

令和5年8月10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4月分及び令和5年度4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5月30日
- 2 検査執行者 監査委員 松 野 浩 之
監査委員 小 林 剛
- 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4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
4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4月 例月現金出納検査結果

令和5年5月30日執行

1 収支の状況

令和5年4月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。（上段：4年度，下段：5年度）（単位：円）

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
一般会計	28,564,682,823	94.1	27,857,171,428	91.8	707,511,395	707,511,395
	1,703,851,363	7.1	1,858,686,841	7.7	△ 154,835,478	△ 154,835,478
特別会計	13,194,616,548	95.2	12,988,722,368	93.8	205,894,180	205,894,180
	49,821,488	0.4	123,197,977	0.9	△ 73,376,489	△ 73,376,489
企業会計 (水道事業)						
	1,419,906,911	70.3	250,085,274	10.8	1,169,821,637	1,169,821,637
企業会計 (下水道事業)						
	1,280,315,293	43.7	110,011,109	3.4	1,170,304,184	1,170,304,184
下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
計	41,759,299,371		40,845,893,796		913,405,575	913,405,575
	4,453,895,055		2,341,981,201		2,111,913,854	2,111,913,854
歳入歳出外現金						
	423,096,677		235,715,726		187,380,951	187,380,951
計	41,759,299,371		40,845,893,796		913,405,575	913,405,575
	4,876,991,732		2,577,696,927		2,299,294,805	2,299,294,805
					2カ年度合計	3,212,700,380

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 802,271,814

令和5年4月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、3,212,700,380円である。また、令和5年4月末日現在の基金等は、運用基金90,463,394円、積立基金7,509,063,625円、預託金4,000,000円、合計7,603,527,019円である。よって、現金の総額は、10,816,227,399円となる。

この内訳は、普通預金5,542,031,515円、定期預金5,271,532,884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4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	22,666,419	0	515,000,000	1,500,000	0		539,166,419
筑波銀行	5,517,765,096	0	281,253,000	500,000	0		5,799,518,096
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	200,000	0	10,000,000	0	0		10,200,000
結城信用金庫	1,400,000	0	50,000,000	0	0		51,400,000
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	0	0	4,255,279,884	0	0		4,255,279,884
大和ネクスト銀行	0	0	0	0	0		0
会計管理者保管 (つり銭)						663,000	663,000
合 計	5,542,031,515	0	5,271,532,884	2,000,000	0	663,000	10,816,227,399
前年同月	4,761,396,690		5,250,058,895	2,000,000		500,000	10,013,955,585
前年同月比	780,634,825		21,473,989	0		163,000	802,271,814

令和5年8月10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5月分及び令和5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 令和5年6月30日
- 2 検査執行者 監査委員 松 野 浩 之
監査委員 小 林 剛
- 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
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5月 例月現金出納検査結果

令和5年6月30日執行

1 収支の状況

令和5年5月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。（上段：4年度、下段：5年度）（単位：円）

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
一般会計	30,281,880,858	99.8	28,446,606,327	93.7	1,835,274,531	1,835,274,531
	4,604,905,040	18.7	3,173,348,476	12.9	1,431,556,564	1,431,556,564
特別会計	13,323,405,329	96.2	13,004,346,839	93.9	319,058,490	319,058,490
	1,093,656,906	8.0	1,004,772,438	7.4	88,884,468	88,884,468
企業会計 (水道事業)						
	1,590,407,854	78.7	336,533,631	14.6	1,253,874,223	1,253,874,223
企業会計 (下水道事業)						
	1,304,215,499	44.6	154,683,647	4.7	1,149,531,852	1,149,531,852
下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
計	43,605,286,187		41,450,953,166		2,154,333,021	2,154,333,021
	8,593,185,299		4,669,338,192		3,923,847,107	3,923,847,107
歳入歳出外現金						
	661,257,174		453,013,883		208,243,291	208,243,291
計	43,605,286,187		41,450,953,166		2,154,333,021	2,154,333,021
	9,254,442,473		5,122,352,075		4,132,090,398	4,132,090,398
2カ年度合計					6,286,423,419	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,602,257,194

令和5年5月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、6,286,423,419円である。また、令和5年5月末日現在の基金等は、運用基金90,363,621円、積立基金7,509,063,625円、預託金4,000,000円、合計7,603,427,246円である。よって、現金の総額は、13,889,850,665円となる。

この内訳は、普通預金8,615,654,781円、定期預金5,271,532,884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	22,666,419	0	515,000,000	1,500,000	0		539,166,419
筑波銀行	8,591,388,362	0	281,253,000	500,000	0		8,873,141,362
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	200,000	0	10,000,000	0	0		10,200,000
結城信用金庫	1,400,000	0	50,000,000	0	0		51,400,000
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	0	0	4,255,279,884	0	0		4,255,279,884
大和ネクスト銀行	0	0	0	0	0		0
会計管理者保管 (つり銭)						663,000	663,000
合 計	8,615,654,781	0	5,271,532,884	2,000,000	0	663,000	13,889,850,665
前年同月	7,034,764,576		5,250,328,895	2,000,000		500,000	12,287,593,471
前年同月比	1,580,890,205		21,203,989	0		163,000	1,602,257,194

令和5年8月10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5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 令和5年7月28日
- 2 検査執行者 監査委員 松 野 浩 之
監査委員 小 林 剛
- 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

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。

令和5年6月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和5年7月28日執行

令和5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	8,929,186,286	35.9	4,840,230,706	19.5	4,088,955,580	4,088,955,580
	特別会計	2,066,711,441	15.2	1,944,054,859	14.3	122,656,582	122,656,582
	企業会計 (水道事業)	1,738,453,962	86.1	448,044,817	19.4	1,290,409,145	1,290,409,145
	企業会計 (下水道事業)	1,339,658,974	45.8	210,192,126	6.4	1,129,466,848	1,129,466,848
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	14,074,010,663		7,442,522,508		6,631,488,155	6,631,488,155
歳入歳出外現金	1,101,415,122		754,503,654		346,911,468	346,911,468	
計	15,175,425,785		8,197,026,162		6,978,399,623	6,978,399,623	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,473,061,994

令和5年6月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、6,978,399,623円である。また、令和5年6月末日現在の基金等は、運用基金92,080,361円、積立基金7,509,063,625円、預託金4,000,000円、合計7,605,143,986円である。よって、現金の総額は、14,583,543,609円となる。

この内訳は、普通預金5,154,903,725円、定期預金9,425,986,884円、当座預金2,000,000円、現金653,000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	22,666,419	0	515,000,000	1,500,000	0		539,166,419
筑波銀行	5,130,637,306	0	3,275,239,000	500,000	0		8,406,376,306
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	200,000	0	10,000,000	0	0		10,200,000
結城信用金庫	1,400,000	0	50,000,000	0	0		51,400,000
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	0	0	5,415,747,884	0	0		5,415,747,884
会計管理者保管 (つり銭)						653,000	653,000
合 計	5,154,903,725	0	9,425,986,884	2,000,000	0	653,000	14,583,543,609
前年同月	3,877,577,720	0	9,230,403,895	2,000,000		500,000	13,110,481,615
前年同月比	1,277,326,005		195,582,989	0		153,000	1,473,061,994