

令和3年11月4日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 中 川 清 彦

常総市監査委員 風 野 芳 之

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和2年度5月分及び令和3年度5月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

記

- 1 検査の期日 令和3年6月30日
- 2 検査執行者 監査委員 中 川 清 彦
監査委員 風 野 芳 之
- 3 検査の対象 会計管理者保管の一般会計及び特別会計並びに企業出納員保管の水道事業会計及び下水道事業会計に属する5月分の出納状況

4 検査の結果

(1) 収支の状況

各会計諸帳簿を照合検査した結果、収支の計数及び予算執行並びに市税収入状況等については、会計課より提出のあった歳入月計表、歳出月計表及び試算表（水道事業会計及び下水道事業会計）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

5月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金現在高並びにその保管状況については、別紙現金調書のとおり、いずれも正確かつ適正であることを認めた。

(3) 経理の状況

収入票及び支出票等証書類並びに日計表及びその他の関係諸帳簿について、相互に照合のうえ検査した結果、経理の状況は良好であることを認めた。

令和3年5月 例月現金出納検査結果

令和3年6月30日執行

1 収支の状況

令和3年5月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。

(上段：令和2年度，下段：令和3年度)

区 分	収入 済 額	対予算 執行率	支出 済 額	対予算 執行率	収入 支出 差 引 残 額	収 支 日 計 表 等 残 額	
歳計 現金	一般会計	31,909,336,689	96.7	31,035,392,170	94.1	873,944,519	873,944,519
		4,568,221,324	17.4	2,929,028,434	11.1	1,639,192,890	1,639,192,890
	特別会計	13,221,571,552	98.2	12,976,834,056	96.4	244,737,496	244,737,496
		1,085,913,258	8.2	1,003,839,206	7.6	82,074,052	82,074,052
	企業会計 (水道事業)	1,343,280,867	70.4	286,224,992	12.9	1,057,055,875	1,057,055,875
	企業会計 (下水道事業)	1,201,337,987	40.6	214,785,780	6.6	986,552,207	986,552,207
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	45,130,908,241		44,012,226,226		1,118,682,015	1,118,682,015
		8,198,753,436		4,433,878,412		3,764,875,024	3,764,875,024
	歳入歳出外現金	648,464,175		448,985,061		199,479,114	199,479,114
計	45,130,908,241		44,012,226,226		1,118,682,015	1,118,682,015	
	8,847,217,611		4,882,863,473		3,964,354,138	3,964,354,138	

2カ年度合計 5,083,036,153

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 5,292,648,757

令和3年5月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、5,083,036,153円である。また、令和3年5月末日現在の基金等は、運用基金89,466,795円、積立基金5,621,161,919円、預託金7,000,000円、合計5,717,628,714円である。よって、現金の総額は、10,800,664,867円となる。

この内訳は、普通預金4,089,295,802円、定期預金6,708,869,065円、当座預金2,000,000円、現金500,000円であり、それぞれ適正に管理されている。

これらは法令に従って、預金及び現金として全額保管されているものであり良好であることを認めた。

3 予算の執行状況

一般会計及び特別会計の予算執行状況並びに市税収入状況等については、資料に示すとおりである。

4 経理の状況

収入票、支出票、収支日計表、現金出納状況調、歳入計算書、地方税収入状況、歳出計算書、歳入歳出外現金内訳表、月次試算表、執行管理システムのデータ等について、相互に照合のうえ検査した結果、良好に整理されていることを認めた。

5 現金総額保管状況等（令和3年5月末現在）

区 分	普通預金	普通預金 決済専用型	定期預金	当座預金	通知 預金	現金	計
常陽銀行	4,082,291,719	0	1,205,000,000	1,500,000	0		5,288,791,719
筑波銀行	4,001,083	0	110,000,000	500,000	0		114,501,083
東日本銀行	200,000	0	150,000,000	0	0		150,200,000
茨城県信用組合	300,000	0	10,000,000	0	0		10,300,000
結城信用金庫	2,200,000	0	50,000,000	0	0		52,200,000
中央労働金庫	0	0	10,000,000	0	0		10,000,000
常総ひかり 農業協同組合	303,000	0	5,123,869,065	0	0		5,124,172,065
大和ネクスト銀行	0	0	50,000,000	0	0		50,000,000
会計管理者保管 (つり銭)						500,000	500,000
合 計	4,089,295,802	0	6,708,869,065	2,000,000	0	500,000	10,800,664,867

前年同月 10,618,393,083

前年同月比 △ 6,529,097,281

5,472,420,541

1,236,448,524

2,000,000

0

500,000

0

16,093,313,624

△ 5,292,648,757

令和3年11月4日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 中 川 清 彦

常総市監査委員 風 野 芳 之

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年度6月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

記

- 1 検査の期日 令和3年7月29日
- 2 検査執行者 監査委員 中 川 清 彦
監査委員 風 野 芳 之
- 3 検査の対象 会計管理者保管の一般会計及び特別会計並びに企業出納員保管の水道事業会計及び下水道事業会計に属する6月分の出納状況
- 4 検査の結果

(1) 収支の状況

各会計諸帳簿を照合検査した結果、収支の計数及び予算執行状況並びに市税収入状況等については、会計課より提出のあった歳入月計表、歳出月計表及び試算表（水道事業会計及び下水道事業会計）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

6月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金現在高並びにその保管状況については、別紙現金調書のとおり、いずれも正確かつ適正であることを認めた。

(3) 経理の状況

収入票及び支出票等証書類並びに日計表及びその他の関係諸帳簿について、相互に照合のうえ検査した結果、経理の状況は良好であることを認めた。

令和3年6月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和3年7月29日執行

令和3年6月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。

区 分	収 入 済 額	対予算 執行率	支 出 済 額	対予算 執行率	収 入 支 出 差 引 残 額	収 支 日 計 表 等 残 額	
	円	%	円	%	円	円	
歳計現金	一般会計	7,870,736,316	29.6	4,719,303,118	17.7	3,151,433,198	3,151,433,198
	特別会計	1,975,838,244	14.9	1,965,438,777	14.8	10,399,467	10,399,467
	企業会計 (水道事業)	1,491,701,741	78.1	406,661,313	18.3	1,085,040,428	1,085,040,428
	企業会計 (下水道事業)	1,230,611,404	41.6	384,924,238	11.8	845,687,166	845,687,166
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	12,568,887,705		7,476,327,446		5,092,560,259	5,092,560,259
歳入歳出外現金	1,059,420,523		737,342,542		322,077,981	322,077,981	
計	13,628,308,228		8,213,669,988		5,414,638,240	5,414,638,240	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 964,464,098

令和3年6月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、5,414,638,240円である。また、令和3年6月末日現在の基金等は、運用基金90,922,877円、積立基金5,621,161,919円、預託金7,000,000円、合計5,719,084,796円である。よって、現金の総額は、11,133,723,036円となる。

この内訳は、普通預金3,422,353,971円、定期預金7,708,869,065円、当座預金2,000,000円、現金500,000円であり、それぞれ適正に管理されている。

これらは法令に従って、預金及び現金として全額保管されているものであり良好であることを認めた。

3 予算の執行状況

一般会計及び特別会計の予算執行状況並びに市税収入状況等については、資料に示すとおりである。

4 経理の状況

収入票、支出票、収支日計表、現金出納状況調、歳入計算書、地方税収入状況、歳出計算書、歳入歳出外現金内訳表、月次試算表、執行管理システムのデータ等について、相互に照合のうえ検査した結果、良好に整理されていることを認めた。

5 現金総額保管状況等（令和3年6月末現在）

区 分	普通預金	普通預金 決済専用型	定期預金	当座預金	通知 預金	現金	計
常陽銀行	3,415,349,888	0	1,205,000,000	1,500,000	0		4,621,849,888
筑波銀行	4,001,083	0	610,000,000	500,000	0		614,501,083
東日本銀行	200,000	0	650,000,000	0	0		650,200,000
茨城県信用組合	300,000	0	10,000,000	0	0		10,300,000
結城信用金庫	2,200,000	0	50,000,000	0	0		52,200,000
中央労働金庫	0	0	10,000,000	0	0		10,000,000
常総ひかり 農業協同組合	303,000	0	5,123,869,065	0	0		5,124,172,065
大和ネクスト銀行	0	0	50,000,000	0	0		50,000,000
会計管理者保管 (つり銭)						500,000	500,000
合 計	3,422,353,971	0	7,708,869,065	2,000,000	0	500,000	11,133,723,036
前年同月	3,694,338,397	0	6,472,420,541	2,000,000		500,000	10,169,258,938
前年同月比	△ 271,984,426		1,236,448,524	0		0	964,464,098

令和3年11月4日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 中 川 清 彦

常総市監査委員 風 野 芳 之

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年度7月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

記

- 1 検査の期日 令和3年8月27日
- 2 検査執行者 監査委員 中 川 清 彦
監査委員 風 野 芳 之
- 3 検査の対象 会計管理者保管の一般会計及び特別会計並びに企業出納員保管の水道事業会計及び下水道事業会計に属する7月分の出納状況

4 検査の結果

(1) 収支の状況

各会計諸帳簿を照合検査した結果、収支の計数及び予算執行状況並びに市税収入状況等については、会計課より提出のあった歳入月計表、歳出月計表及び試算表（水道事業会計及び下水道事業会計）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

7月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金現在高並びにその保管状況については、別紙現金調書のとおり、いずれも正確かつ適正であることを認めた。

(3) 経理の状況

収入票及び支出票等証書類並びに日計表及びその他の関係諸帳簿について、相互に照合のうえ検査した結果、経理の状況は良好であることを認めた。

令和3年7月 例月現金出納検査結果

令和3年8月27日執行

1 収支の状況

令和3年7月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。

区 分	収入 済 額	対予算 執行率	支出 済 額	対予算 執行率	収 入 支 出 差 引 残 額	収 支 日 計 表 等 残 額	
	円	%	円	%	円	円	
歳計 現金	一般会計	8,571,801,789	32.2	6,158,369,798	23.1	2,413,431,991	2,413,431,991
	特別会計	3,085,094,303	23.3	2,823,866,346	21.3	261,227,957	261,227,957
	企業会計 (水道事業)	1,637,425,994	85.8	506,664,680	22.8	1,130,761,314	1,130,761,314
	企業会計 (下水道事業)	1,353,294,547	45.8	483,402,285	14.8	869,892,262	869,892,262
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	14,647,616,633		9,972,303,109		4,675,313,524	4,675,313,524
歳入歳出外現金	1,474,116,133		1,139,737,652		334,378,481	334,378,481	
計	16,121,732,766		11,112,040,761		5,009,692,005	5,009,692,005	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 816,654,722

令和3年7月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、5,009,692,005円である。また、令和3年7月末日現在の基金等は、運用基金90,469,554円、積立基金5,621,161,919円、預託金7,000,000円、合計5,718,631,473円である。よって、現金の総額は、10,728,323,478円となる。

この内訳は、普通預金3,066,954,413円、定期預金7,658,869,065円、当座預金2,000,000円、現金500,000円であり、それぞれ適正に管理されている。

これらは法令に従って、預金及び現金として全額保管されているものであり良好であることを認めた。

3 予算の執行状況

一般会計及び特別会計の予算執行状況並びに市税収入状況等については、資料に示すとおりである。

4 経理の状況

収入票、支出票、収支日計表、現金出納状況調、歳入計算書、地方税収入状況、歳出計算書、歳入歳出外現金内訳表、月次試算表、執行管理システムのデータ等について、相互に照合のうえ検査した結果、良好に整理されていることを認めた。

5 現金総額保管状況等（令和3年7月末現在）

区 分	普通預金	普通預金 決済専用型	定期預金	当座預金	通知 預金	現金	計
常陽銀行	3,059,950,330	0	1,205,000,000	1,500,000	0		4,266,450,330
筑波銀行	4,001,083	0	610,000,000	500,000	0		614,501,083
東日本銀行	200,000	0	650,000,000	0	0		650,200,000
茨城県信用組合	300,000	0	10,000,000	0	0		10,300,000
結城信用金庫	2,200,000	0	50,000,000	0	0		52,200,000
中央労働金庫	0	0	10,000,000	0	0		10,000,000
常総ひかり 農業協同組合	303,000	0	5,123,869,065	0	0		5,124,172,065
大和ネクスト銀行	0	0	0	0	0		0
会計管理者保管 (つり銭)						500,000	500,000
合 計	3,066,954,413	0	7,658,869,065	2,000,000	0	500,000	10,728,323,478
前年同月	3,436,748,215	0	6,472,420,541	2,000,000		500,000	9,911,668,756
前年同月比	△ 369,793,802		1,186,448,524	0	0	0	816,654,722

令和3年11月4日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 中 川 清 彦

常総市監査委員 風 野 芳 之

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年度8月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

記

- 1 検査の期日 令和3年9月30日
- 2 検査執行者 監査委員 中 川 清 彦
監査委員 風 野 芳 之
- 3 検査の対象 会計管理者保管の一般会計及び特別会計並びに企業出納員保管の水道事業会計及び下水道事業会計に属する8月分の出納状況
- 4 検査の結果

(1) 収支の状況

各会計諸帳簿を照合検査した結果、収支の計数及び予算執行状況並びに市税収入状況等については、会計課より提出のあった歳入月計表、歳出月計表及び試算表（水道事業会計及び下水道事業会計）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

8月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金現在高並びにその保管状況については、別紙現金調書のとおり、いずれも正確かつ適正であることを認めた。

(3) 経理の状況

収入票及び支出票等証書類並びに日計表及びその他の関係諸帳簿について、相互に照合のうえ検査した結果、経理の状況は良好であることを認めた。

令和3年8月 例月現金出納検査結果

令和3年9月30日執行

1 収支の状況

令和3年8月 未現在の収支の状況は、次のとおりである。

区 分	収 入 済 額	対予算 執行率	支 出 済 額	対予算 執行率	収 入 支 出 差 引 残 額	収 支 日 計 表 等 残 額	
歳計現金	一般会計	10,158,854,181	38.2	7,786,528,987	29.3	2,372,325,194	2,372,325,194
	特別会計	3,943,857,135	29.8	4,022,859,047	30.4	△ 79,001,912	△ 79,001,912
	企業会計 (水道事業)	1,792,564,791	93.9	628,736,402	28.2	1,163,828,389	1,163,828,389
	企業会計 (下水道事業)	1,387,618,215	46.9	517,057,441	15.9	870,560,774	870,560,774
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	17,282,894,322		12,955,181,877		4,327,712,445	4,327,712,445
歳入歳出外現金	1,702,291,707		1,497,007,478		205,284,229	205,284,229	
計	18,985,186,029		14,452,189,355		4,532,996,674	4,532,996,674	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 767,783,937

令和3年8月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,532,996,674円である。また、令和3年8月末日現在の基金等は、運用基金90,693,540円、積立基金5,621,161,919円、預託金7,000,019円、合計5,718,855,478円である。よって、現金の総額は、10,251,852,152円となる。

この内訳は、普通預金2,590,181,087円、定期預金7,659,171,065円、当座預金2,000,000円、現金500,000円であり、それぞれ適正に管理されている。

これらは法令に従って、預金及び現金として全額保管されているものであり良好であることを認めた。

3 予算の執行状況

一般会計及び特別会計の予算執行状況並びに市税収入状況等については、資料に示すとおりである。

4 経理の状況

収入票、支出票、収支日計表、現金出納状況調、歳入計算書、地方税収入状況、歳出計算書、歳入歳出外現金内訳表、月次試算表、執行管理システムのデータ等について、相互に照合のうえ検査した結果、良好に整理されていることを認めた。

5 現金総額保管状況等（令和3年8月末現在）

区 分	普 通 預 金	普通預金 決済専用型	定 期 預 金	当 座 預 金	通 知 預 金	現 金	計
常陽銀行	2,583,478,989	0	1,205,000,000	1,500,000	0		3,789,978,989
筑波銀行	4,001,097	0	610,000,000	500,000	0		614,501,097
東日本銀行	200,001	0	650,000,000	0	0		650,200,001
茨城県信用組合	300,000	0	10,000,000	0	0		10,300,000
結城信用金庫	2,200,000	0	50,000,000	0	0		52,200,000
中央労働金庫	0	0	10,000,000	0	0		10,000,000
常総ひかり 農業協同組合	1,000	0	5,124,171,065	0	0		5,124,172,065
大和ネクスト銀行	0	0	0	0	0		0
会計管理者保管 (つり銭)						500,000	500,000
合 計	2,590,181,087	0	7,659,171,065	2,000,000	0	500,000	10,251,852,152
前 年 同 月	3,009,011,111	0	6,472,557,104	2,000,000		500,000	9,484,068,215
前 年 同 月 比	△ 418,830,024		1,186,613,961	0		0	767,783,937