

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	7,230,523,018	7,597,853,835	12,856,819,740	59,897,682,291	7,998,773,196	9,381,147,176	12,767,846,287	53,513,670,334	6,384,011,957	0 12,933,889,707	19,317,901,664	
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	
68,024,722,658	81,302,286,034	4,003,003,586	1,364,399,017	1,410,751,831	合 計	1,410,751,831	1,364,399,017	4,003,003,586	81,302,286,034	68,024,722,658

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	
111,723,882,831	124,078,134,162	4,561,685,866	2,335,959,053	1,123,700,949	合 計	1,123,700,949	2,335,959,053	4,561,685,866	124,078,134,162	111,723,882,831