

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12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	12月	11月	10月		10月	11月	12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			減価償却累計額				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