

令和3年2月3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9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2年10月28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に属する9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）のとおりであることを認めた。

##### (2) 現金の保管状況

9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2年9月 例月現金出納検査結果

### 1 収支の状況

令和2年10月28日執行

令和2年9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	18,864,791,765	59.0	16,497,684,797	51.6	2,367,106,968	2,367,106,968
	特別会計	4,752,228,309	35.9	4,953,784,058	37.4	△ 201,555,749	△ 201,555,749
	企業会計 (水道事業)	1,811,438,950	103.2	919,364,426	44.1	892,074,524	892,074,524
	企業会計 (下水道事業)	1,209,081,547	40.4	829,488,962	25.1	379,592,585	379,592,585
	計	26,637,540,571		23,200,322,243		3,437,218,328	3,437,218,328
歳入歳出外現金	2,057,369,395		1,813,198,331		244,171,064	244,171,064	
計	28,694,909,966		25,013,520,574		3,681,389,392	3,681,389,392	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,081,547,468

令和2年9月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、3,681,389,392円である。また、令和2年9月末日現在の基金等は、運用基金73,816,884円、積立基金5,375,147,748円、預託金7,000,030円、合計5,455,964,662円である。よって、現金の総額は、9,137,354,054円となる。

この内訳は、普通預金3,662,296,950円、定期預金5,472,557,104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2年9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	3,655,495,847	0	1,205,000,000	1,500,000	0		4,861,995,847
筑波銀行	3,801,091	0	110,000,000	500,000	0		114,301,091
東日本銀行	300,001	0	300,000,000	0	0		300,300,001
茨城県信用組合	500,001	0	50,000,000	0	0		50,500,001
結城信用金庫	2,200,010	0	50,000,000	0	0		52,200,010
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	0	0	3,697,557,104	0	0		3,697,557,104
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	3,662,296,950	0	5,472,557,104	2,000,000	0	500,000	9,137,354,054
前 年 同 月	2,663,405,153	0	5,389,923,433	2,000,000		478,000	8,055,806,586
前 年 同 月 比	998,891,797		82,633,671	0		22,000	1,081,547,468

令和3年2月3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10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2年11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に属する10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）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

10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2年10月 例月現金出納検査結果

### 1 収支の状況

令和2年11月30日執行

令和2年10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	
	円	%	円	%	円	円	
歳計現金	一般会計	19,298,044,151	60.4	18,412,904,692	57.6	885,139,459	885,139,459
	特別会計	5,580,275,172	42.2	6,003,969,986	45.4	△ 423,694,814	△ 423,694,814
	企業会計 (水道事業)	1,957,061,343	111.5	1,026,458,598	49.2	930,602,745	930,602,745
	企業会計 (下水道事業)	1,239,304,728	41.4	1,179,994,888	35.7	59,309,840	59,309,840
	計	28,074,685,394		26,623,328,164		1,451,357,230	1,451,357,230
歳入歳出外現金	2,280,648,079		2,078,664,336		201,983,743	201,983,743	
計	30,355,333,473		28,701,992,500		1,653,340,973	1,653,340,973	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 261,039,890

令和2年10月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、1,653,340,973円である。また、令和2年10月末日現在の基金等は、運用基金84,783,243円、積立基金5,382,609,748円、預託金7,000,030円、合計5,474,393,021円である。よって、現金の総額は、7,127,733,994円となる。

この内訳は、普通預金1,642,767,229円、定期預金5,482,466,765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2年10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	1,635,966,126	0	1,205,000,000	1,500,000	0		2,842,466,126
筑波銀行	3,801,091	0	110,000,000	500,000	0		114,301,091
東日本銀行	300,001	0	300,000,000	0	0		300,300,001
茨城県信用組合	500,001	0	10,000,000	0	0		10,500,001
結城信用金庫	2,200,010	0	50,000,000	0	0		52,200,010
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	0	0	3,747,466,765	0	0		3,747,466,765
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	1,642,767,229	0	5,482,466,765	2,000,000	0	500,000	7,127,733,994
前年同月	1,435,798,671	0	5,428,417,433	2,000,000		478,000	6,866,694,104
前年同月比	206,968,558		54,049,332	0		22,000	261,039,890

令和3年2月3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11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2年12月25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に属する11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）のとおりであることを認めた。

##### (2) 現金の保管状況

11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2年11月 例月現金出納検査結果

### 1 収支の状況

令和2年12月25日執行

令和2年11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	
	円	%	円	%	円	円	
歳計現金	一般会計	21,992,277,849	68.8	19,722,916,525	61.7	2,269,361,324	2,269,361,324
	特別会計	6,833,733,396	51.6	7,126,847,586	53.9	△ 293,114,190	△ 293,114,190
	企業会計 (水道事業)	2,088,746,215	119.0	1,136,467,856	54.5	952,278,359	952,278,359
	企業会計 (下水道事業)	1,377,055,662	46.0	1,332,576,420	40.3	44,479,242	44,479,242
	下水道事業 一時貸出金	0		65,000,000		△ 65,000,000	△ 65,000,000
	計	32,291,813,122		29,383,808,387		2,908,004,735	2,908,004,735
歳入歳出外現金	2,555,298,465		2,303,278,531		252,019,934	252,019,934	
計	34,847,111,587		31,687,086,918		3,160,024,669	3,160,024,669	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,083,923,756

令和2年11月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、3,160,024,669円である。また、令和2年11月末日現在の基金等は、運用基金85,107,727円、積立基金5,382,709,748円、預託金7,000,030円、合計5,474,817,505円である。よって、現金の総額は、8,634,842,174円となる。

この内訳は、普通預金3,149,875,409円、定期預金5,482,466,765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2年11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	3,143,074,306	0	1,205,000,000	1,500,000	0		4,349,574,306
筑波銀行	3,801,091	0	110,000,000	500,000	0		114,301,091
東日本銀行	300,001	0	300,000,000	0	0		300,300,001
茨城県信用組合	500,001	0	10,000,000	0	0		10,500,001
結城信用金庫	2,200,010	0	50,000,000	0	0		52,200,010
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	0	0	3,747,466,765	0	0		3,747,466,765
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	3,149,875,409	0	5,482,466,765	2,000,000	0	500,000	8,634,842,174
前年同月	2,120,002,985	0	5,428,417,433	2,000,000		498,000	7,550,918,418
前年同月比	1,029,872,424		54,049,332	0		2,000	1,083,923,756

令和3年2月3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12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1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に属する12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）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

12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2年12月 例月現金出納検査結果

### 1 収支の状況

令和3年1月29日執行

令和2年12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	
	円	%	円	%	円	円	
歳計現金	一般会計	23,453,832,833	72.0	21,287,815,137	65.3	2,166,017,696	2,166,017,696
	特別会計	7,567,423,862	56.4	8,528,008,175	63.6	△ 960,584,313	△ 960,584,313
	企業会計 (水道事業)	2,257,607,164	128.6	1,246,405,213	59.6	1,011,201,951	1,011,201,951
	企業会計 (下水道事業)	1,547,471,986	51.7	1,545,770,893	46.8	1,701,093	1,701,093
	下水道事業 一時貸出金	0		210,000,000		△ 210,000,000	△ 210,000,000
	計	34,826,335,845		32,817,999,418		2,008,336,427	2,008,336,427
歳入歳出外現金	2,921,515,476		2,709,298,736		212,216,740	212,216,740	
計	37,747,851,321		35,527,298,154		2,220,553,167	2,220,553,167	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 893,306,564

令和2年12月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、2,220,553,167円である。また、令和2年12月末日現在の基金等は、運用基金85,736,180円、積立基金5,383,309,748円、預託金7,000,030円、合計5,476,045,958円である。よって、現金の総額は、7,696,599,125円となる。

この内訳は、普通預金2,211,632,360円、定期預金5,482,466,765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2年12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	2,204,831,257	0	1,205,000,000	1,500,000	0		3,411,331,257
筑波銀行	3,801,091	0	110,000,000	500,000	0		114,301,091
東日本銀行	300,001	0	300,000,000	0	0		300,300,001
茨城県信用組合	500,001	0	10,000,000	0	0		10,500,001
結城信用金庫	2,200,010	0	50,000,000	0	0		52,200,010
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	0	0	3,747,466,765	0	0		3,747,466,765
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	2,211,632,360	0	5,482,466,765	2,000,000	0	500,000	7,696,599,125
前年同月	2,392,497,128	0	4,408,297,433	2,000,000		498,000	6,803,292,561
前年同月比	△ 180,864,768		1,074,169,332	0		2,000	893,306,564