

令和5年5月16日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 松 野 浩 之

常総市監査委員 小 林 剛

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4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 令和5年2月28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及び下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（水道事業会計及び下水道事業会計）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5年1月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和5年2月28日執行

令和5年1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	20,905,143,295	69.5	18,196,388,651	60.5	2,708,754,644	2,708,754,644
	特別会計	9,643,009,034	69.7	9,738,240,125	70.4	△ 95,231,091	△ 95,231,091
	企業会計 (水道事業)	2,730,814,112	149.0	1,510,246,375	70.3	1,220,567,737	1,220,567,737
	企業会計 (下水道事業)	1,658,246,706	55.5	1,656,602,279	49.2	1,644,427	1,644,427
	下水道事業 一時貸出金	0		40,000,000		△ 40,000,000	△ 40,000,000
	計	34,937,213,147		31,141,477,430		3,795,735,717	3,795,735,717
歳入歳出外現金	3,088,929,828		2,875,291,420		213,638,408	213,638,408	
計	38,026,142,975		34,016,768,850		4,009,374,125	4,009,374,125	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,608,214,029

令和5年1月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,009,374,125円である。また、令和5年1月末日現在の基金等は、運用基金90,480,733円、積立基金7,257,479,009円、預託金6,000,026円、合計7,353,959,768円である。よって、現金の総額は、11,363,333,893円となる。

この内訳は、普通預金4,130,244,998円、定期預金7,230,588,895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5年1月未現在）

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	22,620,423	0	515,000,000	1,500,000	0		539,120,423
筑波銀行	4,105,324,566	0	1,119,410,170	500,000	0		5,225,234,736
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	300,000	0	10,000,000	0	0		10,300,000
結城信用金庫	2,000,009	0	50,000,000	0	0		52,000,009
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	5,376,178,725	0	0		5,376,178,725
会計管理者保管 (つり銭)						500,000	500,000
合 計	4,130,244,998	0	7,230,588,895	2,000,000	0	500,000	11,363,333,893
前年同月	4,893,447,799	0	4,859,172,065	2,000,000		500,000	9,755,119,864
前年同月比	△ 763,202,801		2,371,416,830	0		0	1,608,214,029

令和5年5月16日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 松 野 浩 之

常総市監査委員 小 林 剛

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4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 令和5年3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及び下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（水道事業会計及び下水道事業会計）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5年2月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和5年3月30日執行

令和5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	
	円	%	円	%	円	円	
歳計 現金	一般会計	21,556,824,104	71.5	19,645,470,164	65.2	1,911,353,940	1,911,353,940
	特別会計	10,432,300,333	75.4	10,916,398,757	78.9	△ 484,098,424	△ 484,098,424
	企業会計 (水道事業)	2,855,765,232	155.8	1,620,197,011	75.5	1,235,568,221	1,235,568,221
	企業会計 (下水道事業)	1,735,878,464	58.1	1,684,514,447	50.0	51,364,017	51,364,017
	下水道事業 一時貸出金	0		44,000,000		△ 44,000,000	△ 44,000,000
	計	36,580,768,133		33,910,580,379		2,670,187,754	2,670,187,754
歳入歳出外現金	3,342,623,965		3,112,817,042		229,806,923	229,806,923	
計	39,923,392,098		37,023,397,421		2,899,994,677	2,899,994,677	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,351,821,400

令和5年2月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、2,899,994,677円である。また、令和5年2月末日現在の基金等は、運用基金88,837,859円、積立基金7,257,479,009円、預託金6,000,042円、合計7,352,316,910円である。よって、現金の総額は、10,252,311,587円となる。

この内訳は、普通預金3,019,059,692円、定期預金7,230,588,895円、当座預金2,000,000円、現金663,000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5年2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	22,620,426	0	515,000,000	1,500,000	0		539,120,426
筑波銀行	2,994,139,257	0	1,119,410,170	500,000	0		4,114,049,427
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	300,000	0	10,000,000	0	0		10,300,000
結城信用金庫	2,000,009	0	50,000,000	0	0		52,000,009
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	5,376,178,725	0	0		5,376,178,725
会計管理者保管 (つり銭)						663,000	663,000
合 計	3,019,059,692	0	7,230,588,895	2,000,000	0	663,000	10,252,311,587
前年同月	4,038,818,122	0	4,859,172,065	2,000,000		500,000	8,900,490,187
前年同月比	△ 1,019,758,430		2,371,416,830	0		163,000	1,351,821,400

令和5年5月16日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 松 野 浩 之

常総市監査委員 小 林 剛

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4年度3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5年4月27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及び下水道事業会計に属する3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（水道事業会計及び下水道事業会計）のとおりであることを認めた。
 - (2) 現金の保管状況
3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5年3月 例月現金出納検査結果

令和5年4月27日執行

1 収支の状況

令和5年3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	27,227,395,648	89.7	25,583,507,699	84.3	1,643,887,949	1,643,887,949
	特別会計	12,697,642,713	91.7	12,076,582,063	87.2	621,060,650	621,060,650
	企業会計 (水道事業)	3,249,750,436	177.3	1,962,772,567	91.4	1,286,977,869	1,286,977,869
	企業会計 (下水道事業)	3,261,026,607	109.2	2,863,539,349	85.0	397,487,258	397,487,258
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	46,435,815,404		42,486,401,678		3,949,413,726	3,949,413,726
歳入歳出外現金	3,582,570,041		3,368,528,865		214,041,176	214,041,176	
計	50,018,385,445		45,854,930,543		4,163,454,902	4,163,454,902	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,279,939,283

令和5年3月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,163,454,902円である。また、令和5年3月末日現在の基金等は、運用基金91,787,175円、積立基金7,509,063,625円、預託金0円、合計7,600,850,800円である。よって、現金の総額は、11,764,305,702円となる。

この内訳は、普通預金6,490,349,818円、定期預金5,271,292,884円、当座預金2,000,000円、現金663,000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5年3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	21,866,419	0	515,000,000	1,500,000	0		538,366,419
筑波銀行	6,468,482,399	0	135,529,062	500,000	0		6,604,511,461
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	0	0	10,000,000	0	0		10,000,000
結城信用金庫	0	0	50,000,000	0	0		50,000,000
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	1,000	0	4,400,763,822	0	0		4,400,764,822
会計管理者保管 (つり銭)						663,000	663,000
合 計	6,490,349,818	0	5,271,292,884	2,000,000	0	663,000	11,764,305,702
前年同月	5,601,546,524	0	4,880,319,895	2,000,000		500,000	10,484,366,419
前年同月比	888,803,294		390,972,989	0		163,000	1,279,939,283