

令和7年11月4日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 松 野 浩 之

常総市監査委員 茂 田 信 三

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7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7年8月29日
- 2 検査執行者 監査委員 松 野 浩 之
 監査委員 茂 田 信 三
- 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7年7月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和7年8月29日執行

令和7年7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	10,114,168,452	36.7	7,126,258,809	25.9	2,987,909,643	2,987,909,643
	特別会計	2,954,131,938	21.9	2,853,882,903	21.1	100,249,035	100,249,035
	企業会計 (水道事業)	2,146,586,514	120.3	725,539,329	35.3	1,421,047,185	1,421,047,185
	企業会計 (下水道事業)	1,574,967,059	54.1	278,057,146	8.5	1,296,909,913	1,296,909,913
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	16,789,853,963		10,983,738,187		5,806,115,776	5,806,115,776
歳入歳出外現金		1,758,150,631		1,347,782,502		410,368,129	410,368,129
計		18,548,004,594		12,331,520,689		6,216,483,905	6,216,483,905

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 927,772,420

令和7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、6,216,483,905円である。また、令和7年7月末日現在の基金等は、運用基金92,406,487円、積立基金8,004,169,214円、預託金2,000,000円、合計8,098,575,701円である。よって、現金の総額は、14,315,059,606円となる。

この内訳は、普通預金3,406,793,019円、定期預金10,905,649,587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	3,405,473,019	0	4,512,199,473	1,500,000	0		7,919,172,492
筑波銀行	520,000	0	2,413,292,187	500,000	0		2,414,312,187
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	150,000	0	110,000,000	0	0		110,150,000
結城信用金庫	650,000	0	150,000,000	0	0		150,650,000
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	3,465,157,927	0	0		3,465,157,927
会計管理者保管 (つり銭)						617,000	617,000
合 計	3,406,793,019	0	10,905,649,587	2,000,000	0	617,000	14,315,059,606
前 年 同 月	3,848,732,934	0	9,535,937,252	2,000,000		617,000	13,387,287,186
前 年 同 月 比	△ 441,939,915		1,369,712,335	0		0	927,772,420

令和7年11月4日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 松 野 浩 之

常総市監査委員 茂 田 信 三

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7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7年9月30日
- 2 検査執行者 監査委員 松 野 浩 之
 監査委員 茂 田 信 三
- 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 7 年8月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和7年9月30日執行

令和 7 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	11,824,773,604	43.0	8,453,913,586	30.7	3,370,860,018	3,370,860,018
	特別会計	3,802,999,652	28.1	4,032,056,089	29.8	△ 229,056,437	△ 229,056,437
	企業会計 (水道事業)	2,274,528,961	127.5	876,868,099	42.7	1,397,660,862	1,397,660,862
	企業会計 (下水道事業)	1,617,579,809	55.6	305,842,156	9.4	1,311,737,653	1,311,737,653
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	19,519,882,026		13,668,679,930		5,851,202,096	5,851,202,096
	歳入歳出外現金	1,995,483,437		1,772,120,244		223,363,193	223,363,193
計		21,515,365,463		15,440,800,174		6,074,565,289	6,074,565,289

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 875,761,791

令和 7 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、6,074,565,289円である。また、令和 7 年8月末日現在の基金等は、運用基金91,196,941円、積立基金8,004,169,214円、預託金2,001,399円、合計8,097,367,554円である。よって、現金の総額は、14,171,932,843円となる。

この内訳は、普通預金3,263,666,256円、定期預金10,905,649,587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	3,262,345,518	0	4,512,199,473	1,500,000	0		7,776,044,991
筑波銀行	520,587	0	2,413,292,187	500,000	0		2,414,312,774
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	150,151	0	110,000,000	0	0		110,150,151
結城信用金庫	650,000	0	150,000,000	0	0		150,650,000
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	3,465,157,927	0	0		3,465,157,927
会計管理者保管 (つり銭)						617,000	617,000
合 計	3,263,666,256	0	10,905,649,587	2,000,000	0	617,000	14,171,932,843
前 年 同 月	4,124,444,757	0	9,169,109,295	2,000,000		617,000	13,296,171,052
前 年 同 月 比	△ 860,778,501		1,736,540,292	0		0	875,761,791

令和7年11月4日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 松 野 浩 之

常総市監査委員 茂 田 信 三

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7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7年10月30日
- 2 検査執行者 監査委員 松 野 浩 之
 監査委員 茂 田 信 三
- 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 7 年9月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和7年10月30日執行

令和 7 年9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	14,257,208,459	51.1	10,932,278,122	39.2	3,324,930,337	3,324,930,337
	特別会計	4,919,570,197	36.4	5,104,813,736	37.8	△ 185,243,539	△ 185,243,539
	企業会計 (水道事業)	2,420,107,805	135.4	1,241,860,930	59.3	1,178,246,875	1,178,246,875
	企業会計 (下水道事業)	1,707,259,000	58.7	789,139,905	24.3	918,119,095	918,119,095
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	23,304,145,461		18,068,092,693		5,236,052,768	5,236,052,768
	歳入歳出外現金	2,296,458,187		2,017,486,470		278,971,717	278,971,717
計		25,600,603,648		20,085,579,163		5,515,024,485	5,515,024,485

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 396,567,975

令和 7 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、5,515,024,485円である。また、令和 7 年9月末日現在の基金等は、運用基金86,156,102円、積立基金8,004,169,214円、預託金2,002,055円、合計8,092,327,371円である。よって、現金の総額は、13,607,351,856円となる。

この内訳は、普通預金2,701,085,269円、定期預金10,903,649,587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	2,699,724,608	0	4,512,199,473	1,500,000	0		7,213,424,081
筑波銀行	559,854	0	2,413,292,187	500,000	0		2,414,352,041
東日本銀行	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
茨城県信用組合	150,151	0	110,000,000	0	0		110,150,151
結城信用金庫	650,656	0	150,000,000	0	0		150,650,656
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	3,463,157,927	0	0		3,463,157,927
会計管理者保管 (つり銭)						617,000	617,000
合 計	2,701,085,269	0	10,903,649,587	2,000,000	0	617,000	13,607,351,856
前 年 同 月	4,039,057,586	0	9,169,109,295	2,000,000		617,000	13,210,783,881
前 年 同 月 比	△ 1,337,972,317		1,734,540,292	0		0	396,567,975