5 総係費	2,712,213	31,034,648
	6 流域下水道管理費	105,904,460	635,426,759
	7 減価償却費	0	0
	2 営業外費用	20,438	217,712,666
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	0	217,265,881
	2 消費税	0	0
	3 雑支出	20,438	446,785
	3 予備費	0	0
	1 予備費	0	0
	資本的支出	8,658,204	2,347,378,997
	1 建設改良費	8,658,204	124,890,448
	1 公共下水道整備費	8,658,204	87,527,292
	2 流域下水道整備費	0	37,363,156
	3 固定資産取得費	0	0
2 企業債償還金	0	2,222,488,549	
1 企業債償還金	0	2,222,488,549	
3 長期貸付金	0	0	
1 長期貸付金	0	0	
支出合計	122,554,122	3,339,991,910	

## 下水道例月調書 (2) 現金受払現計表

令和3年1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	138,576,913	113,267,053	/
資本的収支	19,600	8,445,204	
預り金	0	0	
その他預り金	42,407	32,382	
前払金		7,757,900	
仮払金		0	
前年度未収金	96,567		
前年度未払金		0	
引当金		0	
本月小計	138,735,487	129,502,539	
前月繰越金			621,283,740
合 計	-	-	630,516,688

## 下水道例月調書 (3) 現金残高表

令和3年1月31日現在(単位:円)

普通預金	630,434,257
定期預金	0
現金(小口現金等)	82,431
合 計	630,516,688