

令和6年2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10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11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10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  
10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10月 例月現金出納検査結果

### 1 収支の状況

令和5年11月30日執行

令和5年10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	14,587,367,741	57.1	11,955,082,462	46.8	2,632,285,279	2,632,285,279
	特別会計	5,892,381,021	43.3	6,240,782,576	45.8	△ 348,401,555	△ 348,401,555
	企業会計 (水道事業)	2,351,628,284	116.4	1,186,925,602	51.4	1,164,702,682	1,164,702,682
	企業会計 (下水道事業)	1,524,957,912	52.1	895,964,525	27.4	628,993,387	628,993,387
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	24,356,334,958		20,278,755,165		4,077,579,793	4,077,579,793
歳入歳出外現金	2,323,793,811		2,116,510,021		207,283,790	207,283,790	
計	26,680,128,769		22,395,265,186		4,284,863,583	4,284,863,583	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,126,066,121

令和5年10月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,284,863,583円である。また、令和5年10月末日現在の基金等は、運用基金89,327,833円、積立基金7,509,063,625円、預託金4,000,018円、合計7,602,391,476円である。よって、現金の総額は、11,887,255,059円となる。

この内訳は、普通預金2,458,485,175円、定期預金9,426,116,884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10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	22,536,422	0	515,000,000	1,500,000	0		539,036,422
筑波銀行	2,434,348,747	0	3,275,239,000	500,000	0		5,710,087,747
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	5,415,877,884	0	0		5,415,877,884
会計管理者保管 (つり銭)						653,000	653,000
合 計	2,458,485,175	0	9,426,116,884	2,000,000	0	653,000	11,887,255,059
前年同月	3,528,101,043	0	7,230,587,895	2,000,000		500,000	10,761,188,938
前年同月比	△ 1,069,615,868		2,195,528,989	0		153,000	1,126,066,121

令和6年2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11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12月25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11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  
11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11月 例月現金出納検査結果

令和5年12月25日執行

## 1 収支の状況

令和5年11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	
	円	%	円	%	円	円	
歳計 現金	一般会計	16,522,244,325	64.7	13,297,191,258	52.0	3,225,053,067	3,225,053,067
	特別会計	6,986,996,312	51.3	7,344,310,090	53.9	△ 357,313,778	△ 357,313,778
	企業会計 (水道事業)	2,501,115,857	123.8	1,290,750,422	55.9	1,210,365,435	1,210,365,435
	企業会計 (下水道事業)	1,630,097,619	55.7	1,023,780,239	31.3	606,317,380	606,317,380
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	27,640,454,113		22,956,032,009		4,684,422,104	4,684,422,104
歳入歳出外現金	2,654,232,854		2,347,826,358		306,406,496	306,406,496	
計	30,294,686,967		25,303,858,367		4,990,828,600	4,990,828,600	

## 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 736,090,751

令和5年11月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,990,828,600円である。また、令和5年11月末日現在の基金等は、運用基金90,142,470円、積立基金7,509,063,625円、預託金4,000,018円、合計7,603,206,113円である。よって、現金の総額は、12,594,034,713円となる。

この内訳は、普通預金3,165,264,829円、定期預金9,426,116,884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11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	22,536,422	0	515,000,000	1,500,000	0		539,036,422
筑波銀行	3,141,128,401	0	3,275,239,000	500,000	0		6,416,867,401
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	5,415,877,884	0	0		5,415,877,884
会計管理者保管 (つり銭)						653,000	653,000
合 計	3,165,264,829	0	9,426,116,884	2,000,000	0	653,000	12,594,034,713
前 年 同 月	4,624,874,217	0	7,230,587,895	2,000,000		481,850	11,857,943,962
前 年 同 月 比	△ 1,459,609,388		2,195,528,989	0		171,150	736,090,751

令和6年2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12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1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12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

12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12月 例月現金出納検査結果

令和6年1月30日執行

## 1 収支の状況

令和5年12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	
	円	%	円	%	円	円	
歳計現金	一般会計	18,340,299,696	69.1	15,677,444,874	59.1	2,662,854,822	2,662,854,822
	特別会計	8,703,151,268	63.1	8,604,050,028	62.4	99,101,240	99,101,240
	企業会計 (水道事業)	2,645,378,302	107.6	1,413,305,176	50.6	1,232,073,126	1,232,073,126
	企業会計 (下水道事業)	1,678,776,143	58.3	1,318,173,200	40.0	360,602,943	360,602,943
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	31,367,605,409		27,012,973,278		4,354,632,131	4,354,632,131
歳入歳出外現金	2,997,787,119		2,785,727,998		212,059,121	212,059,121	
計	34,365,392,528		29,798,701,276		4,566,691,252	4,566,691,252	

## 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 704,928,042

令和5年12月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,566,691,252円である。また、令和5年12月末日現在の基金等は、運用基金91,364,991円、積立基金7,509,063,625円、預託金4,000,018円、合計7,604,428,634円である。よって、現金の総額は、12,171,119,886円となる。

この内訳は、普通預金2,745,184,002円、定期預金9,423,282,884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12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	22,536,422	0	515,000,000	1,500,000	0		539,036,422
筑波銀行	2,718,213,574	0	3,275,239,000	500,000	0		5,993,952,574
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	2,834,000	0	5,413,043,884	0	0		5,415,877,884
会計管理者保管 (つり銭)						653,000	653,000
合 計	2,745,184,002	0	9,423,282,884	2,000,000	0	653,000	12,171,119,886
前年同月	4,233,102,949	0	7,230,588,895	2,000,000		500,000	11,466,191,844
前年同月比	△ 1,487,918,947		2,192,693,989	0		153,000	704,928,042