

遠 監 第 10 号
平成25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 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25年 5 月末現在における平成24年度及び平成25年度の遠野市一般会計及び特別会計並びに平成25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25年 6 月24日（月）

3 検査の結果

平成25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24年度会計別歳入歳出状況
- (2) 平成24年度月次収支残高表
- (3) 平成25年度会計別歳入歳出状況
- (4) 平成25年度月次収支残高表
- (5) 平成25年度歳計外現金の収支状況
- (6) 平成25年度基金の収支状況
- (7) 平成25年度公金保管状況（歳計現金、歳計外現金、定額基金）
- (8) 平成25年度公金保管状況（積立基金）
- (9) 平成25年度遠野市水道事業会計試算表

平成24年度

会計別歳入歳出状況

平成25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	(3,178,136,000) 24,335,916,000	(2,851,228,000) 23,577,983,516	(2,696,142,000) 22,584,686,053	(0) 23,627,768	(155,086,000) 969,669,695	(84.83) 92.80	
特別会計	(7,300,000) 8,516,628,000	(6,900,000) 8,783,422,261	(6,900,000) 8,600,763,069	(0) 16,854,610	(0) 165,804,582	(94.52) 100.99	
国民健康保険特別会計	事業勘定 178,461,000	3,691,182,000 3,999,355,696	187,387,142 187,387,142	0	0	105.00	
後期高齢者医療特別会計	直営診療施設 287,793,000	285,546,028	284,775,028	0	771,000	98.95	
介護保険特別会計	保険事業勘定 14,345,000	3,051,902,000 2,979,764,881	2,970,851,441	3,008,810	5,904,630	97.34	
ケーブルテレビ事業特別会計	介護サービス 事業勘定 14,345,000	14,559,136	14,559,136	0	0	101.49	
農業集落排水事業特別会計	ケーブルテレビ事業特別会計 519,670,000	523,244,454	522,904,069	99,840	240,545	100.62	
下水道事業特別会計	農業集落排水事業特別会計 81,287,000	82,380,496	81,636,310	40,000	704,186	100.43	
合 計	(3,185,436,000) 32,852,544,000	(2,858,128,000) 32,361,405,777	(2,703,042,000) 31,185,449,122	(0) 40,482,378	(155,086,000) 1,135,474,277	(84.86) 94.93	

(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	(3,178,136,000) 24,335,916,000	(2,634,945,165) 21,583,501,664	(543,190,835) 2,752,414,336	(82.91) 88.69	
特別会計	(7,300,000) 8,516,628,000	(6,733,650) 8,285,132,682	(566,350) 231,495,318	(92.24) 97.28	
国民健康保険特別会計	事業勘定 178,461,000	3,691,182,000 3,621,646,564	69,535,436	98.12	
後期高齢者医療特別会計	直営診療施設 287,793,000	284,574,178	3,218,822	98.88	
介護保険特別会計	保険事業勘定 14,345,000	3,051,902,000 2,920,702,921	131,199,079	95.70	
ケーブルテレビ事業特別会計	介護サービス 事業勘定 14,345,000	14,203,614	141,386	99.01	
農業集落排水事業特別会計	ケーブルテレビ事業特別会計 519,670,000	512,234,861	7,435,139	98.57	
下水道事業特別会計	農業集落排水事業特別会計 81,287,000	79,150,809	2,136,191	97.37	
合 計	(7,300,000) 691,988,000	(6,733,650) 681,048,742	(566,350) 10,939,258	(92.24) 98.42	
合 計	(3,185,436,000) 32,852,544,000	(2,641,678,815) 29,868,634,346	(543,757,185) 2,983,909,654	(82.93) 90.92	

※()書きは、繰越明許費である。

平成24年度 月次 収支残高表

平成25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		(9,043,330) △ 1,780,718,651	(54,500,000) 3,144,794,041	(3,346,495) 362,891,001	(60,196,835) 1,001,184,389
国民健康保険特別会計	事業勘定	129,271,643	84,925,985	737,793	213,459,835
	直営診療施設勘定	7,874,408	8,091,678	149,937	15,816,149
後期高齢者医療特別会計		△ 249,350	274,700	△ 175,500	200,850
介護保険特別会計	保険事業勘定	44,653,723	6,432,335	937,538	50,148,520
	介護サービス事業勘定	△ 559,018	938,640	24,100	355,522
ケーブルテレビ事業特別会計		7,370,568	4,443,525	1,144,885	10,669,208
農業集落排水事業特別会計		1,844,848	640,653	0	2,485,501
下水道事業特別会計		(166,350) △ 21,958,191	(0) 42,494,793	(0) △ 1,958,200	(166,350) 22,494,802
計		(9,209,680) △ 1,612,470,020	(54,500,000) 3,293,036,350	(3,346,495) 363,751,554	(60,363,185) 1,316,814,776
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		△ 1,612,470,020	3,293,036,350	363,751,554	1,316,814,776
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		△ 1,612,470,020	3,293,036,350	363,751,554	1,316,814,776

※()書きは、繰越明許費である。

平成25年度

会計別歳入歳出状況

平成25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	(1,858,106,000)	(384,355,000)	(0)	(0)	(384,355,000)	(0.00)	
	19,981,106,000	4,896,925,970	2,617,896,228	0	2,279,029,742	13.10	
特別会計	(5,100,000)	(3,400,000)	(0)	(0)	(3,400,000)	(0.00)	
	8,407,159,000	940,491,439	707,300,271	0	233,191,168	8.41	
国民健康保険特別会計	3,589,011,000	330,968,574	224,406,656	0	106,561,918	6.25	
事業勘定 直営診療 施設	175,617,000	4,559,881	4,317,191	0	242,690	2.46	
後期高齢者医療特別会計	290,757,000	126,084,400	22,756,100	0	103,328,300	7.83	
介護保険特別会計	3,013,674,000	375,335,630	372,911,630	0	2,424,000	12.37	
介護サービス 事業勘定	14,386,000	0	0	0	0	0.00	
ケーブルテレビ事業特別会計	566,222,000	96,632,553	82,691,074	0	13,941,479	14.60	
農業集落排水事業特別会計	81,714,000	333,256	31,492	0	301,764	0.04	
下水道事業特別会計	(5,100,000)	(3,400,000)	(0)	(0)	(3,400,000)	(0.00)	
	675,778,000	6,577,145	186,128	0	6,391,017	0.03	
合 計	(1,863,206,000)	(387,755,000)	(0)	(0)	(387,755,000)	(0.00)	
	28,388,265,000	5,837,417,409	3,325,196,499	0	2,512,220,910	11.71	

(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	(1,858,106,000)	(115,066,451)	(1,743,039,549)	(6.19)	
	19,981,106,000	1,518,451,327	18,462,654,673	7.60	
特別会計	(5,100,000)	(0)	(5,100,000)	(0.00)	
	8,407,159,000	586,495,810	7,820,663,190	6.98	
国民健康保険特別会計	3,589,011,000	289,646,739	3,299,364,261	8.07	
事業勘定 直営診療 施設	175,617,000	18,627,110	156,989,890	10.61	
後期高齢者医療特別会計	290,757,000	1,565,961	289,191,039	0.54	
介護保険特別会計	3,013,674,000	249,716,213	2,763,957,787	8.29	
介護サービス 事業勘定	14,386,000	1,405,068	12,980,932	9.77	
ケーブルテレビ事業特別会計	566,222,000	17,367,469	548,854,531	3.07	
農業集落排水事業特別会計	81,714,000	1,703,595	80,010,405	2.08	
下水道事業特別会計	(5,100,000)	(0)	(5,100,000)	(0.00)	
	675,778,000	6,463,655	669,314,345	0.96	
合 計	(1,863,206,000)	(115,066,451)	(1,748,139,549)	(6.18)	
	28,388,265,000	2,104,947,137	26,283,317,863	7.41	

※()書きは、繰越明許費である。

平成25年度 月次 収支残高表

平成25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		(0)	(0)	(115,066,451)	(△115,066,451)
1,171,790,252			691,367,551	763,712,902	1,099,444,901
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 21,373,004	222,119,489	265,986,568	△ 65,240,083
	直営診療施設勘定	△ 4,433,594	2,104,759	11,981,084	△ 14,309,919
後期高齢者医療特別会計		△ 342,870	22,643,800	1,110,791	21,190,139
介護保険特別会計	保険事業勘定	△ 6,155,700	372,711,530	243,360,413	123,195,417
	介護サービス事業勘定	△ 146,750	0	1,258,318	△ 1,405,068
ケーブルテレビ事業特別会計		△ 3,774,833	82,439,074	13,340,636	65,323,605
農業集落排水事業特別会計		△ 621,365	4,992	1,055,730	△ 1,672,103
下水道事業特別会計		(0)	(0)	(0)	(0)
△ 2,929,482			47,500	3,395,545	△ 6,277,527
計		(0)	(0)	(115,066,451)	(△115,066,451)
1,132,012,654			1,393,438,695	1,305,201,987	1,220,249,362
歳計外	市 県 民 税	73,770,532	97,583,426	74,439,142	96,914,816
	その他歳計外現金	33,232,854	70,183,629	70,043,263	33,373,220
基金	基金(定額基金)	49,250,368	1,286,946	1,014,491	49,522,823
合 計		1,288,266,408	1,562,492,696	1,450,698,883	1,400,060,221
一 時 借 入 金		0	0	0	0
(繰 替 運 用)		(1,800,000,000)	(0)	(800,000,000)	(1,000,000,000)
基金(積立基金)		5,222,227,002	0	0	5,222,227,002
総 合 計		6,510,493,410	1,562,492,696	1,450,698,883	6,622,287,223

※()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、繰替運用分は本月収入済額及び本月支出済額は総合計に含めない。

平成25年度 歳計外現金の収支状況

平成25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	73,770,532	97,583,426	74,439,142	96,914,816
小 計	73,770,532	97,583,426	74,439,142	96,914,816
1 入札、契約、その他保証金	1,057,000	2,296,000	0	3,353,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,830,010	4,846,932	4,830,010	4,846,932
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 400	6,769,800	6,769,400	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	0	52,161,031	52,161,031	0
6 各種保険料	1,523,305	3,333,317	2,910,440	1,946,182
7 市営住宅敷金	20,108,960	116,500	128,100	20,097,360
8 市税滞納処分等	2,582,975	631,243	3,092,218	122,000
9 誤入金	0	5,586	0	5,586
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	30,500	0	30,000	500
13 災害共済給付金	40,444	1,660	40,444	1,660
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	60,060	21,560	81,620	0
小 計	33,232,854	70,183,629	70,043,263	33,373,220
合 計	107,003,386	167,767,055	144,482,405	130,288,036

平成25年度 基金の収支状況

平成25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	本月中繰替額	本月中繰戻額	本月末残高A	
定額基金	1 福祉医療資金貸付基金	5,595,200	164,330	105,491	5,654,039	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	1,435,350	397,850	909,000	924,200	0	0	0	0
	3 高齢者等貸付牛購入基金	24,187,506	717,750	0	24,905,256	0	0	0	0
	4 中高生海外派遣基金	12,932,312	7,016	0	12,939,328	0	0	0	0
	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	0	0	0	0
	小 計 (定額基金)	49,250,368	1,286,946	1,014,491	49,522,823	0	0	0	0
積立基金	1 財政調整基金	1,457,457,730	0	0	1,457,457,730	1,300,000,000	0	800,000,000	500,000,000
	2 市債管理基金	780,679,280	0	0	780,679,280	500,000,000	0	0	500,000,000
	3 公共施設等整備基金	1,097,143,825	0	0	1,097,143,825	0	0	0	0
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	8,412,590	0	0	8,412,590	0	0	0	0
	5 市有林造成基金	53,469,087	0	0	53,469,087	0	0	0	0
	6 土地開発基金	349,631,071	0	0	349,631,071	0	0	0	0
	7 篤志文庫基金	17,800,000	0	0	17,800,000	0	0	0	0
	8 教育文化資料基金	20,000,000	0	0	20,000,000	0	0	0	0
	9 国民健康保険事業財政調整基金	285,400,407	0	0	285,400,407	0	0	0	0
	10 介護給付費準備基金	259,594,793	0	0	259,594,793	0	0	0	0
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	548,292,808	0	0	548,292,808	0	0	0	0
	12 わらすっこ基金	22,470,270	0	0	22,470,270	0	0	0	0
	13 遠野の元気創造基金	221,777,497	0	0	221,777,497	0	0	0	0
	14 庁舎整備基金	100,097,644	0	0	100,097,644	0	0	0	0
小 計 (積立基金)	5,222,227,002	0	0	5,222,227,002	1,800,000,000	0	800,000,000	1,000,000,000	
合 計	5,271,477,370	1,286,946	1,014,491	5,271,749,825	1,800,000,000	0	800,000,000	1,000,000,000	

平成25年度 公 金 保 管 状 況 (歳計現金、歳計外現金、定額基金)

平成25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	3,695,874,997	0	3,695,874,997	
東 北 銀 行	0	0	0	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	21,000,000	21,000,000	
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	3,695,874,997	21,000,000	3,716,874,997	

平成25年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成25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	800,227,002	100,000,000	900,227,002	
東 北 銀 行	0	0	0	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	3,322,000,000	3,322,000,000	
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	800,227,002	3,422,000,000	4,222,227,002	

遠野市水道事業会計 試算表

平成25年5月末現在

平成25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
6,599,195,694	12,546,500,281	10,383,398	固 定 資 産	21,868,985	5,947,304,587	0
1,039,201,172	1,248,351,639	117,108,103	流 動 資 産	85,384,823	209,150,467	0
0	0	0	固 定 負 債	0	300,000	300,000
0	80,889,155	33,347,771	流 動 負 債	34,605,175	109,726,331	28,837,176
0	0	0	資 本 金	0	4,287,618,581	4,287,618,581
0	0	0	剰 余 金	0	3,285,161,604	3,285,161,604
7,638,396,866	13,875,741,075	160,839,272	小 計	141,858,983	13,839,261,570	7,601,917,361
0	720	0	上 水 道 事 業 収 益	39,025,641	74,265,092	74,264,372
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,461,262	20,034,992	20,034,992
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	460,667	978,506	978,506
37,226,310	37,226,310	19,639,509	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
21,260,578	21,260,578	11,182,373	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
311,477	311,477	145,399	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
58,798,365	58,799,085	30,967,281	小 計	49,947,570	95,278,590	95,277,870
7,697,195,231	13,934,540,160	191,806,553	合 計	191,806,553	13,934,540,160	7,697,195,231