

# 例月出納検査報告書

(令和5年1月分～3月分)

名寄市監査委員

名 監 査 第 3 号

令和5年6月1日

名 寄 市 長 加 藤 剛 士 様  
名寄市議会議長 山 田 典 幸 様

名寄市監査委員 岡 川 進  
名寄市監査委員 佐 藤 靖

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 検査の範囲	1
2 検査執行年月日	1
3 検査の結果	1
(1) 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4年度 1月分	2
同年度 2月分	5
同年度 3月分	8
(2) 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4年度 12月分	12
同年度 1月分	14
同年度 2月分	16
水道事業会計	
令和4年度 1月分	18
同年度 2月分	19
同年度 3月分	20
下水道事業会計	
令和4年度 1月分	21
同年度 2月分	22
同年度 3月分	23
4 資料	
(1) 各月に実施した財務監査内容	24

## 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4年度		
	令和5年1月分	令和5年2月分	令和5年3月分
一般・特別会計	令和5年2月28日	令和5年3月27日	令和5年4月27日
病院事業会計 (注1)	令和4年12月分 令和5年2月28日 (資金予算表等の照 合・検査)	令和5年3月27日 (収支・残高の照合)	令和5年4月27日 (収支・残高の照合)
	令和5年1月分 令和5年2月28日 (収支・残高の照合) 令和5年3月27日 (資金予算表等の照 合・検査)	令和5年4月27日 (資金予算表等の照 合・検査)	
水道事業会計	令和5年2月28日	令和5年3月27日	令和5年4月27日
下水道事業会計	令和5年2月28日	令和5年3月27日	令和5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4年度 令和5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>	-70,426,352	1,116,060,824 ( 21,083,570,608 )	1,623,741,820 ( 21,661,677,956 )	-578,107,348	840,000,000 ( 840,000,000 )	( 0 )	261,892,652
一般会計	1,694,160,033	622,948,635 ( 16,241,951,040 )	1,100,946,697 ( 15,025,789,069 )	1,216,161,971	840,000,000 ( 840,000,000 )	( )	2,056,161,971
国民健康保険特別会計 (保険事業勘定)	-373,701,940	211,158,042 ( 1,864,147,701 )	160,519,553 ( 2,187,211,152 )	-323,063,451	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-323,063,451
国民健康保険特別会計 (直診勘定)	-70,917,927	29,013,432 ( 132,264,959 )	13,055,642 ( 187,225,096 )	-54,960,137	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-54,960,137
介護保険特別会計 (保険事業勘定)	69,311,294	204,923,277 ( 2,058,737,483 )	212,950,887 ( 1,997,453,799 )	61,283,684	0 ( 0 )	0 ( 0 )	61,283,684
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・名寄)	-355,366,105	0 ( 0 )	1,383,095 ( 356,749,200 )	-356,749,200	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-356,749,200
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・風連)	-197,472,435	0 ( 0 )	523,726 ( 197,996,161 )	-197,996,161	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-197,996,161
食肉センター事業特別会計	-30,299,973	0 ( 0 )	0 ( 30,299,973 )	-30,299,973	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-30,299,973
後期高齢者医療特別会計	-85,230,482	42,662,051 ( 243,458,342 )	45,920,942 ( 331,947,715 )	-88,489,373	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-88,489,373
名寄市立大学特別会計	-720,908,817	5,355,387 ( 543,011,083 )	88,441,278 ( 1,347,005,791 )	-803,994,708	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-803,994,708
<b>歳計外</b>	222,314,841	443,045,038 ( 4,800,918,910 )	362,940,433 ( 4,498,499,464 )	302,419,446	0 ( 0 )	0 ( 0 )	302,419,446
収 支 月 計	151,888,489	1,559,105,862 ( 25,884,489,518 )	1,986,682,253 ( 26,160,177,420 )	-275,687,902	840,000,000 ( 840,000,000 )	0 ( 0 )	564,312,098

一時借入金内訳

令和4年度

令和5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	500,000,000	0.100	4.4.22～	4.4.22
2	一般会計	名寄市基金	300,000,000	0.100	4.5.20～	4.5.20
3	一般会計	名寄市基金	-500,000,000	0.100	4.4.22～4.5.27	4.5.27
4	一般会計	名寄市基金	-300,000,000	0.100	4.5.20～4.5.27	4.5.27
5	一般会計	名寄市基金	200,000,000	0.100	4.9.30～	4.11.2
6	一般会計	名寄市基金	200,000,000	0.100	4.10.7～	4.11.2
7	一般会計	名寄市基金	400,000,000	0.100	4.10.21～	4.11.2
8	一般会計	名寄市基金	-200,000,000	0.100	4.9.30～4.11.2	4.11.2
9	一般会計	名寄市基金	-200,000,000	0.100	4.10.7～4.11.2	4.11.2
10	一般会計	名寄市基金	-400,000,000	0.100	4.10.21～4.11.2	4.11.2
11	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.300	5.1.20～	5.1.20
12	一般会計	名寄市基金	340,000,000	0.300	5.1.31～	5.1.31
合計			840,000,000			

基金内訳

令和4年度

令和5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	2,639,647,202	9,334	0	2,639,656,536	840,000,000	定期預金解約利子
減債基金	2,539,854,793	0	0	2,539,854,793	0	
公共施設整備基金	1,406,509,077	0	0	1,406,509,077	0	
地方交通確保基金	121,288,702	0	0	121,288,702	0	
地域振興基金	176,670,442	0	0	176,670,442	0	
地域福祉基金	135,756,147	0	0	135,756,147	0	
市立総合病院整備基金	20,155,468	0	0	20,155,468	0	
名寄東病院振興基金	758,974,830	0	0	758,974,830	0	
霊園管理基金	20,932,939	0	0	20,932,939	0	
ふるさと水と土保全基金	10,849,749	0	0	10,849,749	0	
教育振興基金	5,814,538	0	0	5,814,538	0	
名寄市立大学振興基金	776,454,477	0	0	776,454,477	0	
名寄市立大学教育研究振興基金	42,552,947	0	0	42,552,947	0	
名寄市立大学奨学金基金	21,794,486	0	0	21,794,486	0	
文化センター大ホール基金	266,422,745	0	0	266,422,745	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	42,295,266	0	0	42,295,266	0	
国民健康保険支払準備金基金	38,453,110	0	0	38,453,110	0	
介護給付費準備基金	309,469,860	0	0	309,469,860	0	
森林整備等振興基金	36,353,357	0	0	36,353,357	0	
名寄市企業版ふるさと納税基金	400,000	0	0	400,000	0	
合 計	10,633,547,058	9,334	0	10,633,556,392	840,000,000	

名寄市一般会計・特別会計

収支月計表

令和4年度 令和5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>	-578,107,348	773,936,086 ( 21,857,506,694 )	1,823,541,393 ( 23,485,219,349 )	-1,627,712,655	1,000,000,000 ( 1,840,000,000 )	( 0 )	212,287,345
一般会計	1,216,161,971	430,965,676 ( 16,672,916,716 )	1,274,208,555 ( 16,299,997,624 )	372,919,092	1,000,000,000 ( 1,840,000,000 )	( )	2,212,919,092
国民健康保険特別会計 (保険事業勘定)	-323,063,451	196,374,915 ( 2,060,522,616 )	200,014,116 ( 2,387,225,268 )	-326,702,652	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-326,702,652
国民健康保険特別会計 (直診勘定)	-54,960,137	10,399,938 ( 142,664,897 )	13,854,677 ( 201,079,773 )	-58,414,876	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-58,414,876
介護保険特別会計 (保険事業勘定)	61,283,684	108,450,520 ( 2,167,188,003 )	214,594,882 ( 2,212,048,681 )	-44,860,678	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-44,860,678
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・名寄)	-356,749,200	0 ( 0 )	1,293,825 ( 358,043,025 )	-358,043,025	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-358,043,025
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・風連)	-197,996,161	0 ( 0 )	603,726 ( 198,599,887 )	-198,599,887	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-198,599,887
食肉センター事業特別会計	-30,299,973	0 ( 0 )	15,000 ( 30,314,973 )	-30,314,973	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-30,314,973
後期高齢者医療特別会計	-88,489,373	16,044,250 ( 259,502,592 )	17,634,762 ( 349,582,477 )	-90,079,885	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-90,079,885
名寄市立大学特別会計	-803,994,708	11,700,787 ( 554,711,870 )	101,321,850 ( 1,448,327,641 )	-893,615,771	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-893,615,771
<b>歳計外</b>	302,419,446	330,086,781 ( 5,131,005,691 )	449,487,848 ( 4,947,987,312 )	183,018,379	0 ( 0 )	0 ( 0 )	183,018,379
収 支 月 計	-275,687,902	1,104,022,867 ( 26,988,512,385 )	2,273,029,241 ( 28,433,206,661 )	-1,444,694,276	1,000,000,000 ( 1,840,000,000 )	0 ( 0 )	395,305,724



一時借入金内訳

令和4年度

令和5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	500,000,000	0.100	4.4.22～	4.4.22
2	一般会計	名寄市基金	300,000,000	0.100	4.5.20～	4.5.20
3	一般会計	名寄市基金	-500,000,000	0.100	4.4.22～4.5.27	4.5.27
4	一般会計	名寄市基金	-300,000,000	0.100	4.5.20～4.5.27	4.5.27
5	一般会計	名寄市基金	200,000,000	0.100	4.9.30～	4.11.2
6	一般会計	名寄市基金	200,000,000	0.100	4.10.7～	4.11.2
7	一般会計	名寄市基金	400,000,000	0.100	4.10.21～	4.11.2
8	一般会計	名寄市基金	-200,000,000	0.100	4.9.30～4.11.2	4.11.2
9	一般会計	名寄市基金	-200,000,000	0.100	4.10.7～4.11.2	4.11.2
10	一般会計	名寄市基金	-400,000,000	0.100	4.10.21～4.11.2	4.11.2
11	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.300	5.1.20～	5.1.20
12	一般会計	名寄市基金	340,000,000	0.300	5.1.31～	5.1.31
13	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.300	5.2.20～	5.2.20
14	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.300	5.2.24～	5.2.24
合計			1,840,000,000			

## 基金内訳

令和4年度

令和5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	2,639,656,536	10,691	0	2,639,667,227	1,840,000,000	定期預金解約利子
減債基金	2,539,854,793	0	0	2,539,854,793	0	
公共施設整備基金	1,406,509,077	0	0	1,406,509,077	0	
地方交通確保基金	121,288,702	0	0	121,288,702	0	
地域振興基金	176,670,442	0	0	176,670,442	0	
地域福祉基金	135,756,147	0	0	135,756,147	0	
市立総合病院整備基金	20,155,468	0	0	20,155,468	0	
名寄東病院振興基金	758,974,830	0	0	758,974,830	0	
霊園管理基金	20,932,939	0	0	20,932,939	0	
ふるさと水と土保全基金	10,849,749	0	0	10,849,749	0	
教育振興基金	5,814,538	0	0	5,814,538	0	
名寄市立大学振興基金	776,454,477	0	0	776,454,477	0	
名寄市立大学教育研究振興基金	42,552,947	0	0	42,552,947	0	
名寄市立大学奨学金基金	21,794,486	0	0	21,794,486	0	
文化センター大ホール基金	266,422,745	0	0	266,422,745	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	42,295,266	0	0	42,295,266	0	
国民健康保険支払準備金基金	38,453,110	0	0	38,453,110	0	
介護給付費準備基金	309,469,860	0	0	309,469,860	0	
森林整備等振興基金	36,353,357	0	0	36,353,357	0	
名寄市企業版ふるさと納税基金	400,000	0	0	400,000	0	
合 計	10,633,556,392	10,691	0	10,633,567,083	1,840,000,000	

名寄市一般会計・特別会計

収支月計表

令和4年度 令和5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>	-1,627,712,655	7,437,468,941 ( 29,294,975,635 )	7,044,507,591 ( 30,529,726,940 )	-1,234,751,305	860,000,000 ( 2,700,000,000 )	( 0 )	1,465,248,695
一般会計	372,919,092	4,464,522,534 ( 21,137,439,250 )	6,140,623,452 ( 22,440,621,076 )	-1,303,181,826	860,000,000 ( 2,700,000,000 )	( )	1,396,818,174
国民健康保険特別会計 (保険事業勘定)	-326,702,652	600,763,847 ( 2,661,286,463 )	339,460,386 ( 2,726,685,654 )	-65,399,191	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-65,399,191
国民健康保険特別会計 (直診勘定)	-58,414,876	24,900,382 ( 167,565,279 )	18,899,190 ( 219,978,963 )	-52,413,684	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-52,413,684
介護保険特別会計 (保険事業勘定)	-44,860,678	630,473,265 ( 2,797,661,268 )	214,586,696 ( 2,426,635,377 )	371,025,891	0 ( 0 )	0 ( 0 )	371,025,891
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・名寄)	-358,043,025	297,492,000 ( 297,492,000 )	5,307,539 ( 363,350,564 )	-65,858,564	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-65,858,564
介護保険特別会計 (サービス事業勘定・風連)	-198,599,887	168,646,000 ( 168,646,000 )	789,240 ( 199,389,127 )	-30,743,127	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-30,743,127
食肉センター事業特別会計	-30,314,973	52,142,000 ( 52,142,000 )	27,621,295 ( 57,936,268 )	-5,794,268	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-5,794,268
後期高齢者医療特別会計	-90,079,885	159,138,472 ( 418,641,064 )	83,540,327 ( 433,122,804 )	-14,481,740	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-14,481,740
名寄市立大学特別会計	-893,615,771	1,039,390,441 ( 1,594,102,311 )	213,679,466 ( 1,662,007,107 )	-67,904,796	0 ( 0 )	0 ( 0 )	-67,904,796
<b>歳計外</b>	183,018,379	461,864,637 ( 5,592,870,328 )	455,430,533 ( 5,403,417,845 )	189,452,483	0 ( 0 )	0 ( 0 )	189,452,483
収 支 月 計	-1,444,694,276	7,899,333,578 ( 34,887,845,963 )	7,499,938,124 ( 35,933,144,785 )	-1,045,298,822	860,000,000 ( 2,700,000,000 )	0 ( 0 )	1,654,701,178

一時借入金内訳

令和4年度

令和5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	500,000,000	0.100	4.4.22～	4.4.22
2	一般会計	名寄市基金	300,000,000	0.100	4.5.20～	4.5.20
3	一般会計	名寄市基金	-500,000,000	0.100	4.4.22～4.5.27	4.5.27
4	一般会計	名寄市基金	-300,000,000	0.100	4.5.20～4.5.27	4.5.27
5	一般会計	名寄市基金	200,000,000	0.100	4.9.30～	4.11.2
6	一般会計	名寄市基金	200,000,000	0.100	4.10.7～	4.11.2
7	一般会計	名寄市基金	400,000,000	0.100	4.10.21～	4.11.2
8	一般会計	名寄市基金	-200,000,000	0.100	4.9.30～4.11.2	4.11.2
9	一般会計	名寄市基金	-200,000,000	0.100	4.10.7～4.11.2	4.11.2
10	一般会計	名寄市基金	-400,000,000	0.100	4.10.21～4.11.2	4.11.2
11	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.300	5.1.20～	5.1.20
12	一般会計	名寄市基金	340,000,000	0.300	5.1.31～	5.1.31
13	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.300	5.2.20～	5.2.20
14	一般会計	名寄市基金	500,000,000	0.300	5.2.24～	5.2.24



基金内訳

令和4年度

令和5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	2,639,667,227	750,995	0	2,640,418,222	0	
減債基金	2,539,854,793	65,105,828	0	2,604,960,621	0	
公共施設整備基金	1,406,509,077	26,021	0	1,406,535,098	0	
地方交通確保基金	121,288,702	0	6,827,654	114,461,048	0	
地域振興基金	176,670,442	10,029,409	0	186,699,851	0	
地域福祉基金	135,756,147	0	0	135,756,147	0	
市立総合病院整備基金	20,155,468	80,000,389	0	100,155,857	0	
名寄東病院振興基金	758,974,830	79,910,679	0	838,885,509	0	
霊園管理基金	20,932,939	0	2,086,000	18,846,939	0	
ふるさと水と土保全基金	10,849,749	209	0	10,849,958	0	
教育振興基金	5,814,538	3,403,000	0	9,217,538	0	
名寄市立大学振興基金	776,454,477	3,682,588	0	780,137,065	0	
名寄市立大学教育研究振興基金	42,552,947	641	0	42,553,588	0	
名寄市立大学奨学金基金	21,794,486	205,328	0	21,999,814	0	
文化センター大ホール基金	266,422,745	0	10,494,847	255,927,898	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	67,480,000	1,164,120,000	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	42,295,266	818	0	42,296,084	0	
国民健康保険支払準備金基金	38,453,110	579	0	38,453,689	0	
介護給付費準備基金	309,469,860	13,325	0	309,483,185	0	
森林整備等振興基金	36,353,357	10,714,639	0	47,067,996	0	
名寄市企業版ふるさと納税基金	400,000	111,426,006	0	111,826,006	0	
合 計	10,633,567,083	365,270,454	86,888,501	10,911,949,036	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4年度

令和4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	4,689,663,787	1,310,630,369	6,000,294,156	670,110,000	660,000,000
	(ア) 医業収益	4,155,569,796	735,483,208	4,891,053,004	624,810,000	650,000,000
	(イ) 医業外収益	534,093,991	575,147,161	1,109,241,152	45,300,000	10,000,000
	(ウ) 特別利益	0	0	0	0	0
	2. 前年度未収金	1,401,938,551	786,976	1,402,725,527	305,000	1,000,000
	3. 企業債	349,100,000	0	349,100,000	0	0
	4. 寄附金	200,000	0	200,000	1,000,000	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	210,326,000	46,739,000	257,065,000	0	0
	9. 負担金	14,460,000	3,213,000	17,673,000	0	0
	10. 償還金	0	0	0	0	0
	11. 預り金	864,809,527	226,482,815	1,091,292,342	84,000,000	90,000,000
	12. その他	1,002,087	121,548	1,123,635	40,660	0
	(ア) 戻入	1,002,087	121,548	1,123,635	40,660	0
	(イ) 一時借入金	0	0	0	0	0
	合 計	7,531,499,952	1,587,973,708	9,119,473,660	755,455,660	751,000,000
支 出 の 部	1. 事業費用	4,354,056,944	1,092,548,306	5,446,605,250	507,286,000	603,000,000
	(ア) 医業費用	4,307,746,277	1,084,697,089	5,392,443,366	506,293,000	600,000,000
	(イ) 医業外費用	46,233,667	7,851,217	54,084,884	993,000	3,000,000
	(ウ) 特別損失	77,000	0	77,000	0	0
	2. 前払金	4,782,800	4,782,800	9,565,600	0	0
	3. 前年度未払金	298,591,359	0	298,591,359	0	0
	4. 備品購入費	356,204,411	283,800	356,488,211	8,004,000	0
	5. リース資産購入費	69,921	0	69,921	0	0
	6. 工事請負費	40,056,500	0	40,056,500	22,622,000	0
	7. 委託料	0	0	0	0	0
	8. 企業債償還金	311,536,124	0	311,536,124	0	0
	9. 貸付金	28,090,000	3,450,000	31,540,000	3,450,000	3,500,000
	10. 貯蔵品	982,205,798	138,806,306	1,121,012,104	167,151,000	90,000,000
	11. 引当金	316,865,422	0	316,865,422	0	0
	12. 預り金支払	863,303,723	187,924,599	1,051,228,322	123,003,000	130,000,000
	13. その他	275,829,000	0	275,829,000	0	0
	(ア) 一時借入金	275,750,000	0	275,750,000	0	0
	(イ) その他	79,000	0	79,000	0	0
合 計	7,831,592,002	1,427,795,811	9,259,387,813	831,516,000	826,500,000	
差 引	収支差引	-300,092,050	160,177,897	-139,914,153	-76,060,340	-75,500,000
	前年度及び前月より繰越	624,207,408	—	624,207,408	484,293,255	408,232,915
	翌月繰越金	324,115,358	—	484,293,255	408,232,915	332,732,915

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4年度

令和4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	470,053,630	48,006,269	518,059,899	50,430,000	41,500,000
	(ア) 医業収益	276,841,720	47,864,639	324,706,359	49,000,000	40,000,000
	(イ) 医業外収益	193,211,910	141,630	193,353,540	1,430,000	1,500,000
	(ウ) 特別利益	0	0	0	0	0
	2. 前年度未収金	94,294,071	20,950	94,315,021	0	0
	3. 企業債	0	0	0	0	0
	4. 寄附金	0	0	0	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	564,347,701	48,027,219	612,374,920	50,430,000
支 出 の 部	1. 事業費用	457,954,075	82,321,000	540,275,075	54,000,000	50,000,000
	(ア) 医業費用	457,920,760	82,321,000	540,241,760	54,000,000	50,000,000
	(イ) 医業外費用	33,315	0	33,315	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	742,586	0	742,586	0	0
	4. 備品購入費	0	0	0	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	12,838,798	0	12,838,798	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	0	0	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	471,535,459	82,321,000	553,856,459	54,000,000	50,000,000
差 引	収支差引	92,812,242	-34,293,781	58,518,461	-3,570,000	-8,500,000
	前年度及び前月より繰越	203,211,881	—	203,211,881	261,730,342	258,160,342
	翌月繰越金	296,024,123	—	261,730,342	258,160,342	249,660,342



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4年度 令和5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	6,000,294,156	670,046,885	6,670,341,041	716,989,000	870,000,000
	(ア) 医業収益	4,891,053,004	624,809,700	5,515,862,704	706,321,000	720,000,000
	(イ) 医業外収益	1,109,241,152	45,237,185	1,154,478,337	10,668,000	150,000,000
	(ウ) 特別利益	0	0	0	0	0
	2. 前年度未収金	1,402,725,527	304,066	1,403,029,593	817,000	350,000
	3. 企業債	349,100,000	0	349,100,000	0	0
	4. 寄附金	200,000	1,000,000	1,200,000	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	257,065,000	0	257,065,000	0	40,000,000
	9. 負担金	17,673,000	0	17,673,000	0	45,000,000
	10. 償還金	0	0	0	2,520,000	0
	11. 預り金	1,091,292,342	84,304,494	1,175,596,836	93,305,000	95,000,000
	12. その他	1,123,635	177,990	1,301,625	60,000	100,000
	(ア) 戻入	1,123,635	177,990	1,301,625	60,000	100,000
	(イ) 一時借入金	0	0	0	0	0
	合 計	9,119,473,660	755,833,435	9,875,307,095	813,691,000	1,050,450,000
支出の部	1. 事業費用	5,446,605,250	507,286,002	5,953,891,252	534,742,000	603,000,000
	(ア) 医業費用	5,392,443,366	506,292,568	5,898,735,934	530,889,000	600,000,000
	(イ) 医業外費用	54,084,884	993,434	55,078,318	3,853,000	3,000,000
	(ウ) 特別損失	77,000	0	77,000	0	0
	2. 前払金	9,565,600	0	9,565,600	0	4,700,000
	3. 前年度未払金	298,591,359	0	298,591,359	0	0
	4. 備品購入費	356,488,211	8,004,058	364,492,269	54,955,000	3,000,000
	5. リース資産購入費	69,921	0	69,921	0	0
	6. 工事請負費	40,056,500	22,622,000	62,678,500	0	3,000,000
	7. 委託料	0	0	0	0	0
	8. 企業債償還金	311,536,124	0	311,536,124	0	45,000,000
	9. 貸付金	31,540,000	3,450,000	34,990,000	3,450,000	3,450,000
	10. 貯蔵品	1,121,012,104	167,150,975	1,288,163,079	123,542,000	100,000,000
	11. 引当金	316,865,422	0	316,865,422	0	0
	12. 預り金支払	1,051,228,322	123,002,564	1,174,230,886	92,825,000	95,000,000
	13. その他	275,829,000	0	275,829,000	0	0
	(ア) 一時借入金	275,750,000	0	275,750,000	0	0
	(イ) その他	79,000	0	79,000	0	0
合 計	9,259,387,813	831,515,599	10,090,903,412	809,514,000	857,150,000	
差引	収支差引	-139,914,153	-75,682,164	-215,596,317	4,177,000	193,300,000
	前年度及び前月より繰越	624,207,408	—	624,207,408	408,611,091	412,788,091
	翌月繰越金	484,293,255	—	408,611,091	412,788,091	606,088,091

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4年度

令和5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	518,059,899	50,500,987	568,560,886	65,921,000	40,150,000
	(ア) 医業収益	324,706,359	49,071,097	373,777,456	51,228,000	40,000,000
	(イ) 医業外収益	193,353,540	1,429,890	194,783,430	14,693,000	150,000
	(ウ) 特別利益	0	0	0	0	0
	2. 前年度未収金	94,315,021	0	94,315,021	0	0
	3. 企業債	0	0	0	0	16,000,000
	4. 寄附金	0	0	0	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	612,374,920	50,500,987	662,875,907	65,921,000
支 出 の 部	1. 事業費用	540,275,075	53,331,000	593,606,075	53,331,000	50,000,000
	(ア) 医業費用	540,241,760	53,331,000	593,572,760	53,331,000	50,000,000
	(イ) 医業外費用	33,315	0	33,315	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	742,586	0	742,586	0	0
	4. 備品購入費	0	0	0	0	4,300,000
	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	12,838,798	0	12,838,798	0	9,500,000
	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	0	0	0	0
	13. その他	0	0	0	0	75,000,000
	(ア) 一時借入金	0	0	0	0	0
	(イ) その他	0	0	0	0	75,000,000
	合 計	553,856,459	53,331,000	607,187,459	53,331,000	138,800,000
差 引	収支差引	58,518,461	-2,830,013	55,688,448	12,590,000	-82,650,000
	前年度及び前月より繰越	203,211,881	—	203,211,881	258,900,329	271,490,329
	翌月繰越金	261,730,342	—	258,900,329	271,490,329	188,840,329

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4年度 令和5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	6,670,341,041	716,989,100	7,387,330,141	907,661,000	47,000,000
	(ア) 医業収益	5,515,862,704	706,320,726	6,222,183,430	778,688,000	40,000,000
	(イ) 医業外収益	1,154,478,337	10,668,374	1,165,146,711	128,973,000	7,000,000
	(ウ) 特別利益	0	0	0	0	0
	2. 前年度未収金	1,403,029,593	816,568	1,403,846,161	333,000	450,000,000
	3. 企業債	349,100,000	0	349,100,000	237,300,000	0
	4. 寄附金	1,200,000	0	1,200,000	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	257,065,000	0	257,065,000	21,518,000	0
	9. 負担金	17,673,000	0	17,673,000	2,327,000	0
	10. 償還金	0	2,520,000	2,520,000	2,590,000	0
	11. 預り金	1,175,596,836	93,305,093	1,268,901,929	101,443,000	90,000,000
	12. その他	1,301,625	60,260	1,361,885	11,345,000	0
	(ア) 戻入	1,301,625	60,260	1,361,885	645,000	0
	(イ) 一時借入金	0	0	0	10,700,000	0
	合計	9,875,307,095	813,691,021	10,688,998,116	1,284,517,000	587,000,000
支出 の 部	1. 事業費用	5,953,891,252	534,741,984	6,488,633,236	645,996,000	275,000,000
	(ア) 医業費用	5,898,735,934	530,889,187	6,429,625,121	625,997,000	270,000,000
	(イ) 医業外費用	55,078,318	3,852,797	58,931,115	19,999,000	5,000,000
	(ウ) 特別損失	77,000	0	77,000	0	0
	2. 前払金	9,565,600	0	9,565,600	4,783,000	0
	3. 前年度未払金	298,591,359	0	298,591,359	0	200,000,000
	4. 備品購入費	364,492,269	54,954,700	419,446,969	25,481,000	0
	5. リース資産購入費	69,921	0	69,921	0	0
	6. 工事請負費	62,678,500	0	62,678,500	2,860,000	0
	7. 委託料	0	0	0	0	0
	8. 企業債償還金	311,536,124	0	311,536,124	334,635,000	0
	9. 貸付金	34,990,000	3,450,000	38,440,000	3,450,000	3,500,000
	10. 貯蔵品	1,288,163,079	123,541,646	1,411,704,725	146,899,000	90,000,000
	11. 引当金	316,865,422	0	316,865,422	0	0
	12. 預り金支払	1,174,230,886	92,824,731	1,267,055,617	100,989,000	90,000,000
	13. その他	275,829,000	0	275,829,000	10,705,000	0
	(ア) 一時借入金	275,750,000	0	275,750,000	0	0
	(イ) その他	79,000	0	79,000	10,705,000	0
合計	10,090,903,412	809,513,061	10,900,416,473	1,275,798,000	658,500,000	
差引	収支差引	-215,596,317	4,177,960	-211,418,357	8,719,000	-71,500,000
	前年度及び前月より繰越	624,207,408	-	624,207,408	412,789,051	421,508,051
	翌月繰越金	408,611,091	-	412,789,051	421,508,051	350,008,051

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4年度

令和5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	568,560,886	65,920,934	634,481,820	48,026,000	945,000
	(ア) 医業収益	373,777,456	51,228,394	425,005,850	47,881,000	900,000
	(イ) 医業外収益	194,783,430	14,692,540	209,475,970	145,000	45,000
	(ウ) 特別利益	0	0	0	0	0
	2. 前年度未収金	94,315,021	0	94,315,021	0	43,000,000
	3. 企業債	0	0	0	16,800,000	0
	4. 寄附金	0	0	0	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	662,875,907	65,920,934	728,796,841	64,826,000	43,945,000
支出 の 部	1. 事業費用	593,606,075	53,331,000	646,937,075	26,217,000	50,000,000
	(ア) 医業費用	593,572,760	53,331,000	646,903,760	26,174,000	50,000,000
	(イ) 医業外費用	33,315	0	33,315	43,000	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	742,586	0	742,586	0	0
	4. 備品購入費	0	0	0	4,302,000	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	12,838,798	0	12,838,798	9,850,000	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	0	0	0	0
	13. その他	0	0	0	85,682,000	0
	(ア) 一時借入金	0	0	0	10,700,000	0
(イ) その他	0	0	0	74,982,000	0	
	合計	607,187,459	53,331,000	660,518,459	126,051,000	50,000,000
差 引	収支差引	55,688,448	12,589,934	68,278,382	-61,225,000	-6,055,000
	前年度及び前月より繰越	203,211,881	—	203,211,881	271,490,263	210,265,263
	翌月繰越金	258,900,329	—	271,490,263	210,265,263	204,210,263

# 名寄市公営企業会計

## 水道事業会計資金予算表

令和4年度 令和5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	395,295,093	65,027,693	460,322,786	4,090,000	84,000,000
	企業債	0	0	0	0	290,100,000
	出資金	0	0	0	12,750,000	1,200,000
	他会計繰入金	0	0	0	90,320,000	1,400,000
	前年度未収金	7,571,986	32,980	7,604,966	30,000	100,000
	国庫補助金	0	0	0	0	0
	工事負担金	0	0	0	0	30,400,000
	預り金	307,422,294	49,571,925	356,994,219	4,300,000	58,600,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	5,120,851	0	5,120,851	0	0
	収入合計	715,410,224	114,632,598	830,042,822	111,490,000	465,800,000
支出	事業費用	204,798,626	24,760,974	229,559,600	17,600,000	17,000,000
	建設改良費	229,295,778	125,746,280	355,042,058	14,430,000	19,000,000
	企業債償還金	137,104,581	0	137,104,581	0	172,000,000
	前年度未払金	58,338,310	0	58,338,310	0	0
	前払金	8,093,000	0	8,093,000	0	5,200,000
	預り金返済	302,410,843	27,059,285	329,470,128	29,510,000	35,000,000
	その他	30,899,501	400,290	31,299,791	960,000	2,165,000
	支出合計	970,940,639	177,966,829	1,148,907,468	62,500,000	250,365,000
差引	収支差引	- 255,530,415	- 63,334,231	- 318,864,646	48,990,000	215,435,000
	前年度及び前月より繰越	474,760,309	219,229,894	474,760,309	155,895,663	204,885,663
	翌月へ繰越	219,229,894	155,895,663	155,895,663	204,885,663	420,320,663

# 名寄市公営企業会計

## 水道事業会計資金予算表

令和4年度 令和5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	460,322,786	90,403,447	550,726,233	84,000,000	13,000,000
	企業債	0	0	0	290,100,000	0
	出資金	0	12,756,000	12,756,000	1,200,000	0
	他会計繰入金	0	8,401,000	8,401,000	1,400,000	0
	前年度未収金	7,604,966	71,480	7,676,446	100,000	5,000,000
	国庫補助金	0	0	0	0	0
	工事負担金	0	0	0	30,400,000	0
	預り金	356,994,219	6,661,144	363,655,363	58,600,000	7,600,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	5,120,851	0	5,120,851	0	0
	収入合計	830,042,822	118,293,071	948,335,893	465,800,000	25,600,000
支出	事業費用	229,559,600	17,603,749	247,163,349	17,000,000	10,000,000
	建設改良費	355,042,058	14,431,560	369,473,618	19,000,000	0
	企業債償還金	137,104,581	0	137,104,581	172,000,000	0
	前年度未払金	58,338,310	0	58,338,310	0	59,068,000
	前払金	8,093,000	0	8,093,000	5,200,000	0
	預り金返済	329,470,128	29,519,761	358,989,889	35,000,000	2,000,000
	その他	31,299,791	964,304	32,264,095	2,165,000	0
支出合計	1,148,907,468	62,519,374	1,211,426,842	250,365,000	71,068,000	
差引	収支差引	- 318,864,646	55,773,697	- 263,090,949	215,435,000	- 45,468,000
	前年度及び前月より繰越	474,760,309	155,895,663	474,760,309	211,669,360	427,104,360
	翌月へ繰越	155,895,663	211,669,360	211,669,360	427,104,360	381,636,360

名寄市公営企業会計

水道事業会計資金予算表

令和4年度 令和5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	550,726,233	93,727,611	644,453,844	13,000,000	88,000,000
	企業債	0	307,800,000	307,800,000	0	0
	出資金	12,756,000	1,417,625	14,173,625	0	0
	他会計繰入金	8,401,000	3,443,000	11,844,000	0	0
	前年度未収金	7,676,446	43,970	7,720,416	5,000,000	500,000
	国庫補助金	0	0	0	0	0
	工事負担金	0	29,456,000	29,456,000	0	0
	預り金	363,655,363	44,601,616	408,256,979	7,600,000	69,000,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	5,120,851	0	5,120,851	0	0
	収入合計	948,335,893	480,489,822	1,428,825,715	25,600,000	157,500,000
支出	事業費用	247,163,349	56,760,020	303,923,369	10,000,000	17,000,000
	建設改良費	369,473,618	20,226,800	389,700,418	0	5,000,000
	企業債償還金	137,104,581	138,267,473	275,372,054	0	0
	前年度未払金	58,338,310	0	58,338,310	59,068,000	0
	前払金	8,093,000	4,046,500	12,139,500	0	0
	預り金返済	358,989,889	28,255,328	387,245,217	2,000,000	38,300,000
	その他	32,264,095	13,165,634	45,429,729	0	2,900,000
	支出合計	1,211,426,842	260,721,755	1,472,148,597	71,068,000	63,200,000
差引	収支差引	- 263,090,949	219,768,067	- 43,322,882	- 45,468,000	94,300,000
	前年度及び前月より繰越	474,760,309	211,669,360	474,760,309	431,437,427	385,969,427
	翌月へ繰越	211,669,360	431,437,427	431,437,427	385,969,427	480,269,427

名寄市公営企業会計

下水道事業会計資金予算表

令和4年度 令和5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	493,000,360	25,331,320	518,331,680	27,000,000	266,700,000
	企業債	0	0	0	0	202,800,000
	出資金	25,000,000	0	25,000,000	0	24,100,000
	負担金及び分担金	5,968,135	975,670	6,943,805	0	0
	他会計繰入金	0	0	0	0	200,000
	国庫補助金	48,940,000	0	48,940,000	18,500,000	77,300,000
	水洗化貸付事業収入	0	0	0	0	0
	前年度未収金	36,095,666	164,550	36,260,216	100,000	100,000
	預り金	26,672,495	1,462,855	28,135,350	2,000,000	2,000,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	3,984,500	0	3,984,500	0	0
	収入合計	639,661,156	27,934,395	667,595,551	47,600,000	573,200,000
支出	事業費用	229,794,045	15,230,088	245,024,133	21,000,000	50,000,000
	建設改良費	205,931,195	1,199,182	207,130,377	1,300,000	269,000,000
	企業債償還金	229,350,025	0	229,350,025	0	197,000,000
	水洗化貸付事業費	0	0	0	0	0
	返還金	0	0	0	0	0
	前年度未払金	20,935,347	0	20,935,347	0	0
	前払金	1,713,300	0	1,713,300	0	0
	預り金返済	26,910,026	1,373,708	28,283,734	1,800,000	2,000,000
	その他	16,254,418	2,007,500	18,261,918	2,000,000	2,000,000
支出合計	730,888,356	19,810,478	750,698,834	26,100,000	520,000,000	
差引	収支差引	- 91,227,200	8,123,917	- 83,103,283	21,500,000	53,200,000
	前年度及び前月より繰越	179,844,572	88,617,372	179,844,572	96,741,289	118,241,289
	翌月へ繰越	88,617,372	96,741,289	96,741,289	118,241,289	171,441,289



名寄市公営企業会計

下水道事業会計資金予算表

令和4年度 令和5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	518,331,680	27,048,760	545,380,440	266,700,000	600,000
	企業債	0	0	0	202,800,000	0
	出資金	25,000,000	0	25,000,000	24,100,000	0
	負担金及び分担金	6,943,805	56,000	6,999,805	0	0
	他会計繰入金	0	0	0	200,000	0
	国庫補助金	48,940,000	18,560,000	67,500,000	77,300,000	0
	水洗化貸付事業収入	0	0	0	0	0
	前年度未収金	36,260,216	101,290	36,361,506	100,000	23,000,000
	預り金	28,135,350	1,954,898	30,090,248	2,000,000	2,000,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	3,984,500	0	3,984,500	0	0
	収入合計	667,595,551	47,720,948	715,316,499	573,200,000	25,600,000
支出	事業費用	245,024,133	21,003,796	266,027,929	74,000,000	5,000,000
	建設改良費	207,130,377	1,335,884	208,466,261	184,000,000	22,500,000
	企業債償還金	229,350,025	0	229,350,025	195,000,000	0
	水洗化貸付事業費	0	0	0	0	0
	返還金	0	0	0	0	0
	前年度未払金	20,935,347	0	20,935,347	0	20,000,000
	前払金	1,713,300	0	1,713,300	0	0
	預り金返済	28,283,734	1,807,201	30,090,935	2,000,000	2,000,000
	その他	18,261,918	2,079,000	20,340,918	2,000,000	300,000
		支出合計	750,698,834	26,225,881	776,924,715	457,000,000
差引	収支差引	- 83,103,283	21,495,067	- 61,608,216	116,200,000	- 24,200,000
	前年度及び前月より繰越	179,844,572	96,741,289	179,844,572	118,236,356	234,436,356
	翌月へ繰越	96,741,289	118,236,356	118,236,356	234,436,356	210,236,356

名寄市公営企業会計

下水道事業会計資金予算表

令和4年度 令和5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	545,380,440	267,045,666	812,426,106	0	32,000,000
	企業債	0	202,800,000	202,800,000	0	0
	出資金	25,000,000	24,180,000	49,180,000	0	0
	負担金及び分担金	6,999,805	38,400	7,038,205	0	0
	他会計繰入金	0	216,000	216,000	0	0
	国庫補助金	67,500,000	77,931,954	145,431,954	0	0
	水洗化貸付事業収入	0	0	0	0	0
	前年度未収金	36,361,506	148,490	36,509,996	20,700,000	3,000,000
	預り金	30,090,248	2,126,865	32,217,113	2,000,000	2,000,000
	前受金	0	0	0	0	0
	その他	3,984,500	0	3,984,500	0	0
	収入合計	715,316,499	574,487,375	1,289,803,874	22,700,000	37,000,000
支出	事業費用	266,027,929	72,682,532	338,710,461	5,000,000	22,000,000
	建設改良費	208,466,261	184,445,335	392,911,596	23,500,000	3,000,000
	企業債償還金	229,350,025	195,323,187	424,673,212	0	19,500,000
	水洗化貸付事業費	0	0	0	0	0
	返還金	0	0	0	0	0
	前年度未払金	20,935,347	0	20,935,347	21,000,000	0
	前払金	1,713,300	0	1,713,300	0	0
	預り金返済	30,090,935	1,895,092	31,986,027	2,000,000	2,000,000
	その他	20,340,918	2,744,148	23,085,066	300,000	300,000
支出合計	776,924,715	457,090,294	1,234,015,009	51,800,000	46,800,000	
差引	収支差引	- 61,608,216	117,397,081	55,788,865	- 29,100,000	- 9,800,000
	前年度及び前月より繰越	179,844,572	118,236,356	179,844,572	235,633,437	206,533,437
	翌月へ繰越	118,236,356	235,633,437	235,633,437	206,533,437	196,733,437

## 4 資料

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4年4月から令和5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4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を提出の求め、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、合規性、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。

主な指摘事項の内容は、支払遅延が最も多く、担当者間の共通認識や職場内の業務協力を徹底するよう業務体制の整備を求めた。

また、市税延滞金の調定管理について、管理の徹底と規定の整備について求めた。

### （7） 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。

ア 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								1			1
3 誤・過払い											
4 支払遅延				1			3	1	1		6
5 内容の不備			1						1		2
6 付属書類不備											
7 請求書要件不備											
8 法令等違反			1	1							2
9 支出内容の照会							1				1
10 財務監査資料請 求							1				1
11 収入内容の照会											
12 その他		1	1				1				3
合 計		1	3	2			6	2	2		16

※1件で複数の指摘事項に該当するものは分類毎に各1件として集計している。

## イ 資料請求及び指摘事項件数（所管別）

（件数）

所管 / 執行月	R4. 4～R4. 6	R4. 7～R4. 9	R4. 10～R4. 12	R5. 1～R5. 3	計
総務部					
総合政策部			1		1
市民部			1	1	2
健康福祉部			1		1
経済部					
建設水道部					
教育部	1	1		3	5
大学		1			1
病院事業				1	1
水道事業					
下水道事業					
合計	1	2	3	5	11

※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。

資料請求の結果、指摘対象となったものは合わせて1件として計上している。