

〇 監 査 第 8 9 号
平成30年11月6日

京丹後市長 三崎 政直 様

京丹後市監査委員 東 幹 夫

京丹後市監査委員 藤 田 太

例月出納検査結果報告について

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、一般会計、各特別会計及び公営企業会計の平成30年9月分の例月出納検査を実施しましたので、同条第3項の規定により、その検査結果を別添のとおり報告します。

一般会計及び特別会計

(1) 対 象

一般会計 (平成30年9月分)

特別会計 (平成30年9月分)

国民健康保険事業、国民健康保険直営診療所事業、後期高齢者医療事業、介護保険事業、介護サービス事業、簡易水道事業、集落排水事業、公共下水道事業、浄化槽整備事業、工業用地造成事業、宅地造成事業、市民太陽光発電所事業、峰山財産区、五箇財産区

その他

歳入歳出外現金 (平成30年9月分)

(2) 実施日

平成30年10月31日

(3) 場 所

京丹後市役所 3階 303会議室

(4) 出席者

検査対応者

中村会計管理者、大同会計課長

監査委員及び事務局

東監査委員、藤田監査委員、野田監査委員事務局長、和田主任

(5) 方 法

検査は、会計管理者保管の証書、証憑及び基金保管金調書並びに指定金融機関の公金出納日計表により計数を照合する等の方法によって実施した。

(6) 結 果

計数は正確であり、現金の保管は適正であると認められた。

また、事務処理及び手続きについても、適正であると認められた。

水道事業企業会計

(1) 対 象

京丹後市水道事業会計 平成30年9月分

(2) 実施日

平成30年10月31日

(3) 場 所

京丹後市役所 3階 303会議室

(4) 出席者

検査対応者

大木上下水道部長、藤原水道整備課長、西井主査

監査委員及び事務局

東監査委員、藤田監査委員、野田監査委員事務局長、和田主任

(5) 方 法

検査は、総勘定元帳、補助簿、その他諸帳簿、証書、証憑及び試算表並びに出納取扱金融機関公金出納日計表及び現金出納簿により計数を照合する方法によって実施した。

(6) 結 果

計数は正確であり、現金の保管は適正であると認められた。

事務処理及び手続きについても、おおむね適正であると認められた。

病院事業企業会計

(1) 対 象

病院事業会計 京丹後市立弥栄病院 平成30年9月分

(2) 実施日

平成30年10月29日

(3) 場 所

京丹後市役所 3階 303会議室

(4) 出席者

検査対応者

川戸事務長、田宮管理課長、奥田主任

松本医療政策課長補佐、平係長

監査委員及び事務局

東監査委員、藤田監査委員、野田監査委員事務局長、和田主任

(5) 方 法

検査は、総勘定元帳、補助簿、その他諸帳簿、証書、証憑及び試算表並びに取引金融機関の通帳預金残高及び現金出納簿の計数を照合する等の方法によって実施した。

(6) 結 果

計数は正確であり、現金の保管は適正であると認められた。

事務処理及び手続きについても、おおむね適正であると認められた。

病院事業企業会計

(1) 対 象

病院事業会計 京丹後市立久美浜病院 平成30年9月分

(2) 実施日

平成30年10月31日

(3) 場 所

京丹後市役所 3階 303会議室

(4) 出席者

検査対応者

葛原事務長、蒲田管理課長、小谷係長

渡邊医療部長、小坂医療政策課長

監査委員及び事務局

東監査委員、藤田監査委員、野田監査委員事務局長、和田主任

(5) 方 法

検査は、総勘定元帳、補助簿、その他諸帳簿、証書、証憑及び試算表並びに取引金融機関の通帳預金残高及び現金出納簿の計数を照合する等の方法によって実施した。

(6) 結 果

計数は正確であり、現金の保管は適正であると認められた。

事務処理及び手続きについても、おおむね適正であると認められた。

平成30年度会計 京丹後市各会計別収支状況

(平成30年9月30日現在)

1 一般会計及び特別会計

(1) 現金出納状況

(単位:円)

会 計 別		収 入 額	支 出 額	差 引 額
一般会計		16,197,740,828	12,137,318,463	4,060,422,365
特別会計	国民健康保険事業	2,574,389,392	2,369,102,285	205,287,107
	国民健康保険直営診療所事業	58,216,334	147,676,653	△ 89,460,319
	後期高齢者医療事業	206,658,769	202,827,886	3,830,883
	介護保険事業	2,623,283,249	2,622,498,854	784,395
	介護サービス事業	207,437,582	290,061,470	△ 82,623,888
	簡易水道事業	314,899,124	487,000,791	△ 172,101,667
	集落排水事業	60,263,480	176,704,335	△ 116,440,855
	公共下水道事業	255,242,628	1,042,004,510	△ 786,761,882
	浄化槽整備事業	43,438,735	93,671,199	△ 50,232,464
	工業用地造成事業	2,838,201	69,031,865	△ 66,193,664
	宅地造成事業	44,839,870	10,840	44,829,030
	市民太陽光発電所事業	38,847,729	16,560,295	22,287,434
	峰山財産区	6,002,476	46,840	5,955,636
	五箇財産区	1,322,293	46,940	1,275,353
歳入歳出外現金会計		2,432,772,725	1,862,876,559	569,896,166
歳入歳出外基金会計		67,863,725	714,000	67,149,725
合 計		25,136,057,140	21,518,153,785	㊦ 3,617,903,355

(2) 基金の状況

(単位:円)

	前月末残高	当月増減	当月末残高
財政調整基金等(23件)	10,629,489,913	△ 120,000,000	㊧ 10,509,489,913
歳計外管理基金(4件)	433,729,745	36,000	㊨ 433,765,745
合 計	11,063,219,658	△ 119,964,000	㊩ 10,943,255,658

2 公営企業会計(現金出納状況)

(単位:円)

企 業 別	収 入 額	支 出 額	差 引 額
水道事業会計(上水道)	1,444,809,256	382,263,620	1,062,545,636
病院事業会計(弥栄病院)	6,742,850,207	6,601,259,561	141,590,646
病院事業会計(久美浜病院)	2,348,188,835	2,184,382,302	163,806,533
合 計	10,535,848,298	9,167,905,483	1,367,942,815

会計別現金出納状況

