

士 別 市 長 渡 辺 英 次 様  
士別市議会副議長 村 上 緑 一 様

士別市監査委員 浅 利 知 充  
士別市監査委員 十 河 剛 志

例月現金出納検査の結果に関する報告について

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき現金出納検査を行いましたので、同条第3項の規定により、次のとおり結果を報告いたします。

記

1 検査月日及び検査対象

検 査 月 日	検 査 対 象
令和 5 年 3 月 6 日	令和 5 年 1 月分の現金出納
令和 5 年 4 月 7 日	令和 5 年 2 月分の現金出納
令和 5 年 5 月 12 日	令和 5 年 3 月分の現金出納

2 検査結果

(1) 一般会計、特別会計

収支決算書の計数と会計諸帳簿及び現金残高を照合し証拠書類の検査を行った結果、正確であると認めました。

(2) 企業会計

試算表及び現金収支月計表の計数と会計諸帳簿及び現金残高を照合し証拠書類の検査を行った結果、正確であると認めました。

# 1 一般会計・特別会計現金収支状況

令和5年1月分

単位:円

区 分	収 入 済 額			一時借入金 基金運用金	一時運用金	収入合計	支 出 済 額			差引残高	
	前月末累計	本月中	累 計				前月末累計	本月中	累 計		
一 般 会 計	12,706,409,231	534,078,967	13,240,488,198	500,001,985	△ 1,131,863,480	12,608,626,703	10,357,257,799	743,838,725	11,101,096,524	1,507,530,179	
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,335,988,517	136,944,273	1,472,932,790	0	225,549,463	1,698,482,253	1,576,709,991	121,772,262	1,698,482,253	0
	後期高齢者医療	159,430,775	20,324,000	179,754,775	0	101,314,843	281,069,618	235,927,532	45,142,086	281,069,618	0
	介護保険事業	1,499,158,100	166,967,435	1,666,125,535	0	57,545,835	1,723,671,370	1,541,537,444	182,133,926	1,723,671,370	0
	公共下水道事業	725,195	0	725,195	0	622,269,178	622,994,373	606,089,382	16,904,991	622,994,373	0
	農業集落排水事業	731,350	0	731,350	0	125,184,161	125,915,511	122,285,130	3,630,381	125,915,511	0
歳入歳出外	1,287,780,920	36,815,400	1,324,596,320	0		1,324,596,320	1,202,936,350	117,064,157	1,320,000,507	4,595,813	
合 計	16,990,224,088	895,130,075	17,885,354,163	500,001,985	0	18,385,356,148	15,642,743,628	1,230,486,528	16,873,230,156	1,512,125,992	

令和5年2月分

単位:円

区 分	収 入 済 額			一時借入金 基金運用金	一時運用金	収入合計	支 出 済 額			差引残高	
	前月末累計	本月中	累 計				前月末累計	本月中	累 計		
一 般 会 計	13,240,488,198	189,517,456	13,430,005,654	1,917,088,576	△ 1,060,152,586	14,286,941,644	11,101,096,524	917,742,034	12,018,838,558	2,268,103,086	
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,472,932,790	211,400,393	1,684,333,183	0	164,841,839	1,849,175,022	1,698,482,253	150,692,769	1,849,175,022	0
	後期高齢者医療	179,754,775	13,974,975	193,729,750	0	93,075,109	286,804,859	281,069,618	5,735,241	286,804,859	0
	介護保険事業	1,666,125,535	96,726,400	1,762,851,935	0	154,027,478	1,916,879,413	1,723,671,370	193,208,043	1,916,879,413	0
	公共下水道事業	725,195	127,802,640	128,527,835	0	512,483,926	641,011,761	622,994,373	18,017,388	641,011,761	0
	農業集落排水事業	731,350	11,000	742,350	0	135,724,234	136,466,584	125,915,511	10,551,073	136,466,584	0
歳入歳出外	1,324,596,320	92,119,070	1,416,715,390	0	0	1,416,715,390	1,320,000,507	92,343,388	1,412,343,895	4,371,495	
合 計	17,885,354,163	731,551,934	18,616,906,097	1,917,088,576	0	20,533,994,673	16,873,230,156	1,388,289,936	18,261,520,092	2,272,474,581	

令和5年3月分

単位:円

区 分	収 入 済 額			一時借入金 基金運用金	一時運用金	収入合計	支 出 済 額			差引残高	
	前月末累計	本月中	累 計				前月末累計	本月中	累 計		
一 般 会 計	13,430,005,654	2,318,997,840	15,749,003,494	1,500,000,000	△ 897,167,602	16,351,835,892	12,018,838,558	3,627,786,961	15,646,625,519	705,210,373	
特 別 会 計	国民健康保険事業	1,684,333,183	236,896,578	1,921,229,761	0	84,485,723	2,005,715,484	1,849,175,022	156,540,462	2,005,715,484	0
	後期高齢者医療	193,729,750	138,194,385	331,924,135	0	24,499,307	356,423,442	286,804,859	69,618,583	356,423,442	0
	介護保険事業	1,762,851,935	247,839,415	2,010,691,350	0	98,860,667	2,109,552,017	1,916,879,413	192,672,604	2,109,552,017	0
	公共下水道事業	128,527,835	346,549,344	475,077,179	0	489,731,838	964,809,017	641,011,761	323,797,256	964,809,017	0
	農業集落排水事業	742,350	21,271,370	22,013,720	0	199,590,067	221,603,787	136,466,584	85,137,203	221,603,787	0
歳入歳出外	1,416,715,390	68,511,872	1,485,227,262	0	0	1,485,227,262	1,412,343,895	66,203,872	1,478,547,767	6,679,495	
合 計	18,616,906,097	3,378,260,804	21,995,166,901	1,500,000,000	0	23,495,166,901	18,261,520,092	4,521,756,941	22,783,277,033	711,889,868	

## 2 基金に属する現金収支状況

令和5年1月分

単位:円

基金名	前月残高	当 月 分			差引残高	備 考 受高および払高の内訳
		受 高	払 高	差 引 高		
1 財 政 調 整 基 金	1,511,015,947	0	0	0	1,511,015,947	
2 減 債 基 金	108,193,100	0	0	0	108,193,100	
3 地 域 振 興 基 金	74,057,306	0	0	0	74,057,306	
4 合 併 特 例 振 興 基 金	285,996,992	0	0	0	285,996,992	
5 ふ る さ と 創 生 基 金	117,246,656	0	0	0	117,246,656	
6 公 共 施 設 整 備 基 金	16,243,729	0	0	0	16,243,729	
7 庁 舎 整 備 基 金	400,515	0	0	0	400,515	
8 地 域 福 祉 基 金	102,524,675	0	0	0	102,524,675	
9 土別市立病院医療体制整備基金	6,211,204	0	0	0	6,211,204	
10 中 小 企 業 勤 労 者 福 祉 基 金	60,885,009	0	0	0	60,885,009	
11 中 山 間 ふ る さ と 水 と 土 保 全 基 金	21,286,652	0	0	0	21,286,652	
12 山 崎 賞 基 金	651,848	0	0	0	651,848	
13 森 林 整 備 基 金	46,970,267	0	0	0	46,970,267	
14 奨 学 基 金	30,362,828	0	0	0	30,362,828	
15 文 化 振 興 基 金	1,062,141	0	0	0	1,062,141	
16 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	9,334,365	0	0	0	9,334,365	
17 私 の 土 別 ・ あ な た の ふ る さ と 応 援 基 金	104,322,867	0	0	0	104,322,867	
18 川 内 村 復 興 応 援 か え る 基 金	632,871	0	0	0	632,871	
19 国 民 健 康 保 険 支 払 準 備 基 金	407,245,346	0	0	0	407,245,346	
20 国 民 健 康 保 険 高 額 医 療 費 資 金 貸 付 基 金	8,561,114	0	0	0	8,561,114	
21 介 護 給 付 費 準 備 基 金	370,200,738	0	0	0	370,200,738	
合 計	3,283,406,170	0	0	0	3,283,406,170	
繰 替 運 用	500,001,985	0	0	0	500,001,985	
現 金	2,783,404,185	0	0	0	2,783,404,185	
預 金	2,708,404,185	0	0	0	2,708,404,185	
債 券 運 用	75,000,000	0	0	0	75,000,000	

令和5年2月分

単位:円

基金名	前月残高	当 月 分			差引残高	備 考 受高および払高の内訳
		受 高	払 高	差 引 高		
1 財 政 調 整 基 金	1,511,015,947	19,864	0	19,864	1,511,035,811	利息 19,864 円
2 減 債 基 金	108,193,100	0	0	0	108,193,100	
3 地 域 振 興 基 金	74,057,306	0	0	0	74,057,306	
4 合 併 特 例 振 興 基 金	285,996,992	0	0	0	285,996,992	
5 ふ る さ と 創 生 基 金	117,246,656	0	0	0	117,246,656	
6 公 共 施 設 整 備 基 金	16,243,729	0	0	0	16,243,729	
7 庁 舎 整 備 基 金	400,515	0	0	0	400,515	
8 地 域 福 祉 基 金	102,524,675	0	0	0	102,524,675	
9 土別市立病院医療体制整備基金	6,211,204	0	0	0	6,211,204	
10 中 小 企 業 勤 労 者 福 祉 基 金	60,885,009	0	0	0	60,885,009	
11 中 山 間 ふ る さ と 水 と 土 保 全 基 金	21,286,652	0	0	0	21,286,652	
12 山 崎 賞 基 金	651,848	0	0	0	651,848	
13 森 林 整 備 基 金	46,970,267	0	0	0	46,970,267	
14 奨 学 基 金	30,362,828	0	0	0	30,362,828	
15 文 化 振 興 基 金	1,062,141	0	0	0	1,062,141	
16 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	9,334,365	0	0	0	9,334,365	
17 私 の 土 別 ・ あ な た の ふ る さ と 応 援 基 金	104,322,867	0	0	0	104,322,867	
18 川 内 村 復 興 応 援 か え る 基 金	632,871	0	0	0	632,871	
19 国 民 健 康 保 険 支 払 準 備 基 金	407,245,346	0	0	0	407,245,346	
20 国 民 健 康 保 険 高 額 医 療 費 資 金 貸 付 基 金	8,561,114	0	0	0	8,561,114	
21 介 護 給 付 費 準 備 基 金	370,200,738	0	0	0	370,200,738	
合 計	3,283,406,170	19,864	0	19,864	3,283,426,034	
繰 替 運 用	500,001,985	1,417,086,591	0	1,417,086,591	1,917,088,576	
現 金	2,783,404,185	19,864	1,417,086,591	△ 1,417,066,727	1,366,337,458	
預 金	2,708,404,185	19,864	1,417,086,591	△ 1,417,066,727	1,291,337,458	
債 券 運 用	75,000,000	0	0	0	75,000,000	

令和5年3月分

単位:円

基金名	前月残高	当 月 分			差引残高	備 考 受高および払高の内訳
		受 高	払 高	差 引 高		
1 財 政 調 整 基 金	1,511,035,811	89,827,387	0	89,827,387	1,600,863,198	基金利子 -113,613 円 交付税臨時経済対策費 89,941,000 円
2 減 債 基 金	108,193,100	13,280	0	13,280	108,206,380	基金利子 13,280 円
3 地 域 振 興 基 金	74,057,306	4,203,921	0	4,203,921	78,261,227	基金利子 9,090 円 寄附金積立 4,194,831 円
4 合 併 特 例 振 興 基 金	285,996,992	36,223	0	36,223	286,033,215	短期繰替利子 1,118 円
5 ふ る さ と 創 生 基 金	117,246,656	14,392	0	14,392	117,261,048	基金利子 14,392 円
6 公 共 施 設 整 備 基 金	16,243,729	55,675	53,060	2,615	16,246,344	基金利子 1,994 円 基金積替 53,681 円
7 庁 舎 整 備 基 金	400,515	49	0	49	400,564	基金利子 49 円
8 地 域 福 祉 基 金	102,524,675	708,614	0	708,614	103,233,289	基金利子 12,584 円 寄附金積立 696,030 円
9 土別市立病院医療体制整備基金	6,211,204	762	0	762	6,211,966	基金利子 762 円
10 中 小 企 業 勤 労 者 福 祉 基 金	60,885,009	7,473	0	7,473	60,892,482	基金利子 7,473 円
11 中 山 間 ふ る さ と 水 と 土 保 全 基 金	21,286,652	2,613	0	2,613	21,289,265	基金利子 2,613 円
12 山 崎 賞 基 金	651,848	80	0	80	651,928	基金利子 80 円
13 森 林 整 備 基 金	46,970,267	28,013,765	0	28,013,765	74,984,032	基金利子 5,765 円 寄附金積立 28,008,000 円
14 奨 学 基 金	30,362,828	2,203,227	0	2,203,227	32,566,055	基金利子 3,727 円 返還金積立 2,199,500 円
15 文 化 振 興 基 金	1,062,141	100,130	0	100,130	1,162,271	基金利子 130 円 寄附金積立 100,000 円
16 ス ポ ー ツ 振 興 基 金	9,334,365	1,146	0	1,146	9,335,511	基金利子 1,146 円
17 私 の 土 別 ・ あ な た の ふ る さ と 応 援 基 金	104,322,867	34,241,305	0	34,241,305	138,564,172	基金利子 12,805 円 寄附金積立 34,228,500 円
18 川 内 村 復 興 応 援 か え る 基 金	632,871	78	0	78	632,949	基金利子 78 円
19 国 民 健 康 保 険 支 払 準 備 基 金	407,245,346	0	0	0	407,245,346	
20 国 民 健 康 保 険 高 額 医 療 費 資 金 貸 付 基 金	8,561,114	139	139	0	8,561,114	基金利子 139 円
21 介 護 給 付 費 準 備 基 金	370,200,738	0	0	0	370,200,738	
合 計	3,283,426,034	159,430,259	53,199	159,377,060	3,442,803,094	
繰 替 運 用	1,917,088,576	500,007,460	2,417,096,036	△ 1,917,088,576	0	
現 金	1,366,337,458	2,576,526,295	500,060,659	2,076,465,636	3,442,803,094	
預 金	1,291,337,458	2,576,526,295	500,060,659	2,076,465,636	3,367,803,094	
債 券 運 用	75,000,000	0	0	0	75,000,000	

### 3 水道事業会計現金収支状況

単位:円

区 分		令和5年1月分	令和5年2月分	令和5年3月分
前月からの繰越額		183,974,617	164,499,068	172,844,463
収    入	水道事業収益	0	18,254,536	99,495,326
	資本的収入	0	0	141,462,000
	流動資産	36,745,508	24,402,484	37,318,408
	流動負債	21,416,684	16,022,688	21,647,954
	営業費用	0	0	0
	計	58,162,192	58,679,708	299,923,688
支    出	水道事業費用	17,803,628	17,151,958	40,074,404
	資本的支出	47,490,000	28,490,000	106,670,637
	流動資産	11,783,196	4,195,720	2,626,058
	流動負債	560,917	496,635	199,006,708
	現金過不足	0	0	0
	計	77,637,741	50,334,313	348,377,807
当月差引額		△ 19,475,549	8,345,395	△ 48,454,119
翌月への繰越額		164,499,068	172,844,463	124,390,344

#### 一 時 借 入 金 の 状 況

単位:円

借入先	令和5年1月分	令和5年2月分	令和5年3月分
なし	0	0	0

#### 4 病院事業会計現金収支状況

単位:円

区 分		令和5年1月分	令和5年2月分	令和5年3月分
前月からの繰越額		273,833,162	219,921,303	195,123,209
収 入	病院事業収益	16,250,535	15,178,954	199,516,079
	資本的収入	100,000	0	728,100,000
	流動資産	164,783,158	172,688,327	169,540,106
	流動負債	31,177,527	33,571,801	33,484,823
	戻 入	3,000	0	0
	計	212,314,220	221,439,082	1,130,641,008
支 出	病院事業費用	184,929,658	181,832,195	198,115,976
	資本的支出	8,988,515	2,827,574	117,360,427
	流動資産	1,975,100	0	1,975,100
	流動負債	70,332,806	61,577,407	129,963,934
	計	266,226,079	246,237,176	447,415,437
当月差引額		△ 53,911,859	△ 24,798,094	683,225,571
翌月への繰越額		219,921,303	195,123,209	878,348,780

#### 一 時 借 入 金 の 状 況

単位:円

借 入 先	令和5年1月分	令和5年2月分	令和5年3月分
北星信用金庫	0	0	0
北海道銀行	0	0	0
計	0	0	0