

令和8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 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8年2月26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8年1月 例月現金出納検査結果

令和8年2月26日執行

## 1 収支の状況

令和8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	21,016,517,809	71.9	18,027,043,848	61.7	2,989,473,961	2,989,473,961
	特別会計	8,869,109,110	64.3	9,771,920,347	70.9	△ 902,811,237	△ 902,811,237
	企業会計 (水道事業)	3,040,465,953	170.1	1,783,681,933	84.5	1,256,784,020	1,256,784,020
	企業会計 (下水道事業)	1,918,730,008	66.4	1,705,626,207	51.2	213,103,801	213,103,801
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	34,844,822,880		31,288,272,335		3,556,550,545	3,556,550,545
歳入歳出外現金	3,505,129,320		3,264,376,679		240,752,641	240,752,641	
計	38,349,952,200		34,552,649,014		3,797,303,186	3,797,303,186	

## 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 422,182,912

令和8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、3,797,303,186円である。また、令和8年1月末日現在の基金等は、運用基金85,235,886円、積立基金8,005,892,214円、預託金2,002,055円、合計8,093,130,155円である。よって、現金の総額は、11,890,433,341円となる。

この内訳は、普通預金2,682,916,367円、定期預金9,204,899,974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8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	2,681,594,973	0	2,812,687,593	1,500,000	0		5,495,782,566
筑波銀行	520,587	0	2,415,054,454	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	2,682,916,367	0	9,204,899,974	2,000,000	0	617,000	11,890,433,341
前年同月	2,551,356,842	0	8,914,276,587	2,000,000		617,000	11,468,250,429
前年同月比	131,559,525		290,623,387	0		0	422,182,912

令和8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 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8年3月27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8年2月 例月現金出納検査結果

### 1 収支の状況

令和8年3月27日執行

令和8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	21,867,333,975	73.0	20,212,802,722	67.5	1,654,531,253	1,654,531,253
	特別会計	10,575,269,318	76.7	11,002,794,832	79.8	△ 427,525,514	△ 427,525,514
	企業会計 (水道事業)	3,101,670,029	173.5	1,883,734,843	89.3	1,217,935,186	1,217,935,186
	企業会計 (下水道事業)	2,112,682,419	73.1	1,791,325,843	53.8	321,356,576	321,356,576
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	37,656,955,741		34,890,658,240		2,766,297,501	2,766,297,501
歳入歳出外現金	3,786,578,139		3,525,399,408		261,178,731	261,178,731	
計	41,443,533,880		38,416,057,648		3,027,476,232	3,027,476,232	

### 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 631,832,526

令和8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、3,027,476,232円である。また、令和8年2月末日現在の基金等は、運用基金84,647,466円、積立基金8,005,892,214円、預託金2,003,487円、合計8,092,543,167円である。よって、現金の総額は、11,120,019,399円となる。

この内訳は、普通預金2,012,174,710円、定期預金9,105,227,689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8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	2,010,852,633	0	2,813,015,308	1,500,000	0		4,825,367,941
筑波銀行	521,122	0	2,415,054,454	500,000	0		2,416,075,576
東日本銀行	0	0	50,000,000	0	0		50,000,000
茨城県信用組合	150,299	0	110,000,000	0	0		110,150,299
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	2,012,174,710	0	9,105,227,689	2,000,000	0	617,000	11,120,019,399
前年同月	2,071,161,286	0	8,414,408,587	2,000,000		617,000	10,488,186,873
前年同月比	△ 58,986,576		690,819,102	0		0	631,832,526

令和8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 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8年4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8年3月 例月現金出納検査結果

令和8年4月30日執行

## 1 収支の状況

令和8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	26,719,018,638	87.8	25,319,486,613	83.2	1,399,532,025	1,399,532,025
	特別会計	13,088,908,202	93.8	12,286,355,956	88.1	802,552,246	802,552,246
	企業会計 (水道事業)	3,957,451,972	221.4	2,196,393,734	104.1	1,761,058,238	1,761,058,238
	企業会計 (下水道事業)	3,079,334,257	106.6	2,339,473,082	70.3	739,861,175	739,861,175
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	46,844,713,069		42,141,709,385		4,703,003,684	4,703,003,684
歳入歳出外現金	4,078,094,946		3,820,647,490		257,447,456	257,447,456	
計	50,922,808,015		45,962,356,875		4,960,451,140	4,960,451,140	

## 2 現金の保管状況

現金総額対前年比 2,001,692,025

令和8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、4,960,451,140円である。また、令和8年3月末日現在の基金等は、運用基金84,735,935、積立基金8,427,639,023円、預託金0円、一時借入金1,000,000,000円、合計9,512,374,958円である。よって、現金の総額は、14,472,826,098円となる。

この内訳は、普通預金5,364,163,192円、定期預金9,106,045,906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8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	5,353,941,192	0	2,326,510,716	1,500,000	0		7,681,951,908
筑波銀行	8,802,000	0	2,918,443,454	500,000	0		2,927,745,454
東日本銀行	0	0	50,000,000	0	0		50,000,000
茨城県信用組合	0	0	110,000,000	0	0		110,000,000
結城信用金庫	0	0	150,000,000	0	0		150,000,000
中央労働金庫	1,420,000	0	143,511,809	0	0		144,931,809
常総ひかり 農業協同組合 会計管理者保管 (つり銭)	0	0	3,407,579,927	0	0		3,407,579,927
合 計	5,364,163,192	0	9,106,045,906	2,000,000	0	617,000	14,472,826,098
前年同月	3,568,088,486	0	8,900,428,587	2,000,000		617,000	12,471,134,073
前年同月比	1,796,074,706		205,617,319	0		0	2,001,692,025