

令和5年11月1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 令和5年8月29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
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。

令和5年7月 例月現金出納検査結果

令和5年8月29日執行

1 収支の状況

令和5年7月 未現在の収支の状況は、次のとおりである。

(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	
歳計 現金	一般会計	9,707,571,800	39.0	6,489,718,046	26.0	3,217,853,754	3,217,853,754
	特別会計	3,200,227,576	23.5	2,813,059,523	20.7	387,168,053	387,168,053
	企業会計 (水道事業)	1,880,468,793	93.1	555,058,618	24.0	1,325,410,175	1,325,410,175
	企業会計 (下水道事業)	1,416,256,107	48.4	219,317,879	6.7	1,196,938,228	1,196,938,228
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	16,204,524,276		10,077,154,066		6,127,370,210	6,127,370,210
歳入歳出外現金	1,590,383,795		1,264,226,458		326,157,337	326,157,337	
計	17,794,908,071		11,341,380,524		6,453,527,547	6,453,527,547	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,248,021,994

令和5年7月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、6,453,527,547円である。また、令和5年7月末日現在の基金等は、運用基金90,218,014円、積立基金7,509,063,625円、預託金4,000,000円、合計7,603,281,639円である。よって、現金の総額は、14,056,809,186円となる。

この内訳は、普通預金4,628,169,302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7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	22,666,419	0	515,000,000	1,500,000	0		539,166,419
筑波銀行	4,603,902,883	0	3,275,239,000	500,000	0		7,879,641,883
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	4,628,169,302	0	9,425,986,884	2,000,000	0	653,000	14,056,809,186
前年同月	3,575,883,297	0	9,230,403,895	2,000,000		500,000	12,808,787,192
前年同月比	1,052,286,005		195,582,989	0		153,000	1,248,021,994

令和5年11月1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 令和5年9月29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
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8月 例月現金出納検査結果

令和5年9月29日執行

1 収支の状況

令和5年8月 未現在の収支の状況は、次のとおりである。

(単位：円)

区 分	収入 済 額	対予算		支出 済 額	対予算		収入 支出 差 引 残 額	収支日計表等 残 額
		執行率	%		執行率	%		
歳計 現金	一般会計	11,137,410,966	44.7	7,739,777,173	31.0	3,397,633,793	3,397,633,793	
	特別会計	4,016,247,464	29.5	4,014,164,549	29.5	2,082,915	2,082,915	
	企業会計 (水道事業)	2,039,943,810	101.0	687,769,868	29.8	1,352,173,942	1,352,173,942	
	企業会計 (下水道事業)	1,459,914,503	49.9	278,568,328	8.5	1,181,346,175	1,181,346,175	
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0	
	計	18,653,516,743		12,720,279,918		5,933,236,825	5,933,236,825	
歳入歳出外現金	1,817,553,021		1,617,388,103		200,164,918	200,164,918		
計	20,471,069,764		14,337,668,021		6,133,401,743	6,133,401,743		

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,238,633,418

令和5年8月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、6,133,401,743円である。また、令和5年8月末日現在の基金等は、運用基金91,681,576円、積立基金7,509,063,625円、預託金4,000,012円、合計7,604,745,213円である。よって、現金の総額は、13,738,146,956円となる。

この内訳は、普通預金4,309,507,072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	22,666,422	0	515,000,000	1,500,000	0		539,166,422
筑波銀行	4,285,240,650	0	3,275,239,000	500,000	0		7,560,979,650
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	4,309,507,072	0	9,425,986,884	2,000,000	0	653,000	13,738,146,956
前年同月	3,266,425,643	0	9,230,587,895	2,000,000		500,000	12,499,513,538
前年同月比	1,043,081,429		195,398,989	0		153,000	1,238,633,418

令和5年11月1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 令和5年10月31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

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。

令和5年9月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和5年10月31日執行

令和5年9月 未現在の収支の状況は、次のとおりである。

(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	
歳計現金	一般会計	13,630,753,498	53.3	9,917,836,985	38.8	3,712,916,513	3,712,916,513
	特別会計	5,103,542,685	37.5	5,111,530,945	37.5	△ 7,988,260	△ 7,988,260
	企業会計 (水道事業)	2,188,253,916	108.3	1,028,030,253	44.5	1,160,223,663	1,160,223,663
	企業会計 (下水道事業)	1,493,825,513	51.0	741,403,209	22.7	752,422,304	752,422,304
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	22,416,375,612		16,798,801,392		5,617,574,220	5,617,574,220
歳入歳出外現金	2,084,463,777		1,838,856,228		245,607,549	245,607,549	
計	24,500,839,389		18,637,657,620		5,863,181,769	5,863,181,769	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,614,261,282

令和5年9月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、5,863,181,769円である。また、令和5年9月末日現在の基金等は、運用基金89,753,712円、積立基金7,509,063,625円、預託金4,000,018円、合計7,602,817,355円である。よって、現金の総額は、13,465,999,124円となる。

この内訳は、普通預金4,037,359,240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	22,666,422	0	515,000,000	1,500,000	0		539,166,422
筑波銀行	4,013,092,812	0	3,275,239,000	500,000	0		7,288,831,812
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	1,400,006	0	50,000,000	0	0		51,400,006
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	4,037,359,240	0	9,425,986,884	2,000,000	0	653,000	13,465,999,124
前年同月	2,753,649,947	0	9,095,587,895	2,000,000		500,000	11,851,737,842
前年同月比	1,283,709,293		330,398,989	0		153,000	1,614,261,282