

遠 監 第 11 号

平成28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      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

遠野市一般会計及び特別会計の平成27年度平成28年5月分及び平成28年度平成28年5月分並びに水道事業会計の平成28年度平成28年5月分の現金出納

2 検査の期日

平成28年6月22日（水） 午前9時30分

3 検査の結果

平成28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27年度会計別歳入歳出状況
- (2) 平成27年度月次収支残高表
- (3) 平成28年度会計別歳入歳出状況
- (4) 平成28年度月次収支残高表
- (5) 平成28年度歳計外現金、定額基金の収支状況
- (6) 平成28年度積立基金の収支状況
- (7) 平成28年度公金保管状況（歳計現金、歳計外現金、定額基金）
- (8) 平成28年度公金保管状況（積立基金）
- (9) 平成28年度遠野市水道事業会計試算表

平成27年度

# 会計別歳入歳出状況

平成28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) 23,337,635,000	(1,432,378,188) 23,006,053,818	(1,432,378,188) 22,462,898,032		(0) 532,441,694	(98.84) 96.25	
特別会計	(6,500,000) 9,068,294,000	(6,385,000) 9,310,072,233	(6,385,000) 9,152,431,226	(0) 12,630,995	(0) 145,010,012	(98.23) 100.93	
国民健康保険特別会計	事業勘定 165,553,000	4,025,626,000 4,246,438,065	4,113,742,147	10,239,041	122,456,877	102.19	
後期高齢者医療特別会計	直営診療 314,392,000	313,345,572	312,088,372	0	1,257,200	99.27	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,277,083,000	3,294,574,510	3,285,340,780	2,211,800	7,021,930	100.25	
介護サービス 事業勘定	16,972,000	17,960,686	17,960,686	0	0	105.83	
ケーブルテレビ事業特別会計	433,419,000	438,243,049	437,967,479	2,850	272,720	101.05	
農業集落排水事業特別会計	82,413,000	82,556,494	82,529,618	0	26,876	100.14	
下水道事業特別会計	(6,500,000) 752,836,000	(6,385,000) 748,809,898	(6,385,000) 734,658,185		(0) 13,974,409	(98.23) 97.59	
合計	(1,455,727,000) 32,405,929,000	(1,438,763,188) 32,316,126,051	(1,438,763,188) 31,615,329,258	(0) 23,345,087	(0) 677,451,706	(98.83) 97.56	

(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) 23,337,635,000	(1,314,012,554) 21,478,693,849	(135,214,446) 1,858,941,151	(90.67) 92.03	
特別会計	(6,500,000) 9,068,294,000	(6,443,280) 8,922,494,365	(56,720) 145,799,635	(99.13) 98.39	
国民健康保険特別会計	事業勘定 4,025,626,000	4,008,647,845	16,978,155	99.58	
後期高齢者医療特別会計	直営診療 314,392,000	156,397,762	9,155,238	94.47	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,277,083,000	3,212,982,749	64,100,251	98.04	
介護サービス 事業勘定	16,972,000	16,749,574	222,426	98.69	
ケーブルテレビ事業特別会計	433,419,000	412,704,660	20,714,340	95.22	
農業集落排水事業特別会計	82,413,000	80,530,322	1,882,678	97.72	
下水道事業特別会計	(6,500,000) 752,836,000	(6,443,280) 722,958,462	(56,720) 29,877,538	(99.13) 96.03	
合計	(1,455,727,000) 32,405,929,000	(1,320,455,834) 30,401,188,214	(135,271,166) 2,004,740,786	(90.71) 93.81	

※( )書きは、繰越分。

# 平成27年度 月次収支残高表

平成28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 般 会 計		(118,379,544) △ 1,469,036,652	(0) 2,655,068,386	(13,910) 201,827,551	(118,365,634) 984,204,183		0	0	0	(118,365,634) 984,204,183
国民健康保険特別会計	事業勘定	101,436,664	4,671,461	1,013,823	105,094,302		0	0	0	105,094,302
	直営診療施設	4,442,093	7,426,198	122,094	11,746,197		0	0	0	11,746,197
後期高齢者医療特別会計		34,381	433,900	△ 97,100	565,381		0	0	0	565,381
介護保険特別会計	保険事業勘定	58,100,995	14,515,552	258,516	72,358,031		0	0	0	72,358,031
	介護サービス事業勘定	86,368	1,151,400	26,656	1,211,112		0	0	0	1,211,112
ケーブルテレビ事業特別会計		20,829,583	4,580,664	147,428	25,262,819		0	0	0	25,262,819
農業集落排水事業特別会計		1,433,766	603,168	37,638	1,999,296		0	0	0	1,999,296
下水道事業特別会計		(△58,280) △ 28,786,222	(0) 41,127,251	(0) 641,306	(△58,280) 11,699,723		0	0	0	(△58,280) 11,699,723
小 計		(118,321,264) △ 1,311,459,024	(0) 2,729,577,980	(13,910) 203,977,912	(118,307,354) 1,214,141,044		0	0	0	1,214,141,044
歳計外	市 県 民 税	0	0	0	0		0	0	0	0
	その他歳計外現金	0	0	0	0		0	0	0	0
基金	基金(定額基金)	0	0	0	0		0	0	0	0
合 計		△ 1,311,459,024	2,729,577,980	203,977,912	1,214,141,044	0	0	0	0	1,214,141,044
基金(積立基金)		0	0	0	0		0	0	0	0
総 合 計		△ 1,311,459,024	2,729,577,980	203,977,912	1,214,141,044	0	0	0	0	1,214,141,044

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	0	0	0	0

資金運用(定期預金等)
0

現金保有合計	1,214,141,044
--------	---------------

※( )書きは、繰越分。

①+②

平成28年度

# 会計別歳入歳出状況

平成28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	(1,381,431,000) 20,241,431,000	(169,194,000) 6,880,063,807	(142,778,000) 2,730,359,154	(0) 0	(26,416,000) 4,149,704,653	(10.34) 13.49	
特別会計	(23,846,000) 9,330,192,000	(14,346,000) 2,234,957,850	(0) 682,512,190	(0) 0	(14,346,000) 1,552,445,660	(0.00) 7.32	
国民健康保険特別会計	事業勘定 4,007,938,000	1,681,167,842	267,543,781	0	1,413,624,061	6.68	
	直営診療 157,151,000	3,934,691	3,480,961	0	453,730	2.22	
後期高齢者医療特別会計	313,439,000	129,507,600	21,389,300	0	108,118,300	6.82	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,327,877,000	299,961,664	296,266,534	0	3,695,130	8.90	
	介護サービス 17,210,000	0	0	0	0	0.00	
ケーブルテレビ事業特別会計	548,175,000	105,860,006	93,817,014	0	12,042,992	17.11	
農業集落排水事業特別会計	75,279,000	0	0	0	0	0.00	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 883,123,000	(14,346,000) 14,526,047	(0) 14,600	0	(14,346,000) 14,511,447	(0.00) 0.00	
合計	(1,405,277,000) 29,571,623,000	(183,540,000) 9,115,021,657	(142,778,000) 3,412,871,344	(0) 0	(40,762,000) 5,702,150,313	(10.16) 11.54	

(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	(1,381,431,000) 20,241,431,000	(38,342,098) 1,514,446,651	(1,343,088,902) 18,726,984,349	(2.78) 7.48	
特別会計	(23,846,000) 9,330,192,000	(0) 759,304,271	(23,846,000) 8,570,887,729	(0.00) 8.14	
国民健康保険特別会計	事業勘定 4,007,938,000	431,962,050	3,575,975,950	10.78	
	直営診療 157,151,000	16,592,006	140,558,994	10.56	
後期高齢者医療特別会計	313,439,000	1,791,521	311,647,479	0.57	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,327,877,000	275,694,913	3,052,182,087	8.28	
	介護サービス 17,210,000	1,583,748	15,626,252	9.20	
ケーブルテレビ事業特別会計	548,175,000	13,097,944	535,077,056	2.39	
農業集落排水事業特別会計	75,279,000	1,331,688	73,947,312	1.77	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 883,123,000	(0) 17,250,401	(23,846,000) 865,872,599	(0.00) 1.95	
合計	(1,405,277,000) 29,571,623,000	(38,342,098) 2,273,750,922	(1,366,934,902) 27,297,872,078	(2.73) 7.69	

※( )書きは、繰越明許費である。

# 平成28年度 月次収支残高表

平成28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 般 会 計	(△400,619) 1,150,581,463	(142,778,000) 780,473,400	(37,941,479) 715,142,360	(104,435,902) 1,215,912,503		1,000,000,000	△ 197,680,551	△ 185,000	2,018,046,952
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 63,340,755	263,870,539	364,948,053	△ 164,418,269	0	164,418,269	0	0
	直営診療施設勘定	△ 5,072,378	2,095,860	10,134,527	△ 13,111,045	0	13,111,045	0	0
後期高齢者医療特別会計	△ 479,178	21,320,500	1,243,543	19,597,779		0	0	0	19,597,779
介護保険特別会計	保険事業勘定	△ 5,970,196	295,992,934	269,451,117	20,571,621	0	0	0	20,571,621
	介護サービス事業勘定	△ 193,850	0	1,389,898	△ 1,583,748	0	1,583,748	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計	△ 2,723,227	93,348,400	9,906,103	80,719,070		0	0	0	80,719,070
農業集落排水事業特別会計	△ 211,430	0	1,120,258	△ 1,331,688		0	1,331,688	0	0
下水道事業特別会計	(0)	(0)	(0)	(0)		0	0	0	0
	△ 4,222,701	0	13,013,100	△ 17,235,801		0	17,235,801	0	0
小 計	(△400,619) 1,068,367,748	(142,778,000) 1,457,101,633	(37,941,479) 1,386,348,959	(104,435,902) 1,139,120,422		1,000,000,000	0	△ 185,000	2,138,935,422
歳計外	市 県 民 税	80,919,495	98,526,255	84,329,069	95,116,681	0	0	0	95,116,681
	その他歳計外現金	43,079,092	65,830,661	73,731,868	35,177,885	0	0	△ 21,000,000	14,177,885
基金	基金(定額基金)	50,012,055	363,830	98,700	50,277,185	0	0	0	50,277,185
合 計	1,242,378,390	1,621,822,379	1,544,508,596	1,319,692,173	0	1,000,000,000	0	△ 21,185,000	2,298,507,173
基金(積立基金)	5,486,696,688	0	0	5,486,696,688		△ 1,000,000,000	0	△ 4,486,000,000	696,688
総 合 計	6,729,075,078	1,621,822,379	1,544,508,596	6,806,388,861	0	0	0	△ 4,507,185,000	2,299,203,861

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	267,750	0	82,750	185,000

資金運用(定期預金)	
4,507,185,000	②
平成27年度 平成28年5月末残高	
1,214,141,044	③

現金保有合計	8,020,529,905
--------	---------------

①+②+③

※( )書きは、繰越分。

平成28年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

平成28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	80,919,495	98,526,255	84,329,069	95,116,681
小 計	80,919,495	98,526,255	84,329,069	95,116,681
1 入札、契約、その他保証金	8,784,000	1,596,000	4,817,000	5,563,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,876,228	4,604,989	4,876,228	4,604,989
4 市県民税特別徴収(職員分)	42,300	6,697,100	6,654,800	84,600
5 共済・互助会・財形貯蓄等	532,547	45,889,669	45,830,346	591,870
6 各種保険料	4,702,160	2,590,372	6,413,481	879,051
7 市営住宅敷金	18,865,860	50,100	184,200	18,731,760
8 市税滞納処分等	1,310,198	977,016	1,261,695	1,025,519
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	400	0	0	400
13 災害共済給付金	307,399	24,196	307,399	24,196
14 東日本大震災義援金	0	2,728,719	2,728,719	0
15 馬伝染性貧血検査手数料等	0	0	0	0
16 認定こども園保育料	658,000	672,500	658,000	672,500
小 計	43,079,092	65,830,661	73,731,868	35,177,885
合 計	123,998,587	164,356,916	158,060,937	130,294,566

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	5,940,750	0	98,700	5,842,050
2 岩手県収入証紙購入基金	1,155,480	338,830	0	1,494,310
3 高齢者等貸付牛購入基金	29,145,506	0	0	29,145,506
4 中高生海外派遣基金	13,770,319	25,000	0	13,795,319
小 計	50,012,055	363,830	98,700	50,277,185

平成28年度 積立基金の収支状況

平成28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	1,927,879,476	0	0	1,927,879,476
	2 市債管理基金	815,155,442	0	0	815,155,442
	3 公共施設等整備基金	580,252,995	0	0	580,252,995
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	7,310,743	0	0	7,310,743
	5 市有林造成基金	79,132,704	0	0	79,132,704
	6 土地開発基金	479,340,520	0	0	479,340,520
	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	218,842,670	0	0	218,842,670
	10 介護給付費準備基金	233,676,793	0	0	233,676,793
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	860,040,996	0	0	860,040,996
	12 わらすっこ基金	18,767,373	0	0	18,767,373
	13 遠野の元気創造基金	159,481,776	0	0	159,481,776
	14 庁舎整備基金	69,015,200	0	0	69,015,200
小 計		5,486,696,688	0	0	5,486,696,688

積立基金保有状況	5,486,696,688
----------	---------------

## 平成28年度 公 金 保 管 状 況 (歳計金)

平成28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	2, 298, 507, 173	21, 000, 000	2, 319, 507, 173	
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	2, 298, 507, 173	21, 000, 000	2, 319, 507, 173	②

1. 平成28年度5月末の歳計金合計額は、平成28年度月次収支残高表の本月末現在高合計1,319,692,173円に基金繰替合計1,000,000,000円を加えた2,319,692,173円①に平成27年度月次収支残高表本月末残高合計1,214,141,044円を加えた額、3,533,833,217円である。

2. 2,319,692,173円①－2,319,507,173円②＝185,000円(つり銭分)



## 平成28年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成28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	696,688	86,000,000	86,696,688	
東 北 銀 行	0	0	0	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	4,400,000,000	4,400,000,000	
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	696,688	4,486,000,000	4,486,696,688	

平成28年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成28年5月末現在

貸借対照表

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
6,810,916,821	13,724,714,281	38,121	固 定 資 産	23,649,547	6,913,797,460	0
1,591,520,992	1,884,695,088	133,167,852	流 動 資 産	90,722,225	293,174,096	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,538,183,164	2,538,183,164
0	43,941,152	21,403,531	流 動 負 債	24,676,816	263,006,056	219,064,904
0	1,311,145,866	0	繰 延 収 益	0	2,835,673,350	1,524,527,484
0	0	0	資 本 金	0	1,891,066,711	1,891,066,711
0	0	0	剰 余 金	0	2,197,153,095	2,197,153,095
① 8,402,437,813	16,964,496,387	154,609,504	小 計	139,048,588	16,932,053,932	8,369,995,358 ②

損益計算書

費 用			勘 定 科 目	収 益		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
0	0	0	上 水 道 事 業 収 益	36,571,997	72,265,283	72,265,283
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,077,818	20,185,217	20,185,217
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	469,965	893,825	893,825
37,469,229	37,469,229	19,291,312	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
22,796,328	22,796,328	12,120,659	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
317,627	317,627	146,893	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 60,583,184	60,583,184	31,558,864	小 計	47,119,780	93,344,325	93,344,325 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】	32,442,455
---------------------	------------