

摂 監 査 第 8 2 号
令 和 7 年 4 月 4 日

摂津市長

嶋野 浩一朗 様

摂津市議会議長

三好 義治 様

摂津市監査委員 石川 晴久

同 弘 豊

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6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6年度 第12回出納検査結果

- 1 検査の対象 令和7年1月分
- 2 検査日 令和7年3月27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7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6年度)

令和7年1月分

(単位:円)

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	49,067,097,000	28,184,856,330	2,547,512,361	30,732,368,691	26,601,898,650	2,817,130,970	29,419,029,620	1,313,339,071		
特別会計	国民健康保険	9,474,335,000	5,397,513,658	1,101,831,700	6,499,345,358	5,796,177,276	919,745,434	6,715,922,710	△216,577,352	
	財産区財産	1,490,436,000	1,480,427,742	5,351,000	1,485,778,742	10,213,663	0	10,213,663	1,475,565,079	
	パートタイマー等 退職金共済	11,770,000	5,926,527	471,782	6,398,309	5,448,527	677,782	6,126,309	272,000	
	介護保険	7,956,913,000	4,547,691,475	648,898,011	5,196,589,486	5,158,449,814	640,761,279	5,799,211,093	△602,621,607	
	後期高齢者医療	1,623,033,000	1,056,059,372	181,105,320	1,237,164,692	786,417,560	370,018,309	1,156,435,869	80,728,823	
合計	69,623,584,000	40,672,475,104	4,485,170,174	45,157,645,278	38,358,605,490	4,748,333,774	43,106,939,264	2,050,706,014		

調書(2) 基金及び積立金の収支状況表

令和7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	1,108,218,623	0	0	1,108,218,623
財政調整基金	3,841,739,344	0	0	3,841,739,344
緑化基金	91,150,290	0	0	91,150,290
墓地管理基金	782,682	0	0	782,682
国際交流基金	100,300,000	0	0	100,300,000
公共施設整備基金	4,756,616,222	0	0	4,756,616,222
パートタイマー等退職金共済基金	5,000,000	0	0	5,000,000
環境基金	119,439,092	0	0	119,439,092
パートタイマー等退職金共済積立金	28,030,019	450,000	227,700	28,252,319
介護保険給付費準備基金	530,271,209	0	0	530,271,209
市営住宅整備基金	10,223	0	0	10,223
国民健康保険財政調整基金	315,724,405	0	0	315,724,405
災害対策基金	50,000,000	0	0	50,000,000
合 計	10,947,282,109	450,000	227,700	10,947,504,409

調書(3) 現金受払現計表

令和7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	2,313,869,614	4,485,170,174	4,748,333,774	2,050,706,014
一時借入金等	3,900,000,000	0	0	3,900,000,000
歳計外現金	886,169,584	353,305,526	348,295,400	891,179,710
基金及び積立金	10,947,282,109	450,000	227,700	10,947,504,409
預託金	200,000,000	0	0	200,000,000
合計	18,247,321,307	4,838,925,700	5,096,856,874	17,989,390,133

調書(4) 現金残高表

令和7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	4,829,854,354	1,120,000,000	0	851,660	5,950,706,014
歳計外現金	857,255,710	33,924,000	0	0	891,179,710
基金及び積立金	752,319	10,946,752,090	0	0	10,947,504,409
預託金	0	0	200,000,000	0	200,000,000
合計	5,687,862,383	12,100,676,090	200,000,000	851,660	17,989,390,133

定期預金等の明細
(運用可能資金)

スーパー定期	7,004,905	普通預金 (決済性預金)	3,369,498,339
大口定期	8,623,872,846	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6年度)

令和7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
一般会計	財政調整基金		3,900,000,000	0	0	3,900,000,000	令和6年12月18日 ~令和7年5月30日
合 計			3,900,000,000	0	0	3,900,000,000	

調書(6)会計間の現金一時運用(令和6年度)

令和7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7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 (2) 現金受払現計表

令和7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	155,566,111	103,367,110	/
資本的収支	0	3,838,288	
預り金	950,000	650,000	
前払消費税		1,162,500	
仮払金		0	
前年度未収金	163,228		
前年度未払金		0	
貯蔵品		263,945	
未経過保険料		0	
引当金		0	
短期貸付金	0	0	
本月小計	156,679,339	109,281,843	47,397,496
前月繰越金			2,699,594,781
合 計	—	—	2,746,992,277

水道例月調書 (3) 現金残高表

令和7年1月31日現在(単位:円)

普通預金	495,288,179
定期預金等	2,250,000,000
現金(小口現金等)	1,704,098
合 計	2,746,992,277

下水道例月調書 (2) 現金受払現計表

令和7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	133,022,968	128,781,995	/
資本的収支	40,713,100	2,767,965	
預り金	522,000	0	
前払消費税		9,453,500	
仮払金		0	
前年度未収金	118,381		
前年度未払金		0	
貯蔵品		0	
未経過保険料		0	
引当金		0	
短期貸付金	0	0	
本月小計	174,376,449	141,003,460	
前月繰越金			448,285,700
合 計	—	—	481,658,689

下水道例月調書 (3) 現金残高表

令和7年1月31日現在(単位:円)

普通預金	481,419,516
定期預金等	0
現金(小口現金等)	239,173
合 計	481,658,689