

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3年度一般会計及び各特別会計の令和4年4月・5月における現金出納並びに令和4年度一般会計、各特別会計及び各公営企業会計の令和4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4年5月25日

令和4年6月27日

令和4年7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3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4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3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4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4年度弘前市水道事業会計試算表
別表6	令和4年度弘前市下水道事業会計試算表

別表1

令和3年度弘前市一般会計・各特別会計等収支現計表

(令和4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	533,430,354	6,350,474,711	89,542,039,693	4,162,031,362	7,319,182,282	87,485,494,735	2,056,544,958	0	2,056,544,958	
特 別 会 計	国民健康 保 険	1,344,307,491	644,030,303	19,864,456,230	878,764,942	23,122,605	19,147,965,517	716,490,713	0	716,490,713
	後期高齢者 医 療	3,368,700	113,661,342	2,154,362,725	869,364	41,229	2,109,873,215	44,489,510	0	44,489,510
	介 護 保 険	218,286,617	3,216,243,704	19,819,984,200	1,504,427,453	△ 724,438	19,286,378,877	533,605,323	0	533,605,323
	計	1,565,962,808	3,973,935,349	41,838,803,155	2,384,061,759	22,439,396	40,544,217,609	1,294,585,546	0	1,294,585,546
一 時 取 扱 金	0	0	0	0	0	0	0	—	0	
合 計	2,099,393,162	10,324,410,060	131,380,842,848	6,546,093,121	7,341,621,678	128,029,712,344	3,351,130,504	0	3,351,130,504	
基 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

別表2

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4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	5,764,108,566	4,611,726,945	13,165,738,393	23,541,573,904	6,233,076,080	4,244,671,231	6,520,796,651	16,998,543,962	6,543,029,942	0 11,152,580,441	17,695,610,383	
特 別 会 計	国民健康 保 険	133,225,131	1,223,014,726	1,789,764,466	3,146,004,323	144,201,177	1,169,102,905	1,099,025,113	2,412,329,195	733,675,128	0 0	733,675,128
	後期高齢者 医 療	1,336,846	157,358,263	46,800,197	205,495,306	18,231,815	93,333,815	114,063,370	225,629,000	△ 20,133,694	0 0	△ 20,133,694
	介 護 保 険	1,476,849	1,874,277,033	1,527,388,017	3,403,141,899	206,915,185	1,545,144,063	1,555,983,592	3,308,042,840	95,099,059	0 0	95,099,059
	病 院 事 業 清 算 費	301,404,100	144,001,009	1,317,779	446,722,888	94,805,110	16,341,228	14,090,692	125,237,030	321,485,858	0 0	321,485,858
	計	437,442,926	3,398,651,031	3,365,270,459	7,201,364,416	464,153,287	2,823,922,011	2,783,162,767	6,071,238,065	1,130,126,351	0 0	1,130,126,351
一 時 取 扱 金	656,753,836	443,317,493	659,366,274	1,759,437,603	579,183,943	440,549,024	588,954,717	1,608,687,684	150,749,919	—	150,749,919	
合 計	6,858,305,328	8,453,695,469	17,190,375,126	32,502,375,923	7,276,413,310	7,509,142,266	9,892,914,135	24,678,469,711	7,823,906,212	0 11,152,580,441	18,976,486,653	
基 金	12,740,450,051	47,766,069	11,636,210	12,799,852,330	0	456,564,671	0	456,564,671	12,343,287,659	△ 11,152,580,441	1,190,707,218	

別表3

令和3年度弘前市一般会計・各特別会計歳入歳出現計表

(令和4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	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月收入額	計	収入未済額	
一般会計	94,816,334,000	3,441,307,907	95,950,668,119	83,191,564,982	6,350,474,711	89,542,039,693	93,742,893 6,316,796,484	△ 8,715,602,214
特別 会計	国民健康保険	20,375,597,000	20,613,687,799	19,220,425,927	644,030,303	19,864,456,230	123,061,696 629,168,091	△ 511,140,770
	後期高齢者医療	2,119,513,000	2,166,076,443	2,040,701,383	113,661,342	2,154,362,725	2,953,270 14,872,748	34,849,725
	介護保険	19,907,746,000	3,086,000	19,939,373,498	16,603,740,496	3,216,243,704	19,819,984,200	13,943,327 108,983,193

※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 1,910,951円、国民健康保険特別会計 2,998,218円、後期高齢者医療特別会計 6,112,300円、介護保険特別会計 3,537,222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	94,816,334,000	3,441,307,907	80,166,312,453	7,319,182,282	87,485,494,735	10,772,147,172
特別 会計	国民健康保険	20,375,597,000	19,124,842,912	23,122,605	19,147,965,517	1,227,631,483
	後期高齢者医療	2,119,513,000	2,109,831,986	41,229	2,109,873,215	9,639,785
	介護保険	19,907,746,000	3,086,000	19,287,103,315	△ 724,438	19,286,378,877

別表 4

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4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	80,920,939,000	6,344,747,741	39,559,190,531	10,375,835,511	13,165,738,393	23,541,573,904	5,651,494 16,011,965,133	△ 63,724,112,837	
特別 会 計	国民健康保険	18,405,369,000	0	3,837,499,415	1,356,239,857	1,789,764,466	3,146,004,323	7,620,119 683,874,973	△ 15,259,364,677
	後期高齢者医療	2,216,542,000	0	527,632,051	158,695,109	46,800,197	205,495,306	127,052 322,009,693	△ 2,011,046,694
介 護 保 険	介護保険	20,487,221,000	63,734,000	15,480,932,482	1,875,753,882	1,527,388,017	3,403,141,899	335,510	△ 17,147,813,101
								12,077,455,073	
病 院 事 業 清 算 費	病院事業清算費	475,063,000	0	458,436,043	445,405,109	1,317,779	446,722,888	0	△ 28,340,112
								11,713,155	

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	80,920,939,000	6,344,747,741	10,477,747,311	6,520,796,651	16,998,543,962	70,267,142,779	
特別 会 計	国民健康保険	18,405,369,000	0	1,313,304,082	1,099,025,113	2,412,329,195	15,993,039,805
	後期高齢者医療	2,216,542,000	0	111,565,630	114,063,370	225,629,000	1,990,913,000
介 護 保 険	介護保険	20,487,221,000	63,734,000	1,752,059,248	1,555,983,592	3,308,042,840	17,242,912,160
病 院 事 業 清 算 費	病院事業清算費	475,063,000	0	111,146,338	14,090,692	125,237,030	349,825,970

別表 5

令和 4 年度弘前市水道事業会計試算表

(令和 4 年 6 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	6 月	5 月	4 月		4 月	5 月	6 月	累 計	
59,420,615,807	59,420,635,580	140,582,218	64,269,966	4,671,667	固 定 資 産	7,579	5,116	7,078	28,980,405,659	28,980,385,886
59,420,615,807	59,420,635,580	140,582,218	64,269,966	4,671,667	有 形 固 定 資 産	7,579	5,116	7,078	19,773	
					減 価 償 却 累 計				28,980,385,886	28,980,385,886
5,293,902,653	10,125,922,633	1,040,693,033	1,219,371,793	1,967,735,221	流 動 資 産	2,723,108,160	1,056,075,127	1,052,836,693	4,861,671,872	29,651,892
4,783,309,130	8,040,574,244	676,843,713	871,372,630	1,607,801,846	現 金 預 金	2,242,098,748	370,376,068	644,790,298	3,257,265,114	
378,592,965	1,871,739,086	327,898,291	332,362,310	328,395,590	未 収 金	480,713,401	675,707,128	336,725,592	1,493,146,121	
					貸 倒 引 当 金				29,651,892	29,651,892
48,942,918	73,461,209	54,878	5,116	7,579	貯 蔵 品	296,011	223,477	23,998,803	24,518,291	
					短 期 貸 付 金					
43,792,320	100,882,320	13,349,600		30,442,720	前 払 金		9,768,000	47,322,000	57,090,000	
39,265,320	39,265,774	22,546,551	15,631,737	1,087,486	そ の 他 流 動 資 産		454		454	
					繰 延 勘 定					
					固 定 負 債				14,320,208,763	14,320,208,763
	1,683,408,484	367,260,590	190,372,415	1,125,775,479	流 動 負 債	111,508,832	233,510,608	357,717,148	2,990,843,169	1,307,434,685
398,791,139	398,791,139				繰 延 収 益		2,100,000	1,528,000	2,981,743,526	2,981,743,526
					資 本 金				15,525,134,227	15,525,134,227
					剰 余 金				1,386,422,579	1,386,422,579
					資 本 剰 余 金				956,024	956,024
					利 益 剰 余 金				1,385,466,555	1,385,466,555
					水 道 事 業 収 益	298,443,256	301,536,447	297,188,976	897,168,679	897,168,679
314,840,638	314,845,184	160,742,054	119,217,670	34,885,460	水 道 事 業 費 用		4,546		4,546	
65,428,150,237	71,943,603,020	1,709,277,895	1,593,231,844	3,133,067,827	合 計	3,133,067,827	1,593,231,844	1,709,277,895	71,943,603,020	65,428,150,237

別表 6

令和 4 年度弘前市下水道事業会計試算表

(令和 4 年 6 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	6 月	5 月	4 月		4 月	5 月	6 月	累 計	
99,628,002,245	99,628,002,245	21,214,121	6,343,836	3,311,275	固 定 資 産				35,943,490,687	35,943,490,687
99,628,002,245	99,628,002,245	21,214,121	6,343,836	3,311,275	有 形 固 定 資 産					
					減 価 償 却 累 計				35,943,490,687	35,943,490,687
2,142,812,152	5,759,783,739	679,085,772	2,024,714,193	817,758,202	流 動 資 産	819,518,229	2,290,241,093	507,212,265	3,639,112,988	22,141,401
1,774,017,687	3,715,969,606	401,524,805	1,723,807,127	536,867,029	現 金 預 金	569,185,868	1,143,191,414	229,574,637	1,941,951,919	
316,413,871	1,986,283,396	268,839,941	268,888,975	266,959,328	未 収 金	249,720,669	1,147,044,477	273,104,379	1,669,869,525	
					貸 倒 引 当 金				22,141,401	22,141,401
3,820,482	4,526,625	1,587,850		79,000	貯 蔵 品	611,692	5,202	89,249	706,143	
10,876,893	15,320,893	2,244,000		13,076,893	前 払 金			4,444,000	4,444,000	
37,683,219	37,683,219	4,889,176	32,018,091	775,952	そ の 他 流 動 資 産					
					固 定 負 債				30,235,992,764	30,235,992,764
	1,009,075,249	146,025,767	574,561,812	288,487,670	流 動 負 債	71,921,770	402,411,523	148,361,336	4,520,783,324	3,511,708,075
7,810,457,517	7,810,725,357	267,840			繰 延 収 益	6,200	25,700	5,044,060	29,516,558,361	29,516,290,521
					資 本 金				8,725,589,998	8,725,589,998
					剰 余 金				1,309,030,156	1,309,030,156
					資 本 剰 余 金				191,340,185	191,340,185
					利 益 剰 余 金				1,117,689,971	1,117,689,971
	700	280	280	140	下 水 道 事 業 収 益	242,736,082	244,276,633	239,583,940	726,596,655	726,595,955
409,567,643	409,567,643	53,607,821	331,334,828	24,624,994	下 水 道 事 業 費 用					
109,990,839,557	114,617,154,933	900,201,601	2,936,954,949	1,134,182,281	合 計	1,134,182,281	2,936,954,949	900,201,601	114,617,154,933	109,990,839,557