

鶴 監 第 1 2 号

令和 2 年 4 月 2 7 日

鶴ヶ島市長 齊 藤 芳 久 様

鶴ヶ島市監査委員 内 野 睦 巳

鶴ヶ島市監査委員 漆 畑 和 司

例月出納検査の結果について（報告）

地方自治法第 2 3 5 条の 2 第 1 項の規定に基づき、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。

# 例月出納検査結果報告書

## 1 基準に準拠している旨

監査委員は、鶴ヶ島市監査基準（令和2年鶴ヶ島市監査委員告示第6号）に準拠して検査を行った。

## 2 検査の種類

例月出納検査（地方自治法（昭和22年法律第67号）第235条の2第1項の規定による検査）

## 3 検査の対象

次の各号に掲げるそれぞれの令和2年3月分の出納及び保管状況

- (1) 一般会計及び各特別会計の現金
- (2) 基金に属する現金
- (3) 歳入歳出外現金

## 4 検査の着眼点

検査の対象となった各会計及び各基金の現金並びに歳入歳出外現金に係る出納事務について、それぞれの計数は正確か、現金又は預金の管理状況は適正かに主眼をおいた。

## 5 検査の主な実施内容

検査の対象となった各会計及び各基金の現金並びに歳入歳出外現金に係る出納事務について、それぞれの関係帳票類、証書類に基づく計数確認、令和2年3月31日現在における現金及び預金残高との照合、その他通常実施すべき検査手続きを実施した。

## 6 検査の実施場所及び日程

実施場所：鶴ヶ島市役所 庁議室

日程：令和2年4月27日

## 7 検査の結果

1から6までの記載事項のとおり検査した限りにおいて、各会計及び各基金の現金並びに歳入歳出外現金に係る出納事務について、計数上の誤りはなく、現金及び預金の管理も適正に行われていると認められた。

## 8 現金現在高表

別添のとおり

## 例月出納検査《現金現在高表》

### 1 歳計現金及び歳入歳出外現金

(単位：円)

区 分		前 月 末 残 高	収 入 額	支 出 額	基 金 か ら の 当 月 末	当 月 末
		A	B	C	線 替 運 用 額 現 金 現 在 高	A + B - C
					( 再 掲 ) D	
一 般 会 計		△ 474,333,591	4,880,358,720	2,993,148,266	0	1,412,876,863
特 別 会 計	国民健康保険	34,491,068	508,406,479	468,813,484	0	74,084,063
	後期高齢者療 医	30,608,272	98,012,370	94,819,372	0	33,801,270
	介護保険	572,831,748	285,479,189	357,753,457	0	500,557,480
	一本松土地 区画整理事業	25,191,255	37,729,000	20,549,361	0	42,370,894
	若葉駅西口土地 区画整理事業	19,362,579	23,467,300	93,227,033	0	△ 50,397,154
歳入歳出外現金		937,297,559	244,530,207	1,165,637,777	△ 900,000,000	16,189,989
合 計		1,145,448,890	6,077,983,265	5,193,948,750	△ 900,000,000	2,029,483,405

### 2 基金に属する現金

(単位：円)

基 金 の 名 称	前 月 末 残 高	積立・戻入額	取崩・貸付額	増 減 額	当 月 末 現 在 高
	A	B	C	D = B - C	A + D
土地開発基金	764,225,805	40,000,000	0	40,000,000	804,225,805
財政調整基金	392,488,000	1,507,365,000	601,549,000	905,816,000	1,298,304,000
都市施設整備基金	930,271,148	83,606,068	243,864,000	△ 160,257,932	770,013,216
福祉基金	55,796,355	127,795	0	127,795	55,924,150
寄附による まちづくり基金	192,128,611	180,958,382	155,500,000	25,458,382	217,586,993
公共施設保全基金	647,625,360	3,383,304	0	3,383,304	651,008,664
市民協働推進基金	1,317,466	895	360,000	△ 359,105	958,361
水土里の基金	30,974,184	21,040	0	21,040	30,995,224
森林環境基金	0	1,487,000	0	1,487,000	1,487,000
一般会計小計	3,014,826,929	1,816,949,484	1,001,273,000	815,676,484	3,830,503,413
国民健康保険特別会計 財政調整基金	449,996,000	105,574,000	0	105,574,000	555,570,000
国民健康保険 高額療養費貸付基金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
国民健康保険 出産費資金貸付基金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
介護保険 給付費準備基金	805,771,066	1,694,799	5,400	1,689,399	807,460,465
特別会計小計	1,265,767,066	107,268,799	5,400	107,263,399	1,373,030,465
合 計	4,280,593,995	1,924,218,283	1,001,278,400	922,939,883	5,203,533,878