

遠 監 第 11 号
平成27年 6 月22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 佐々木 資 光
遠野市監査委員 瀧 本 孝 一

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27年 5 月末現在における平成26年度及び平成27年度の遠野市一般会計及び特別会計並びに平成27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27年 6 月22日（月） 午前 9 時30分

3 検査の結果

平成27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26年度会計別歳入歳出状況
- (2) 平成26年度月次収支残高表
- (3) 平成27年度会計別歳入歳出状況
- (4) 平成27年度月次収支残高表
- (5) 平成27年度歳計外現金の収支状況
- (6) 平成27年度基金の収支状況
- (7) 平成27年度公金保管状況（歳計現金、歳計外現金、定額基金）
- (8) 平成27年度公金保管状況（積立基金）
- (9) 平成27年度遠野市水道事業会計試算表

平成26年度

会計別歳入歳出状況

平成27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	(2,388,685,000) 22,514,921,000	(2,248,236,474) 22,484,818,444	(2,248,236,474) 21,847,321,919		(0) 622,935,786	(94.12) 97.03	
特別会計	(3,680,000) 8,552,409,000	(3,180,000) 8,766,018,427	(3,180,000) 8,606,220,753	(0) 13,503,407	(0) 146,294,267	(86.41) 100.63	
国民健康保険特別会計	事業勘定 直営診療 施設勘定	3,549,711,000 242,157,000	3,749,155,145 243,180,063	3,605,846,050 243,180,063	10,067,604 0	133,241,491 0	101.58 100.42
後期高齢者医療特別会計	314,272,000	312,253,036	311,060,336	5,900	1,186,800	98.98	
介護保険特別会計	保険事業勘定 介護サービス 事業勘定	3,140,376,000 20,587,000	3,147,509,142 20,639,501	3,138,559,246 20,639,501	2,065,300 0	6,884,596 0	99.94 100.26
ケーブルテレビ事業特別会計	457,303,000	462,684,815	462,336,924	11,820	336,071	101.10	
農業集落排水事業特別会計	79,886,000	79,619,923	79,503,831	90,000	26,092	99.52	
下水道事業特別会計	(3,680,000) 748,117,000	(3,180,000) 750,976,802	(3,180,000) 745,094,802		(0) 4,619,217	(86.41) 99.60	
合計	(2,392,365,000) 31,067,330,000	(2,251,416,474) 31,250,836,871	(2,251,416,474) 30,453,542,672	(0) 28,064,146	(0) 769,230,053	(94.11) 98.02	

(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	(2,388,685,000) 22,514,921,000	(2,293,394,499) 20,514,169,618	(95,290,501) 2,000,751,382	(96.01) 91.11	
特別会計	(3,680,000) 8,552,409,000	(2,959,200) 8,396,950,335	(720,800) 155,458,665	(80.41) 98.18	
国民健康保険特別会計	事業勘定 直営診療 施設勘定	3,549,711,000 242,157,000	3,495,970,828 234,574,058	53,740,172 7,582,942	98.49 96.87
後期高齢者医療特別会計	314,272,000	310,603,988	3,668,012	98.83	
介護保険特別会計	保険事業勘定 介護サービス 事業勘定	3,140,376,000 20,587,000	3,078,078,327 20,281,755	62,297,673 305,245	98.02 98.52
ケーブルテレビ事業特別会計	457,303,000	445,775,354	11,527,646	97.48	
農業集落排水事業特別会計	79,886,000	77,699,442	2,186,558	97.26	
下水道事業特別会計	(3,680,000) 748,117,000	(2,959,200) 733,966,583	(720,800) 14,150,417	(80.41) 98.11	
合計	(2,392,365,000) 31,067,330,000	(2,296,353,699) 28,911,119,953	(96,011,301) 2,156,210,047	(95.99) 93.06	

※()書きは、繰越明許費である。

平成26年度 月次収支残高表

平成27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		(△43,425,725) △ 298,445,151	(0) 1,862,964,234	(1,732,300) 231,366,782	(△45,158,025) 1,333,152,301
国民健康保険特別会計	事業勘定	106,588,962	3,283,483	△ 2,777	109,875,222
	直営診療施設勘定	△ 1,064,799	9,670,804	0	8,606,005
後期高齢者医療特別会計		△ 806,652	1,154,700	△ 108,300	456,348
介護保険特別会計	保険事業勘定	54,253,217	6,250,226	22,524	60,480,919
	介護サービス事業勘定	△ 672,274	1,030,020	0	357,746
ケーブルテレビ事業特別会計		12,464,495	4,340,507	243,432	16,561,570
農業集落排水事業特別会計		1,192,055	612,334	0	1,804,389
下水道事業特別会計		(220,800) △ 39,928,229	(0) 51,056,448	(0) 0	(220,800) 11,128,219
計		(△43,204,925) △ 166,418,376	(0) 1,940,362,756	(1,732,300) 231,521,661	(△44,937,225) 1,542,422,719
歳計外	市 県 民 税	0	0	0	0
	そ の 他 歳 計 外 現 金	0	0	0	0
基金	基金 (定額基金)	0	0	0	0
合 計		△ 166,418,376	1,940,362,756	231,521,661	1,542,422,719
一 時 借 入 金		0	0	0	0
(繰 替 運 用)		(0)	(0)	(0)	(0)
基金 (積立基金)		0	0	0	0
総 合 計		△ 166,418,376	1,940,362,756	231,521,661	1,542,422,719

※()書きは、繰越明許費である。

平成27年度

会計別歳入歳出状況

平成27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	(1,449,227,000) 22,529,227,000	(0) 4,418,160,761	(0) 2,550,735,346	0	(0) 1,867,425,415	(0.00) 11.32	
特別会計	(6,500,000) 9,130,073,000	(3,600,000) 1,286,908,556	(0) 653,969,242	(0) 0	(3,600,000) 632,939,314	(0.00) 7.16	
国民健康保険特別会計	事業勘定 3,971,384,000	752,037,264	270,071,299	0	481,965,965	6.80	
	直営診療 166,769,000	4,182,129	3,750,259	0	431,870	2.25	
後期高齢者医療特別会計	317,592,000	131,301,500	24,732,300	0	106,569,200	7.79	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,253,525,000	273,044,420	269,564,587	0	3,479,833	8.29	
	介護サービス 16,510,000	0	0	0	0	0.00	
ケーブルテレビ事業特別会計	442,647,000	122,009,126	85,793,913	0	36,215,213	19.38	
農業集落排水事業特別会計	82,703,000	2,100	2,100	0	0	0.00	
下水道事業特別会計	(6,500,000) 878,943,000	(3,600,000) 4,332,017	(0) 54,784	0	(3,600,000) 4,277,233	(0.00) 0.01	
合計	(1,455,727,000) 31,659,300,000	(3,600,000) 5,705,069,317	(0) 3,204,704,588	(0) 0	(3,600,000) 2,500,364,729	(0.00) 10.12	

(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	(1,449,227,000) 22,529,227,000	(190,194,226) 1,623,220,596	(1,259,032,774) 20,906,006,404	(13.12) 7.20	
特別会計	(6,500,000) 9,130,073,000	(0) 674,574,049	(6,500,000) 8,455,498,951	(0.00) 7.39	
国民健康保険特別会計	事業勘定 3,971,384,000	349,489,265	3,621,894,735	8.80	
	直営診療 166,769,000	20,302,575	146,466,425	12.17	
後期高齢者医療特別会計	317,592,000	1,857,168	315,734,832	0.58	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,253,525,000	270,378,607	2,983,146,393	8.31	
	介護サービス 16,510,000	1,578,468	14,931,532	9.56	
ケーブルテレビ事業特別会計	442,647,000	9,688,721	432,958,279	2.19	
農業集落排水事業特別会計	82,703,000	2,192,194	80,510,806	2.65	
下水道事業特別会計	(6,500,000) 878,943,000	(0) 19,087,051	(6,500,000) 859,855,949	(0.00) 2.17	
合計	(1,455,727,000) 31,659,300,000	(190,194,226) 2,297,794,645	(1,265,532,774) 29,361,505,355	(13.07) 7.26	

※()書きは、繰越明許費である。

平成27年度 月次収支残高表

平成27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 D=A+B-C	一時借入 E	基金繰替 F	会計間流用 G	資金運用 (定期預金等)H	残額 I=D+E+F+G+H
一	一般会計	(△100,294,807) 1,076,916,531	(0) 583,144,718	(89,899,419) 732,546,499	(△190,194,226) 927,514,750		1,000,000,000	△ 119,585,131	△ 195,000	1,807,734,619
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 38,105,180	267,055,456	308,368,242	△ 79,417,966			79,417,966		0
	直営診療施設勘定	△ 7,568,678	2,163,949	11,147,587	△ 16,552,316			16,552,316		0
後期高齢者医療特別会計		△ 273,140	24,522,400	1,374,128	22,875,132					22,875,132
介護保険特別会計	保険事業勘定	△ 7,754,396	269,371,087	262,430,711	△ 814,020			814,020		0
	介護サービス事業勘定	△ 193,850	0	1,384,618	△ 1,578,468			1,578,468		0
ケーブルテレビ事業特別会計		△ 3,948,559	85,415,913	5,362,162	76,105,192					76,105,192
農業集落排水事業特別会計		△ 521,788	0	1,668,306	△ 2,190,094			2,190,094		0
下水道事業特別会計		(0) △ 4,637,306	(0) 5,784	(0) 14,400,745	(0) △ 19,032,267			19,032,267		0
小計		(△100,294,807) 1,013,913,634	(0) 1,231,679,307	(89,899,419) 1,338,682,998	(△190,194,226) 906,909,943		1,000,000,000	0	△ 195,000	1,906,714,943
歳計外	市県民税	78,490,820	92,286,146	79,147,730	91,629,236					91,629,236
	その他歳計外現金	31,758,913	64,834,146	64,538,436	32,054,623				△ 21,000,000	11,054,623
基金	基金(定額基金)	54,245,342	528,060	932,160	53,841,242					53,841,242
合計		1,178,408,709	1,389,327,659	1,483,301,324	1,084,435,044	0	1,000,000,000	0	△ 21,195,000	2,063,240,044
基金(積立基金)		5,722,608,126	0	0	5,722,608,126		△ 1,000,000,000		△ 4,722,520,000	88,126
総合計		6,901,016,835	1,389,327,659	1,483,301,324	6,807,043,170	0	0	0	△ 4,743,715,000	2,063,328,170

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
		215,000	0	20,000

資金運用(定期預金等)

4,743,715,000 ②

現金保有合計 6,807,043,170 ①

※()書きは、繰越分.

平成27年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

平成27年5月末現在

歳計外現金

(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	78,490,820	92,286,146	79,147,730	91,629,236
小 計	78,490,820	92,286,146	79,147,730	91,629,236
1 入札、契約、その他保証金	0	119,000	0	119,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	6,035,072	4,702,962	6,035,072	4,702,962
4 市県民税特別徴収(職員分)	13,300	6,599,000	6,612,300	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	0	49,297,345	49,297,345	0
6 各種保険料	1,621,656	3,135,075	89,186	4,667,545
7 市営住宅敷金	19,173,960	263,100	120,000	19,317,060
8 市税滞納処分等	1,883,513	682,952	2,378,465	188,000
9 誤入金	0	1,512	0	1,512
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	22,500	0	0	22,500
13 災害共済給付金	8,912	33,200	6,068	36,044
14 東日本大震災義援金	0	0	0	0
15 馬伝染性貧血検査手数料等	0	0	0	0
小 計	31,758,913	64,834,146	64,538,436	32,054,623
合 計	110,249,733	157,120,292	143,686,166	123,683,859

定額基金

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 福祉医療資金貸付基金	5,843,530	121,820	321,960	5,643,390
2 岩手県収入証紙購入基金	1,641,600	406,240	610,200	1,437,640
3 高齢者等貸付牛購入基金	28,178,556	0	0	28,178,556
4 中高生海外派遣基金	13,481,656	0	0	13,481,656
5 国民健康保険高額療養資金貸付基金	5,100,000	0	0	5,100,000
小 計	54,245,342	528,060	932,160	53,841,242

平成27年度 積立基金の収支状況

平成27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	基金残高 A+B-C
積立基金	1 財政調整基金	1,725,129,730	0	0	1,725,129,730
	2 市債管理基金	963,633,512	0	0	963,633,512
	3 公共施設等整備基金	999,689,401	0	0	999,689,401
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	7,297,495	0	0	7,297,495
	5 市有林造成基金	78,339,130	0	0	78,339,130
	6 土地開発基金	449,730,320	0	0	449,730,320
	7 篤志文庫基金	17,800,000	0	0	17,800,000
	8 教育文化資料基金	20,000,000	0	0	20,000,000
	9 国民健康保険事業財政調整基金	287,227,552	0	0	287,227,552
	10 介護給付費準備基金	218,008,793	0	0	218,008,793
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	473,585,751	0	0	473,585,751
	12 わらすっこ基金	23,667,699	0	0	23,667,699
	13 遠野の元気創造基金	189,878,862	0	0	189,878,862
	14 庁舎整備基金	268,619,881	0	0	268,619,881
小 計		5,722,608,126	0	0	5,722,608,126

積立基金保有状況	5,722,608,126
----------	---------------

平成27年度 公 金 保 管 状 況（歳計現金、歳計外現金、定額基金）

平成27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	3,605,662,763	21,000,000	3,626,662,763	
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	0	
ゆ う ち ょ 銀 行	0	0	0	
野 村 證 券	0	0	0	
合 計	3,605,662,763	21,000,000	3,626,662,763	

平成27年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成27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	88,126	79,000,000	79,088,126	
東 北 銀 行	0	0	0	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	4,643,520,000	4,643,520,000	
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	0	
ゆ う ち ょ 銀 行	0	0	0	
野 村 證 券	0	0	0	
合 計	88,126	4,722,520,000	4,722,608,126	

遠野市水道事業会計 試算表

平成27年5月末現在

平成27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
6,527,466,238	13,222,596,081	22,273,836	固 定 資 産	23,205,524	6,695,129,843	0
1,399,001,774	1,805,954,288	188,954,485	流 動 資 産	145,924,521	406,952,514	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,351,735,631	2,351,735,631
0	145,498,194	22,988,718	流 動 負 債	49,820,411	379,164,092	233,665,898
0	1,252,993,910	0	繰 延 収 益	0	2,718,431,470	1,465,437,560
0	0	0	資 本 金	0	1,827,175,711	1,827,175,711
0	0	0	剰 余 金	0	2,018,370,249	2,018,370,249
7,926,468,012	16,427,042,473	234,217,039	小 計	218,950,456	16,396,959,510	7,896,385,049
0	0	0	上 水 道 事 業 収 益	37,022,785	70,956,580	70,956,580
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,845,367	19,203,350	19,203,350
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	456,936	898,101	898,101
37,589,875	37,589,875	19,730,774	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
23,026,286	23,026,286	12,160,519	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
358,907	358,907	167,212	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
60,975,068	60,975,068	32,058,505	小 計	47,325,088	91,058,031	91,058,031
7,987,443,080	16,488,017,541	266,275,544	合 計	266,275,544	16,488,017,541	7,987,443,080