

令和6年5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6年2月27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6年1月 例月現金出納検査結果

### 1 収支の状況

令和6年2月27日執行

令和6年1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	19,845,722,889	74.8	17,604,636,550	66.3	2,241,086,339	2,241,086,339
	特別会計	9,801,599,113	71.1	9,965,193,277	72.3	△ 163,594,164	△ 163,594,164
	企業会計 (水道事業)	2,795,998,467	113.7	1,532,652,373	54.8	1,263,346,094	1,263,346,094
	企業会計 (下水道事業)	1,709,349,343	59.4	1,492,375,355	45.3	216,973,988	216,973,988
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	34,152,669,812		30,594,857,555		3,557,812,257	3,557,812,257
歳入歳出外現金	3,235,993,917		3,021,496,668		214,497,249	214,497,249	
計	37,388,663,729		33,616,354,223		3,772,309,506	3,772,309,506	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 12,258,480

令和6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、3,772,309,506円である。また、令和6年1月末日現在の基金等は、運用基金90,219,224円、積立基金7,509,063,625円、預託金4,000,018円、合計7,603,282,867円である。よって、現金の総額は、11,375,592,373円となる。

この内訳は、普通預金2,949,636,489円、定期預金8,423,282,884円、当座預金2,000,000円、現金673,000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1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	2,922,666,061	0	2,275,239,000	500,000	0		5,198,405,061
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)						673,000	673,000
合 計	2,949,636,489	0	8,423,282,884	2,000,000	0	673,000	11,375,592,373
前年同月	4,130,244,998	0	7,230,588,895	2,000,000		500,000	11,363,333,893
前年同月比	△ 1,180,608,509		1,192,693,989	0		173,000	12,258,480

令和6年5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6年3月27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6年2月 例月現金出納検査結果

### 1 収支の状況

令和6年3月27日執行

令和6年2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	20,974,467,105	79.0	19,027,479,157	71.7	1,946,987,948	1,946,987,948
	特別会計	10,536,987,635	76.4	11,143,269,466	80.8	△ 606,281,831	△ 606,281,831
	企業会計 (水道事業)	2,943,357,982	119.7	1,635,617,007	58.5	1,307,740,975	1,307,740,975
	企業会計 (下水道事業)	1,781,807,222	61.9	1,752,499,545	53.2	29,307,677	29,307,677
	下水道事業 一時貸出金	0		40,000,000		△ 40,000,000	△ 40,000,000
	計	36,236,619,944		33,598,865,175		2,637,754,769	2,637,754,769
歳入歳出外現金	3,500,495,809		3,264,851,831		235,643,978	235,643,978	
計	39,737,115,753		36,863,717,006		2,873,398,747	2,873,398,747	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 224,371,021

令和6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、2,873,398,747円である。また、令和6年2月末日現在の基金等は、運用基金90,220,208円、積立基金7,509,063,625円、預託金4,000,028円、合計7,603,283,861円である。よって、現金の総額は、10,476,682,608円となる。

この内訳は、普通預金3,050,726,724円、定期預金7,423,282,884円、当座預金2,000,000円、現金673,000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	22,536,425	0	515,000,000	1,500,000	0		539,036,425
筑波銀行	3,023,756,293	0	1,275,239,000	500,000	0		4,299,495,293
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)						673,000	673,000
合 計	3,050,726,724	0	7,423,282,884	2,000,000	0	673,000	10,476,682,608
前年同月	3,019,059,692	0	7,230,588,895	2,000,000		663,000	10,252,311,587
前年同月比	31,667,032		192,693,989	0		10,000	224,371,021

令和6年5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6年4月26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6年3月 例月現金出納検査結果

### 1 収支の状況

令和6年4月26日執行

令和6年3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	24,467,321,603	91.0	22,792,311,457	84.8	1,675,010,146	1,675,010,146
	特別会計	12,888,041,971	93.1	12,331,475,667	89.1	556,566,304	556,566,304
	企業会計 (水道事業)	3,438,848,713	139.9	1,963,161,063	70.2	1,475,687,650	1,475,687,650
	企業会計 (下水道事業)	3,001,512,433	104.3	2,488,490,811	75.6	513,021,622	513,021,622
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	43,795,724,720		39,575,438,998		4,220,285,722	4,220,285,722
歳入歳出外現金	3,747,325,905		3,531,127,643		216,198,262	216,198,262	
計	47,543,050,625		43,106,566,641		4,436,483,984	4,436,483,984	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 257,539,764

令和6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、4,436,483,984円である。また、令和6年3月末日現在の基金等は、運用基金91,394,343円、積立基金7,493,967,139円、預託金0円、合計7,585,361,482円である。よって、現金の総額は、12,021,845,466円となる。

この内訳は、普通預金4,626,869,582円、定期預金7,392,282,884円、当座預金2,000,000円、現金693,000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	105,283,419	0	515,000,000	1,500,000	0		621,783,419
筑波銀行	4,521,250,163	0	1,275,239,000	500,000	0		5,796,989,163
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	336,000	0	5,382,043,884	0	0		5,382,379,884
会計管理者保管 (つり銭)						693,000	693,000
合 計	4,626,869,582	0	7,392,282,884	2,000,000	0	693,000	12,021,845,466
前年同月	6,490,349,818	0	5,271,292,884	2,000,000		663,000	11,764,305,702
前年同月比	△ 1,863,480,236		2,120,990,000	0		30,000	257,539,764