

鶴 監 第 27 号

令和3年5月25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 近 藤 英 基

例月出納検査の結果について（報告）

地方自治法第235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 監査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3年4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3年4月30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3年5月25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 替 換 運 用 額 (再 掲)	当 月 末 現 金 現 在 高	
	A	B	C	D	A + B - C	
一 般 会 計	1,165,086,639	1,567,597,476	2,563,192,128	0	169,491,987	
特 別 会 計	国民健康保険	127,792,638	1,176,893,428	704,413,566	0	600,272,500
	後期高齢者療 医	34,885,824	1,922,696	19,803,483	0	17,005,037
	介 護 保 険	680,813,564	153,878,656	341,377,696	0	493,314,524
	一本松土地 区画整理事業	35,823,232	20,000,000	13,907,407	0	41,915,825
	若葉駅西口土地 区画整理事業	8,766,366	22,487,100	44,829,622	0	△ 13,576,156
歳入歳出外現金	23,470,196	300,578,206	290,293,842	0	33,754,560	
合 計	2,076,638,459	3,243,357,562	3,977,817,744	0	1,342,178,277	

内訳【令和2年度分】

(単位：円)

区 分	前 月 末 残 高	収 入 額	支 出 額	基 金 替 換 運 用 額 (再 掲)	当 月 末 現 金 現 在 高	
	A	B	C	D	A + B - C	
一 般 会 計	1,165,086,639	862,524,717	1,334,903,992	0	692,707,364	
特 別 会 計	国民健康保険	127,792,638	136,107,557	47,864,276	0	216,035,919
	後期高齢者療 医	34,885,824	1,413,146	19,803,483	0	16,495,487
	介 護 保 険	680,813,564	88,598,530	323,131,553	0	446,280,541
	一本松土地 区画整理事業	35,823,232	0	13,907,407	0	21,915,825
	若葉駅西口土地 区画整理事業	8,766,366	2,487,100	44,829,622	0	△ 33,576,156
歳入歳出外現金	23,470,196	0	23,470,196	0	0	
合 計	2,076,638,459	1,091,131,050	1,807,910,529	0	1,359,858,980	

内訳【令和3年度分】

(単位：円)

区 分	前 月 末 残 高	収 入 額	支 出 額	基 金 替 換 運 用 額 (再 掲)	当 月 末 現 金 現 在 高	
	A	B	C	D	A + B - C	
一 般 会 計	0	705,072,759	1,228,288,136	0	△ 523,215,377	
特 別 会 計	国民健康保険	0	1,040,785,871	656,549,290	0	384,236,581
	後期高齢者療 医	0	509,550	0	0	509,550
	介 護 保 険	0	65,280,126	18,246,143	0	47,033,983
	一本松土地 区画整理事業	0	20,000,000	0	0	20,000,000
	若葉駅西口土地 区画整理事業	0	20,000,000	0	0	20,000,000
歳入歳出外現金	0	300,578,206	266,823,646	0	33,754,560	
合 計	0	2,152,226,512	2,169,907,215	0	△ 17,680,703	

例月出納検査《現金現在高表》

2 基金に属する現金(令和3年度分)

(単位：円)

基金の名称	前月末残高 A	積立・戻入額 B	取崩・貸付額 C	増減額 D = B - C	当月末現在高 A + D
土地開発基金	904,225,805	0	0	0	904,225,805
財政調整基金	1,373,524,000	0	0	0	1,373,524,000
都市施設整備基金	775,062,216	0	0	0	775,062,216
福祉基金	56,054,630	0	0	0	56,054,630
寄附による まちづくり基金	280,634,184	0	0	0	280,634,184
公共施設保全基金	652,527,323	0	0	0	652,527,323
市民協働推進基金	658,879	0	0	0	658,879
水土里の基金	31,011,989	0	0	0	31,011,989
森林環境基金	5,616,804	0	0	0	5,616,804
一般会計小計	4,079,315,830	0	0	0	4,079,315,830
国民健康保険特別会計 財政調整基金	500,089,000	0	295,844,000	△ 295,844,000	204,245,000
介護保険 給付費準備基金	713,732,136	0	0	0	713,732,136
特別会計小計	1,213,821,136	0	295,844,000	△ 295,844,000	917,977,136
合計	5,293,136,966	0	295,844,000	△ 295,844,000	4,997,292,966