

平成29年2月1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28年10月27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28年9月 例月現金出納検査結果

平成28年10月27日執行

1 収支の状況

平成28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	13,301,652,163	42.8	11,162,089,708	35.9	2,139,562,455	2,139,562,455
	特別会計	5,594,744,982	32.8	6,934,429,379	40.7	△ 1,339,684,397	△ 1,339,684,397
	企業会計 (水道事業)	1,402,731,310	67.4	921,653,361	32.3	481,077,949	481,077,949
	計	20,299,128,455		19,018,172,448		1,280,956,007	1,280,956,007
歳入歳出外現金	3,140,195,154		2,617,535,315		522,659,839	522,659,839	
計	23,439,323,609		21,635,707,763		1,803,615,846	1,803,615,846	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 3,253,012,621

9月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、1,803,615,846円である。また、9月末日現在の基金等は、運用基金60,836,116円、積立基金5,330,632,985円、預託金6,000,060円、合計5,397,469,161円である。よって、現金の総額は、7,201,085,007円となる。

この内訳は、普通預金3,692,144,007円、定期預金3,506,503,000円、当座預金2,000,000円、現金438,000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28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	2,894,952,389	0	1,318,123,000	1,500,000	0		4,214,575,389
筑波銀行	790,002,292	0	363,377,000	500,000	0		1,153,879,292
東日本銀行	3,353,604	0	580,000,000	0	0		583,353,604
茨城県信用組合	1,577,006	0	110,000,000	0	0		111,577,006
結城信用金庫	800,003	0	90,000,000	0	0		90,800,003
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	909,713	0	990,003,000	0	0		990,912,713
会計管理者保管 (つり銭)						438,000	438,000
合 計	3,692,144,007	0	3,506,503,000	2,000,000	0	438,000	7,201,085,007
前 年 同 月	6,669,248,628	0	3,782,503,000	2,000,000	0	346,000	10,454,097,628
前 年 同 月 比	△ 2,977,104,621	0	△ 276,000,000	0	0	92,000	△ 3,253,012,621

平成29年2月1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28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28年10月 例月現金出納検査結果

平成28年11月29日執行

1 収支の状況

平成28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	
歳 計 現 金	一般会計	14,106,270,444	45.4	13,616,595,294	43.8	489,675,150	489,675,150
	特別会計	6,749,614,846	39.6	8,201,797,315	48.1	△ 1,452,182,469	△ 1,452,182,469
	企業会計 (水道事業)	1,554,086,350	74.7	1,069,589,963	37.5	484,496,387	484,496,387
	計	22,409,971,640		22,887,982,572		△ 478,010,932	△ 478,010,932
歳入歳出外現金	3,358,941,119		2,878,702,422		480,238,697	480,238,697	
計	25,768,912,759		25,766,684,994		2,227,765	2,227,765	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 3,636,605,130

10月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、2,227,765円である。また、10月末日現在の基金等は、運用基金59,494,057円、積立基金3,020,632,985円、預託金6,000,060円、基金の繰替運用2,310,000,000円、合計5,396,127,102円である。よって、現金の総額は、5,398,354,867円となる。

この内訳は、普通預金2,442,413,867円、定期預金2,953,503,000円、当座預金2,000,000円、現金438,000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28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	2,345,222,249	0	765,123,000	1,500,000	0		3,111,845,249
筑波銀行	90,002,292	0	363,377,000	500,000	0		453,879,292
東日本銀行	3,353,604	0	580,000,000	0	0		583,353,604
茨城県信用組合	1,577,006	0	110,000,000	0	0		111,577,006
結城信用金庫	800,003	0	90,000,000	0	0		90,800,003
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	909,713	0	990,003,000	0	0		990,912,713
会計管理者保管 (つり銭)						438,000	438,000
合 計	2,442,413,867	0	2,953,503,000	2,000,000	0	438,000	5,398,354,867
前 年 同 月	5,250,120,997	0	3,782,503,000	2,000,000	0	336,000	9,034,959,997
前 年 同 月 比	△ 2,807,707,130	0	△ 829,000,000	0	0	102,000	△ 3,636,605,130

平成29年2月1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29年1月6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28年11月 例月現金出納検査結果

平成29年1月6日執行

1 収支の状況

平成28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	16,745,861,837	53.9	15,386,783,900	49.5	1,359,077,937	1,359,077,937
	特別会計	7,835,995,529	46.0	9,552,498,184	56.1	△ 1,716,502,655	△ 1,716,502,655
	企業会計 (水道事業)	1,704,620,452	82.0	1,244,591,329	43.6	460,029,123	460,029,123
	計	26,286,477,818		26,183,873,413		102,604,405	102,604,405
歳入歳出外現金	3,618,927,381		3,242,810,720		376,116,661	376,116,661	
計	29,905,405,199		29,426,684,133		478,721,066	478,721,066	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 2,249,010,599

11月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、478,721,066円である。また、11月末日現在の基金等は、運用基金57,103,048円、積立基金3,020,632,985円、預託金6,000,060円、基金の繰替運用2,310,000,000円、合計5,393,736,093円である。よって、現金の総額は、5,872,457,159円となる。

この内訳は、普通預金2,916,516,159円、定期預金2,953,503,000円、当座預金2,000,000円、現金438,000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28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	2,819,324,541	0	765,123,000	1,500,000	0		3,585,947,541
筑波銀行	90,002,292	0	363,377,000	500,000	0		453,879,292
東日本銀行	3,353,604	0	580,000,000	0	0		583,353,604
茨城県信用組合	1,577,006	0	110,000,000	0	0		111,577,006
結城信用金庫	800,003	0	90,000,000	0	0		90,800,003
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	909,713	0	990,003,000	0	0		990,912,713
会計管理者保管 (つり銭)						438,000	438,000
合 計	2,916,516,159	0	2,953,503,000	2,000,000	0	438,000	5,872,457,159
前 年 同 月	4,336,628,758	0	3,782,503,000	2,000,000	0	336,000	8,121,467,758
前 年 同 月 比	△ 1,420,112,599	0	△ 829,000,000	0	0	102,000	△ 2,249,010,599

平成29年2月1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29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28年12月 例月現金出納検査結果

平成29年1月30日執行

1 収支の状況

平成28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	18,201,816,605	57.7	17,188,843,416	54.5	1,012,973,189	1,012,973,189
	特別会計	8,966,785,045	52.3	10,994,771,526	64.1	△ 2,027,986,481	△ 2,027,986,481
	企業会計 (水道事業)	1,844,298,785	85.9	1,362,839,945	53.2	481,458,840	481,458,840
	計	29,012,900,435		29,546,454,887		△ 533,554,452	△ 533,554,452
歳入歳出外現金		3,972,442,797		3,628,954,212		343,488,585	343,488,585
計		32,985,343,232		33,175,409,099		△ 190,065,867	△ 190,065,867

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 4,981,482,587

12月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、-190,065,867円である。また、12月末日現在の基金等は、運用基金59,110,405円、積立基金3,020,632,985円、預託金6,000,060円、基金の繰替運用2,310,000,000円、合計5,395,743,450円である。よって、現金の総額は、5,205,677,583円となる。

この内訳は、普通預金2,249,736,583円、定期預金2,953,503,000円、当座預金2,000,000円、現金438,000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28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	2,152,544,965	0	765,123,000	1,500,000	0		2,919,167,965
筑波銀行	90,002,292	0	363,377,000	500,000	0		453,879,292
東日本銀行	3,353,604	0	580,000,000	0	0		583,353,604
茨城県信用組合	1,577,006	0	110,000,000	0	0		111,577,006
結城信用金庫	800,003	0	90,000,000	0	0		90,800,003
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	909,713	0	990,003,000	0	0		990,912,713
会計管理者保管 (つり銭)						438,000	438,000
合 計	2,249,736,583	0	2,953,503,000	2,000,000	0	438,000	5,205,677,583
前 年 同 月	6,402,321,170	0	3,782,503,000	2,000,000	0	336,000	10,187,160,170
前 年 同 月 比	△ 4,152,584,587	0	△ 829,000,000	0	0	102,000	△ 4,981,482,587