

# 例月出納検査報告書

(令和3年1月分～3月分)

名寄市監査委員

名 監 査 第 5 号  
令和3年5月21日

名 寄 市 長 加 藤 剛 士 様  
名寄市議会議長 東 千 春 様

名寄市監査委員 鹿 野 裕 二  
名寄市監査委員 黒 井 徹

例月出納検査の結果に関する報告書の提出について

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行ったので、その結果に関する報告書を同条第3項の規定により提出します。

# 目 次

## 1 報告

(1) 検査の範囲・検査執行年月日	1
(2) 検査の結果	1
(ア) 名寄市一般会計・特別会計収支月計表及び一時借入金内訳・基金内訳	
令和2年度 1月分	2
同年度 2月分	5
同年度 3月分	8
(イ) 名寄市公営企業会計資金予算表	
病院事業会計（市立病院・東病院）	
令和2年度 12月分	11
同年度 1月分	13
同年度 2月分	15
水道事業会計	
令和2年度 1月分	17
同年度 2月分	18
同年度 3月分	19
下水道事業会計	
令和2年度 1月分	20
同年度 2月分	21
同年度 3月分	22

## 2 資料

(1) 各月に実施した財務監査内容	23
-------------------	----

## 1 検査の範囲

- (1) 名寄市一般会計・特別会計
- (2) 名寄市公営企業会計（病院事業会計・水道事業会計・下水道事業会計）

## 2 検査執行年月日

年度 区分	令和2年度		
	令和3年1月分	令和3年2月分	令和3年3月分
一般・特別会計	令和3年2月26日	令和3年3月29日	令和3年4月27日
病院事業会計 (注1)	令和2年12月分 令和3年2月26日 (資金予算表等の照 合・検査)	令和3年3月29日 (収支・残高の照合)	令和3年4月27日 (収支・残高の照合)
	令和3年1月分 令和3年2月26日 (収支・残高の照合) 令和3年3月29日 (資金予算表等の照 合・検査)	令和3年4月27日 (資金予算表等の照 合・検査)	
水道事業会計	令和3年2月26日	令和3年3月29日	令和3年4月27日
下水道事業会計	令和3年2月26日	令和3年3月29日	令和3年4月27日

(注1) 病院事業会計の資金予算表については、額の確定時期である翌々月に照合・検査を実施した。

## 3 検査の結果

### (1) 名寄市一般会計・特別会計

収支計算書の計数と会計諸帳簿及び金融機関預金残高証明書の照合並びに抽出により証拠書類の検査をした結果、正確であることを認めた。

### (2) 名寄市公営企業会計（病院事業会計・水道事業会計・下水道事業会計）

資金予算表の計数と会計諸帳簿及び金融機関預金残高証明書の照合並びに抽出により証拠書類の検査をした結果、正確であることを認めた。

名寄市一般会計・特別会計

収支月計表

令和2年度 令和3年1月31日現在

(単位：円)

区 分 / 会 計 名	前月収支残高	当月収入額 (累計額)	当月支出額 (累計額)	当月収支残高	一時借入額 (累計額)	資金運用額 (累計額)	差引現在額
<b>歳計現金</b>	1,582,334,306	887,923,341 ( 23,306,908,769 )	1,447,524,293 ( 22,284,175,415 )	1,022,733,354	0 ( 0 )	0 ( 0 )	1,022,733,354
一般会計	3,285,608,809	435,891,414 ( 18,529,080,855 )	917,222,645 ( 15,724,803,277 )	2,804,277,578	0 ( 0 )	0 ( 0 )	2,804,277,578
国民健康保険特別会計 (保険事業勘定)	-323,743,829	173,804,635 ( 1,913,617,515 )	157,748,261 ( 2,221,504,970 )	-307,887,455	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-307,887,455
国民健康保険特別会計 (直診勘定)	-42,386,158	13,380,288 ( 120,676,360 )	12,053,812 ( 161,736,042 )	-41,059,682	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-41,059,682
介護保険特別会計 (保険事業勘定)	-63,354,729	229,656,978 ( 1,948,988,741 )	219,895,504 ( 2,002,581,996 )	-53,593,255	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-53,593,255
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・名寄)	-292,707,307	0 ( 0 )	1,056,682 ( 293,763,989 )	-293,763,989	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-293,763,989
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・風連)	-91,384,334	0 ( 0 )	547,086 ( 91,931,420 )	-91,931,420	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-91,931,420
食肉センター事業特別会計	-28,406,875	0 ( 5,830,000 )	0 ( 34,236,875 )	-28,406,875	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-28,406,875
後期高齢者医療特別会計	-71,520,093	31,636,700 ( 235,009,500 )	56,058,622 ( 330,951,515 )	-95,942,015	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-95,942,015
名寄市立大学特別会計	-789,771,178	3,753,326 ( 553,705,798 )	82,941,681 ( 1,422,665,331 )	-868,959,533	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-868,959,533
<b>歳計外</b>	293,492,603	327,119,152 ( 4,611,407,209 )	408,935,450 ( 4,399,730,904 )	211,676,305	0 ( 0 )	0 ( 0 )	211,676,305
収 支 月 計	1,875,826,909	1,215,042,493 ( 27,918,315,978 )	1,856,459,743 ( 26,683,906,319 )	1,234,409,659	0 ( 0 )	0 ( 0 )	1,234,409,659

一時借入金内訳

令和2年度

令和3年1月31日現在

(単位：円)

項番	借入会計名	借入先名	金額	利率(%)	期間	収支年月日
1	一般会計	名寄市基金	1,500,000,000	0.400	2.4.3~2.6.4	2.4.3
2	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.400	2.4.3~2.5.15	2.4.3
3	一般会計	名寄市基金	-500,000,000	0.400		2.5.15
4	一般会計	名寄市基金	-1,500,000,000	0.400		2.6.4
5	一般会計	名寄市基金	400,000,000	0.400	2.8.31~2.9.2	2.8.31
6	一般会計	名寄市基金	-400,000,000	0.400		2.9.2
7	一般会計	名寄市基金	600,000,000	0.400	2.10.16~2.11.5	2.10.16
8	一般会計	名寄市基金	-600,000,000	0.400		2.11.5
	合計		0			

## 基金内訳

令和2年度

令和3年1月31日現在

(単位：円)

名 称	前月末残高	当月積立額	当月取崩額	当月残高	繰替運用	適 要
財政調整基金	2,278,743,103	0	0	2,278,743,103	0	
減債基金	2,243,368,813	0	0	2,243,368,813	0	
公共施設整備基金	1,274,505,707	0	0	1,274,505,707	0	
地方交通確保基金	133,800,789	0	0	133,800,789	0	
地域振興基金	138,565,382	0	0	138,565,382	0	
地域福祉基金	135,506,947	0	0	135,506,947	0	
市立総合病院整備基金	60,148,994	0	0	60,148,994	0	
名寄東病院振興基金	727,061,060	0	0	727,061,060	0	
霊園管理基金	25,026,939	0	0	25,026,939	0	
ふるさと水と土保全基金	10,848,456	0	0	10,848,456	0	
教育振興基金	12,975,538	0	0	12,975,538	0	
名寄市立大学振興基金	822,087,442	0	0	822,087,442	0	
名寄市立大学教育研究振興基金	42,548,113	0	0	42,548,113	0	
名寄市立大学奨学金基金	17,211,741	0	0	17,211,741	0	
文化センター大ホール基金	277,086,372	0	0	277,086,372	0	
名寄岩基金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	
合併特例振興基金	1,231,600,000	0	0	1,231,600,000	0	
竹内福祉基金	30,296,923	0	0	30,296,923	0	
トムテ文化の森振興基金	42,293,685	0	0	42,293,685	0	
国民健康保険支払準備金基金	87,554,119	0	0	87,554,119	0	
介護給付費準備基金	239,165,249	0	0	239,165,249	0	
森林整備等振興基金	11,525,000	0	0	11,525,000	0	
合 計	9,842,920,372	0	0	9,842,920,372	0	

名寄市一般会計・特別会計

収支月計表

令和2年度 令和3年2月28日現在

(単位：円)

区 分 / 会 計 名	前月収支残高	当月収入額 (累計額)	当月支出額 (累計額)	当月収支残高	一時借入額 (累計額)	資金運用額 (累計額)	差引現在額
<b>歳計現金</b>	1,022,733,354	701,329,715 ( 24,008,238,484 )	1,944,924,663 ( 24,229,100,078 )	-220,861,594	453,450,000 ( 453,450,000 )	0 ( 0 )	232,588,406
一般会計	2,804,277,578	280,421,122 ( 18,809,501,977 )	1,379,644,348 ( 17,104,447,625 )	1,705,054,352	453,450,000 ( 453,450,000 )	0 ( 0 )	2,158,504,352
国民健康保険特別会計 (保険事業勘定)	-307,887,455	289,435,124 ( 2,203,052,639 )	208,790,835 ( 2,430,295,805 )	-227,243,166	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-227,243,166
国民健康保険特別会計 (直診勘定)	-41,059,682	11,361,611 ( 132,037,971 )	12,961,672 ( 174,697,714 )	-42,659,743	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-42,659,743
介護保険特別会計 (保険事業勘定)	-53,593,255	101,834,541 ( 2,050,823,282 )	229,586,892 ( 2,232,168,888 )	-181,345,606	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-181,345,606
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・名寄)	-293,763,989	0 ( 0 )	1,008,004 ( 294,771,993 )	-294,771,993	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-294,771,993
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・風連)	-91,931,420	0 ( 0 )	547,086 ( 92,478,506 )	-92,478,506	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-92,478,506
食肉センター事業特別会計	-28,406,875	0 ( 5,830,000 )	0 ( 34,236,875 )	-28,406,875	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-28,406,875
後期高齢者医療特別会計	-95,942,015	14,244,400 ( 249,253,900 )	5,215,895 ( 336,167,410 )	-86,913,510	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-86,913,510
名寄市立大学特別会計	-868,959,533	4,032,917 ( 557,738,715 )	107,169,931 ( 1,529,835,262 )	-972,096,547	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-972,096,547
<b>歳計外</b>	211,676,305	316,469,141 ( 4,927,876,350 )	337,384,884 ( 4,737,115,788 )	190,760,562	0 ( 0 )	0 ( 0 )	190,760,562
収 支 月 計	1,234,409,659	1,017,798,856 ( 28,936,114,834 )	2,282,309,547 ( 28,966,215,866 )	-30,101,032	453,450,000 ( 453,450,000 )	0 ( 0 )	423,348,968



一時借入金内訳

令和2年度

令和3年2月28日現在

(単位：円)

項番	借入会計名	借入先名	金額	利率(%)	期間	収支年月日
1	一般会計	名寄市基金	1,500,000,000	0.400	2.4.3～2.6.4	2.4.3
2	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.400	2.4.3～2.5.15	2.4.3
3	一般会計	名寄市基金	-500,000,000	0.400		2.5.15
4	一般会計	名寄市基金	-1,500,000,000	0.400		2.6.4
5	一般会計	名寄市基金	400,000,000	0.400	2.8.31～2.9.2	2.8.31
6	一般会計	名寄市基金	-400,000,000	0.400		2.9.2
7	一般会計	名寄市基金	600,000,000	0.400	2.10.16～2.11.5	2.10.16
8	一般会計	名寄市基金	-600,000,000	0.400		2.11.5
9	一般会計	名寄市基金	453,450,000	0.400	3.2.19～	3.2.19
	合計		453,450,000			

基金内訳

令和2年度

令和3年2月28日現在

(単位：円)

名 称	前月末残高	当月積立額	当月取崩額	当月残高	繰替運用	適 要
財政調整基金	2,278,743,103	72,352	0	2,278,815,455	0	
減債基金	2,243,368,813	22,767	0	2,243,391,580	0	
公共施設整備基金	1,274,505,707	53,123	0	1,274,558,830	0	
地方交通確保基金	133,800,789	0	0	133,800,789	0	
地域振興基金	138,565,382	0	0	138,565,382	0	
地域福祉基金	135,506,947	0	0	135,506,947	0	
市立総合病院整備基金	60,148,994	0	0	60,148,994	0	
名寄東病院振興基金	727,061,060	0	0	727,061,060	0	
霊園管理基金	25,026,939	0	0	25,026,939	0	
ふるさと水と土保全基金	10,848,456	0	0	10,848,456	0	
教育振興基金	12,975,538	0	0	12,975,538	0	
名寄市立大学振興基金	822,087,442	0	0	822,087,442	0	
名寄市立大学教育研究振興基金	42,548,113	0	0	42,548,113	0	
名寄市立大学奨学金基金	17,211,741	0	0	17,211,741	0	
文化センター大ホール基金	277,086,372	0	0	277,086,372	0	
名寄岩基金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	
合併特例振興基金	1,231,600,000	0	0	1,231,600,000	0	
竹内福祉基金	30,296,923	0	0	30,296,923	0	
トムテ文化の森振興基金	42,293,685	0	0	42,293,685	0	
国民健康保険支払準備金基金	87,554,119	0	0	87,554,119	0	
介護給付費準備基金	239,165,249	0	0	239,165,249	0	
森林整備等振興基金	11,525,000	0	0	11,525,000	0	
合 計	9,842,920,372	148,242	0	9,843,068,614	0	

名寄市一般会計・特別会計

収支月計表

令和2年度 令和3年3月31日現在

(単位：円)

区 分 / 会 計 名	前月収支残高	当月収入額 (累計額)	当月支出額 (累計額)	当月収支残高	一時借入額 (累計額)	資金運用額 (累計額)	差引現在額
<b>歳計現金</b>	-220,861,594	7,149,887,741 ( 31,158,126,225 )	7,191,953,658 ( 31,421,053,736 )	-262,927,511	2,506,550,000 ( 2,960,000,000 )	0 ( 0 )	2,697,072,489
一般会計	1,705,054,352	4,313,278,773 ( 23,122,780,750 )	6,250,722,649 ( 23,355,170,274 )	-232,389,524	2,506,550,000 ( 2,960,000,000 )	0 ( 0 )	2,727,610,476
国民健康保険特別会計 (保険事業勘定)	-227,243,166	470,154,803 ( 2,673,207,442 )	334,722,967 ( 2,765,018,772 )	-91,811,330	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-91,811,330
国民健康保険特別会計 (直診勘定)	-42,659,743	22,714,966 ( 154,752,937 )	20,385,523 ( 195,083,237 )	-40,330,300	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-40,330,300
介護保険特別会計 (保険事業勘定)	-181,345,606	649,306,002 ( 2,700,129,284 )	225,625,700 ( 2,457,794,588 )	242,334,696	0 ( 0 )	0 ( 0 )	242,334,696
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・名寄)	-294,771,993	307,528,599 ( 307,528,599 )	44,545,209 ( 339,317,202 )	-31,788,603	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-31,788,603
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・風連)	-92,478,506	86,494,506 ( 86,494,506 )	816,555 ( 93,295,061 )	-6,800,555	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-6,800,555
食肉センター事業特別会計	-28,406,875	56,028,170 ( 61,858,170 )	27,626,495 ( 61,863,370 )	-5,200	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-5,200
後期高齢者医療特別会計	-86,913,510	129,251,304 ( 378,505,204 )	82,682,403 ( 418,849,813 )	-40,344,609	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-40,344,609
名寄市立大学特別会計	-972,096,547	1,115,130,618 ( 1,672,869,333 )	204,826,157 ( 1,734,661,419 )	-61,792,086	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-61,792,086
<b>歳計外</b>	190,760,562	452,337,497 ( 5,380,213,847 )	454,343,414 ( 5,191,459,202 )	188,754,645	0 ( 0 )	0 ( 0 )	188,754,645
収 支 月 計	-30,101,032	7,602,225,238 ( 36,538,340,072 )	7,646,297,072 ( 36,612,512,938 )	-74,172,866	2,506,550,000 ( 2,960,000,000 )	0 ( 0 )	2,885,827,134

一時借入金内訳

令和2年度

令和3年3月31日現在

(単位：円)

項番	借入会計名	借入先名	金額	利率(%)	期間	収支年月日
1	一般会計	名寄市基金	1,500,000,000	0.400	2.4.3～2.6.4	2.4.3
2	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.400	2.4.3～2.5.15	2.4.3
3	一般会計	名寄市基金	-500,000,000	0.400		2.5.15
4	一般会計	名寄市基金	-1,500,000,000	0.400		2.6.4
5	一般会計	名寄市基金	400,000,000	0.400	2.8.31～2.9.2	2.8.31
6	一般会計	名寄市基金	-400,000,000	0.400		2.9.2
7	一般会計	名寄市基金	600,000,000	0.400	2.10.16～2.11.5	2.10.16
8	一般会計	名寄市基金	-600,000,000	0.400		2.11.5
9	一般会計	名寄市基金	453,450,000	0.400	3.2.19～3.3.30	3.2.19
10	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.400	3.3.12～3.3.30	3.3.12
11	一般会計	名寄市基金	1,000,000,000	0.400	3.3.19～3.3.30	3.3.19
12	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.400	3.3.25～3.3.30	3.3.25
13	一般会計	名寄市基金	-2,453,450,000	0.400		3.3.30
14	一般会計	北海道市町村 備荒資金組	460,000,000	0.100	3.3.18～	3.3.18
15	一般会計	北星信用金庫	2,500,000,000	0.285	3.3.30～	3.3.30
合計			2,960,000,000			

基金内訳

令和2年度

令和3年3月31日現在

(単位：円)

名 称	前月末残高	当月積立額	当月取崩額	当月残高	繰替運用	適 要
財政調整基金	2,278,815,455	337,814	201,413,000	2,077,740,269		
減債基金	2,243,391,580	181,479,801	85,000,000	2,339,871,381		
公共施設整備基金	1,274,558,830	51,348	140,800,000	1,133,810,178		
地方交通確保基金	133,800,789	2,551	5,661,000	128,142,340		
地域振興基金	138,565,382	49,885,317	42,742,000	145,708,699		
地域福祉基金	135,506,947	249,200	0	135,756,147		
市立総合病院整備基金	60,148,994	5,734	20,000,000	40,154,728		
名寄東病院振興基金	727,061,060	170,214,319	167,692,000	729,583,379		
霊園管理基金	25,026,939	0	1,997,000	23,029,939		
ふるさと水と土保全基金	10,848,456	1,078	0	10,849,534		
教育振興基金	12,975,538	10,000	1,256,000	11,729,538		
名寄市立大学振興基金	822,087,442	141,613	10,000,000	812,229,055		
名寄市立大学教育研究振興基金	42,548,113	4,056	0	42,552,169		
名寄市立大学奨学金基金	17,211,741	3,759,441	3,966,667	17,004,515		
文化センター大ホール基金	277,086,372	2,134,100	5,610,000	273,610,472		
名寄岩基金	1,000,000	0	0	1,000,000		
合併特例振興基金	1,231,600,000	0	0	1,231,600,000		
竹内福祉基金	30,296,923	0	0	30,296,923		
トムテ文化の森振興基金	42,293,685	807	0	42,294,492		
国民健康保険支払準備金基金	87,554,119	5,088	0	87,559,207		
介護給付費準備基金	239,165,249	20,318	0	239,185,567		
森林整備等振興基金	11,525,000	10,549,532	2,000,000	20,074,532		
企業版ふるさと納税基金		10,301,000	0	10,301,000		
合 計	9,843,068,614	429,153,117	688,137,667	9,584,084,064	0	

名寄市公営企業会計

病院事業会計資金予算表 (名寄市立総合病院)

令和2年度

令和2年12月31日現在

(単位:円)

	科目	前月末 執行済額	当月 実績額	当月末 執行済額累計	1月 予定額	2月 予定額
収入 の 部	1. 事業収益	5,126,463,407	756,411,928	5,882,875,335	741,000,000	717,000,000
	(ア) 医業収益	4,360,208,913	721,176,426	5,081,385,339	710,000,000	710,000,000
	(イ) 医業外収益	591,454,494	35,235,502	626,689,996	31,000,000	7,000,000
	(ウ) 特別利益	174,800,000	0	174,800,000	0	0
	2. 前年度未収金	1,457,657,417	1,244,260	1,458,901,677	400,000	700,000
	3. 企業債	0	0	0	0	0
	4. 寄附金	100,000	0	100,000	300,000	0
	5. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0
	6. 国庫補助金	0	0	0	0	0
	7. 道補助金	0	0	0	0	0
	8. 出資金	382,198,000	0	382,198,000	0	0
	9. 負担金	18,301,000	0	18,301,000	0	0
	10. 償還金	7,180,000	70,000	7,250,000	1,470,000	50,000
	11. 預り金	867,063,983	216,737,795	1,083,801,778	83,000,000	92,000,000
	12. その他	1,833,300	600,068,707	601,902,007	600	110,000
	(ア) 戻入	1,833,300	68,707	1,902,007	600	110,000
	(イ) 一時借入金	0	600,000,000	600,000,000		0
合計	7,860,797,107	1,574,532,690	9,435,329,797	826,170,600	809,860,000	
支出 の 部	1. 事業費用	4,806,220,278	1,080,575,651	5,886,795,929	531,300,000	554,000,000
	(ア) 医業費用	4,579,202,888	1,071,989,930	5,651,192,818	530,000,000	550,000,000
	(イ) 医業外費用	51,653,089	8,585,721	60,238,810	1,300,000	4,000,000
	(ウ) 特別損失	175,364,301	0	175,364,301	0	0
	2. 前払金	3,901,100	3,901,100	7,802,200	0	0
	3. 前年度未払金	458,064,085	7,020	458,071,105	7,020	8,000
	4. 備品購入費	58,219,709	24,750,000	82,969,709	1,500,000	18,000,000
	5. リース資産購入費	456,446	66,128	522,574	63,000	70,000
	6. 工事請負費	4,136,000	0	4,136,000	0	0
	7. 委託料	0	0	0	0	0
	8. 企業債償還金	441,031,982	0	441,031,982	0	0
	9. 貸付金	27,730,000	3,290,000	31,020,000	3,700,000	3,700,000
	10. 貯蔵品	714,908,029	96,858,485	811,766,514	110,000,000	100,000,000
	11. 引当金	281,795,553	0	281,795,553	0	0
	12. 預り金支払	870,945,631	177,616,199	1,048,561,830	120,000,000	90,000,000
	13. その他	300,000,000	0	300,000,000	0	0
	(ア) 一時借入金	300,000,000	0	300,000,000	0	0
(イ) その他	0	0	0	0	0	
合計	7,967,408,813	1,387,064,583	9,354,473,396	766,570,020	765,778,000	
差 引	収支差引	-106,611,706	187,468,107	80,856,401	59,600,580	44,082,000
	前年及び前月より繰越金	208,945,684	-	208,945,684	289,802,085	349,402,665
	翌月繰越金	102,333,978	-	289,802,085	349,402,665	393,484,665

名寄市公営企業会計

病院事業会計資金予算表 (名寄東病院)

令和2年度

令和2年12月31日現在

(単位:円)

	科 目	前 月 末 執 行 済 額	当 月 実 績 額	当 月 末 執 行 済 額 累 計	1 月 予 定 額	2 月 予 定 額
収 入 の 部	1. 事業収益	453,662,707	45,511,509	499,174,216	37,130,000	40,150,000
	(ア) 医業収益	268,552,667	45,360,049	313,912,716	37,000,000	40,000,000
	(イ) 医業外収益	185,110,040	151,460	185,261,500	130,000	150,000
	(ウ) 特別利益	0	0	0	0	0
	2. 前年度未収金	82,039,603	0	82,039,603	0	0
	3. 企業債	0	0	0	0	0
	4. 寄附金	20,000	0	20,000	0	0
	5. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0
	6. 国庫補助金	0	0	0	0	0
	7. 道補助金	0	0	0	0	0
	8. 出資金	0	0	0	0	0
	9. 負担金	0	0	0	0	0
	10. 償還金	0	0	0	0	0
	11. 預り金	0	0	0	0	0
	12. その他	0	0	0	0	0
	(ア) 戻入	0	0	0	0	0
	(イ) 一時借入金	0	0	0	0	0
合 計	535,722,310	45,511,509	581,233,819	37,130,000	40,150,000	
支 出 の 部	1. 事業費用	427,471,951	81,333,000	508,804,951	48,000,000	48,000,000
	(ア) 医業費用	427,430,760	81,333,000	508,763,760	48,000,000	48,000,000
	(イ) 医業外費用	41,191	0	41,191	0	0
	(ウ) 特別損失	0	0	0	0	0
	2. 前払金	0	0	0	0	0
	3. 前年度未払金	595,564	0	595,564	0	0
	4. 備品購入費	8,316,000	2,085,600	10,401,600	0	0
	5. リース資産購入費	0	0	0	0	0
	6. 工事請負費	0	0	0	0	0
	7. 委託料	0	0	0	0	0
	8. 企業債償還金	9,943,659	0	9,943,659	0	0
	9. 貸付金	0	0	0	0	0
	10. 貯蔵品	0	0	0	0	0
	11. 引当金	0	0	0	0	0
	12. 預り金支払	0	960	960	0	0
	13. その他	0	0	0	0	0
	(ア) 一時借入金	0	0	0	0	0
(イ) その他	0	0	0	0	0	
合 計	446,327,174	83,419,560	529,746,734	48,000,000	48,000,000	
差 引	収支差引	89,395,136	-37,908,051	51,487,085	-10,870,000	-7,850,000
	前年及び前月より繰越金	194,506,656	-	194,506,656	245,993,741	235,123,741
	翌月繰越金	283,901,792	-	245,993,741	235,123,741	227,273,741

名寄市公営企業会計

病院事業会計資金予算表 (名寄市立総合病院)

令和2年度

令和3年1月31日現在

(単位:円)

	科 目	前 月 末 執 行 済 額	当 月 実 績 額	当 月 末 執 行 済 額 累 計	2 月 予 定 額	3 月 予 定 額
収 入 の 部	1. 事業収益	5,882,875,335	677,386,034	6,560,261,369	741,000,000	897,000,000
	(ア) 医業収益	5,081,385,339	650,022,026	5,731,407,365	710,000,000	880,000,000
	(イ) 医業外収益	626,689,996	27,364,008	654,054,004	31,000,000	17,000,000
	(ウ) 特別利益	174,800,000	0	174,800,000	0	0
	2. 前年度未収金	1,458,901,677	313,615	1,459,215,292	400,000	700,000
	3. 企業債	0	0	0	0	0
	4. 寄附金	100,000	1,000,000	1,100,000	300,000	0
	5. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0
	6. 国庫補助金	0	0	0	0	0
	7. 道補助金	0	0	0	0	0
	8. 出資金	382,198,000	0	382,198,000	0	0
	9. 負担金	18,301,000	0	18,301,000	0	0
	10. 償還金	7,250,000	70,000	7,320,000	1,470,000	50,000
	11. 預り金	1,083,801,778	82,738,464	1,166,540,242	90,000,000	92,000,000
	12. その他	601,902,007	29,483	601,931,490	10,000	10,000
	(ア) 戻入	1,902,007	29,483	1,931,490	10,000	10,000
	(イ) 一時借入金	600,000,000		600,000,000	0	
	合 計	9,435,329,797	761,537,596	10,196,867,393	833,180,000	989,760,000
支 出 の 部	1. 事業費用	5,886,795,929	523,006,101	6,409,802,030	531,300,000	554,000,000
	(ア) 医業費用	5,651,192,818	522,498,040	6,173,690,858	530,000,000	550,000,000
	(イ) 医業外費用	60,238,810	508,061	60,746,871	1,300,000	4,000,000
	(ウ) 特別損失	175,364,301	0	175,364,301	0	0
	2. 前払金	7,802,200	0	7,802,200	0	0
	3. 前年度未払金	458,071,105	7,020	458,078,125	7,020	8,000
	4. 備品購入費	82,969,709	45,036,200	128,005,909	17,000,000	50,000,000
	5. リース資産購入費	522,574	66,361	588,935	63,000	70,000
	6. 工事請負費	4,136,000	2,640,000	6,776,000	0	0
	7. 委託料	0	0	0	0	0
	8. 企業債償還金	441,031,982	0	441,031,982	0	430,000,000
	9. 貸付金	31,020,000	3,290,000	34,310,000	3,700,000	3,700,000
	10. 貯蔵品	811,766,514	120,138,002	931,904,516	110,000,000	100,000,000
	11. 引当金	281,795,553	0	281,795,553	0	0
	12. 預り金支払	1,048,561,830	106,612,760	1,155,174,590	120,000,000	90,000,000
	13. その他	300,000,000	0	300,000,000	0	0
	(ア) 一時借入金	300,000,000	0	300,000,000	0	0
	(イ) その他	0	0	0	0	0
合 計	9,354,473,396	800,796,444	10,155,269,840	782,070,020	1,227,778,000	
差 引	収支差引	80,856,401	-39,258,848	41,597,553	51,109,980	-238,018,000
	前年及び前月より繰越金	208,945,684	—	208,945,684	250,543,237	301,653,217
	翌月繰越金	289,802,085	—	250,543,237	301,653,217	63,635,217



# 名寄市公営企業会計

## 病院事業会計資金予算表 (名寄東病院)

令和2年度

令和3年1月31日現在

(単位:円)

	科 目	前 月 末	当 月	当 月 末	2 月	3 月
		執 行 済 額	実 績 額	執 行 済 額 累 計	予 定 額	予 定 額
収 入 の 部	1. 事業収益	499,174,216	42,736,888	541,911,104	40,150,000	40,150,000
	(ア) 医業収益	313,912,716	42,583,328	356,496,044	40,000,000	40,000,000
	(イ) 医業外収益	185,261,500	153,560	185,415,060	150,000	150,000
	(ウ) 特別利益	0	0	0	0	0
	2. 前年度未収金	82,039,603	0	82,039,603	0	0
	3. 企業債	0	0	0	0	0
	4. 寄附金	20,000	0	20,000	0	0
	5. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0
	6. 国庫補助金	0	0	0	0	0
	7. 道補助金	0	0	0	0	0
	8. 出資金	0	0	0	0	0
	9. 負担金	0	0	0	0	0
	10. 償還金	0	0	0	0	0
	11. 預り金	0	0	0	0	0
	12. その他	0	0	0	0	0
	(ア) 戻入	0	0	0	0	0
	(イ) 一時借入金	0	0	0	0	0
合 計	581,233,819	42,736,888	623,970,707	40,150,000	40,150,000	
支 出 の 部	1. 事業費用	508,804,951	49,202,000	558,006,951	48,000,000	48,000,000
	(ア) 医業費用	508,763,760	49,202,000	557,965,760	48,000,000	48,000,000
	(イ) 医業外費用	41,191	0	41,191	0	0
	(ウ) 特別損失	0	0	0	0	0
	2. 前払金	0	0	0	0	0
	3. 前年度未払金	595,564	0	595,564	0	0
	4. 備品購入費	10,401,600	5,038,000	15,439,600	0	0
	5. リース資産購入費	0	0	0	0	0
	6. 工事請負費	0	0	0	0	0
	7. 委託料	0	0	0	0	0
	8. 企業債償還金	9,943,659	0	9,943,659	0	0
	9. 貸付金	0	0	0	0	0
	10. 貯蔵品	0	0	0	0	0
	11. 引当金	0	0	0	0	0
	12. 預り金支払	960	0	960	0	0
	13. その他	0	0	0	0	0
	(ア) 一時借入金	0	0	0	0	0
(イ) その他	0	0	0	0	0	
合 計	529,746,734	54,240,000	583,986,734	48,000,000	48,000,000	
差 引	収支差引	51,487,085	-11,503,112	39,983,973	-7,850,000	-7,850,000
	前年及び前月より繰越金	194,506,656	—	194,506,656	234,490,629	226,640,629
	翌月繰越金	245,993,741	—	234,490,629	226,640,629	218,790,629

名寄市公営企業会計

病院事業会計資金予算表 (名寄市立総合病院)

令和2年度

令和3年2月28日現在

(単位:円)

	科 目	前 月 末 執 行 済 額	当 月 実 績 額	当 月 末 執 行 済 額 累 計	3 月 予 定 額	4 月 予 定 額
収 入 の 部	1. 事業収益	6,560,261,369	796,013,885	7,356,275,254	911,000,000	950,000,000
	(ア) 医業収益	5,731,407,365	749,044,392	6,480,451,757	880,000,000	900,000,000
	(イ) 医業外収益	654,054,004	46,969,493	701,023,497	31,000,000	50,000,000
	(ウ) 特別利益	174,800,000	0	174,800,000	0	0
	2. 前年度未収金	1,459,215,292	529,620	1,459,744,912	400,000	700,000
	3. 企業債	0	0	0	227,400,000	0
	4. 寄附金	1,100,000	0	1,100,000	0	0
	5. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0
	6. 国庫補助金	0	0	0	0	0
	7. 道補助金	0	51,150,600	51,150,600	126,000,000	336,000,000
	8. 出資金	382,198,000	34,038,000	416,236,000	0	223,000,000
	9. 負担金	18,301,000	3,666,000	21,967,000	0	10,000,000
	10. 償還金	7,320,000	70,000	7,390,000	50,000	50,000
	11. 預り金	1,166,540,242	91,120,013	1,257,660,255	90,000,000	90,000,000
	12. その他	601,931,490	0	601,931,490	10,000	10,000
	(ア) 戻入	1,931,490	0	1,931,490	10,000	10,000
	(イ) 一時借入金	600,000,000	0	600,000,000	0	0
	合 計	10,196,867,393	976,588,118	11,173,455,511	1,354,860,000	1,609,760,000
支 出 の 部	1. 事業費用	6,409,802,030	568,049,130	6,977,851,160	661,000,000	554,000,000
	(ア) 医業費用	6,173,690,858	563,407,537	6,737,098,395	636,000,000	550,000,000
	(イ) 医業外費用	60,746,871	4,641,593	65,388,464	25,000,000	4,000,000
	(ウ) 特別損失	175,364,301	0	175,364,301	0	0
	2. 前払金	7,802,200	0	7,802,200	0	0
	3. 前年度未払金	458,078,125	7,020	458,085,145	7,020	7,020
	4. 備品購入費	128,005,909	10,871,300	138,877,209	100,000,000	50,000,000
	5. リース資産購入費	588,935	66,595	655,530	66,000	66,000
	6. 工事請負費	6,776,000	1,980,000	8,756,000	0	0
	7. 委託料	0	0	0	0	0
	8. 企業債償還金	441,031,982	0	441,031,982	442,717,000	0
	9. 貸付金	34,310,000	3,290,000	37,600,000	3,700,000	3,700,000
	10. 貯蔵品	931,904,516	89,737,965	1,021,642,481	112,000,000	100,000,000
	11. 引当金	281,795,553	0	281,795,553	0	0
	12. 預り金支払	1,155,174,590	103,917,451	1,259,092,041	90,000,000	90,000,000
	13. その他	300,000,000	0	300,000,000	0	400,000,000
	(ア) 一時借入金	300,000,000	0	300,000,000	0	400,000,000
	(イ) その他	0	0	0	0	0
合 計	10,155,269,840	777,919,461	10,933,189,301	1,409,490,020	1,197,773,020	
差 引	収支差引	41,597,553	198,668,657	240,266,210	-54,630,020	411,986,980
	前年及び前月より繰越金	208,945,684	—	208,945,684	449,211,894	394,581,874
	翌月繰越金	250,543,237	—	449,211,894	394,581,874	806,568,854

# 名寄市公営企業会計

## 病院事業会計資金予算表 (名寄東病院)

令和2年度

令和3年2月28日現在

(単位:円)

	科 目	前 月 末 執 行 済 額	当 月 実 績 額	当 月 末 執 行 済 額 累 計	3 月 予 定 額	4 月 予 定 額
収 入 の 部	1. 事業収益	541,911,104	44,179,697	586,090,801	40,150,000	40,150,000
	(ア) 医業収益	356,496,044	44,035,237	400,531,281	40,000,000	40,000,000
	(イ) 医業外収益	185,415,060	144,460	185,559,520	150,000	150,000
	(ウ) 特別利益	0	0	0	0	0
	2. 前年度未収金	82,039,603	0	82,039,603	0	0
	3. 企業債	0	0	0	0	0
	4. 寄附金	20,000	0	20,000	0	0
	5. 固定資産売却代金	0	0	0	0	0
	6. 国庫補助金	0	0	0	0	0
	7. 道補助金	0	0	0	0	0
	8. 出資金	0	0	0	0	0
	9. 負担金	0	0	0	0	0
	10. 償還金	0	0	0	0	0
	11. 預り金	0	0	0	0	0
	12. その他	0	0	0	0	0
	(ア) 戻入	0	0	0	0	0
	(イ) 一時借入金	0	0	0	0	0
	合 計	623,970,707	44,179,697	668,150,404	40,150,000	40,150,000
支 出 の 部	1. 事業費用	558,006,951	49,202,000	607,208,951	48,000,000	48,000,000
	(ア) 医業費用	557,965,760	49,202,000	607,167,760	48,000,000	48,000,000
	(イ) 医業外費用	41,191	0	41,191	0	0
	(ウ) 特別損失	0	0	0	0	0
	2. 前払金	0	0	0	0	0
	3. 前年度未払金	595,564	0	595,564	0	0
	4. 備品購入費	15,439,600	0	15,439,600	0	0
	5. リース資産購入費	0	0	0	0	0
	6. 工事請負費	0	0	0	0	0
	7. 委託料	0	0	0	0	0
	8. 企業債償還金	9,943,659	0	9,943,659	0	0
	9. 貸付金	0	0	0	0	0
	10. 貯蔵品	0	0	0	0	0
	11. 引当金	0	0	0	0	0
	12. 預り金支払	960	0	960	0	0
	13. その他	0	0	0	0	0
	(ア) 一時借入金	0	0	0	0	0
(イ) その他	0	0	0	0	0	
	合 計	583,986,734	49,202,000	633,188,734	48,000,000	48,000,000
差 引	収支差引	39,983,973	-5,022,303	34,961,670	-7,850,000	-7,850,000
	前年及び前月より繰越金	194,506,656	—	194,506,656	229,468,326	221,618,326
	翌月繰越金	234,490,629	—	229,468,326	221,618,326	213,768,326

名寄市公営企業会計

水道事業会計資金予算表

令和2年度 令和3年1月31日現在

(単位：円)

区分	科目	前月末累計	当月実績	当月累計	2月予定額	3月予定額
収入	事業収益	470,763,659	53,963,106	524,726,765	14,000,000	99,561,000
	企業債	0	0	0	0	229,800,000
	出資金	0	0	0	0	15,535,000
	他会計繰入金	4,526,500	2,640,000	7,166,500	0	18,409,000
	前年度未収金	9,747,000	90,820	9,837,820	200,000	168,000
	国庫補助金	0	0	0	0	0
	工事負担金	3,833,500	0	3,833,500	0	32,366,000
	預り金	353,769,557	40,082,158	393,851,715	15,000,000	51,943,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	53,040,320	0	53,040,320	0	0
	収入合計	895,680,536	96,776,084	992,456,620	29,200,000	447,782,000
支出	事業費用	224,184,834	12,660,911	236,845,745	15,000,000	48,141,000
	建設改良費	287,369,200	0	287,369,200	4,000,000	46,927,000
	企業債償還金	125,318,827	0	125,318,827	0	131,731,000
	前年度未払金	24,939,351	0	24,939,351	0	0
	前払金	7,898,800	0	7,898,800	0	0
	預り金返済	315,241,687	40,426,779	355,668,466	38,000,000	39,647,000
	その他	78,702,313	0	78,702,313	2,400,000	2,032,000
	支出合計	1,063,655,012	53,087,690	1,116,742,702	59,400,000	268,478,000
差引	収支差引	- 167,974,476	43,688,394	- 124,286,082	- 30,200,000	179,304,000
	前年度及び前月より繰越	436,240,217	268,265,741	436,240,217	311,954,135	281,754,135
	翌月へ繰越	268,265,741	311,954,135	311,954,135	281,754,135	461,058,135

名寄市公営企業会計

水道事業会計資金予算表

令和2年度 令和3年2月28日現在

(単位：円)

区分	科目	前月末累計	当月実績	当月累計	3月予定額	4月予定額
収入	事業収益	524,726,765	11,233,464	535,960,229	99,561,000	52,000,000
	企業債	0	0	0	229,800,000	0
	出資金	0	0	0	15,535,000	0
	他会計繰入金	7,166,500	737,000	7,903,500	18,409,000	0
	前年度未収金	9,837,820	154,130	9,991,950	168,000	7,000,000
	国庫補助金	0	0	0	0	0
	工事負担金	3,833,500	0	3,833,500	32,366,000	0
	預り金	393,851,715	8,920,810	402,772,525	51,943,000	37,900,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	53,040,320	0	53,040,320	0	0
	収入合計	992,456,620	21,045,404	1,013,502,024	447,782,000	96,900,000
支出	事業費用	236,845,745	13,970,549	250,816,294	48,141,000	9,000,000
	建設改良費	287,369,200	0	287,369,200	46,927,000	1,000,000
	企業債償還金	125,318,827	0	125,318,827	131,731,000	0
	前年度未払金	24,939,351	0	24,939,351	0	54,179,000
	前払金	7,898,800	0	7,898,800	0	0
	預り金返済	355,668,466	40,340,333	396,008,799	39,647,000	32,900,000
	その他	78,702,313	1,460,773	80,163,086	2,032,000	0
支出合計	1,116,742,702	55,771,655	1,172,514,357	268,478,000	97,079,000	
差引	収支差引	-124,286,082	-34,726,251	-159,012,333	179,304,000	-179,000
	前年度及び前月より繰越	436,240,217	311,954,135	436,240,217	277,227,884	456,531,884
	翌月へ繰越	311,954,135	277,227,884	277,227,884	456,531,884	456,352,884

名寄市公営企業会計

水道事業会計資金予算表

令和2年度 令和3年3月31日現在

(単位：円)

区分	科目	前月末累計	当月実績	当月累計	4月予定額	5月予定額
収入	事業収益	535,960,229	125,547,018	661,507,247	52,000,000	52,000,000
	企業債	0	187,600,000	187,600,000	0	0
	出資金	0	15,535,286	15,535,286	0	0
	他会計繰入金	7,903,500	10,546,580	18,450,080	0	0
	前年度未収金	9,991,950	105,300	10,097,250	7,000,000	2,000,000
	国庫補助金	0	0	0	0	0
	工事負担金	3,833,500	37,283,000	41,116,500	0	0
	預り金	402,772,525	64,058,021	466,830,546	37,900,000	37,900,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	53,040,320	0	53,040,320	0	0
	収入合計	1,013,502,024	440,675,205	1,454,177,229	96,900,000	91,900,000
支出	事業費用	250,816,294	45,582,575	296,398,869	9,000,000	13,000,000
	建設改良費	287,369,200	14,781,000	302,150,200	1,000,000	27,000,000
	企業債償還金	125,318,827	126,501,092	251,819,919	0	0
	前年度未払金	24,939,351	0	24,939,351	54,179,000	0
	前払金	7,898,800	3,949,400	11,848,200	0	0
	預り金返済	396,008,799	41,248,612	437,257,411	32,900,000	37,900,000
	その他	80,163,086	11,719,552	91,882,638	0	2,250,000
	支出合計	1,172,514,357	243,782,231	1,416,296,588	97,079,000	80,150,000
差引	収支差引	-159,012,333	196,892,974	37,880,641	-179,000	11,750,000
	前年度及び前月より繰越	436,240,217	277,227,884	436,240,217	474,120,858	473,941,858
	翌月へ繰越	277,227,884	474,120,858	474,120,858	473,941,858	485,691,858

名寄市公営企業会計

下水道事業会計資金予算表

令和2年度 令和3年1月31日現在

(単位：円)

区分	科目	前月末累計	当月実績	当月累計	2月予定額	3月予定額
収入	事業収益	538,675,200	64,011,237	602,686,437	38,500,000	222,336,000
	企業債	98,000,000	0	98,000,000	0	120,600,000
	出資金	19,000,000	0	19,000,000	0	29,452,000
	負担金及び分担金	0	0	0	0	0
	他会計繰入金	28,910,000	-25,500,000	3,410,000	0	360,000
	国庫補助金	18,840,000	20,290,000	39,130,000	0	70,806,000
	水洗化貸付事業収入	0	0	0	0	0
	前年度未収金	10,836,550	155,430	10,991,980	150,000	100,000
	預り金	25,523,576	1,492,730	27,016,306	1,500,000	1,500,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	31,304,020	0	31,304,020	0	0
	収入合計	771,089,346	60,449,397	831,538,743	40,150,000	445,154,000
支出	事業費用	245,329,610	13,296,010	258,625,620	20,000,000	63,500,000
	建設改良費	109,495,515	5,848,275	115,343,790	2,000,000	137,000,000
	企業債償還金	243,188,747	0	243,188,747	0	215,700,000
	水洗化貸付事業費	1,500,000	0	1,500,000	0	0
	返還金	0	0	0	0	0
	前年度未払金	25,741,302	0	25,741,302	0	0
	前払金	0	0	0	0	0
	預り金返済	25,675,090	1,404,374	27,079,464	1,500,000	1,500,000
	その他	16,940,500	2,007,500	18,948,000	0	0
支出合計	667,870,764	22,556,159	690,426,923	23,500,000	417,700,000	
差引	収支差引	103,218,582	37,893,238	141,111,820	16,650,000	27,454,000
	前年度及び前月より繰越	0	103,218,582	0	141,111,820	157,761,820
	翌月へ繰越	103,218,582	141,111,820	141,111,820	157,761,820	185,215,820

名寄市公営企業会計

下水道事業会計資金予算表

令和2年度 令和3年2月28日現在

(単位：円)

区分	科目	前月末累計	当月実績	当月累計	3月予定額	4月予定額
収入	事業収益	602,686,437	38,207,189	640,893,626	223,836,000	10,000
	企業債	98,000,000	0	98,000,000	125,400,000	0
	出資金	19,000,000	0	19,000,000	29,452,000	0
	負担金及び分担金	0	0	0	242,000	0
	他会計繰入金	3,410,000	0	3,410,000	360,000	0
	国庫補助金	39,130,000	0	39,130,000	70,806,000	0
	水洗化貸付事業収入	0	0	0	1,500,000	0
	前年度未収金	10,991,980	63,070	11,055,050	100,000	26,000,000
	預り金	27,016,306	1,956,380	28,972,686	2,000,000	2,000,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	31,304,020	0	31,304,020	0	0
収入合計	831,538,743	40,226,639	871,765,382	453,696,000	28,010,000	
支出	事業費用	258,625,620	19,496,032	278,121,652	85,000,000	5,000,000
	建設改良費	115,343,790	1,236,644	116,580,434	167,000,000	1,000,000
	企業債償還金	243,188,747	0	243,188,747	215,700,000	0
	水洗化貸付事業費	1,500,000	0	1,500,000	0	0
	返還金	0	0	0	0	0
	前年度未払金	25,741,302	0	25,741,302	0	20,000,000
	前払金	0	0	0	0	0
	預り金返済	27,079,464	1,829,691	28,909,155	1,900,000	1,900,000
	その他	18,948,000	1,527,416	20,475,416	0	0
	支出合計	690,426,923	24,089,783	714,516,706	469,600,000	27,900,000
差引	収支差引	141,111,820	16,136,856	157,248,676	-15,904,000	110,000
	前年度及び前月より繰越	0	141,111,820	0	157,248,676	141,344,676
	翌月へ繰越	141,111,820	157,248,676	157,248,676	141,344,676	141,454,676



名寄市公営企業会計

下水道事業会計資金予算表

令和2年度 令和3年3月31日現在

(単位：円)

区分	科目	前月末累計	当月実績	当月累計	4月予定額	5月予定額
収入	事業収益	640,893,626	146,381,069	787,274,695	20,000	29,000,000
	企業債	98,000,000	125,400,000	223,400,000	0	0
	出資金	19,000,000	29,452,000	48,452,000	0	0
	負担金及び分担金	0	76,677,000	76,677,000	0	0
	他会計繰入金	3,410,000	360,000	3,770,000	0	0
	国庫補助金	39,130,000	70,806,246	109,936,246	0	0
	水洗化貸付事業収入	0	1,500,000	1,500,000	0	0
	前年度未収金	11,055,050	177,790	11,232,840	29,600,000	1,000,000
	預り金	28,972,686	1,952,398	30,925,084	2,000,000	2,000,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	31,304,020	0	31,304,020	0	0
	収入合計	871,765,382	452,706,503	1,324,471,885	31,620,000	32,000,000
支出	事業費用	278,121,652	65,740,281	343,861,933	5,000,000	25,000,000
	建設改良費	116,580,434	168,772,730	285,353,164	15,000,000	31,500,000
	企業債償還金	243,188,747	215,673,417	458,862,164	0	14,000,000
	水洗化貸付事業費	1,500,000	0	1,500,000	0	0
	返還金	0	0	0	0	0
	前年度未払金	25,741,302	0	25,741,302	20,000,000	0
	前払金	0	0	0	0	0
	預り金返済	28,909,155	1,880,805	30,789,960	1,900,000	2,000,000
	その他	20,475,416	2,775,630	23,251,046	0	0
支出合計	714,516,706	454,842,863	1,169,359,569	41,900,000	72,500,000	
差引	収支差引	157,248,676	- 2,136,360	155,112,316	- 10,280,000	- 40,500,000
	前年度及び前月より繰越	0	157,248,676	0	155,112,316	144,832,316
	翌月へ繰越	157,248,676	155,112,316	155,112,316	144,832,316	104,332,316

## 各月（例月出納検査時）に実施した財務監査内容について

### 1 監査の種類

地方自治法第 199 条第 5 項の規定に基づく財務監査

### 2 監査の対象

例月出納検査のために会計管理者及び企業出納員から提出のあった令和 2 年 4 月から令和 3 年 3 月までに執行された一般会計、各特別会計、水道事業会計、下水道事業会計、病院事業会計に係る収入及び支出調書のうち、一部を抽出して実施。

### 3 監査の期間

各月に執行した各部局の財務関係書類について、令和 2 年度の各月の例月出納検査期間において実施した。

### 4 監査の方法

監査対象部局長に対する関係書類の提出の求め、書類照合、通査、職員への質問による。

### 5 監査の着眼点

地方自治法第 2 条第 14 項及び第 15 項の規定の趣旨を主眼とし、合规性、経済性、効率性、有効性の視点を踏まえ、次の事項を着眼点とした。

なお、当該監査は行政監査における着眼点を含む。

- (1) 予算の執行、収入、支出及び契約の事務は、適正かつ効率的に行われているか。
- (2) 文書の処理方法、諸帳簿の記帳整理は適正に行われているか。
- (3) 事務処理が法令等に基づき適正に行われているか。
- (4) 事務のリスクに対する対策はとられているか。

### 6 監査の結果

監査の結果は、おおむね良好と認められた。また、指摘事項については各部局長を通じて対応を求めた。

主な指摘事項は、物品購入代金の支払い遅延、職員に対する手当の過支給及び誤支給による法令違反などがあった。これらについては法令に則った適切な事務処理の徹底を求めた。

指摘事項及びリスク確認に必要とした資料請求の件数は、次の表のとおりである。

## (1) 適用分類別指摘事項件数 (適用分類別集計)

(件数)

適用分類	総務部	総合政 策部	市民部	健康福 祉部	経済部	建設水 道部	教育部	大学	病院	水道・下水 道	計
1 支出科目不適											
2 年度区分不適											
3 誤・過払い	2	1									3
4 支払遅延	1						4	2			7
5 内容の不備			2					3			5
6 付属書類不備											
7 請求書要件不備											
8 法令等違反	2		1	1			3				7
9 支出内容の照会				1			1	1			3
10 財務監査資料請 求	1		1	1	1		3				7
11 収入内容の照会				2							2
12 その他								3			3
合 計	6	1	4	5	1		11	9			37

※1件で複数の指摘事項に該当するものは分類毎に各1件として集計。

## (2) 資料請求及び指摘事項件数(所管別)

(件数)

所管 \ 執行月	R2.4~R2.6	R2.7~R2.9	R2.10~R2.12	R3.1~R3.3	計
総務部				3	3
総合政策部			1		1
市民部				2	2
健康福祉部	1	1	2		4
経済部		1			1
建設水道部					
教育部	6		1		7
大学		1	2	3	6
病院事業					
水道事業					
下水道事業					
合計	7	3	6	8	24

※1件で複数の指摘事項に該当した場合も1件としているため、前ページの該当件数とは合致しない。