

# 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7月・8月・9月における現金出納の状況

## 2 検査実施年月日

令和6年 8月26日

令和6年 9月26日

令和6年10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6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・各特別会計歳入歳出現計表 |
| 別表3 | 令和6年度弘前市水道事業会計試算表         |
| 別表4 | 令和6年度弘前市下水道事業会計試算表        |

別表1

## 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9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	
	7月收入額	8月收入額	9月收入額	累 計	7月支出額	8月支出額	9月支出額	累 計		基金繰替運用		
一 般 会 計	1,994,521,848	3,035,512,844	11,035,259,508	38,930,241,547	4,612,590,878	5,989,170,242	9,610,726,952	36,761,834,533	2,168,407,014	0 14,401,031,613	16,569,438,627	
特 別 会 計	国民健康 保 険	1,595,097,710	1,536,702,128	1,419,914,984	7,422,474,419	1,083,834,293	1,801,058,797	2,335,607,002	7,642,906,464	△ 220,432,045	0 0	△ 220,432,045
	後期高齢者 医 療	300,324,596	98,451,985	234,159,772	866,246,273	110,564,065	7,103,169	159,387,856	540,864,724	325,381,549	0 0	325,381,549
	介 護 保 険	2,515,280,815	1,068,512,446	1,699,980,842	8,863,027,117	1,606,839,108	1,573,877,792	1,589,674,202	8,102,985,097	760,042,020	0 0	760,042,020
	計	4,410,703,121	2,703,666,559	3,354,055,598	17,151,747,809	2,801,237,466	3,382,039,758	4,084,669,060	16,286,756,285	864,991,524	0 0	864,991,524
一 時 取 扱 金	501,998,779	571,302,632	459,309,586	3,271,718,632	528,315,399	565,098,628	460,977,324	3,211,920,330	59,798,302	—	59,798,302	
合 計	6,907,223,748	6,310,482,035	14,848,624,692	59,353,707,988	7,942,143,743	9,936,308,628	14,156,373,336	56,260,511,148	3,093,196,840	0 14,401,031,613	17,494,228,453	
基 金	0	0	857,203,944	17,909,921,416	0	0	0	2,319,510,803	15,590,410,613	△ 14,401,031,613	1,189,379,000	

## 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9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		8月までの 収入額	9月収入額	計	収入未済額		
一般会計	88,308,736,000	2,380,769,946	51,249,225,354	27,894,982,039	11,035,259,508	38,930,241,547	26,795,938 12,292,187,869	△ 51,759,264,399	
特別 会計	国民健康保険	19,702,227,000	0	9,974,314,234	6,002,559,435	1,419,914,984	7,422,474,419	26,000,664 2,525,839,151	△ 12,279,752,581
	後期高齢者医療	2,650,313,000	0	1,847,237,694	632,086,501	234,159,772	866,246,273	1,019,700 979,971,721	△ 1,784,066,727
	介護保険	21,951,305,000	118,261,000	18,200,027,377	7,163,046,275	1,699,980,842	8,863,027,117	1,394,980 9,335,605,280	△ 13,206,538,883

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	8月までの 支出額	9月支出額	計		
一般会計	88,308,736,000	2,380,769,946	27,151,107,581	9,610,726,952	36,761,834,533	53,927,671,413	
特別 会計	国民健康保険	19,702,227,000	0	5,307,299,462	2,335,607,002	7,642,906,464	12,059,320,536
	後期高齢者医療	2,650,313,000	0	381,476,868	159,387,856	540,864,724	2,109,448,276
	介護保険	21,951,305,000	118,261,000	6,513,310,895	1,589,674,202	8,102,985,097	13,966,580,903

別表 3

## 令和 6 年度弘前市水道事業会計試算表

(令和 6 年 9 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	9 月	8 月	7 月		7 月	8 月	9 月	累 計	
63,944,025,476	64,496,182,645	255,169,676	95,546,129	6,580,833	固 定 資 産	43,831	18,152,488	288,034,874	31,453,240,393	30,901,083,224
63,944,025,476	64,250,417,835	24,229,021	80,721,974	6,580,833	有 形 固 定 資 産	43,831	18,152,488	288,034,874	306,392,359	
	245,764,810	230,940,655	14,824,155		減 価 償 却 累 計				31,146,848,034	30,901,083,224
5,222,407,783	17,260,877,234	1,448,899,606	1,088,690,048	899,445,880	流 動 資 産	757,466,236	1,000,419,199	1,879,828,171	12,062,739,185	24,269,734
4,661,294,833	13,962,145,285	1,099,025,746	733,665,491	558,693,555	現 金 預 金	413,911,248	554,783,228	1,576,935,102	9,300,850,452	
399,066,699	3,101,604,582	329,382,301	329,038,565	324,342,431	未 収 金	343,325,366	445,292,910	302,628,083	2,702,537,883	
					貸 倒 引 当 金				24,269,734	24,269,734
46,530,789	81,610,394	372,935	40,038	149,331	貯 蔵 品	229,622	343,061	264,986	35,079,605	
37,326,400	37,326,400	4,972,000	4,740,000		前 払 金					
78,189,062	78,190,573	15,146,624	21,205,954	16,260,563	そ の 他 流 動 資 産				1,511	
	886,033	886,033			固 定 負 債				15,852,711,086	15,851,825,053
	4,723,018,607	694,209,992	282,266,091	212,611,352	流 動 負 債	247,635,579	308,079,798	245,703,548	5,465,707,192	742,688,585
543,551,563	543,551,563				繰 延 収 益				3,525,547,951	3,525,547,951
					資 本 金			472,047,053	17,243,728,464	17,243,728,464
	1,085,137,051	1,085,137,051			剰 余 金			613,089,998	1,733,693,810	648,556,759
					資 本 剰 余 金				3,422,717	3,422,717
	1,085,137,051	1,085,137,051			利 益 剰 余 金			613,089,998	1,730,271,093	645,134,042
					水 道 事 業 収 益	294,780,512	299,453,322	299,331,216	1,770,077,251	1,770,077,251
997,792,199	999,776,414	313,732,502	159,602,539	181,288,093	水 道 事 業 費 用				1,984,215	
<b>70,707,777,021</b>	<b>89,109,429,547</b>	<b>3,798,034,860</b>	<b>1,626,104,807</b>	<b>1,299,926,158</b>	<b>合 計</b>	<b>1,299,926,158</b>	<b>1,626,104,807</b>	<b>3,798,034,860</b>	<b>89,109,429,547</b>	<b>70,707,777,021</b>

別表 4

## 令和 6 年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和 6 年 9 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	9 月	8 月	7 月		7 月	8 月	9 月	累 計	
100,761,259,533	100,761,259,533	16,521,337	3,872,281	5,381,259	固 定 資 産				40,588,712,411	40,588,712,411
100,761,259,533	100,761,259,533	16,521,337	3,872,281	5,381,259	有 形 固 定 資 産					
					減 価 償 却 累 計				40,588,712,411	40,588,712,411
1,233,724,388	13,774,911,344	3,385,702,078	2,049,171,859	746,531,533	流 動 資 産	524,903,507	1,105,531,908	4,897,261,698	12,561,711,594	20,524,638
737,487,343	9,640,002,644	3,101,033,219	696,909,073	410,429,603	現 金 預 金	244,476,502	827,623,792	3,602,219,398	8,902,515,301	
325,453,378	3,961,802,123	262,437,091	1,315,435,539	266,575,871	未 収 金	280,319,754	277,784,530	1,294,765,083	3,636,348,745	
					貸 倒 引 当 金				20,524,638	20,524,638
4,177,424	6,500,334		1,904,000		貯 蔵 品	107,251	123,586	277,217	2,322,910	
90,696,000	90,696,000	18,717,000	2,145,000	66,256,800	前 払 金					
75,910,243	75,910,243	3,514,768	32,778,247	3,269,259	そ の 他 流 動 資 産					
					固 定 負 債				26,427,429,186	26,427,429,186
	4,335,663,496	1,638,584,100	417,911,189	126,328,546	流 動 負 債	155,246,796	436,481,894	109,306,898	6,112,021,516	1,776,358,020
9,513,070,962	9,513,511,812				繰 延 収 益	166,400		11,764,210	29,998,434,015	29,997,993,165
					資 本 金		414,504,783	326,411,967	11,117,111,446	11,117,111,446
	615,752,431	615,752,431			剰 余 金			289,340,464	1,189,807,528	574,055,097
					資 本 剰 余 金				200,410,125	200,410,125
	615,752,431	615,752,431			利 益 剰 余 金			289,340,464	989,397,403	373,644,972
	1,050	210	140	350	下 水 道 事 業 収 益	242,281,166	876,918,928	238,688,523	2,071,218,570	2,071,217,520
1,065,346,600	1,065,453,880	216,213,604	362,482,044	44,356,181	下 水 道 事 業 費 用				107,280	
<b>112,573,401,483</b>	<b>130,066,553,546</b>	<b>5,872,773,760</b>	<b>2,833,437,513</b>	<b>922,597,869</b>	<b>合 計</b>	<b>922,597,869</b>	<b>2,833,437,513</b>	<b>5,872,773,760</b>	<b>130,066,553,546</b>	<b>112,573,401,483</b>