

令和8年2月2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7年11月25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

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7年10月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和7年11月25日執行

令和7年10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	15,205,170,080	54.5	13,110,098,543	47.0	2,095,071,537	2,095,071,537
	特別会計	5,732,807,573	42.4	6,237,993,934	46.2	△ 505,186,361	△ 505,186,361
	企業会計 (水道事業)	2,590,463,371	145.0	1,450,327,340	69.2	1,140,136,031	1,140,136,031
	企業会計 (下水道事業)	1,741,182,589	59.9	853,358,589	26.2	887,824,000	887,824,000
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	25,269,623,613		21,651,778,406		3,617,845,207	3,617,845,207
歳入歳出外現金		2,546,185,470		2,322,762,765		223,422,705	223,422,705
計		27,815,809,083		23,974,541,171		3,841,267,912	3,841,267,912

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 533,269,413

令和7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、3,841,267,912円である。また、令和7年10月末日現在の基金等は、運用基金84,673,902円、積立基金8,004,169,214円、預託金2,002,055円、合計8,090,845,171円である。よって、現金の総額は、11,932,113,083円となる。

この内訳は、普通預金2,026,196,229円、定期預金9,903,299,854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	2,024,835,835	0	3,511,849,473	1,500,000	0		5,538,185,308
筑波銀行	559,587	0	2,413,292,454	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 会計管理者保管 (つり銭)	0	0	3,463,157,927	0	0		3,463,157,927
合 計	2,026,196,229	0	9,903,299,854	2,000,000	0	617,000	11,932,113,083
前 年 同 月	2,607,080,137	0	8,789,146,533	2,000,000		617,000	11,398,843,670
前 年 同 月 比	△ 580,883,908		1,114,153,321	0		0	533,269,413

令和8年2月2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7年12月24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、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11月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和7年12月24日執行

令和7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
歳 計 現 金	一般会計	17,708,129,895	62.3	14,476,161,106	50.9	3,231,968,789	3,231,968,789
	特別会計	6,889,734,972	51.0	7,370,590,798	54.6	△ 480,855,826	△ 480,855,826
	企業会計 (水道事業)	2,719,317,553	152.2	1,557,755,940	74.3	1,161,561,613	1,161,561,613
	企業会計 (下水道事業)	1,778,325,757	61.1	952,588,073	29.3	825,737,684	825,737,684
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	29,095,508,177		24,357,095,917		4,738,412,260	4,738,412,260
歳入歳出外現金		2,851,756,338		2,566,215,768		285,540,570	285,540,570
計		31,947,264,515		26,923,311,685		5,023,952,830	5,023,952,830

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 472,611,804

令和7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、5,023,952,830円である。また、令和7年11月末日現在の基金等は、運用基金84,238,454円、積立基金8,005,892,214円、預託金2,002,055円、合計8,092,132,723円である。よって、現金の総額は、13,116,085,553円となる。

この内訳は、普通預金2,708,670,333円、定期預金10,404,798,220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	2,707,309,939	0	4,012,624,839	1,500,000	0		6,721,434,778
筑波銀行	559,587	0	2,415,015,454	500,000	0		2,416,075,041
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 会計管理者保管 (つり銭)	0	0	3,462,157,927	0	0		3,462,157,927
						617,000	617,000
合 計	2,708,670,333	0	10,404,798,220	2,000,000	0	617,000	13,116,085,553
前 年 同 月	3,350,808,216	0	9,290,048,533	2,000,000		617,000	12,643,473,749
前 年 同 月 比	△ 642,137,883		1,114,749,687	0		0	472,611,804

令和8年2月2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8年1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7年12月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和8年1月30日執行

令和7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
歳 計 現 金	一般会計	19,432,602,009	66.6	16,311,867,101	55.9	3,120,734,908	3,120,734,908
	特別会計	7,714,711,922	55.9	8,649,723,844	62.7	△ 935,011,922	△ 935,011,922
	企業会計 (水道事業)	2,890,797,658	161.7	1,667,445,545	79.0	1,223,352,113	1,223,352,113
	企業会計 (下水道事業)	1,881,284,358	65.1	1,273,931,812	38.3	607,352,546	607,352,546
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	31,919,395,947		27,902,968,302		4,016,427,645	4,016,427,645
歳入歳出外現金		3,249,025,696		3,021,942,104		227,083,592	227,083,592
計		35,168,421,643		30,924,910,406		4,243,511,237	4,243,511,237

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 547,136,337

令和7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、4,243,511,237円である。また、令和7年12月末日現在の基金等は、運用基金84,406,421円、積立基金8,005,892,214円、預託金2,002,055円、合計8,092,300,690円である。よって、現金の総額は、12,335,811,927円となる。

この内訳は、普通預金2,928,383,953円、定期預金9,404,810,974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	2,927,023,559	0	3,012,637,593	1,500,000	0		5,941,161,152
筑波銀行	559,587	0	2,415,015,454	500,000	0		2,416,075,041
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 会計管理者保管 (つり銭)	0	0	3,462,157,927	0	0		3,462,157,927
合 計	2,928,383,953	0	9,404,810,974	2,000,000	0	617,000	12,335,811,927
前 年 同 月	2,896,010,057	0	8,890,048,533	2,000,000		617,000	11,788,675,590
前 年 同 月 比	32,373,896		514,762,441	0		0	547,136,337