

遠 監 第 8 号
平成25年5月27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4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3月末修正分及び平成25年4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5月24日（水）

3 検査の結果

平成25年3月末修正分及び4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24年度遠野市水道事業会計試算表修正分
- (10) 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4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	(2,796,728,000) 20,964,086,979	(2,641,642,000) 19,439,892,012	(0) 23,627,768	(155,086,000) 1,500,567,199	(83.12) 79.88	
特 別 会 計	(7,300,000) 8,516,628,000	(6,900,000) 8,780,751,471	(6,900,000) 8,452,520,760	(0) 16,854,610	(0) 311,376,101	(94.52) 99.25	
国民健康保険特別会計	事業勘定 178,461,000	3,691,182,000 188,535,980	3,999,311,686 179,295,464	12,885,793 0	236,245,479 9,240,516	101.60 100.47	
後期高齢者医療特別会計	287,793,000	286,412,228	284,500,328	0	1,911,900	98.86	
介護保険特別会計	保険事業勘定 14,345,000	3,051,902,000 14,559,136	2,973,698,946 13,620,496	3,008,810 0	6,271,030 938,640	97.13 94.95	
ケーブルテレビ事業特別会計	519,670,000	523,307,964	518,460,544	99,840	4,747,580	99.77	
農業集落排水事業特別会計	81,287,000	82,380,496	80,995,657	40,000	1,344,839	99.64	
下水道事業特別会計	(7,300,000) 691,988,000	(6,900,000) 712,545,035	(6,900,000) 661,048,751	(0) 820,167	(0) 50,676,117	(94.52) 95.53	
合 計	(3,185,436,000) 32,852,544,000	(2,803,628,000) 29,744,838,450	(2,648,542,000) 27,892,412,772	(0) 40,482,378	(155,086,000) 1,811,943,300	(83.15) 84.90	

(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	(2,631,598,670) 21,220,610,663	(546,537,330) 3,115,305,337	(82.80) 87.20	
特 別 会 計	(7,300,000) 8,516,628,000	(6,733,650) 8,284,272,129	(566,350) 232,355,871	(92.24) 97.27	
国民健康保険特別会計	事業勘定 178,461,000	3,691,182,000 171,421,056	3,620,908,771 7,039,944	98.10 96.06	
後期高齢者医療特別会計	287,793,000	284,749,678	3,043,322	98.94	
介護保険特別会計	保険事業勘定 14,345,000	3,051,902,000 14,179,514	2,919,765,383 165,486	95.67 98.85	
ケーブルテレビ事業特別会計	519,670,000	511,089,976	8,580,024	98.35	
農業集落排水事業特別会計	81,287,000	79,150,809	2,136,191	97.37	
下水道事業特別会計	(7,300,000) 691,988,000	(6,733,650) 683,006,942	(566,350) 8,981,058	(92.24) 98.70	
合 計	(3,185,436,000) 32,852,544,000	(2,638,332,320) 29,504,882,792	(547,103,680) 3,347,661,208	(82.82) 89.81	

※()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4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		(△500,545,045) △ 1,290,332,046	(704,151,000) 1,408,512,292	(194,562,625) 1,898,898,897	(9,043,330) △ 1,780,718,651
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 216,436,873	587,677,799	241,969,283	129,271,643
	直営診療施設勘定	△ 27,678,835	41,387,189	5,833,946	7,874,408
後期高齢者医療特別会計		△ 85,143,336	107,872,052	22,978,066	△ 249,350
介護保険特別会計	保険事業勘定	155,775,685	109,487,098	220,609,060	44,653,723
	介護サービス事業勘定	△ 421,770	931,160	1,068,408	△ 559,018
ケーブルテレビ事業特別会計		79,916,344	27,420,135	99,965,911	7,370,568
農業集落排水事業特別会計		2,652,089	590,279	1,397,520	1,844,848
下水道事業特別会計		(166,350) 57,100,234	(0) 11,919,541	(0) 90,977,966	(166,350) △ 21,958,191
計		(△500,378,695) △ 1,324,568,508	(704,151,000) 2,295,797,545	(194,562,625) 2,583,699,057	(9,209,680) △ 1,612,470,020
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		△ 1,324,568,508	2,295,797,545	2,583,699,057	△ 1,612,470,020
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		△ 1,324,568,508	2,295,797,545	2,583,699,057	△ 1,612,470,020

※()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4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)	(50,455,000)	(0)	(0)	(50,455,000)	(0.00)		
	19,981,106,000	3,881,829,650	1,926,528,677	0	1,955,300,973	9.64		
特 別 会 計	(5,100,000)	(3,400,000)	(0)	(0)	(3,400,000)	(0.00)		
	8,407,159,000	428,634,302	5,229,127	0	423,405,175	0.06		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,589,011,000	119,571,247	2,287,167	0	117,284,080	0.06	
	直営診療	175,617,000	2,429,445	2,212,432	0	217,013	1.26	
後期高齢者医療特別会計		290,757,000	125,670,100	112,300	0	125,557,800	0.04	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,013,674,000	79,291,130	200,100	0	79,091,030	0.01	
	介護サービス	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	94,763,479	252,000	0	94,511,479	0.04	
農業集落排水事業特別会計		81,714,000	332,956	26,500	0	306,456	0.03	
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	6,575,945	138,628	0	6,437,317	0.02		
合 計	(1,863,206,000)	(53,855,000)	(0)	(0)	(53,855,000)	(0.00)		
	28,388,265,000	4,310,463,952	1,931,757,804	0	2,378,706,148	6.80		

(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)	(0)	(1,858,106,000)	(0.00)		
	19,981,106,000	754,738,425	19,226,367,575	3.78		
特 別 会 計	(5,100,000)	(0)	(5,100,000)	(0.00)		
	8,407,159,000	45,006,725	8,362,152,275	0.54		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,589,011,000	23,660,171	3,565,350,829	0.66	
	直営診療	175,617,000	6,646,026	168,970,974	3.78	
後期高齢者医療特別会計		290,757,000	455,170	290,301,830	0.16	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,013,674,000	6,355,800	3,007,318,200	0.21	
	介護サービス	14,386,000	146,750	14,239,250	1.02	
ケーブルテレビ事業特別会計		566,222,000	4,026,833	562,195,167	0.71	
農業集落排水事業特別会計		81,714,000	647,865	81,066,135	0.79	
下水道事業特別会計		(5,100,000)	(0)	(5,100,000)	(0.00)	
	675,778,000	3,068,110	672,709,890	0.45		
合 計	(1,863,206,000)	(0)	(1,863,206,000)	(0.00)		
	28,388,265,000	799,745,150	27,588,519,850	2.82		

※()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4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)	(0)	(0)
		0	1,926,528,677	754,738,425	1,171,790,252
国民健康保険特別会計	事業勘定	0	2,287,167	23,660,171	△ 21,373,004
	直営診療施設勘定	0	2,212,432	6,646,026	△ 4,433,594
後期高齢者医療特別会計		0	112,300	455,170	△ 342,870
介護保険特別会計	保険事業勘定	0	200,100	6,355,800	△ 6,155,700
	介護サービス事業勘定	0	0	146,750	△ 146,750
ケーブルテレビ事業特別会計		0	252,000	4,026,833	△ 3,774,833
農業集落排水事業特別会計		0	26,500	647,865	△ 621,365
下水道事業特別会計		(0)	(0)	(0)	(0)
		0	138,628	3,068,110	△ 2,929,482
計		(0)	(0)	(0)	(0)
		0	1,931,757,804	799,745,150	1,132,012,654
歳計外	市 県 民 税	81,710,490	73,989,542	81,929,500	73,770,532
	その他歳計外現金	32,183,374	72,262,958	71,213,478	33,232,854
基金	基金(定額基金)	48,435,901	1,035,657	221,190	49,250,368
合 計		162,329,765	2,079,045,961	953,109,318	1,288,266,408
一 時 借 入 金		0	0	0	0
(繰 替 運 用)		(2,400,000,000)	(0)	(600,000,000)	(1,800,000,000)
基金(積立基金)		5,223,505,262	271,000	1,549,260	5,222,227,002
総 合 計		5,385,835,027	2,079,316,961	954,658,578	6,510,493,410

※()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4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	81,710,490	73,989,542	81,929,500	73,770,532
	小計	81,710,490	73,989,542	81,929,500	73,770,532
1	入札、契約、その他保証金	1,718,000	291,000	952,000	1,057,000
2	指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3	所得税	6,031,877	4,830,010	6,031,877	4,830,010
4	市県民税特別徴収(職員分)	△ 400	6,769,400	6,769,400	△ 400
5	共済・互助会・財形貯蓄等	0	51,975,311	51,975,311	0
6	各種保険料	1,366,391	3,335,750	3,178,836	1,523,305
7	市営住宅敷金	19,941,960	253,100	86,100	20,108,960
8	市税滞納処分等	0	3,043,383	460,408	2,582,975
9	誤入金	0	0	0	0
10	市債償還金	65,462	0	65,462	0
11	市有物件共済金	0	0	0	0
12	電子証明書発行手数料	30,000	500	0	30,500
13	災害共済給付金	30,084	40,444	30,084	40,444
14	東日本大震災義援金	0	1,664,000	1,664,000	0
15	馬伝染性貧血検査手数料等	0	60,060	0	60,060
	小計	32,183,374	72,262,958	71,213,478	33,232,854
合	計	113,893,864	146,252,500	153,142,978	107,003,386

平成25年度 基金の収支状況

平成25年4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	5,702,640	113,750	221,190	5,595,200	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	1,206,300	229,050	0	1,435,350	0	0	0	0
	3 高齢者等貸付牛購入基金	23,717,506	470,000	0	24,187,506	0	0	0	0
	4 中高生海外派遣基金	12,918,646	13,666	0	12,932,312	0	0	0	0
	5 国民健康保険高額療養資金貸付基金	4,890,809	209,191	0	5,100,000	0	0	0	0
	小 計 (定額基金)	48,435,901	1,035,657	221,190	49,250,368	0	0	0	0
積立基金	1 財政調整基金	1,458,232,360	0	774,630	1,457,457,730	1,300,000,000	0	0	1,300,000,000
	2 市債管理基金	781,182,910	271,000	774,630	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	600,000,000	0	600,000,000	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)	5,223,505,262	271,000	1,549,260	5,222,227,002	2,400,000,000	0	600,000,000	1,800,000,000	
合 計	5,271,941,163	1,306,657	1,770,450	5,271,477,370	2,400,000,000	0	600,000,000	1,800,000,000	

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4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	1,454,796,388	0	1,454,796,388	
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	1,454,796,388	21,000,000	1,475,796,388	

平成25年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成25年4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	227,002	100,000,000	100,227,002	
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	227,002	3,422,000,000	3,422,227,002	

遠野市水道事業会計 試算表

平成25年3月末修正分

平成24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
6,632,429,936	12,778,836,882	223,759,275	固 定 資 産	153,242,864	6,146,406,946	0
995,039,432	3,790,015,220	1,262,357,270	流 動 資 産	1,187,501,032	2,794,975,788	0
0	0	0	固 定 負 債	0	300,000	300,000
0	871,272,730	317,048,202	流 動 負 債	284,824,430	925,661,913	54,389,183
0	234,457,614	92,017,923	資 本 金	311,657,990	4,522,076,195	4,287,618,581
0	147,990,866	147,990,866	剰 余 金	96,566,953	3,290,217,849	3,142,226,983
7,627,469,368	17,822,573,312	2,043,173,536	小 計	2,033,793,269	17,679,638,691	7,484,534,747
0	465,017	8,174	上 水 道 事 業 収 益	59,698,431	493,879,991	493,414,974
0	51,468	1,810	簡 易 水 道 事 業 収 益	99,259,990	215,260,118	215,208,650
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	10,373,696	15,697,291	15,697,291
322,656,142	322,776,022	77,714,413	上 水 道 事 業 費 用	0	119,880	0
235,479,755	235,479,755	66,846,251	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
23,250,397	23,250,397	15,381,202	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
581,386,294	582,022,659	159,951,850	小 計	169,332,117	724,957,280	724,320,915
8,208,855,662	18,404,595,971	2,203,125,386	合 計	2,203,125,386	18,404,595,971	8,208,855,662

遠野市水道事業会計 試算表

平成25年4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
6,610,681,281	12,536,116,883	17,442	固 定 資 産	21,766,097	5,925,435,602	0
1,007,477,892	1,131,243,536	136,204,104	流 動 資 産	123,765,644	123,765,644	0
0	0	0	固 定 負 債	0	300,000	300,000
0	47,541,384	47,541,384	流 動 負 債	20,731,973	75,121,156	27,579,772
0	0	0	資 本 金	0	4,287,618,581	4,287,618,581
0	0	0	剩 余 金	0	3,285,161,604	3,285,161,604
7,618,159,173	13,714,901,803	183,762,930	小 計	166,263,714	13,697,402,587	7,600,659,957
0	720	720	上 水 道 事 業 収 益	35,239,451	35,239,451	35,238,731
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,573,730	9,573,730	9,573,730
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	517,839	517,839	517,839
17,586,801	17,586,801	17,586,801	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
10,078,205	10,078,205	10,078,205	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
166,078	166,078	166,078	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
27,831,084	27,831,804	27,831,804	小 計	45,331,020	45,331,020	45,330,300
7,645,990,257	13,742,733,607	211,594,734	合 計	211,594,734	13,742,733,607	7,645,990,257