

平成29年11月9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28年度5月分及び平成29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 平成29年6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。

平成29年5月 例月現金出納検査結果

平成29年6月30日執行

1 収支の状況

平成29年5月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。 (上段：平成28年度、下段：平成29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 | 29,344,845,611 ^円 92.6% | 28,075,518,420 ^円 88.6% | 4,050,088,982 17.5 | 2,220,809,031 9.6 | 1,269,327,191 ^円 1,269,327,191 ^円 |
| | 特別会計 | 16,493,861,168 97.0 | 16,214,676,044 95.4 | 1,097,450,610 6.3 | 1,410,456,025 8.1 | 279,185,124 279,185,124 |
| | 企業会計 (水道事業) | 1,068,794,209 60.7 | 368,922,822 17.6 | | | 699,871,387 699,871,387 |
| | 計 | 45,838,706,779 | | 44,290,194,464 | | 1,548,512,315 1,548,512,315 |
| | | 6,216,333,801 | | 4,000,187,878 | | 2,216,145,923 2,216,145,923 |
| | 歳入歳出外現金 | 745,055,236 | | 437,134,657 | | 307,920,579 307,920,579 |
| 計 | 45,838,706,779 | | 44,290,194,464 | | 1,548,512,315 1,548,512,315 | |
| | 6,961,389,037 | | 4,437,322,535 | | 2,524,066,502 2,524,066,502 | |
| | | | | | 2カ年度合計 | 4,072,578,817 |

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 1,673,551,666

5月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,072,578,817円である。また、5月末日現在の基金等は、運用基金60,278,135円、積立基金5,331,820,476円、預託金5,000,000円、合計5,397,098,611円である。よって、現金の総額は、9,469,677,428円となる。

この内訳は、普通預金5,203,726,428円、定期預金4,263,503,000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29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 | 5,106,934,851 | 0 | 1,375,123,000 | 1,500,000 | 0 | | 6,483,557,851 |
| 筑波銀行 | 90,002,253 | 0 | 1,063,377,000 | 500,000 | 0 | | 1,153,879,253 |
| 東日本銀行 | 3,353,607 | 0 | 580,000,000 | 0 | 0 | | 583,353,607 |
| 茨城県信用組合 | 1,277,000 | 0 | 110,000,000 | 0 | 0 | | 111,277,000 |
| 結城信用金庫 | 700,000 | 0 | 90,000,000 | 0 | 0 | | 90,700,000 |
| 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 | 909,717 | 0 | 990,003,000 | 0 | 0 | | 990,912,717 |
| 会計管理者保管 (つり銭) | | | | | | 448,000 | 448,000 |
| 合 計 | 5,203,726,428 | 0 | 4,263,503,000 | 2,000,000 | 0 | 448,000 | 9,469,677,428 |
| 前年同月 | 7,634,308,094 | 0 | 3,506,503,000 | 2,000,000 | 0 | 418,000 | 11,143,229,094 |
| 前年同月比 | △ 2,430,581,666 | | 757,000,000 | 0 | 0 | 30,000 | △ 1,673,551,666 |

平成29年11月9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29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 平成29年7月28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。

平成29年6月 例月現金出納検査結果

平成29年7月28日執行

1 収支の状況

平成29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 | 7,846,268,768 | 33.9 | 4,074,326,474 | 17.6 | 3,771,942,294 | 3,771,942,294 |
| | 特別会計 | 2,102,053,400 | 12.1 | 2,634,786,908 | 15.1 | △ 532,733,508 | △ 532,733,508 |
| | 企業会計 (水道事業) | 1,212,737,886 | 68.9 | 489,989,065 | 23.3 | 722,748,821 | 722,748,821 |
| | 計 | 11,161,060,054 | | 7,199,102,447 | | 3,961,957,607 | 3,961,957,607 |
| 歳入歳出外現金 | 1,235,098,930 | | 726,133,937 | | 508,964,993 | 508,964,993 | |
| 計 | 12,396,158,984 | | 7,925,236,384 | | 4,470,922,600 | 4,470,922,600 | |

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 832,765,344

6月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,470,922,600円である。また、6月末日現在の基金等は、運用基金59,327,409円、積立基金5,331,827,476円、預託金5,000,000円、合計5,396,154,885円である。よって、現金の総額は、9,867,077,485円となる。

この内訳は、普通預金5,101,126,485円、定期預金4,763,503,000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29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 | 5,004,334,908 | 0 | 1,375,123,000 | 1,500,000 | 0 | | 6,380,957,908 |
| 筑波銀行 | 90,002,253 | 0 | 1,063,377,000 | 500,000 | 0 | | 1,153,879,253 |
| 東日本銀行 | 3,353,607 | 0 | 1,080,000,000 | 0 | 0 | | 1,083,353,607 |
| 茨城県信用組合 | 1,277,000 | 0 | 110,000,000 | 0 | 0 | | 111,277,000 |
| 結城信用金庫 | 700,000 | 0 | 90,000,000 | 0 | 0 | | 90,700,000 |
| 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 | 909,717 | 0 | 990,003,000 | 0 | 0 | | 990,912,717 |
| 会計管理者保管 (つり銭) | | | | | | 448,000 | 448,000 |
| 合 計 | 5,101,126,485 | 0 | 4,763,503,000 | 2,000,000 | 0 | 448,000 | 9,867,077,485 |
| 前年同月 | 6,190,921,829 | 0 | 4,506,503,000 | 2,000,000 | 0 | 418,000 | 10,699,842,829 |
| 前年同月比 | △ 1,089,795,344 | | 257,000,000 | 0 | | 30,000 | △ 832,765,344 |

平成29年11月9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29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 平成29年8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。

平成29年7月 例月現金出納検査結果

平成29年8月29日執行

1 収支の状況

平成29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 | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 歳 計 現 金 | 一般会計 | 8,543,049,339 | 36.9 | 5,532,575,799 | 23.9 | 3,010,473,540 | 3,010,473,540 |
| | 特別会計 | 3,446,906,976 | 19.8 | 3,927,413,564 | 22.5 | △ 480,506,588 | △ 480,506,588 |
| | 企業会計 (水道事業) | 1,353,718,714 | 76.9 | 584,077,200 | 27.8 | 769,641,514 | 769,641,514 |
| | 計 | 13,343,675,029 | | 10,044,066,563 | | 3,299,608,466 | 3,299,608,466 |
| 歳入歳出外現金 | 1,614,802,719 | | 1,190,311,021 | | 424,491,698 | 424,491,698 | |
| 計 | 14,958,477,748 | | 11,234,377,584 | | 3,724,100,164 | 3,724,100,164 | |

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 237,748,610

7月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、3,724,100,164円である。また、7月末日現在の基金等は、運用基金60,042,403円、積立基金5,331,827,476円、預託金5,000,000円、合計5,396,869,879円である。よって、現金の総額は、9,120,970,043円となる。

この内訳は、普通預金4,355,019,043円、定期預金4,763,503,000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29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 | 4,258,227,462 | 0 | 1,375,123,000 | 1,500,000 | 0 | | 5,634,850,462 |
| 筑波銀行 | 90,002,253 | 0 | 1,063,377,000 | 500,000 | 0 | | 1,153,879,253 |
| 東日本銀行 | 3,353,607 | 0 | 1,080,000,000 | 0 | 0 | | 1,083,353,607 |
| 茨城県信用組合 | 1,277,000 | 0 | 110,000,000 | 0 | 0 | | 111,277,000 |
| 結城信用金庫 | 700,000 | 0 | 90,000,000 | 0 | 0 | | 90,700,000 |
| 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 | 909,721 | 0 | 990,003,000 | 0 | 0 | | 990,912,721 |
| 会計管理者保管 (つり銭) | | | | | | 448,000 | 448,000 |
| 合 計 | 4,355,019,043 | 0 | 4,763,503,000 | 2,000,000 | 0 | 448,000 | 9,120,970,043 |
| 前年同月 | 5,374,280,433 | 0 | 3,506,503,000 | 2,000,000 | 0 | 438,000 | 8,883,221,433 |
| 前年同月比 | △ 1,019,261,390 | | 1,257,000,000 | 0 | | 10,000 | 237,748,610 |

平成29年11月9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29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 平成29年10月2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。

平成29年8月 例月現金出納検査結果

平成29年10月2日執行

1 収支の状況

平成29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 | 9,843,999,927 | 42.6 | 6,522,144,297 | 28.2 | 3,321,855,630 | 3,321,855,630 |
| | 特別会計 | 4,365,469,604 | 25.1 | 5,258,451,471 | 30.2 | △ 892,981,867 | △ 892,981,867 |
| | 企業会計 (水道事業) | 1,500,997,947 | 85.3 | 677,711,293 | 32.3 | 823,286,654 | 823,286,654 |
| | 計 | 15,710,467,478 | | 12,458,307,061 | | 3,252,160,417 | 3,252,160,417 |
| 歳入歳出外現金 | | 1,848,127,289 | | 1,548,098,758 | | 300,028,531 | 300,028,531 |
| 計 | | 17,558,594,767 | | 14,006,405,819 | | 3,552,188,948 | 3,552,188,948 |

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 451,392,025

8月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、3,552,188,948円である。また、8月末日現在の基金等は、運用基金62,214,250円、積立基金5,331,827,478円、預託金5,000,019円、合計5,399,041,747円である。よって、現金の総額は、8,951,230,695円となる。

この内訳は、普通預金3,685,279,695円、定期預金5,263,503,000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29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 | 3,588,488,091 | 0 | 2,375,123,000 | 1,500,000 | 0 | | 5,965,111,091 |
| 筑波銀行 | 90,002,267 | 0 | 1,063,377,000 | 500,000 | 0 | | 1,153,879,267 |
| 東日本銀行 | 3,353,612 | 0 | 580,000,000 | 0 | 0 | | 583,353,612 |
| 茨城県信用組合 | 1,277,002 | 0 | 110,000,000 | 0 | 0 | | 111,277,002 |
| 結城信用金庫 | 700,000 | 0 | 90,000,000 | 0 | 0 | | 90,700,000 |
| 中央労働金庫 | 549,002 | 0 | 55,000,000 | 0 | 0 | | 55,549,002 |
| 常総ひかり 農業協同組合 | 909,721 | 0 | 990,003,000 | 0 | 0 | | 990,912,721 |
| 会計管理者保管 (つり銭) | | | | | | 448,000 | 448,000 |
| 合 計 | 3,685,279,695 | 0 | 5,263,503,000 | 2,000,000 | 0 | 448,000 | 8,951,230,695 |
| 前 年 同 月 | 4,990,897,670 | 0 | 3,506,503,000 | 2,000,000 | 0 | 438,000 | 8,499,838,670 |
| 前 年 同 月 比 | △ 1,305,617,975 | | 1,757,000,000 | 0 | | 10,000 | 451,392,025 |