

例月出納検査結果報告書

地方自治法第235条の2第1項の規定により実施した令和5年5月分（令和4年度及び令和5年度）の例月出納検査の結果について、次のとおり報告する。

なお、本検査は調布市監査基準に準拠して実施した。

1 検査月日 令和5年6月29日

2 検査対象

令和5年5月分

一般会計，各特別会計，下水道事業会計，歳入歳出外現金及び各基金における現金の出納事務

(1) 一般会計及び各特別会計の出納状況(令和5年5月分（令和4年度累計）)

※ 調布市一般会計出納状況

歳入合計	109,587,312,116円	歳出合計	103,629,150,266円
		差引残高	5,958,161,850円

※ 調布市国民健康保険事業特別会計出納状況

歳入合計	21,254,984,920円	歳出合計	21,219,552,706円
		差引残高	35,432,214円

※ 調布市用地特別会計出納状況

歳入合計	1,489,797,154円	歳出合計	1,489,797,154円
		差引残高	0円

※ 調布市介護保険事業特別会計出納状況

歳入合計	17,410,396,045円	歳出合計	16,981,220,177円
		差引残高	429,175,868円

※ 調布市後期高齢者医療特別会計出納状況

歳入合計	5,836,816,347円	歳出合計	5,795,645,672円
		差引残高	41,170,675円

(2) 一般会計，各特別会計及び下水道事業会計の出納状況(令和5年5月分（令和5年度累計）)

※ 調布市一般会計出納状況

歳入合計	11,629,981,586円	歳出合計	11,629,647,932円
		差引残高	333,654円

※ 調布市国民健康保険事業特別会計出納状況

歳入合計	1,400,998,512円	歳出合計	1,400,609,339円
		差引残高	389,173円

※ 調布市用地特別会計出納状況

歳入合計	1,000,000円	歳出合計	1,000,000円
		差引残高	0円

※ 調布市介護保険事業特別会計出納状況

歳入合計	1,467,777,900円	歳出合計	1,466,830,892円
		差引残高	947,008円

※	調布市後期高齢者医療特別会計出納状況			
	歳入合計	682,665,300円	歳出合計	681,722,580円
			差引残高	942,720円
※	調布市下水道事業会計出納状況			
	収入合計	2,134,254,414円	支出合計	848,263,863円
			差引残高	1,285,990,551円

3 検査結果

会計管理者及び市長から提出された収支計算表，出納関係諸帳簿，預金通帳，証拠書類等を照合した結果，検査した限りにおいて，会計管理者等の現金の出納事務は正確に行われているものと認められた。

4 主な個別指摘事項

委託料の執行において，医療機関からの請求に基づき支払処理をした後に，支払が未処理であると誤認し，再度支払処理を行い，後日戻入しているものが見受けられた。

支払チェック表を見直し，適切に活用することで，二重払いを防止し，適正な事務執行に努められたい。

(福祉健康部)