

# 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、各特別会計及び各公営企業会計の令和5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5年 8月29日

令和5年 9月28日

令和5年10月27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5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5年度弘前市水道事業会計試算表         |
| 別表4 | 令和5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5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	2,279,769,900	4,006,892,775	9,148,341,304	38,865,183,297	4,455,933,418	5,154,985,750	8,798,846,394	34,179,386,133	4,685,797,164	0 12,933,889,707	17,619,686,871	
特別 会計	国民健康 保険	1,584,287,758	1,688,775,402	1,409,802,043	7,855,885,219	1,115,089,040	1,830,751,689	1,814,925,290	7,272,846,978	583,038,241	0 0	583,038,241
	後期高齢者 医療	270,326,585	97,698,178	221,134,772	826,258,912	119,768,398	102,055,012	143,791,978	491,837,788	334,421,124	0 0	334,421,124
	介護保険	2,440,406,337	1,056,742,318	1,618,026,937	8,738,074,150	1,603,247,598	1,546,312,671	1,567,410,305	8,056,913,211	681,160,939	0 0	681,160,939
	計	4,295,020,680	2,843,215,898	3,248,963,752	17,420,218,281	2,838,105,036	3,479,119,372	3,526,127,573	15,821,597,977	1,598,620,304	0 0	1,598,620,304
一時取扱金	655,732,438	747,745,162	459,514,684	3,612,280,713	704,734,742	747,042,054	442,872,320	3,512,686,224	99,594,489	—	99,594,489	
合計	<b>7,230,523,018</b>	<b>7,597,853,835</b>	<b>12,856,819,740</b>	<b>59,897,682,291</b>	<b>7,998,773,196</b>	<b>9,381,147,176</b>	<b>12,767,846,287</b>	<b>53,513,670,334</b>	<b>6,384,011,957</b>	0 <b>12,933,889,707</b>	<b>19,317,901,664</b>	
基金	0	0	0	15,633,412,138	9,839,000	0	0	1,510,143,431	14,123,268,707	△ 12,933,889,707	1,189,379,000	

## 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	83,672,005,000	3,697,997,798	52,219,736,695	29,716,841,993	9,148,341,304	38,865,183,297	33,492,637 13,321,060,761	△ 48,504,819,501	
特別会計	国民健康保険	18,479,894,000	0	10,538,116,279	6,446,083,176	1,409,802,043	7,855,885,219	33,069,329 2,649,161,731	△ 10,624,008,781
	後期高齢者医療	2,296,262,000	0	1,648,501,785	605,124,140	221,134,772	826,258,912	902,870 821,340,003	△ 1,470,003,088
	介護保険	22,174,588,000	199,613,000	18,056,931,963	7,120,047,213	1,618,026,937	8,738,074,150	2,548,490 9,316,309,323	△ 13,636,126,850

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	83,672,005,000	3,697,997,798	25,380,539,739	8,798,846,394	34,179,386,133	53,190,616,665	
特別会計	国民健康保険	18,479,894,000	0	5,457,921,688	1,814,925,290	7,272,846,978	11,207,047,022
	後期高齢者医療	2,296,262,000	0	348,045,810	143,791,978	491,837,788	1,804,424,212
	介護保険	22,174,588,000	199,613,000	6,489,502,906	1,567,410,305	8,056,913,211	14,317,287,789

別表 3

## 令和 5 年度弘前市水道事業会計試算表

(令和 5 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	
61,104,030,985	61,161,835,799	45,890,856	44,405,642	4,910,475	固 定 資 産	36,890	22,182,466	17,108,013	30,064,922,187	30,007,117,373
61,104,030,985	61,145,802,227	32,042,284	44,405,642	4,910,475	有 形 固 定 資 産	36,890	22,182,466	17,108,013	41,771,242	
	16,033,572	13,848,572			減 価 償 却 累 計				30,023,150,945	30,007,117,373
5,535,077,353	14,437,557,653	1,752,517,861	934,495,566	1,004,955,347	流 動 資 産	836,959,119	765,402,138	2,251,063,619	8,926,794,393	24,314,093
4,820,325,572	11,321,286,452	1,305,238,274	535,908,609	620,068,156	現 金 預 金	460,610,772	456,710,876	1,907,545,796	6,500,960,880	
395,765,070	2,725,651,274	329,076,736	343,749,822	319,662,837	未 収 金	376,105,290	299,461,803	343,248,967	2,329,886,204	
					貸 倒 引 当 金				24,314,093	24,314,093
47,056,478	85,163,075	170,063	17,466	72,090	貯 蔵 品	230,838	104,259	268,856	38,106,597	
					短 期 貸 付 金					
195,220,896	226,518,096	102,445,296	37,664,000	50,776,000	前 払 金		6,908,000		31,297,200	
76,709,337	78,938,756	15,587,492	17,155,669	14,376,264	そ の 他 流 動 資 産	12,219	2,217,200		2,229,419	
					固 定 負 債				14,796,580,622	14,796,580,622
	3,227,625,289	861,096,746	234,014,236	236,843,360	流 動 負 債	283,334,950	262,728,357	346,546,355	4,022,023,727	794,398,438
468,739,535	468,739,535				繰 延 収 益		16,000,000		3,241,571,320	3,241,571,320
					資 本 金			412,352,676	16,580,937,247	16,580,937,247
	1,089,530,762	1,089,530,762			剰 余 金			677,178,086	1,901,122,882	811,592,120
					資 本 剰 余 金				956,024	956,024
	1,089,530,762	1,089,530,762			利 益 剰 余 金			677,178,086	1,900,166,858	810,636,096
					水 道 事 業 収 益	290,298,661	298,086,056	298,754,837	1,768,211,445	1,768,211,445
916,874,785	916,996,996	253,967,361	151,483,573	164,042,649	水 道 事 業 費 用	122,211			122,211	
<b>68,024,722,658</b>	<b>81,302,286,034</b>	<b>4,003,003,586</b>	<b>1,364,399,017</b>	<b>1,410,751,831</b>	<b>合 計</b>	<b>1,410,751,831</b>	<b>1,364,399,017</b>	<b>4,003,003,586</b>	<b>81,302,286,034</b>	<b>68,024,722,658</b>

別表 4

## 令和 5 年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和 5 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	
100,236,159,023	100,236,895,535	22,749,186	28,169,913	36,465,406	固 定 資 産				38,285,034,406	38,284,297,894
100,236,159,023	100,236,895,535	22,749,186	28,169,913	36,465,406	有 形 固 定 資 産				736,512	
					減 価 償 却 累 計				38,284,297,894	38,284,297,894
1,800,868,565	10,639,203,049	2,534,874,271	1,792,602,545	646,168,121	流 動 資 産	432,774,701	1,164,624,490	3,399,468,312	8,859,123,340	20,788,856
1,294,170,721	6,858,847,433	2,234,964,842	707,179,471	346,828,970	現 金 預 金	151,170,722	916,583,870	2,334,472,224	5,564,676,712	
325,952,772	3,576,152,764	266,783,743	1,062,917,842	258,983,647	未 収 金	265,540,826	243,850,511	1,063,027,531	3,250,199,992	
					貸 倒 引 当 金				20,788,856	20,788,856
4,415,166	6,227,135			2,153,810	貯 蔵 品	558,353	2,698	14,957	1,811,969	
87,106,200	108,752,011	27,634,800	15,955,400		前 払 金	15,504,800	4,187,411	1,953,600	21,645,811	
89,223,706	89,223,706	5,490,886	6,549,832	38,201,694	そ の 他 の 流 動 資 産					
					固 定 負 債				28,252,301,552	28,252,301,552
	2,732,159,740	1,069,262,810	462,345,253	81,281,883	流 動 負 債	455,405,063	132,502,599	139,418,416	5,273,661,165	2,541,501,425
8,678,003,937	8,680,074,907				繰 延 収 益	191,200		95,600	29,708,231,267	29,706,160,297
					資 本 金		238,604,783	322,998,109	10,181,410,923	10,181,410,923
	780,947,589	780,947,589			剰 余 金			457,949,480	1,527,674,481	746,726,892
					資 本 剰 余 金				191,340,185	191,340,185
	780,947,589	780,947,589			利 益 剰 余 金			457,949,480	1,336,334,296	555,386,707
	560	140	70	140	下 水 道 事 業 収 益	235,329,985	800,227,181	241,754,473	1,990,695,552	1,990,694,992
1,008,851,306	1,008,852,782	153,851,870	52,841,272	359,785,399	下 水 道 事 業 費 用			1,476	1,476	
<b>111,723,882,831</b>	<b>124,078,134,162</b>	<b>4,561,685,866</b>	<b>2,335,959,053</b>	<b>1,123,700,949</b>	<b>合 計</b>	<b>1,123,700,949</b>	<b>2,335,959,053</b>	<b>4,561,685,866</b>	<b>124,078,134,162</b>	<b>111,723,882,831</b>