

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10月・11月・12月における現金出納の状況

2 検査実施年月日

令和5年11月28日

令和5年12月27日

令和6年1月24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12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	
	10月収入額	11月収入額	12月収入額	累 計	10月支出額	11月支出額	12月支出額	累 計		基金繰替運用		
一般会計	5,642,782,675	8,913,849,525	4,566,452,446	57,988,267,943	6,757,475,408	4,186,602,890	6,427,259,365	51,550,723,796	6,437,544,147	0 15,110,415,252	21,547,959,399	
特別 会 計	国民健康 保 険	1,374,947,839	1,382,965,165	1,572,367,700	12,186,165,923	2,446,762,920	1,737,506,631	1,864,742,818	13,321,859,347	△ 1,135,693,424	0 0	△ 1,135,693,424
	後期高齢者 医 療	57,728,231	230,843,245	94,630,044	1,209,460,432	162,485,880	150,965,537	551,067,803	1,356,357,008	△ 146,896,576	0 0	△ 146,896,576
	介 護 保 険	1,182,933,889	1,667,535,948	1,045,095,593	12,633,639,580	2,536,922,265	1,556,140,636	1,630,947,792	13,780,923,904	△ 1,147,284,324	0 0	△ 1,147,284,324
	計	2,615,609,959	3,281,344,358	2,712,093,337	26,029,265,935	5,146,171,065	3,444,612,804	4,046,758,413	28,459,140,259	△ 2,429,874,324	0 0	△ 2,429,874,324
一時取扱金	467,658,467	546,263,168	711,870,688	5,338,073,036	482,923,960	544,211,182	709,803,054	5,249,624,420	88,448,616	—	88,448,616	
合 計	8,726,051,101	12,741,457,051	7,990,416,471	89,355,606,914	12,386,570,433	8,175,426,876	11,183,820,832	85,259,488,475	4,096,118,439	0 15,110,415,252	19,206,533,691	
基 金	2,176,525,545	0	0	17,809,937,683	0	0	0	1,510,143,431	16,299,794,252	△ 15,110,415,252	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12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		11月までの収入額	12月収入額	計			収入未済額
一般会計	89,432,446,000	3,697,997,798	67,674,155,282	53,421,815,497	4,566,452,446	57,988,267,943	46,377,099 9,639,510,240	△ 35,142,175,855	
特別会計	国民健康保険	18,751,227,000	0	13,666,427,717	10,613,798,223	1,572,367,700	12,186,165,923	70,532,780 1,409,729,014	△ 6,565,061,077
	後期高齢者医療	2,300,738,000	0	1,665,311,699	1,114,830,388	94,630,044	1,209,460,432	2,737,650 453,113,617	△ 1,091,277,568
	介護保険	22,266,191,000	199,613,000	18,256,794,121	11,588,543,987	1,045,095,593	12,633,639,580	6,912,076 5,616,242,465	△ 9,832,164,420

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	11月までの支出額	12月支出額	計		
一般会計	89,432,446,000	3,697,997,798	45,123,464,431	6,427,259,365	51,550,723,796	41,579,720,002	
特別会計	国民健康保険	18,751,227,000	0	11,457,116,529	1,864,742,818	13,321,859,347	5,429,367,653
	後期高齢者医療	2,300,738,000	0	805,289,205	551,067,803	1,356,357,008	944,380,992
	介護保険	22,266,191,000	199,613,000	12,149,976,112	1,630,947,792	13,780,923,904	8,684,880,096

別表 3

令和 5 年度弘前市水道事業会計試算表

(令和 5 年 1 2 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	1 2 月	1 1 月	1 0 月		1 0 月	1 1 月	1 2 月	累 計	
61,164,492,413	61,254,715,175	34,223,589	6,966,102	51,689,685	固 定 資 産	25,868	9,880	18,012,768	30,082,970,703	29,992,747,941
61,164,492,413	61,224,312,171	19,854,157	6,966,102	51,689,685	有 形 固 定 資 産	25,868	9,880	18,012,768	59,819,758	
	30,403,004	14,369,432			減 価 償 却 累 計				30,023,150,945	29,992,747,941
5,463,229,112	16,931,080,086	689,728,136	880,410,403	923,383,894	流 動 資 産	919,318,948	817,415,266	828,636,460	11,492,165,067	24,314,093
4,833,409,069	13,050,634,419	555,355,262	537,669,594	636,323,111	現 金 預 金	553,024,418	580,348,528	582,891,524	8,217,225,350	
153,533,900	3,317,536,728	92,239,196	251,381,416	248,264,842	未 収 金	351,830,185	236,735,529	245,550,910	3,164,002,828	
					貸 倒 引 当 金				24,314,093	24,314,093
46,655,838	85,504,821	19,458	243,620	78,668	貯 蔵 品	278,745	269,615	194,026	38,848,983	
299,223,704	344,706,504	27,240,408	72,688,000	18,260,000	前 払 金	14,185,600			45,482,800	
130,406,601	132,697,614	14,873,812	18,427,773	20,457,273	そ の 他 の 流 動 資 産		61,594		2,291,013	
	1,122,560	1,122,560			固 定 負 債				14,796,580,622	14,795,458,062
	4,115,215,283	307,959,397	295,936,770	283,693,827	流 動 負 債	292,169,385	340,733,482	311,013,629	4,965,940,223	850,724,940
468,739,535	468,739,535				繰 延 収 益	528,285		1,669,000	3,243,768,605	3,243,768,605
					資 本 金				16,580,937,247	16,580,937,247
	1,089,530,762				剰 余 金			2,466,693	1,903,589,575	814,058,813
					資 本 剰 余 金			2,466,693	3,422,717	3,422,717
	1,089,530,762				利 益 剰 余 金				1,900,166,858	810,636,096
	75,000		75,000		水 道 事 業 収 益	225,338,048	228,500,632	83,636,631	2,305,686,756	2,305,611,756
1,511,160,397	1,511,923,558	212,401,499	203,911,935	178,613,128	水 道 事 業 費 用		640,950		763,161	
68,607,621,457	85,372,401,959	1,245,435,181	1,387,300,210	1,437,380,534	合 計	1,437,380,534	1,387,300,210	1,245,435,181	85,372,401,959	68,607,621,457

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 1 2 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	1 2 月	1 1 月	1 0 月		1 0 月	1 1 月	1 2 月	累 計	
100,279,784,522	100,298,513,819	48,957,024	6,853,988	5,807,272	固 定 資 産			17,992,785	38,303,027,191	38,284,297,894
100,279,784,522	100,298,513,819	48,957,024	6,853,988	5,807,272	有 形 固 定 資 産			17,992,785	18,729,297	
					減 価 償 却 累 計				38,284,297,894	38,284,297,894
1,241,486,379	13,990,885,078	502,907,325	1,419,288,386	1,429,486,318	流 動 資 産	1,977,674,683	1,443,415,514	489,974,018	12,770,187,555	20,788,856
800,206,507	9,316,172,782	386,528,113	933,851,579	1,136,945,657	現 金 預 金	1,693,575,522	1,029,041,314	228,672,727	8,515,966,275	
171,638,148	4,379,491,815	102,705,430	443,092,131	257,541,490	未 収 金	284,000,388	413,861,125	259,792,162	4,207,853,667	
					貸 倒 引 当 金				20,788,856	20,788,856
3,596,189	6,319,135	92,000			貯 蔵 品	98,773	513,075	299,129	2,722,946	
130,102,312	151,748,123	6,039,600	6,039,600	30,916,912	前 払 金				21,645,811	
135,943,223	137,153,223	7,542,182	36,305,076	4,082,259	そ の 他 の 流 動 資 産			1,210,000	1,210,000	
	2,525,760	2,525,760			固 定 負 債				28,252,301,552	28,249,775,792
	4,142,549,939	126,010,782	516,968,599	767,410,818	流 動 負 債	125,142,088	455,481,904	160,692,267	6,014,977,424	1,872,427,485
8,678,003,937	8,680,098,907		24,000		繰 延 収 益	67,200	216,000		29,708,514,467	29,706,419,497
					資 本 金				10,181,410,923	10,181,410,923
	780,947,589				剰 余 金	71,291			1,527,745,772	746,798,183
					資 本 剰 余 金	71,291			191,411,476	191,411,476
	780,947,589				利 益 剰 余 金				1,336,334,296	555,386,707
	1,540	70	630	280	下 水 道 事 業 収 益	234,003,072	418,442,278	93,304,092	2,736,444,994	2,736,443,454
1,599,087,246	1,599,094,086	81,562,201	374,420,093	134,259,010	下 水 道 事 業 費 用	5,364			6,840	
111,798,362,084	129,494,616,718	761,963,162	2,317,555,696	2,336,963,698	合 計	2,336,963,698	2,317,555,696	761,963,162	129,494,616,718	111,798,362,084