

令和6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6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6年8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6年7月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和6年8月28日執行

令和6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
歳計現金	一般会計	9,718,509,894	38.6	6,661,053,164	26.5	3,057,456,730	3,057,456,730
	特別会計	2,905,907,750	21.6	2,749,173,730	20.5	156,734,020	156,734,020
	企業会計 (水道事業)	2,047,855,387	114.5	732,632,724	35.6	1,315,222,663	1,315,222,663
	企業会計 (下水道事業)	1,345,943,630	46.6	308,697,610	9.3	1,037,246,020	1,037,246,020
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	16,018,216,661		10,451,557,228		5,566,659,433	5,566,659,433
歳入歳出外現金		1,368,432,522		1,132,835,510		235,597,012	235,597,012
計		17,386,649,183		11,584,392,738		5,802,256,445	5,802,256,445

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 669,522,000

令和6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、5,802,256,445円である。また、令和6年7月末日現在の基金等は、運用基金88,063,582円、積立基金7,493,967,159円、預託金3,000,000円、合計7,585,030,741円である。よって、現金の総額は、13,387,287,186円となる。

この内訳は、普通預金3,848,732,934円、定期預金9,535,937,252円、当座預金2,000,000円、現金617,000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6年7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	3,844,660,052	0	2,598,545,000	1,500,000	0		6,444,705,052
筑波銀行	2,486,862	0	1,335,348,368	500,000	0		1,338,335,230
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	250,000	0	10,000,000	0	0		10,250,000
結城信用金庫	1,000,000	0	50,000,000	0	0		51,000,000
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	336,020	0	5,382,043,884	0	0		5,382,379,904
会計管理者保管 (つり銭)						617,000	617,000
合 計	3,848,732,934	0	9,535,937,252	2,000,000	0	617,000	13,387,287,186
前 年 同 月	4,628,169,302	0	9,425,986,884	2,000,000		653,000	14,056,809,186
前 年 同 月 比	△ 779,436,368		109,950,368	0		△ 36,000	△ 669,522,000

令和6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6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6年9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、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6年8月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和6年9月30日執行

令和6年8月 末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	11,118,402,923	44.2	7,822,670,580	31.1	3,295,732,343	3,295,732,343
	特別会計	3,694,867,844	27.5	3,940,944,652	29.4	△ 246,076,808	△ 246,076,808
	企業会計 (水道事業)	2,220,758,529	124.1	870,814,430	42.4	1,349,944,099	1,349,944,099
	企業会計 (下水道事業)	1,431,034,455	49.6	342,917,122	10.3	1,088,117,333	1,088,117,333
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	18,465,063,751		12,977,346,784		5,487,716,967	5,487,716,967
歳入歳出外現金		1,607,477,452		1,385,606,445		221,871,007	221,871,007
計		20,072,541,203		14,362,953,229		5,709,587,974	5,709,587,974

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 △ 441,975,904

令和6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、5,709,587,974円である。また、令和6年8月末日現在の基金等は、運用基金89,611,180円、積立基金7,493,971,747円、預託金3,000,151円、合計7,586,583,078円である。よって、現金の総額は、13,296,171,052円となる。

この内訳は、普通預金4,124,444,757円、定期預金9,169,109,295円、当座預金2,000,000円、現金617,000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6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	3,826,233,942	0	2,598,545,000	1,500,000	0		6,426,278,942
筑波銀行	296,940,797	0	1,335,348,368	500,000	0		1,632,789,165
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	250,018	0	10,000,000	0	0		10,250,018
結城信用金庫	1,000,000	0	50,000,000	0	0		51,000,000
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	20,000	0	5,015,215,927	0	0		5,015,235,927
会計管理者保管 (つり銭)						617,000	617,000
合 計	4,124,444,757	0	9,169,109,295	2,000,000	0	617,000	13,296,171,052
前 年 同 月	4,309,507,072	0	9,425,986,884	2,000,000		653,000	13,738,146,956
前 年 同 月 比	△ 185,062,315		△ 256,877,589	0		△ 36,000	△ 441,975,904

令和6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6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6年10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6年9月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和6年10月30日執行

令和6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	14,326,224,708 ^円	56.4 [%]	10,542,665,044 ^円	41.5 [%]	3,783,559,664 ^円	3,783,559,664 ^円
	特別会計	4,823,702,617	35.9	5,045,968,023	37.6	△ 222,265,406	△ 222,265,406
	企業会計 (水道事業)	2,325,325,803	130.0	1,194,624,331	58.1	1,130,701,472	1,130,701,472
	企業会計 (下水道事業)	1,468,148,601	50.9	787,103,963	23.7	681,044,638	681,044,638
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	22,943,401,729		17,570,361,361		5,373,040,368	5,373,040,368
	歳入歳出外現金	1,881,785,768		1,630,006,186		251,779,582	251,779,582
計		24,825,187,497		19,200,367,547		5,624,819,950	5,624,819,950

- 2 現金の保管状況
- 現金総額対前年比 △ 255,215,243
- 令和6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、5,624,819,950円である。また、令和6年9月末日現在の基金等は、運用基金88,992,744円、積立基金7,493,970,898円、預託金3,000,289円、合計7,585,963,931円である。よって、現金の総額は、13,210,783,881円となる。
- この内訳は、普通預金4,039,057,586円、定期預金9,169,109,295円、当座預金2,000,000円、現金617,000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6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	3,740,851,534	0	2,598,545,000	1,500,000	0		6,340,896,534
筑波銀行	296,935,896	0	1,335,348,368	500,000	0		1,632,784,264
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	250,018	0	10,000,000	0	0		10,250,018
結城信用金庫	1,000,138	0	50,000,000	0	0		51,000,138
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	20,000	0	5,015,215,927	0	0		5,015,235,927
会計管理者保管 (つり銭)						617,000	617,000
合 計	4,039,057,586	0	9,169,109,295	2,000,000	0	617,000	13,210,783,881
前 年 同 月	4,037,359,240	0	9,425,986,884	2,000,000		653,000	13,465,999,124
前 年 同 月 比	1,698,346		△ 256,877,589	0		△ 36,000	△ 255,215,243