

平成31年2月6日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 荒井 孝典

常総市監査委員 岡野 一男

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により平成30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 平成30年10月30日
- 2 検査執行者 監査委員 荒井 孝典
監査委員 岡野 一男
- 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。

平成30年9月 例月現金出納検査結果

平成30年10月30日執行

1 収支の状況

平成30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	
歳 計 現 金	一般会計	11,698,488,786	47.3	9,460,935,778	38.3	2,237,553,008	2,237,553,008
	特別会計	6,088,870,993	35.6	6,275,637,875	36.7	△ 186,766,882	△ 186,766,882
	企業会計 (水道事業)	1,632,521,069	94.6	953,005,444	47.0	679,515,625	679,515,625
	計	19,419,880,848		16,689,579,097		2,730,301,751	2,730,301,751
歳入歳出外現金	2,050,830,179		1,812,798,078		238,032,101	238,032,101	
計	21,470,711,027		18,502,377,175		2,968,333,852	2,968,333,852	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 158,506,408

9月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、2,968,333,852円である。また、9月末日現在の基金等は、運用基金71,268,655円、積立基金5,475,030,002円、預託金6,000,024円、合計5,552,298,681円である。よって、現金の総額は、8,520,632,533円となる。

この内訳は、普通預金3,116,239,533円、定期預金5,401,945,000円、当座預金2,000,000円、現金448,000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（平成30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	42,702,659	0	2,315,123,000	1,500,000	0		2,359,325,659
筑波銀行	3,067,401,139	0	1,170,819,000	500,000	0		4,238,720,139
東日本銀行	2,200,000	0	550,000,000	0	0		552,200,000
茨城県信用組合	1,277,001	0	110,000,000	0	0		111,277,001
結城信用金庫	1,200,005	0	90,000,000	0	0		91,200,005
中央労働金庫	549,000	0	55,000,000	0	0		55,549,000
常総ひかり 農業協同組合	909,729	0	1,111,003,000	0	0		1,111,912,729
会計管理者保管 (つり銭)						448,000	448,000
合 計	3,116,239,533	0	5,401,945,000	2,000,000	0	448,000	8,520,632,533
前年同月	3,096,175,125	0	5,263,503,000	2,000,000	0	448,000	8,362,126,125
前年同月比	20,064,408		138,442,000	0	0	0	158,506,408

平成31年2月6日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 荒井 孝典

常総市監査委員 岡野 一男

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により平成30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 平成30年11月29日
- 2 検査執行者 監査委員 荒井 孝典
監査委員 岡野 一男
- 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。

平成30年10月 例月現金出納検査結果

平成30年11月29日執行

1 収支の状況

平成30年10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	12,250,884,119	49.6	11,496,635,712	46.5	754,248,407	754,248,407
	特別会計	6,951,264,585	40.7	7,481,819,936	43.8	△ 530,555,351	△ 530,555,351
	企業会計 (水道事業)	1,796,238,314	104.1	1,074,617,229	53.0	721,621,085	721,621,085
	計	20,998,387,018		20,053,072,877		945,314,141	945,314,141
歳入歳出外現金		2,283,260,081		2,085,345,592		197,914,489	197,914,489
計		23,281,647,099		22,138,418,469		1,143,228,630	1,143,228,630

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 63,245,421

10月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、1,143,228,630円である。また、10月末日現在の基金等は、運用基金68,350,798円、積立基金4,475,030,002円、預託金6,000,024円、基金の繰替運用1,000,000,000円、合計5,549,380,824円である。よって、現金の総額は、6,692,609,454円となる。

この内訳は、普通預金2,288,216,454円、定期預金4,401,945,000円、当座預金2,000,000円、現金448,000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（平成30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	42,702,659	0	1,315,123,000	1,500,000	0		1,359,325,659
筑波銀行	2,239,378,060	0	1,170,819,000	500,000	0		3,410,697,060
東日本銀行	2,200,000	0	550,000,000	0	0		552,200,000
茨城県信用組合	1,277,001	0	110,000,000	0	0		111,277,001
結城信用金庫	1,200,005	0	90,000,000	0	0		91,200,005
中央労働金庫	549,000	0	55,000,000	0	0		55,549,000
常総ひかり 農業協同組合	909,729	0	1,111,003,000	0	0		1,111,912,729
会計管理者保管 (つり銭)						448,000	448,000
合 計	2,288,216,454	0	4,401,945,000	2,000,000	0	448,000	6,692,609,454

前年同月	2,363,413,033	0	4,263,503,000	2,000,000	0	448,000	6,629,364,033
前年同月比	△ 75,196,579		138,442,000	0	0	0	63,245,421

平成31年2月6日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 荒井 孝典

常総市監査委員 岡野 一男

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により平成30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 平成31年1月8日
- 2 検査執行者 監査委員 荒井 孝典
監査委員 岡野 一男
- 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。

平成30年11月 例月現金出納検査結果

平成31年1月8日執行

1 収支の状況

平成30年11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	14,892,061,028	60.2	12,623,038,975	51.1	2,269,022,053	2,269,022,053
	特別会計	8,080,138,693	47.3	8,917,345,719	52.2	△ 837,207,026	△ 837,207,026
	企業会計 (水道事業)	1,959,442,172	113.5	1,177,245,868	58.1	782,196,304	782,196,304
	計	24,931,641,893		22,717,630,562		2,214,011,331	2,214,011,331
歳入歳出外現金	2,575,864,008		2,315,162,262		260,701,746	260,701,746	
計	27,507,505,901		25,032,792,824		2,474,713,077	2,474,713,077	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 195,299,518

11月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、2,474,713,077円である。また、11月末日現在の基金等は、運用基金69,321,476円、積立基金4,475,030,002円、預託金6,000,024円、基金の繰替運用1,000,000,000円、合計5,550,351,502円である。よって、現金の総額は、8,025,064,579円となる。

この内訳は、普通預金3,620,671,579円、定期預金4,401,945,000円、当座預金2,000,000円、現金448,000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（平成30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	42,702,659	0	1,315,123,000	1,500,000	0		1,359,325,659
筑波銀行	3,571,833,185	0	1,170,819,000	500,000	0		4,743,152,185
東日本銀行	2,200,000	0	550,000,000	0	0		552,200,000
茨城県信用組合	1,277,001	0	110,000,000	0	0		111,277,001
結城信用金庫	1,200,005	0	90,000,000	0	0		91,200,005
中央労働金庫	549,000	0	55,000,000	0	0		55,549,000
常総ひかり 農業協同組合	909,729	0	1,111,003,000	0	0		1,111,912,729
会計管理者保管 (つり銭)						448,000	448,000
合 計	3,620,671,579	0	4,401,945,000	2,000,000	0	448,000	8,025,064,579
前年同月	3,563,814,061	0	4,263,503,000	2,000,000	0	448,000	7,829,765,061
前年同月比	56,857,518		138,442,000	0	0	0	195,299,518

平成31年2月6日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 荒井 孝典

常総市監査委員 岡野 一男

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により平成30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 平成31年1月30日
- 2 検査執行者 監査委員 荒井 孝典
監査委員 岡野 一男
- 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。

平成30年12月 例月現金出納検査結果

平成31年1月30日執行

1 収支の状況

平成30年12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	16,534,686,064	66.6	14,247,471,860	57.4	2,287,214,204	2,287,214,204
	特別会計	8,973,459,588	52.3	10,508,307,107	61.3	△ 1,534,847,519	△ 1,534,847,519
	企業会計 (水道事業)	2,064,527,780	119.6	1,280,778,228	63.2	783,749,552	783,749,552
	計	27,572,673,432		26,036,557,195		1,536,116,237	1,536,116,237
歳入歳出外現金		2,930,467,168		2,701,707,646		228,759,522	228,759,522
計		30,503,140,600		28,738,264,841		1,764,875,759	1,764,875,759

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 20,309,732

12月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、1,764,875,759円である。また、12月末日現在の基金等は、運用基金71,309,247円、積立基金4,475,030,002円、預託金6,000,024円、基金の繰替運用1,000,000,000円、合計5,552,339,273円である。よって、現金の総額は、7,317,215,032円となる。

この内訳は、普通預金2,912,822,032円、定期預金4,401,945,000円、当座預金2,000,000円、現金448,000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（平成30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	42,702,659	0	1,315,123,000	1,500,000	0		1,359,325,659
筑波銀行	2,863,983,638	0	1,170,819,000	500,000	0		4,035,302,638
東日本銀行	2,200,000	0	550,000,000	0	0		552,200,000
茨城県信用組合	1,277,001	0	110,000,000	0	0		111,277,001
結城信用金庫	1,200,005	0	90,000,000	0	0		91,200,005
中央労働金庫	549,000	0	55,000,000	0	0		55,549,000
常総ひかり 農業協同組合	909,729	0	1,111,003,000	0	0		1,111,912,729
会計管理者保管 (つり銭)						448,000	448,000
合 計	2,912,822,032	0	4,401,945,000	2,000,000	0	448,000	7,317,215,032
前年同月	3,030,954,300	0	4,263,503,000	2,000,000	0	448,000	7,296,905,300
前年同月比	△ 118,132,268		138,442,000	0	0	0	20,309,732