

令和2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元年度5月分及び令和2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2年6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）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2年5月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和2年6月29日執行

令和2年5月 未現在の収支の状況は、次のとおりである。 (上段：令和元年度, 下段：令和2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		収支日計表等 残 額
					差 引	残 額	
歳計現金	一般会計	24,077,849,109	97.9	23,169,708,188	94.2	908,140,921	908,140,921
		10,508,207,965	34.5	3,041,177,261	10.0	7,467,030,704	7,467,030,704
	特別会計	13,406,442,782	99.1	13,323,391,998	98.5	83,050,784	83,050,784
		1,075,675,628	8.1	998,148,237	7.5	77,527,391	77,527,391
	企業会計 (水道事業)						
		1,224,896,031	70.5	265,920,961	12.8	958,975,070	958,975,070
	企業会計 (下水道事業)						
		1,045,899,809	34.9	108,689,966	3.3	937,209,843	937,209,843
	計	37,484,291,891		36,493,100,186		991,191,705	991,191,705
		13,854,679,433		4,413,936,425		9,440,743,008	9,440,743,008
歳入歳出外現金							
	655,251,991		447,184,227		208,067,764	208,067,764	
計	37,484,291,891		36,493,100,186		991,191,705	991,191,705	
	14,509,931,424		4,861,120,652		9,648,810,772	9,648,810,772	
2カ年度合計						10,640,002,477	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 6,500,537,290

令和2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、10,640,002,477円である。また、令和2年5月末日現在の基金等は、運用基金73,693,399円、積立基金5,372,617,748円、預託金7,000,000円、合計5,453,311,147円である。よって、現金の総額は、16,093,313,624円となる。

この内訳は、普通預金10,618,393,083円、定期預金5,472,420,541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	10,611,455,443	0	1,205,000,000	1,500,000	0		11,817,955,443
筑波銀行	3,801,077	0	110,000,000	500,000	0		114,301,077
東日本銀行	300,000	0	322,100,000	0	0		322,400,000
茨城県信用組合	500,000	0	50,000,000	0	0		50,500,000
結城信用金庫	2,200,000	0	80,000,000	0	0		82,200,000
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	136,563	0	3,645,320,541	0	0		3,645,457,104
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	10,618,393,083	0	5,472,420,541	2,000,000	0	500,000	16,093,313,624
前年同月	6,303,972,334		3,286,306,000	2,000,000		498,000	9,592,776,334
前年同月比	4,314,420,749		2,186,114,541	0		2,000	6,500,537,290

令和2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2年7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）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2年6月 例月現金出納検査結果

令和2年7月30日執行

1 収支の状況

令和2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	
歳 計 現 金	一般会計	13,668,056,263	44.4	11,029,167,043	35.9	2,638,889,220	2,638,889,220
	特別会計	1,777,552,128	13.4	1,887,497,906	14.3	△ 109,945,778	△ 109,945,778
	企業会計 (水道事業)	1,344,233,585	77.3	377,016,903	18.2	967,216,682	967,216,682
	企業会計 (下水道事業)	1,079,823,584	36.1	192,215,309	5.8	887,608,275	887,608,275
	計	17,869,665,560		13,485,897,161		4,383,768,399	4,383,768,399
歳入歳出外現金	1,074,099,603		745,264,164		328,835,439	328,835,439	
計	18,943,765,163		14,231,161,325		4,712,603,838	4,712,603,838	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 291,782,691

令和2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、4,712,603,838円である。また、令和2年6月末日現在の基金等は、運用基金74,807,352円、積立基金5,374,847,748円、預託金7,000,000円、合計5,456,655,100円である。よって、現金の総額は、10,169,258,938円となる。

この内訳は、普通預金3,694,338,397円、定期預金6,472,420,541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	3,687,400,757	0	1,205,000,000	1,500,000	0		4,893,900,757
筑波銀行	3,801,077	0	110,000,000	500,000	0		114,301,077
東日本銀行	300,000	0	300,000,000	0	0		300,300,000
茨城県信用組合	500,000	0	50,000,000	0	0		50,500,000
結城信用金庫	2,200,000	0	80,000,000	0	0		82,200,000
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	136,563	0	4,667,420,541	0	0		4,667,557,104
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	3,694,338,397	0	6,472,420,541	2,000,000	0	500,000	10,169,258,938
前 年 同 月	3,596,572,247	0	6,278,406,000	2,000,000		498,000	9,877,476,247
前 年 同 月 比	97,766,150		194,014,541	0		2,000	291,782,691

令和2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2年8月31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）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2年7月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和2年8月31日執行

令和2年7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	14,679,354,807	46.6	12,618,719,411	40.1	2,060,635,396	2,060,635,396
	特別会計	2,893,138,961	21.9	2,699,426,481	20.4	193,712,480	193,712,480
	企業会計 (水道事業)	1,518,879,302	87.4	472,311,043	22.8	1,046,568,259	1,046,568,259
	企業会計 (下水道事業)	1,135,077,443	37.9	312,732,642	9.5	822,344,801	822,344,801
	計	20,226,450,513		16,103,189,577		4,123,260,936	4,123,260,936
歳入歳出外現金	1,564,180,017		1,232,500,005		331,680,012	331,680,012	
計	21,790,630,530		17,335,689,582		4,454,940,948	4,454,940,948	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 442,282,386

令和2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、4,454,940,948円である。また、令和2年7月末日現在の基金等は、運用基金74,880,060円、積立基金5,374,847,748円、預託金7,000,000円、合計5,456,727,808円である。よって、現金の総額は、9,911,668,756円となる。

この内訳は、普通預金3,436,748,215円、定期預金6,472,420,541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	3,429,810,575	0	1,205,000,000	1,500,000	0		4,636,310,575
筑波銀行	3,801,077	0	110,000,000	500,000	0		114,301,077
東日本銀行	300,000	0	300,000,000	0	0		300,300,000
茨城県信用組合	500,000	0	50,000,000	0	0		50,500,000
結城信用金庫	2,200,000	0	80,000,000	0	0		82,200,000
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	136,563	0	4,667,420,541	0	0		4,667,557,104
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	3,436,748,215	0	6,472,420,541	2,000,000	0	500,000	9,911,668,756
前年同月	3,248,482,370	0	6,218,406,000	2,000,000		498,000	9,469,386,370
前年同月比	188,265,845		254,014,541	0		2,000	442,282,386

令和2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2年9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）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2年8月 例月現金出納検査結果

令和2年9月29日執行

1 収支の状況

令和2年8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	16,127,699,135	51.2	13,992,370,944	44.5	2,135,328,191	2,135,328,191
	特別会計	3,695,667,011	27.9	3,865,044,788	29.2	△ 169,377,777	△ 169,377,777
	企業会計 (水道事業)	1,660,169,257	95.5	581,556,876	28.1	1,078,612,381	1,078,612,381
	企業会計 (下水道事業)	1,180,243,007	39.4	400,178,190	12.1	780,064,817	780,064,817
	計	22,663,778,410		18,839,150,798		3,824,627,612	3,824,627,612
歳入歳出外現金	1,789,400,919		1,586,521,783		202,879,136	202,879,136	
計	24,453,179,329		20,425,672,581		4,027,506,748	4,027,506,748	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 371,178,764

令和2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、4,027,506,748円である。また、令和2年8月末日現在の基金等は、運用基金74,713,622円、積立基金5,374,847,825円、預託金7,000,020円、合計5,456,561,467円である。よって、現金の総額は、9,484,068,215円となる。

この内訳は、普通預金3,009,011,111円、定期預金6,472,557,104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	3,002,209,994	0	1,205,000,000	1,500,000	0		4,208,709,994
筑波銀行	3,801,091	0	110,000,000	500,000	0		114,301,091
東日本銀行	300,025	0	300,000,000	0	0		300,300,025
茨城県信用組合	500,001	0	50,000,000	0	0		50,500,001
結城信用金庫	2,200,000	0	80,000,000	0	0		82,200,000
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	0	0	4,667,557,104	0	0		4,667,557,104
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	3,009,011,111	0	6,472,557,104	2,000,000	0	500,000	9,484,068,215
前年同月	2,750,762,018	0	6,359,629,433	2,000,000		498,000	9,112,889,451
前年同月比	258,249,093		112,927,671	0		2,000	371,178,764