

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4年度一般会計、各特別会計及び各公営企業会計の令和5年1月・2月・3月における現金出納の状況

2 検査実施年月日

令和5年2月24日

令和5年3月24日

令和5年4月26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4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4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4年度弘前市水道事業会計試算表 |
| 別表4 | 令和4年度弘前市下水道事業会計試算表 |

別表1

令和4年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表

(令和5年3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	
	1月収入額	2月収入額	3月収入額	累 計	1月支出額	2月支出額	3月支出額	累 計		基金繰替運用		
一 般 会 計	5,245,175,265	2,905,108,086	14,645,833,539	80,603,859,083	5,302,264,032	5,266,575,206	13,115,645,993	78,153,698,442	2,450,160,641	0	2,450,160,641	
特 別 会 計	国民健康 保 険	1,289,731,055	1,360,016,583	2,620,835,859	17,396,343,394	1,808,718,463	1,358,506,693	1,388,188,676	17,752,335,965	△ 355,992,571	0	△ 355,992,571
	後期高齢者 医 療	192,124,593	47,014,088	787,300,698	2,129,424,603	146,280,444	146,395,080	581,773,789	2,179,148,656	△ 49,724,053	0	△ 49,724,053
	介 護 保 険	1,634,718,808	1,014,134,439	2,047,698,531	17,066,496,712	1,525,385,469	1,561,903,028	1,600,220,762	18,098,607,816	△ 1,032,111,104	0	△ 1,032,111,104
	病 院 事 業 清 算 費	7,630,238	230,026	318,982	485,926,513	4,067,912	8,250,261	55,276,349	287,753,089	198,173,424	0	198,173,424
	計	3,124,204,694	2,421,395,136	5,456,154,070	37,078,191,222	3,484,452,288	3,075,055,062	3,625,459,576	38,317,845,526	△ 1,239,654,304	0	△ 1,239,654,304
一 時 取 扱 金	529,812,358	458,318,362	443,969,443	6,795,105,979	533,471,075	472,265,673	459,798,412	6,700,621,967	94,484,012	—	94,484,012	
合 計	8,899,192,317	5,784,821,584	20,545,957,052	124,477,156,284	9,320,187,395	8,813,895,941	17,200,903,981	123,172,165,935	1,304,990,349	0	1,304,990,349	
基 金	0	61,632	688,819,424	16,063,676,802	0	0	124,693	456,689,364	15,606,987,438	0	15,606,987,438	

令和4年度弘前市一般会計・各特別会計歳入歳出現計表

(令和5年3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		2月までの 収入額	3月収入額	計	収入未済額		
一般会計	92,040,083,000	6,344,747,741	85,374,077,197	65,958,025,544	14,645,833,539	80,603,859,083	131,266,830 4,638,951,284	△ 17,780,971,658	
特別会計	国民健康保険	19,568,797,000	0	18,196,165,483	14,775,507,535	2,620,835,859	17,396,343,394	126,865,492 672,956,597	△ 2,172,453,606
	後期高齢者医療	2,185,588,000	0	2,142,330,922	1,342,123,905	787,300,698	2,129,424,603	2,535,382 10,370,937	△ 56,163,397
	介護保険	21,241,664,000	63,734,000	17,377,840,797	15,018,798,181	2,047,698,531	17,066,496,712	11,253,326 300,090,759	△ 4,238,901,288
	病院事業清算費	482,445,000	0	495,869,600	485,607,531	318,982	485,926,513	0 9,943,087	3,481,513

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	2月までの 支出額	3月支出額	計		
一般会計	92,040,083,000	6,344,747,741	65,038,052,449	13,115,645,993	78,153,698,442	20,231,132,299	
特別会計	国民健康保険	19,568,797,000	0	16,364,147,289	1,388,188,676	17,752,335,965	1,816,461,035
	後期高齢者医療	2,185,588,000	0	1,597,374,867	581,773,789	2,179,148,656	6,439,344
	介護保険	21,241,664,000	63,734,000	16,498,387,054	1,600,220,762	18,098,607,816	3,206,790,184
	病院事業清算費	482,445,000	0	232,476,740	55,276,349	287,753,089	194,691,911

別表3

令和4年度弘前市水道事業会計試算表

(令和5年3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	3月	2月	1月		1月	2月	3月	累計	
60,949,906,134	61,280,707,257	1,376,659,095	73,628,414	68,594,684	固定資産	4,113	30,841	1,338,827,134	30,353,952,068	30,023,150,945
60,949,906,134	61,148,370,367	1,273,268,101	73,628,414	68,594,684	有形固定資産	4,113	30,841	163,725,185	198,464,233	
	132,336,890	103,390,994			減価償却累計額			1,175,101,949	30,155,487,835	30,023,150,945
6,686,614,549	22,964,899,106	3,986,932,358	890,571,833	1,079,483,651	流動資産	1,060,613,854	789,345,384	2,810,153,048	16,302,598,650	24,314,093
5,679,360,210	16,881,250,268	3,200,725,879	492,234,911	701,493,248	現金預金	715,570,884	558,088,864	1,970,972,122	11,201,890,058	
466,071,114	5,128,328,237	603,137,219	322,845,995	322,405,036	未収金	335,259,857	205,014,193	625,292,182	4,662,257,123	
	5,337,799	5,337,799			貸倒引当金				29,651,892	24,314,093
84,569,833	112,852,474	2,240,200	36,166,701	4,113	貯蔵品	103,113	172,767	1,920,904	28,282,641	
					短期貸付金					
107,763,200	488,201,320	16,674,800	16,683,320	36,585,400	前払金	9,680,000	26,069,560	211,967,840	380,438,120	
348,850,192	348,929,008	158,816,461	22,640,906	18,995,854	その他流動資産				78,816	
	1,154,043,195	1,154,043,195			固定負債			1,630,415,054	15,950,623,817	14,796,580,622
	5,523,170,918	897,305,590	288,695,031	363,565,852	流動負債	305,892,065	312,506,998	2,807,279,505	8,371,488,049	2,848,317,131
468,739,535	468,739,535	69,948,396			繰延収益	215,716	2,140,000	185,015,000	3,233,226,140	3,233,226,140
					資本金				16,026,201,053	16,026,201,053
	2,101,980,628	597,367,676			剰余金			597,367,676	2,987,336,381	885,355,753
	244,467,020	185,015,000			資本剰余金			185,015,000	245,423,044	956,024
	1,857,513,608	412,352,676			利益剰余金			412,352,676	2,741,913,337	884,399,729
	129,068	128,700			水道事業収益	292,985,858	293,480,077	460,412,565	3,718,685,395	3,718,556,327
3,450,441,846	3,451,348,270	1,747,203,222	144,608,022	148,067,419	水道事業費用			118,250	906,424	
71,555,702,064	96,945,017,977	9,829,588,232	1,397,503,300	1,659,711,606	合計	1,659,711,606	1,397,503,300	9,829,588,232	96,945,017,977	71,555,702,064

別表 4

令和 4 年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和 5 年 3 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	3 月	2 月	1 月		1 月	2 月	3 月	累 計	
100,304,254,557	100,466,198,375	608,117,231	59,906,876	29,992,574	固 定 資 産	2,400,000		2,194,675,413	38,151,097,218	37,989,153,400
100,304,254,557	100,392,108,637	541,247,493	59,906,876	29,992,574	有 形 固 定 資 産	2,400,000		74,922,962	87,854,080	
	74,089,738	66,869,738			減 価 償 却 累 計			2,119,752,451	38,063,243,138	37,989,153,400
1,462,145,495	20,943,162,031	4,812,824,223	599,696,577	1,019,800,296	流 動 資 産	1,127,032,912	476,117,051	5,075,210,557	19,501,805,392	20,788,856
796,413,566	14,880,494,546	4,229,227,129	314,909,216	708,347,533	現 金 預 金	847,076,973	297,207,046	4,414,363,370	14,084,080,980	
333,724,568	5,598,667,354	498,432,852	266,098,225	262,720,488	未 収 金	279,684,259	161,088,875	575,385,494	5,264,942,786	
	1,352,545	1,352,545			貸 倒 引 当 金				22,141,401	20,788,856
3,992,725	6,348,411		1,521,550		貯 蔵 品	31,680	62,162	147,791	2,355,686	
81,926,800	209,396,443	14,352,400	7,176,200	13,373,200	前 払 金		17,758,968	85,013,731	127,469,643	
246,087,836	246,902,732	69,459,297	9,991,386	35,359,075	そ の 他 の 流 動 資 産	240,000		300,171	814,896	
	3,564,949,212	3,563,437,484			固 定 負 債			1,581,258,000	31,817,250,764	28,252,301,552
	6,717,501,544	2,015,495,046	152,918,675	427,717,164	流 動 負 債	449,729,822	149,285,866	4,208,864,249	10,855,108,199	4,137,606,655
8,678,003,937	8,738,990,823	928,241,466			繰 延 収 益			262,657,523	29,784,583,884	29,723,596,998
					資 本 金				9,619,474,676	9,619,474,676
	1,444,101,938	322,998,109			剰 余 金			322,998,109	2,284,852,199	840,750,261
					資 本 剰 余 金				191,340,185	191,340,185
	1,444,101,938	322,998,109			利 益 剰 余 金			322,998,109	2,093,512,014	649,410,076
	3,150	910	70	490	下 水 道 事 業 収 益	238,762,137	242,075,524	1,140,019,876	4,361,911,099	4,361,907,949
4,501,176,358	4,501,564,097	2,534,602,342	54,963,645	340,414,347	下 水 道 事 業 費 用		7,402	33,084	387,739	
114,945,580,347	146,376,471,170	14,785,716,811	867,485,843	1,817,924,871	合 計	1,817,924,871	867,485,843	14,785,716,811	146,376,471,170	114,945,580,347