

月例現金出納検査の結果に関する報告

1 検査の対象

令和5年度一般会計及び各特別会計の令和6年4月・5月における現金出納並びに令和6年度一般会計、各特別会計及び各公営企業会計の令和6年4月・5月・6月における現金出納の状況

2 検査実施年月日

令和6年5月22日

令和6年6月26日

令和6年7月25日

3 検査の結果

- (1) 各会計の収支の状況は、検査調書記載の計数と関係諸帳簿、証書類との突合等により計数検査を行った結果、別表の収支現計表、歳入歳出現計表及び試算表のとおりで、いずれも計数上の誤りは認められず、また、公金の出納事務も適正に行われていた。
- (2) 運用金の管理の状況は、諸証拠書類等を確認した結果、適正に行われていた。
- (3) 預金等で保有する公金については、各金融機関等提出の預金等現在高証明書と照合をした結果、一致していた。

添付書類

別表1	令和5年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表
別表2	令和6年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表
別表3	令和5年度弘前市一般会計・各特別会計歳入歳出現計表
別表4	令和6年度弘前市一般会計・各特別会計歳入歳出現計表
別表5	令和6年度弘前市水道事業会計試算表
別表6	令和6年度弘前市下水道事業会計試算表

別表1

令和5年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表

(令和6年5月末日現在)

単位：円

会計別	収入額			支出額			収入支出 差引残額	一時借入金	現金保管額	
	4月収入額	5月収入額	累計	4月支出額	5月支出額	累計		基金繰替運用		
一般会計	1,329,773,685	8,301,271,160	88,279,005,386	4,204,233,969	5,751,025,581	86,969,967,944	1,309,037,442	0	1,309,037,442	
特別 会計	国民健康 保険	982,289,129	1,004,800,863	19,404,651,573	968,349,338	30,120,451	18,967,457,747	437,193,826	0	437,193,826
	後期高齢者 療養	5,248,730	124,545,644	2,367,819,654	763,711	7,074	2,305,592,884	62,226,770	0	62,226,770
	介護保険	29,333,660	3,511,199,551	21,143,390,808	1,639,419,548	2,389,520	20,468,987,910	674,402,898	0	674,402,898
	計	1,016,871,519	4,640,546,058	42,915,862,035	2,608,532,597	32,517,045	41,742,038,541	1,173,823,494	0	1,173,823,494
合計	2,346,645,204	12,941,817,218	131,194,867,421	6,812,766,566	5,783,542,626	128,712,006,485	2,482,860,936	0	2,482,860,936	
								0		

令和6年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表

(令和6年6月末日現在)

単位：円

会計別	収 入 額				支 出 額				収入支出 差引残額	一時借入金	現金保管額	
	4月収入額	5月収入額	6月収入額	累 計	4月支出額	5月支出額	6月支出額	累 計		基金繰替運用		
一 般 会 計	6,397,231,640	4,082,164,869	12,385,550,838	22,864,947,347	6,160,928,441	4,537,013,405	5,851,404,615	16,549,346,461	6,315,600,886	0 13,543,827,669	19,859,428,555	
特 別 会 計	国民健康 保 険	148,145,505	1,200,679,045	1,521,935,047	2,870,759,597	160,835,271	1,130,689,194	1,130,881,907	2,422,406,372	448,353,225	0 0	448,353,225
	後期高齢者 医 療	1,220,462	167,791,163	64,298,295	233,309,920	127,940,756	2,943,325	132,925,553	263,809,634	△ 30,499,714	0 0	△ 30,499,714
	介 護 保 険	801,472	1,892,885,155	1,685,566,387	3,579,253,014	215,775,634	1,554,549,569	1,562,268,792	3,332,593,995	246,659,019	0 0	246,659,019
	計	150,167,439	3,261,355,363	3,271,799,729	6,683,322,531	504,551,661	2,688,182,088	2,826,076,252	6,018,810,001	664,512,530	0 0	664,512,530
一 時 取 扱 金	565,011,195	459,744,996	639,721,354	1,739,107,635	590,168,942	457,234,066	610,125,971	1,657,528,979	81,578,656	—	81,578,656	
合 計	7,112,410,274	7,803,265,228	16,297,071,921	31,287,377,513	7,255,649,044	7,682,429,559	9,287,606,838	24,225,685,441	7,061,692,072	0 13,543,827,669	20,605,519,741	
基 金	0	11,818,400	0	17,052,717,472	0	2,319,510,803	0	2,319,510,803	14,733,206,669	△ 13,543,827,669	1,189,379,000	

別表3

令和5年度弘前市一般会計・各特別会計歳入歳出現計表

(令和6年5月末日現在)

歳入

単位：円

会計別	予算現額		調定額	収入済額			不納欠損額 収入未済額	予算現額と 収入済額との比較
	予算額	継続費及び繰越 事業費繰越財源 充当額		4月までの 収入額	5月収入額	計		
一般会計	90,278,259,000	3,697,997,798	90,619,504,834	79,977,734,226	8,301,271,160	88,279,005,386	111,228,356 2,234,314,944	△ 5,697,251,412
特別会計	国民健康保険	19,816,756,000	0	19,978,977,181	18,399,850,710	1,004,800,863	120,289,103 457,997,577	△ 412,104,427
	後期高齢者医療	2,313,979,000	0	2,379,336,051	2,243,274,010	124,545,644	3,849,990 13,360,907	53,840,654
	介護保険	22,095,386,000	199,613,000	21,298,460,620	17,632,191,257	3,511,199,551	12,960,837 147,950,580	△ 1,151,608,192

※調定額－収入済額－不納欠損額－収入未済額は還付未済額である。

(還付未済額の内訳は、一般会計 5,043,852円、国民健康保険特別会計 3,961,072円、後期高齢者医療特別会計 5,694,500円、介護保険特別会計 5,841,605円である。)

歳出

単位：円

会計別	予算現額		支出済額			予算現額と 支出済額との比較	
	予算額	継続費及び繰越 事業費繰越額	4月までの 支出額	5月支出額	計		
一般会計	90,278,259,000	3,697,997,798	81,218,942,363	5,751,025,581	86,969,967,944	7,006,288,854	
特別会計	国民健康保険	19,816,756,000	0	18,937,337,296	30,120,451	18,967,457,747	849,298,253
	後期高齢者医療	2,313,979,000	0	2,305,585,810	7,074	2,305,592,884	8,386,116
	介護保険	22,095,386,000	199,613,000	20,466,598,390	2,389,520	20,468,987,910	1,826,011,090

令和 6 年度弘前市一般会計・各特別会計歳入歳出現計表

(令和 6 年 6 月末日現在)

歳 入

単位：円

会計別	予算現額		調定額	収入済額			不納欠損額	予算現額と 収入済額との比較	
	予算額	継続費及び繰越 事業費繰越財源 充当額		5月までの 収入額	6月収入額	計			収入未済額
一般会計	84,911,649,000	2,380,769,946	37,759,477,655	10,479,396,509	12,385,550,838	22,864,947,347	2,554,895 14,891,975,413	△ 64,427,471,599	
特別 会計	国民健康保険	19,248,169,000	0	3,410,488,329	1,348,824,550	1,521,935,047	2,870,759,597	13,572,555 526,156,177	△ 16,377,409,403
	後期高齢者医療	2,588,086,000	0	573,964,365	169,011,625	64,298,295	233,309,920	407,000 340,247,445	△ 2,354,776,080
	介護保険	20,856,795,000	118,261,000	14,793,581,514	1,893,686,627	1,685,566,387	3,579,253,014	134,530 11,214,193,970	△ 17,395,802,986

歳 出

単位：円

会計別	予算現額		支出済額			予算現額と 支出済額との比較	
	予算額	継続費及び繰越 事業費繰越額	5月までの 支出額	6月支出額	計		
一般会計	84,911,649,000	2,380,769,946	10,697,941,846	5,851,404,615	16,549,346,461	70,743,072,485	
特別 会計	国民健康保険	19,248,169,000	0	1,291,524,465	1,130,881,907	2,422,406,372	16,825,762,628
	後期高齢者医療	2,588,086,000	0	130,884,081	132,925,553	263,809,634	2,324,276,366
	介護保険	20,856,795,000	118,261,000	1,770,325,203	1,562,268,792	3,332,593,995	17,642,462,005

別表 5

令和 6 年度弘前市水道事業会計試算表

(令和 6 年 6 月末日現在)

単位：円

残 高	借 方				勘 定 科 目	貸 方				残 高
	合 計					合 計				
	累 計	6 月	5 月	4 月		4 月	5 月	6 月	累 計	
64,138,724,841	64,138,886,007	10,825,273	38,775,743	9,366,521	固 定 資 産	114,854	24,766	21,546	31,147,009,200	31,146,848,034
64,138,724,841	64,138,886,007	10,825,273	38,775,743	9,366,521	有 形 固 定 資 産	114,854	24,766	21,546	161,166	
					減 価 償 却 累 計				31,146,848,034	31,146,848,034
5,423,085,855	13,823,841,700	915,601,840	1,522,297,549	3,700,823,189	流 動 資 産	6,220,193,957	1,369,979,182	810,582,706	8,425,025,579	24,269,734
4,815,539,619	11,570,760,493	570,938,550	1,172,873,974	3,376,035,712	現 金 預 金	5,700,865,012	544,043,796	510,312,066	6,755,220,874	
507,549,761	2,118,841,285	322,184,260	330,360,562	312,842,222	未 収 金	518,698,757	792,617,321	299,975,446	1,611,291,524	
					貸 倒 引 当 金				24,269,734	24,269,734
46,806,154	81,048,090	93,346	87,266	114,854	貯 蔵 品	628,964	33,317,823	295,149	34,241,936	
27,614,400	27,614,400	9,460,000	7,392,000	10,762,400	前 払 金					
25,575,921	25,577,432	12,925,684	11,583,747	1,068,001	そ の 他 の 流 動 資 産	1,224	242	45	1,511	
					固 定 負 債				15,852,711,086	15,852,711,086
	3,533,931,172	299,013,550	379,089,367	2,855,828,255	流 動 負 債	92,961,011	405,926,152	295,243,977	4,664,288,267	1,130,357,095
543,551,563	543,551,563				繰 延 収 益	3,230,000			3,525,547,951	3,525,547,951
					資 本 金				16,771,681,411	16,771,681,411
					剰 余 金				1,120,603,812	1,120,603,812
					資 本 剰 余 金				3,422,717	3,422,717
					利 益 剰 余 金				1,117,181,095	1,117,181,095
					水 道 事 業 収 益	284,286,337	299,582,234	292,643,630	876,512,201	876,512,201
343,169,065	345,153,280	173,057,696	135,357,108	36,738,476	水 道 事 業 費 用	1,970,282	7,433	6,500	1,984,215	
70,448,531,324	82,385,363,722	1,398,498,359	2,075,519,767	6,602,756,441	合 計	6,602,756,441	2,075,519,767	1,398,498,359	82,385,363,722	70,448,531,324

別表 6

令和 6 年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和 6 年 6 月末日現在)

単位：円

借 方					勘 定 科 目	貸 方				
残 高	合 計					合 計				残 高
	累 計	6 月	5 月	4 月		4 月	5 月	6 月	累 計	
100,735,484,656	100,735,484,656	7,448,097	3,970,130	3,754,558	固 定 資 産				40,588,712,411	40,588,712,411
100,735,484,656	100,735,484,656	7,448,097	3,970,130	3,754,558	有 形 固 定 資 産					
					減 価 償 却 累 計				40,588,712,411	40,588,712,411
1,580,016,031	7,593,505,874	629,957,780	2,209,892,573	1,906,466,115	流 動 資 産	3,047,429,974	2,511,314,793	454,745,076	6,034,014,481	20,524,638
1,203,435,140	5,431,630,749	362,544,797	1,905,496,564	1,648,600,750	現 金 預 金	2,801,584,558	1,219,151,649	207,459,402	4,228,195,609	
333,874,244	2,117,353,622	264,728,801	267,813,088	257,143,299	未 収 金	244,999,526	1,291,196,123	247,283,729	1,783,479,378	
					貸 倒 引 当 金				20,524,638	20,524,638
2,781,478	4,596,334		64,000		貯 蔵 品	845,890	967,021	1,945	1,814,856	
3,577,200	3,577,200		3,577,200		前 払 金					
36,347,969	36,347,969	2,684,182	32,941,721	722,066	そ の 他 流 動 資 産					
					固 定 負 債				26,427,429,186	26,427,429,186
	2,152,839,661	134,343,617	613,266,755	1,405,229,289	流 動 負 債	58,449,185	441,775,198	125,754,156	5,410,985,928	3,258,146,267
9,513,070,962	9,513,511,812	440,850			繰 延 収 益	23,900		4,242,650	29,986,503,405	29,986,062,555
					資 本 金				10,376,194,696	10,376,194,696
					剰 余 金				900,467,064	900,467,064
					資 本 剰 余 金				200,410,125	200,410,125
					利 益 剰 余 金				700,056,939	700,056,939
	350	70	280		下 水 道 事 業 収 益	233,733,814	242,880,175	236,715,964	713,329,953	713,329,603
442,294,771	442,402,051	49,267,432	368,840,428	24,294,191	下 水 道 事 業 費 用	107,280			107,280	
112,270,866,420	120,437,744,404	821,457,846	3,195,970,166	3,339,744,153	合 計	3,339,744,153	3,195,970,166	821,457,846	120,437,744,404	112,270,866,420