

令和7年5月15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7年2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
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7年1月 例月現金出納検査結果

令和7年2月28日執行

1 収支の状況

令和7年1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	20,922,106,009	78.5	18,303,862,566	68.6	2,618,243,443	2,618,243,443
	特別会計	9,528,241,900	69.4	9,931,535,877	72.3	△ 403,293,977	△ 403,293,977
	企業会計 (水道事業)	2,968,669,431	165.9	1,768,296,056	85.6	1,200,373,375	1,200,373,375
	企業会計 (下水道事業)	1,618,194,255	56.5	1,402,638,893	42.2	215,555,362	215,555,362
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	35,037,211,595		31,406,333,392		3,630,878,203	3,630,878,203
歳入歳出外現金	3,066,788,464		2,844,454,918		222,333,546	222,333,546	
計	38,104,000,059		34,250,788,310		3,853,211,749	3,853,211,749	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 92,658,056

令和7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、3,853,211,749円である。また、令和7年1月末日現在の基金等は、運用基金91,070,198円、積立基金7,521,023,193円、預託金3,000,289円、合計7,615,093,680円である。よって、現金の総額は、11,468,305,429円となる。

この内訳は、普通預金2,551,356,842円、定期預金8,914,276,587円、当座預金2,000,000円、現金617,000円である。

現金の総額と内訳に55,000円の差が生じているのは、水道事業の口座から、会計管理者口座への資金の移動処理ができず、水道事業支出分を一時的に立て替えしたものであり、検査日には解消していることを認めた。

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7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	2,549,038,610	0	2,047,824,473	1,500,000	0		4,598,363,083
筑波銀行	1,048,076	0	1,715,236,187	500,000	0		1,716,784,263
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	4,931,215,927	0	0		4,931,235,927
会計管理者保管 (つり銭)						617,000	617,000
合 計	2,551,356,842	0	8,914,276,587	2,000,000	0	617,000	11,468,250,429
前年同月	2,949,636,489	0	8,423,282,884	2,000,000		673,000	11,375,592,373
前年同月比	△ 398,279,647		490,993,703	0		△ 56,000	92,658,056

令和7年5月15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7年3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、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7年2月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和7年3月26日執行

令和7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	21,773,148,520	81.7	19,471,226,643	73.0	2,301,921,877	2,301,921,877
	特別会計	10,300,804,329	75.0	11,165,303,581	81.3	△ 864,499,252	△ 864,499,252
	企業会計 (水道事業)	3,083,600,428	172.3	1,904,635,403	92.2	1,178,965,025	1,178,965,025
	企業会計 (下水道事業)	1,660,213,471	57.9	1,643,019,403	49.4	17,194,068	17,194,068
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	36,817,766,748		34,184,185,030		2,633,581,718	2,633,581,718
歳入歳出外現金	3,328,322,066		3,088,917,717		239,404,349	239,404,349	
計	40,146,088,814		37,273,102,747		2,872,986,067	2,872,986,067	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 11,504,265

令和7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、2,872,986,067円である。また、令和7年2月末日現在の基金等は、運用基金91,175,402円、積立基金7,521,024,186円、預託金3,001,218円、合計7,615,200,806円である。よって、現金の総額は、10,488,186,873円となる。

この内訳は、普通預金2,071,161,286円、定期預金8,414,408,587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7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	2,068,842,482	0	1,747,956,473	1,500,000	0		3,818,298,955
筑波銀行	1,048,532	0	1,715,236,187	500,000	0		1,716,784,719
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	250,134	0	10,000,000	0	0		10,250,134
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	4,731,215,927	0	0		4,731,235,927
会計管理者保管 (つり銭)						617,000	617,000
合 計	2,071,161,286	0	8,414,408,587	2,000,000	0	617,000	10,488,186,873
前年同月	3,050,726,724	0	7,423,282,884	2,000,000		673,000	10,476,682,608
前年同月比	△ 979,565,438		991,125,703	0		△ 56,000	11,504,265

令和7年5月15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7年4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7年3月 例月現金出納検査結果

令和7年4月30日執行

1 収支の状況

令和7年3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	25,561,669,109	91.7	23,868,125,319	85.6	1,693,543,790	1,693,543,790
	特別会計	12,709,795,166	92.5	12,305,751,177	89.6	404,043,989	404,043,989
	企業会計 (水道事業)	3,694,005,450	159.2	2,253,918,795	85.3	1,440,086,655	1,440,086,655
	企業会計 (下水道事業)	3,002,603,931	104.8	2,485,331,278	74.7	517,272,653	517,272,653
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	44,968,073,656		40,913,126,569		4,054,947,087	4,054,947,087
歳入歳出外現金	3,676,435,528		3,358,322,802		318,112,726	318,112,726	
計	48,644,509,184		44,271,449,371		4,373,059,813	4,373,059,813	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 449,288,607

令和7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、4,373,059,813円である。また、令和7年3月末日現在の基金等は、運用基金93,905,046円、積立基金8,004,169,214円、預託金0円、合計8,098,074,260円である。よって、現金の総額は、12,471,134,073円となる。

この内訳は、普通預金3,568,088,486円、定期預金8,900,428,587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7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	3,568,036,486	0	2,225,955,473	1,500,000	0		5,795,491,959
筑波銀行	52,000	0	2,223,257,187	500,000	0		2,223,809,187
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	105,000,000	0	0		105,000,000
常総ひかり 農業協同組合	0	0	4,136,215,927	0	0		4,136,215,927
会計管理者保管 (つり銭)						617,000	617,000
合 計	3,568,088,486	0	8,900,428,587	2,000,000	0	617,000	12,471,134,073

前年同月 4,626,869,582 0 7,392,282,884 2,000,000 693,000 12,021,845,466
 前年同月比 △ 1,058,781,096 1,508,145,703 0 △ 76,000 449,288,607