

遠 監 第 9 号  
平成23年 6 月24日

遠 野 市 長      本 田 敏 秋 様  
遠野市議会議長    新 田 勝 見 様

遠野市監査委員    佐 藤    サヨ子  
遠野市監査委員    荒 田    良 治  
遠野市監査委員    荒 川    栄 悦

例月現金出納検査の結果について（報告）

地方自治法第 235条の 2 第 1 項により送付された書類に基づき、例月現金出納検査を執行したので、同条第 3 項の規定によりその結果を次のとおり報告します。

記

1 検査の対象

平成23年 5 月末現在における平成22年度及び平成23年度の遠野市一般会計及び特別会計並びに平成23年 5 月末現在の水道事業会計の現金出納

2 検査の期日

平成23年 6 月22日（水）

3 検査の結果

平成23年 5 月末現在における会計年度ごとの現金の出納状況は、別表のとおりで相違ないものと認められる。

- ( 1 ) 平成22年度会計別歳入歳出状況
- ( 2 ) 平成22年度月次収支残高表
- ( 3 ) 平成22年度公金保管状況
- ( 4 ) 平成23年度会計別歳入歳出状況
- ( 5 ) 平成23年度月次収支残高表
- ( 6 ) 平成23年度歳計外現金の収支状況
- ( 7 ) 平成23年度基金の収支状況
- ( 8 ) 平成23年度公金保管状況（歳計現金、歳計外現金、定額基金）
- ( 9 ) 平成23年度公金保管状況（積立基金）
- (10) 平成23年度遠野市水道事業会計試算表

平成22年度

## 会計別歳入歳出状況

平成23年5月末現在

(歳入)

(単位:円)

会 計 別	予算現額 A	調定済額 B	収入済額 C	不納欠損額 D	収入未済額 B-C-D	執行率C/A	摘 要
一 般 会 計	(2,326,424,000)	(2,303,033,727)	(2,299,939,727)	(0)	(3,094,000)	(98.86)	
	21,459,387,000	20,777,512,103	19,929,357,915	9,132,625	839,021,563	92.87	
特 別 会 計	8,124,899,000	8,289,741,012	8,040,791,068	27,751,651	221,198,293	98.96	
国民健康保険特別会計	3,444,095,000	3,670,001,034	3,481,852,244	5,762,362	182,386,428	101.10	
事業勘定 直 営 診 療 施 設 勘 定	176,379,000	185,400,575	185,400,575	0	0	105.11	
老 人 保 健 特 別 会 計	7,784,000	6,130,859	6,130,859	0	0	78.76	
介護保険特別会計	2,890,360,000	2,802,514,760	2,779,420,664	15,204,756	7,889,340	96.16	
事業勘定 介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	12,373,000	11,683,431	11,683,431	0	0	94.43	
ケーブルテレビ事業特別会計	493,367,000	494,604,449	494,098,494	22,850	483,105	100.15	
農業集落排水事業特別会計	71,644,000	72,898,685	72,136,764	193,092	568,829	100.69	
下水道事業特別会計	750,473,000	771,746,988	736,602,906	6,568,591	28,575,491	98.15	
後期高齢者医療特別会計	278,424,000	274,760,231	273,465,131	0	1,295,100	98.22	
合 計	(2,326,424,000)	(2,303,033,727)	(2,299,939,727)	(0)	(3,094,000)	(98.86)	
	29,584,286,000	29,067,253,115	27,970,148,983	36,884,276	1,060,219,856	94.54	

(歳出)

会 計 別	予算現額 A	支出済額 B	予算残額 A-B	執行率B/A	摘 要
一 般 会 計	(2,326,424,000)	(2,232,902,881)	(93,521,119)	(95.98)	
	21,459,387,000	18,516,530,119	2,942,856,881	86.29	
特 別 会 計	8,124,899,000	7,785,127,200	339,771,800	95.82	
国民健康保険特別会計	3,444,095,000	3,400,384,207	43,710,793	98.73	
事業勘定 直 営 診 療 施 設 勘 定	176,379,000	171,482,973	4,896,027	97.22	
老 人 保 健 特 別 会 計	7,784,000	276,954	7,507,046	3.56	
介護保険特別会計	2,890,360,000	2,697,154,527	193,205,473	93.32	
事業勘定 介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	12,373,000	11,682,576	690,424	94.42	
ケーブルテレビ事業特別会計	493,367,000	476,652,363	16,714,637	96.61	
農業集落排水事業特別会計	71,644,000	70,654,385	989,615	98.62	
下水道事業特別会計	750,473,000	684,132,536	66,340,464	91.16	
後期高齢者医療特別会計	278,424,000	272,706,679	5,717,321	97.95	
合 計	(2,326,424,000)	(2,232,902,881)	(93,521,119)	(95.98)	
	29,584,286,000	26,301,657,319	3,282,628,681	88.90	

※( )書きは、繰越明許費である。

## 平成22年度 月次 収支残高表

平成23年5月末現在

(単位:円)

区 分		前月末現在高 A	本月収入済額 B	本月支出済額 C	本月末現在高 A+B-C
一 般 会 計		(37,551,373) △ 22,874,475	(30,476,307) 1,687,874,139	(990,834) 252,171,868	(67,036,846) 1,412,827,796
国民健康保険特別会計	事業勘定	81,356,274	8,618,884	8,507,121	81,468,037
	直営診療施設勘定	4,130,734	9,904,882	118,014	13,917,602
老人保健特別会計		0	0	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	80,974,566	6,370,430	5,078,859	82,266,137
	介護サービス事業勘定	△ 574,369	860,160	284,936	855
ケーブルテレビ事業特別会計		2,144,736	17,551,460	2,250,065	17,446,131
農業集落排水事業特別会計		2,747,600	608,008	1,873,229	1,482,379
下水道事業特別会計		△ 26,316,948	83,152,338	4,365,020	52,470,370
後期高齢者医療特別会計		261,752	567,300	70,600	758,452
計		(37,551,373) 121,849,870	(30,476,307) 1,815,507,601	(990,834) 274,719,712	(67,036,846) 1,662,637,759
市 県 民 税		0	0	0	0
その他	市県民税以外の歳計外現金	0	0	0	0
	基 金	0	0	0	0
	計	0	0	0	0
繰 替 運 用		0	0	0	0
別 途 預 金		0	0	0	0
合 計		121,849,870	1,815,507,601	274,719,712	1,662,637,759

※( )書きは、繰越明許費である。

## 平成22年度 公 金 保 管 状 況

平成23年5月末現在

(単位：円)

区 分	預 入 種 目		現 在 高	摘 要
	普通預金等	定期預金等		
岩 手 銀 行	1,662,637,759	0	1,662,637,759	
東 北 銀 行	0	0	0	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	0	0	
花 巻 信 用 金 庫	0	0	0	
東 北 労 働 金 庫	0	0	0	
盛 岡 信 用 金 庫	0		0	
ゆ う ち ょ 銀 行	0	0	0	
野 村 證 券	0	0	0	
合 計	1,662,637,759	0	1,662,637,759	

平成23年度

## 会計別歳入歳出状況

平成23年5月末現在

(歳入)

(単位:円)

会 計 別	予算現額 A	調定済額 B	収入済額 C	不納欠損額 D	収入未済額 B-C-D	執行率C/A	摘 要
一 般 会 計	(2,446,554,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0.00)	
	21,804,290,000	6,052,908,884	3,965,124,794	0	2,087,784,090	18.19	
特 別 会 計	8,421,192,000	810,741,297	615,234,058	0	195,507,239	7.31	
国民健康保険特別会計	3,519,304,000	433,323,700	284,146,414	0	149,177,286	8.07	
事業勘定 直 営 診 療 施 設 勘 定	161,807,000	4,213,309	3,790,969	0	422,340	2.34	
後期高齢者医療特別会計	278,483,000	21,439,500	21,144,900	0	294,600	7.59	
介護保険特別会計	3,034,187,000	239,694,040	234,610,000	0	5,084,040	7.73	
事業勘定 介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	10,729,000	0	0	0	0	0.00	
ケーブルテレビ事業特別会計	490,491,000	84,573,228	71,226,849	0	13,346,379	14.52	
農業集落排水事業特別会計	72,917,000	479,979	2,346	0	477,633	0.00	
下水道事業特別会計	(59,955,000)	(20,025,000)	(0)	(0)	(20,025,000)	(0)	
	853,274,000	27,017,541	312,580	0	26,704,961	0.04	
合 計	(2,506,509,000)	(20,025,000)	(0)	(0)	(20,025,000)	(0.00)	
	30,225,482,000	6,863,650,181	4,580,358,852	0	2,283,291,329	15.15	

(歳出)

会 計 別	予算現額 A	支出済額 B	予算残額 A-B	執行率B/A	摘 要
一 般 会 計	(2,446,554,000)	(229,071,415)	(2,217,482,585)	(9.36)	
	21,804,290,000	1,557,857,083	20,246,432,917	7.14	
特 別 会 計	8,421,192,000	579,534,524	7,841,657,476	6.88	
国民健康保険特別会計	3,519,304,000	302,741,669	3,216,562,331	8.60	
事業勘定 直 営 診 療 施 設 勘 定	161,807,000	19,372,847	142,434,153	11.97	
後期高齢者医療特別会計	278,483,000	19,695,547	258,787,453	7.07	
介護保険特別会計	3,034,187,000	206,121,433	2,828,065,567	6.79	
事業勘定 介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	10,729,000	1,150,563	9,578,437	10.72	
ケーブルテレビ事業特別会計	490,491,000	12,544,454	477,946,546	2.56	
農業集落排水事業特別会計	72,917,000	2,199,479	70,717,521	3.02	
下水道事業特別会計	(59,955,000)	(5,206,000)	(54,749,000)	(8.68)	
	853,274,000	15,708,532	837,565,468	1.84	
合 計	(2,506,509,000)	(234,277,415)	(2,272,231,585)	(9.35)	
	30,225,482,000	2,137,391,607	28,088,090,393	7.07	

※( )書きは、繰越明許費である。

## 平成23年度 月次 収支残高表

平成23年5月末現在

(単位:円)

区 分		前月末現在高 A	本月収入済額 B	本月支出済額 C	本月末現在高 A+B-C
一 般 会 計		(△74,425,548) 2,697,262,811	(0) 435,492,551	(154,645,867) 725,487,651	(△229,071,415) 2,407,267,711
国民健康保険特別会計	事業勘定	△14,010,157	273,241,961	277,827,059	△18,595,255
	直営診療 施設勘定	△5,162,495	2,341,489	12,760,872	△15,581,878
後期高齢者医療特別会計		18,246,771	2,479,300	19,276,718	1,449,353
介護保険特別会計	保険事業勘定	52,712,718	177,497,400	201,721,551	28,488,567
	介護サービス 事業勘定	△293,500	0	857,063	△1,150,563
ケーブルテレビ事業特別会計		△1,001,125	70,990,599	11,307,079	58,682,395
農業集落排水事業特別会計		△584,618	2,346	1,614,861	△2,197,133
下水道事業特別会計		(0) △1,787,682	(0) 263,980	(5,206,000) 13,872,250	(△5,206,000) △15,395,952
計		(△74,425,548) 2,745,382,723	(0) 962,309,626	(159,851,867) 1,264,725,104	(△234,277,415) 2,442,967,245
歳計外	市 県 民 税	68,215,894	72,733,982	58,363,784	82,586,092
	その他歳計外現金	35,500,790	76,403,043	75,701,462	36,202,371
基金	基金(定額基金)	41,862,516	526,986	199,989	42,189,513
合 計		2,890,961,923	1,111,973,637	1,398,990,339	2,603,945,221
一時借入金		0	0	0	0
繰替運用		1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
基金(積立基金)		3,605,278,191	0	0	3,605,278,191
総 合 計		7,496,240,114	1,111,973,637	1,398,990,339	7,209,223,412

※( )書きは、繰越明許費である。

※繰替運用は積立基金から運用しているため、本月収入済額及び本月支出済額の総合計に含めない。また、積立基金についても本月支出済額は総合計に含めない。

## 平成23年度 歳計外現金の収支状況

平成23年5月末現在  
(単位：円)

種 別	前月末残高 A	本月中受入額 B	本月中払出額 C	本月末残高 A+B-C
1 市県民税	68,215,894	72,733,982	58,363,784	82,586,092
小 計	68,215,894	72,733,982	58,363,784	82,586,092
1 入札、契約、その他保証金	4,716,000	1,434,000	705,000	5,445,000
2 当座預金担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,361,628	4,459,593	4,361,628	4,459,593
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 11,100	6,813,900	6,802,800	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	△ 62,294	55,892,772	55,830,478	0
6 各種保険料	3,550,080	3,180,988	5,203,520	1,527,548
7 市営住宅敷金	18,654,960	397,800	125,400	18,927,360
8 市税滞納処分等	176,000	1,188,734	859,580	505,154
9 誤入金	0	0	0	0
10 市債償還金	0	0	0	0
11 市有物件共済金	0	0	0	0
12 電子証明書発行手数料	24,500	500	24,500	500
13 災害共済給付金	91,016	34,756	38,556	87,216
14 年度間更正用科目	0	0	0	0
15 東日本大震災義援金	1,000,000	3,000,000	1,750,000	2,250,000
小 計	35,500,790	76,403,043	75,701,462	36,202,371
合 計	103,716,684	149,137,025	134,065,246	118,788,463

## 平成23年度 基金の収支状況

平成23年5月末現在  
(単位:円)

種 別	前月末残高	本月中受入額	本月中払出額	基金残高	繰 替 運 用			
					前月末残高	本月中増減	本月末残高A	
定額基金	1 福祉医療資金貸付基金	5,806,352	66,500	97,830	5,775,022	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	1,337,300	309,470	0	1,646,770	0	0	0
	3 高齢者等貸付牛購入基金	18,413,005	120,000	0	18,533,005	0	0	0
	4 中高生海外派遣基金	11,897,124	31,016	0	11,928,140	0	0	0
	5 国民健康保険高額療養費資金貸付基金	4,408,735	0	102,159	4,306,576	0	0	0
	小 計 (定額基金)	41,862,516	526,986	199,989	42,189,513	0	0	0
積立基金	1 財政調整基金	1,071,533,096	0	0	1,071,533,096	500,000,000	0	500,000,000
	2 市債管理基金	725,630,477	0	0	725,630,477	500,000,000	0	500,000,000
	3 公共施設等整備基金	951,730,540	0	0	951,730,540	0	0	0
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	10,296,992	0	0	10,296,992	0	0	0
	5 市有林造成基金	41,713,972	0	0	41,713,972	0	0	0
	6 土地開発基金	378,631,071	0	0	378,631,071	0	0	0
	7 篤志文庫基金	17,800,000	0	0	17,800,000	0	0	0
	8 教育文化資料基金	20,000,000	0	0	20,000,000	0	0	0
	9 国民健康保険事業財政調整基金	330,423,274	0	0	330,423,274	0	0	0
	10 介護給付費準備基金	240,029,403	0	0	240,029,403	0	0	0
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	625,023,629	0	0	625,023,629	0	0	0
	12 介護従事者処遇改善臨時特例基金	1,000,634	0	0	1,000,634	0	0	0
	13 わらすっこ基金	20,465,103	0	0	20,465,103	0	0	0
	14 遠野の元気創造基金	171,000,000	0	0	171,000,000	0	0	0
小 計 (積立基金)	4,605,278,191	0	0	4,605,278,191	1,000,000,000	0	1,000,000,000	
合 計	4,647,140,707	526,986	199,989	4,647,467,704	1,000,000,000	0	1,000,000,000	

## 平成23年度 公 金 保 管 状 況（歳計現金、歳計外現金、定額基金）

平成23年5月末現在

（単位：円）

区 分	預 入 種 目		現 在 高	摘 要
	普通預金等	別途預金		
		定期預金等		
岩 手 銀 行	584,945,221	200,000,000	784,945,221	
東 北 銀 行	0	600,000,000	600,000,000	
北 日 本 銀 行	0	200,000,000	200,000,000	
花 巻 農 協	0	0	0	
花 巻 信 用 金 庫	0	419,000,000	419,000,000	
東 北 労 働 金 庫	0	500,000,000	500,000,000	
盛 岡 信 用 金 庫	0	1,100,000,000	1,100,000,000	
ゆ う ち ょ 銀 行	0	0	0	
野 村 證 券	0	0	0	
合 計	584,945,221	3,019,000,000	3,603,945,221	

## 平成23年度 公 金 保 管 状 況（積立基金）

平成23年5月末現在

（単位：円）

区 分	預 入 種 目		現 在 高	摘 要
	普通預金等	別途預金		
		定期預金等		
岩 手 銀 行	250,794,191	0	250,794,191	
東 北 銀 行	0	0	0	
北 日 本 銀 行	0	300,000,000	300,000,000	
花 巻 農 協	0	754,000,000	754,000,000	
花 巻 信 用 金 庫	0	301,000,000	301,000,000	
東 北 労 働 金 庫	0	0	0	
盛 岡 信 用 金 庫	0	0	0	
ゆ う ち ょ 銀 行	0	0	0	
野 村 證 券	0	1,999,484,000	1,999,484,000	
合 計	250,794,191	3,354,484,000	3,605,278,191	

## 遠野市水道事業会計 試算表

平成23年5月末現在

平成23年度

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
6,503,350,741	12,132,369,839	28,529,435	固 定 資 産	21,255,426	5,629,019,098	0
635,183,245	1,123,851,219	337,323,888	流 動 資 産	317,661,214	488,667,974	0
0	0	0	固 定 負 債	0	300,000	300,000
0	110,927,993	54,080,410	流 動 負 債	54,394,638	126,267,806	15,339,813
0	0	0	資 本 金	0	4,058,091,929	4,058,091,929
0	0	0	剰 余 金	10,613,000	3,035,308,000	3,035,308,000
7,138,533,986	13,367,149,051	419,933,733	小 計	403,924,278	13,337,654,807	7,109,039,742
0	21,800	21,800	上 水 道 事 業 収 益	37,642,289	69,290,895	69,269,095
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,980,403	18,776,409	18,776,409
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	447,067	825,934	825,934
35,255,143	35,255,143	18,405,488	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
23,879,679	23,879,679	13,513,664	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
242,372	242,372	119,352	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
59,377,194	59,398,994	32,060,304	小 計	48,069,759	88,893,238	88,871,438
7,197,911,180	13,426,548,045	451,994,037	合 計	451,994,037	13,426,548,045	7,197,911,180