

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年度一般会計及び各特別会計の令和5年4月・5月における現金出納並びに令和5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5年5月24日

令和5年6月28日

令和5年7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5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4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5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5年度弘前市水道事業会計試算表
別表6	令和5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	1,187,854,470	7,483,331,032	89,275,044,585	3,973,257,088	5,715,267,944	87,842,223,474	1,432,821,111	0	1,432,821,111	
特 別 会 計	国民健康 保 険	949,474,419	1,011,778,290	19,357,596,103	932,975,168	28,073,419	18,713,384,552	644,211,551	0	644,211,551
	後期高齢者 医 療	3,172,970	106,219,043	2,238,816,616	603,532	35,947	2,179,788,135	59,028,481	0	59,028,481
	介 護 保 険	44,309,024	3,246,182,988	20,356,988,724	1,496,121,814	1,427,132	19,596,156,762	760,831,962	0	760,831,962
	病 院 事 業 清 算 費	128,000	△ 128,000	485,926,513	17,869,859	257,401	305,880,349	180,046,164	0	180,046,164
	計	997,084,413	4,364,052,321	42,439,327,956	2,447,570,373	29,793,899	40,795,209,798	1,644,118,158	0	1,644,118,158
一 時 取 扱 金	0	0	0	0	0	0	0	-	0	
合 計	2,184,938,883	11,847,383,353	131,714,372,541	6,420,827,461	5,745,061,843	128,637,433,272	3,076,939,269	0	3,076,939,269	
基 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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5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	5,937,729,474	4,374,575,051	13,117,874,793	23,430,179,318	5,003,417,314	4,391,201,218	6,375,002,039	15,769,620,571	7,660,558,747	0 12,943,728,707	20,604,287,454	
特 別 会 計	国民健康 保 険	141,416,593	1,238,899,347	1,792,704,076	3,173,020,016	152,533,703	1,164,074,104	1,195,473,152	2,512,080,959	660,939,057	0 0	660,939,057
	後期高齢者 医 療	1,300,797	175,346,435	60,452,145	237,099,377	21,773,529	96,492,371	7,956,500	126,222,400	110,876,977	0 0	110,876,977
	介 護 保 険	1,100,702	1,853,724,435	1,768,073,421	3,622,898,558	208,361,878	1,559,925,313	1,571,655,446	3,339,942,637	282,955,921	0 0	282,955,921
	計	143,818,092	3,267,970,217	3,621,229,642	7,033,017,951	382,669,110	2,820,491,788	2,775,085,098	5,978,245,996	1,054,771,955	0 0	1,054,771,955
一 時 取 扱 金	567,268,811	429,142,889	658,392,717	1,749,288,429	568,561,204	448,068,641	601,407,263	1,618,037,108	131,251,321	—	131,251,321	
合 計	6,648,816,377	8,071,688,157	17,397,497,152	32,212,485,698	5,954,647,628	7,659,761,647	9,751,494,400	23,365,903,675	8,846,582,023	0 12,943,728,707	21,790,310,730	
基 金	0	26,424,700	0	15,633,412,138	0	1,500,304,431	0	1,500,304,431	14,133,107,707	△ 12,943,728,707	1,189,379,000	

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	92,040,083,000	6,344,747,741	92,381,123,566	81,791,713,553	7,483,331,032	89,275,044,585	131,266,830 2,976,611,372	△ 9,109,786,156
特別会計	国民健康保険	19,568,797,000	0	20,012,161,044	18,345,817,813	1,011,778,290	126,865,492 531,803,236	△ 211,200,897
	後期高齢者医療	2,185,588,000	0	2,249,712,234	2,132,597,573	106,219,043	2,535,382 11,988,606	53,228,616
	介護保険	21,241,664,000	63,734,000	20,598,348,701	17,110,805,736	3,246,182,988	11,253,326 237,870,761	△ 948,409,276
	病院事業清算費	482,445,000	0	495,869,600	486,054,513	△ 128,000	0 9,943,087	3,481,513

※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 1,799,221円、国民健康保険特別会計 4,103,787円、後期高齢者医療特別会計 3,628,370円、介護保険特別会計 7,764,110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	92,040,083,000	6,344,747,741	82,126,955,530	5,715,267,944	87,842,223,474	10,542,607,267	
特別会計	国民健康保険	19,568,797,000	0	18,685,311,133	28,073,419	18,713,384,552	855,412,448
	後期高齢者医療	2,185,588,000	0	2,179,752,188	35,947	2,179,788,135	5,799,865
	介護保険	21,241,664,000	63,734,000	19,594,729,630	1,427,132	19,596,156,762	1,709,241,238
	病院事業清算費	482,445,000	0	305,622,948	257,401	305,880,349	176,564,651

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5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	80,445,693,000	3,697,997,798	39,168,581,600	10,312,304,525	13,117,874,793	23,430,179,318	7,136,063 15,731,266,219	△ 60,713,511,480	
特別会計	国民健康保険	17,835,683,000	0	3,763,987,980	1,380,315,940	1,792,704,076	3,173,020,016	8,207,397 582,760,567	△ 14,662,662,984
	後期高齢者医療	2,237,233,000	0	585,629,983	176,647,232	60,452,145	237,099,377	167,240 348,363,366	△ 2,000,133,623
	介護保険	20,942,973,000	199,613,000	15,980,239,961	1,854,825,137	1,768,073,421	3,622,898,558	617,120 12,356,724,283	△ 17,519,687,442

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	80,445,693,000	3,697,997,798	9,394,618,532	6,375,002,039	15,769,620,571	68,374,070,227	
特別会計	国民健康保険	17,835,683,000	0	1,316,607,807	1,195,473,152	2,512,080,959	15,323,602,041
	後期高齢者医療	2,237,233,000	0	118,265,900	7,956,500	126,222,400	2,111,010,600
	介護保険	20,942,973,000	199,613,000	1,768,287,191	1,571,655,446	3,339,942,637	17,802,643,363

別表 5

令和 5 年度弘前市水道事業会計試算表

(令和 5 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	
61,061,999,953	61,066,628,826	49,534,007	62,907,110	5,045,575	固定資産	98,115	22,563	2,323,195	30,025,594,818	30,020,965,945
61,061,999,953	61,064,443,826	47,349,007	62,907,110	5,045,575	有形固定資産	98,115	22,563	2,323,195	2,443,873	
	2,185,000	2,185,000			減価償却累計額				30,023,150,945	30,020,965,945
5,696,533,455	10,745,588,879	937,982,996	1,143,650,947	2,112,632,475	流動資産	3,163,175,340	1,025,365,097	860,514,987	5,073,369,517	24,314,093
5,183,977,977	8,860,071,413	596,422,005	802,153,520	1,782,135,678	現金預金	2,766,425,668	415,600,532	494,067,236	3,676,093,436	
422,091,735	1,733,161,879	326,740,415	320,987,348	322,430,898	未収金	396,285,678	585,237,759	329,546,707	1,311,070,144	
					貸倒引当金				24,314,093	24,314,093
47,400,812	84,903,456	31,745	203,763	98,115	貯蔵品	463,994	137,606	36,901,044	37,502,644	
					短期貸付金					
11,243,600	35,632,800	1,370,000	2,965,600	6,908,000	前払金		24,389,200		24,389,200	
31,819,331	31,819,331	13,418,831	17,340,716	1,059,784	その他流動資産					
					固定負債				14,796,580,622	14,796,580,622
	1,895,670,947	293,775,492	213,916,242	1,387,979,213	流動負債	87,718,016	240,569,794	294,068,472	3,129,414,065	1,233,743,118
468,739,535	468,739,535				繰延収益				3,225,571,320	3,225,571,320
					資本金				16,168,584,571	16,168,584,571
					剰余金				1,223,944,796	1,223,944,796
					資本剰余金				956,024	956,024
					利益剰余金				1,222,988,772	1,222,988,772
					水道事業収益	292,975,040	291,283,040	296,813,811	881,071,891	881,071,891
347,503,413	347,503,413	172,427,970	136,766,195	38,309,248	水道事業費用					
67,574,776,356	74,524,131,600	1,453,720,465	1,557,240,494	3,543,966,511	合 計	3,543,966,511	1,557,240,494	1,453,720,465	74,524,131,600	67,574,776,356

別表 6

令和 5 年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和 5 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		
100,148,774,518	100,149,511,030	7,608,136	4,135,598	3,313,293	固定資産		736,512		38,285,034,406	38,284,297,894	
100,148,774,518	100,149,511,030	7,608,136	4,135,598	3,313,293	有形固定資産		736,512		736,512		
					減価償却累計額				38,284,297,894	38,284,297,894	
1,824,091,131	5,665,558,112	643,837,218	1,972,944,862	1,041,026,424	流動資産	1,202,222,421	2,180,247,495	458,997,065	3,862,255,837	20,788,856	
1,407,424,254	3,569,874,150	374,939,060	1,675,249,157	723,272,367	現金預金	955,453,593	1,020,073,598	186,922,705	2,162,449,896		
309,686,408	1,987,467,532	265,764,212	260,787,771	263,737,032	未収金	246,631,941	1,159,971,642	271,177,541	1,677,781,124		
					貸倒引当金				20,788,856	20,788,856	
2,837,364	4,073,325		80,600		貯蔵品	136,887	202,255	896,819	1,235,961		
65,161,811	65,161,811		1,780,000	53,217,011	前払金						
38,981,294	38,981,294	3,133,946	35,047,334	800,014	その他の流動資産						
					固定負債				28,252,301,552	28,252,301,552	
	1,119,269,794	125,255,139	512,551,834	481,462,821	流動負債	111,696,915	436,832,001	126,997,864	4,546,335,087	3,427,065,293	
8,678,003,937	8,680,074,907	2,070,970			繰延収益			5,466,560	29,707,944,467	29,705,873,497	
					資本金				9,619,808,031	9,619,808,031	
					剰余金				1,069,725,001	1,069,725,001	
					資本剰余金				191,340,185	191,340,185	
					利益剰余金				878,384,816	878,384,816	
	210	70	140		下水道事業収益	239,788,158	237,000,895	236,594,860	713,383,913	713,383,703	
442,374,241	442,374,241	49,284,816	365,184,469	27,904,956	下水道事業費用						
111,093,243,827	116,056,788,294	828,056,349	2,854,816,903	1,553,707,494	合 計	1,553,707,494	2,854,816,903	828,056,349	116,056,788,294	111,093,243,827	