

平成21年5月15日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員

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20年度1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21年2月27日 |
| 2 | 検査執行者 | 監査委員 北 村 栄 子
監査委員 中 村 安 雄 |
| 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1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

1月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金の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21年1月分例月出納検査結果

平成21年2月27日 執行

1 収支の状況

平成21年1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		円	%	円	%	円	円
	一 般 会 計	14,935,912,856	68.1	14,720,113,061	67.1	215,799,795	215,799,795
	特 別 会 計	11,051,409,178	66.4	11,422,655,602	67.1	△ 371,246,424	△ 371,246,424
	計	25,987,322,034		26,142,768,663		△ 155,446,629	△ 155,446,629
	歳入歳出外現金	3,517,288,561		3,311,105,540		206,183,021	206,183,021
	計	29,504,610,595		29,453,874,203		50,736,392	50,736,392

2 現金の保管状況

1月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、50,736,392円である。又、1月末日現在の基金等は、運用基金68,151,056円、積立基金3,122,615,711円、預託金22,522,217円、基金の繰替運用1,350,000,000円で、合計4,563,288,984円である。よって、現金の総額は、4,614,025,376円となる。

この内訳は、普通預金2,369,886,326円、定期預金2,242,231,050円、当座預金1,500,000円、現金408,000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、収入月計表、支出月計表、款別月計表、収支日計表、現金出納日計表、月次試算表、歳入歳出外現金計算書等について、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21年1月末日現在）

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	1,542,760,201	0	2,101,409,050	1,500,000	0		3,645,669,251
関東つくば銀行	417,731,934	0	20,819,000	0	0		438,550,934
東 日 本 銀 行	213,951,661	0	10,000,000	0	0		223,951,661
茨城県信用組合	105,882,174	0	10,000,000	0	0		115,882,174
結城信用金庫	3,103,193	0	90,000,000	0	0		93,103,193
中央労働金庫	55,549,000	0	0	0	0		55,549,000
常 総 ひ かり 農 業 協 同 組 合	30,908,163	0	10,003,000	0	0		40,911,163
ゆうちょ銀行	0	0	0	0	0		0
会計管理者保管（つり銭）						408,000	408,000
合 計	2,369,886,326	0	2,242,231,050	1,500,000	0	408,000	4,614,025,376

平成21年5月15日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員

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20年度2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21年3月27日 |
| 2 | 検査執行者 | 監査委員 北 村 栄 子
監査委員 中 村 安 雄 |
| 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2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

2月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金の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21年2月分例月出納検査結果

平成21年3月27日 執行

1 収支の状況

平成21年2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	15,797,998,891	72.1	15,712,784,281	71.7	85,214,610	85,214,610
	特 別 会 計	11,899,880,483	71.5	12,473,856,101	73.3	△ 573,975,618	△ 573,975,618
	計	27,697,879,374		28,186,640,382		△ 488,761,008	△ 488,761,008
歳入歳出外現金	3,794,029,656		3,557,170,760		236,858,896	236,858,896	
計	31,491,909,030		31,743,811,142		△ 251,902,112	△ 251,902,112	

2 現金の保管状況

2月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、一 251,902,112円である。又、2月末日現在の基金等は、運用基金69,437,900円、積立基金2,773,907,970円、預託金22,535,495円、基金の繰替運用1,700,000,000円で、合計4,565,881,365円である。よって、現金の総額は、4,313,979,253円となる。

この内訳は、普通預金2,069,840,203円、定期預金2,242,231,050円、当座預金1,500,000円、現金408,000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、収入月計表、支出月計表、款別月計表、収支日計表、現金出納日計表、月次試算表、歳入歳出外現金計算書等について、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21年2月末日現在）

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	1,392,195,513	0	2,101,409,050	1,500,000	0		3,495,104,563
関東つくば銀行	278,030,116	0	20,819,000	0	0		298,849,116
東 日 本 銀 行	204,100,332	0	10,000,000	0	0		214,100,332
茨城県信用組合	105,953,886	0	10,000,000	0	0		115,953,886
結城信用金庫	3,103,193	0	90,000,000	0	0		93,103,193
中央労働金庫	55,549,000	0	0	0	0		55,549,000
常 総 ひ かり 農 業 協 同 組 合	30,908,163	0	10,003,000	0	0		40,911,163
ゆうちょ銀行	0	0	0	0	0		0
会計管理者保管（つり銭）						408,000	408,000
合 計	2,069,840,203	0	2,242,231,050	1,500,000	0	408,000	4,313,979,253