

遠 監 第 7 号
平成27年 5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 4 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 3 月末修正分及び平成27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27年 5 月22日（金） 午前 9 時30分

3 検査の結果

平成27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26年度遠野市水道事業会計試算表修正分
- (8) 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	(2,388,685,000) 22,514,921,000	(2,248,236,474) 20,602,546,091	(2,248,236,474) 19,984,357,685		(0) 603,627,667	(94.12) 88.76	
特 別 会 計	(3,680,000) 8,552,409,000	(3,180,000) 8,765,317,095	(3,180,000) 8,528,822,231	(0) 13,503,407	(0) 222,991,457	(86.41) 99.72	
国民健康保険特別会計	事業勘定 242,157,000	3,549,711,000 245,232,919	3,602,562,567 233,509,259	10,067,604 0	136,564,998 11,723,660	101.49 96.43	
後期高齢者医療特別会計	直営診療 314,272,000	312,768,936	309,905,636	5,900	2,857,400	98.61	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,140,376,000	3,141,058,550	3,132,309,020	2,065,300	6,684,230	99.74	
	介護サービス 20,587,000	20,639,501	19,609,481	0	1,030,020	95.25	
ケーブルテレビ事業特別会計	事業勘定 457,303,000	462,591,715	457,996,417	11,820	4,583,478	100.15	
農業集落排水事業特別会計	事業勘定 79,886,000	79,619,923	78,891,497	90,000	638,426	98.76	
下水道事業特別会計	(3,680,000) 748,117,000	(3,180,000) 754,210,382	(3,180,000) 694,038,354		(0) 58,909,245	(86.41) 92.77	
合 計	(2,392,365,000) 31,067,330,000	(2,251,416,474) 29,367,863,186	(2,251,416,474) 28,513,179,916	(0) 28,064,146	(0) 826,619,124	(94.11) 91.78	

(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	(2,291,662,199) 20,282,802,836	(97,022,801) 2,232,118,164	(95.94) 90.09	
特 別 会 計	(3,680,000) 8,552,409,000	(2,959,200) 8,396,795,456	(720,800) 155,613,544	(80.41) 98.18	
国民健康保険特別会計	事業勘定 242,157,000	3,549,711,000 3,495,973,605	53,737,395	98.49	
	直営診療 314,272,000	234,574,058	7,582,942	96.87	
後期高齢者医療特別会計	314,272,000	310,712,288	3,559,712	98.87	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,140,376,000	3,078,055,803	62,320,197	98.02	
	介護サービス 20,587,000	20,281,755	305,245	98.52	
ケーブルテレビ事業特別会計	事業勘定 457,303,000	445,531,922	11,771,078	97.43	
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	(2,294,621,399) 28,679,598,292	(97,743,601) 2,387,731,708	(95.91) 92.31	

※()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		(△525,317,581) △ 1,078,516,306	(540,905,000) 1,533,531,773	(59,013,144) 753,460,618	(△43,425,725) △ 298,445,151
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 222,918,499	502,691,971	173,184,510	106,588,962
	直営診療施設勘定	△ 11,134,257	18,950,698	8,881,240	△ 1,064,799
後期高齢者医療特別会計		25,032,869	81,100	25,920,621	△ 806,652
介護保険特別会計	保険事業勘定	169,394,705	129,275,540	244,417,028	54,253,217
	介護サービス事業勘定	2,692,694	1,078,140	4,443,108	△ 672,274
ケーブルテレビ事業特別会計		55,178,671	22,874,823	65,588,999	12,464,495
農業集落排水事業特別会計		2,008,212	2,459,790	3,275,947	1,192,055
下水道事業特別会計		(220,800) △ 16,223,566	(0) 12,745,118	(0) 36,449,781	(220,800) △ 39,928,229
計		(△525,096,781) △ 1,074,485,477	(540,905,000) 2,223,688,953	(59,013,144) 1,315,621,852	(△43,204,925) △ 166,418,376
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		△ 1,074,485,477	2,223,688,953	1,315,621,852	△ 166,418,376
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		△ 1,074,485,477	2,223,688,953	1,315,621,852	△ 166,418,376

※()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。総合計の本月末現在高にはつり銭として保管している195,000円が含まれる。

平成27年度

会計別歳入歳出状況

平成27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	(1,441,227,000) 22,521,227,000	(0) 3,797,110,209	(0) 1,967,590,628		(0) 1,829,519,581	(0.00) 8.74	
特別会計	(6,500,000) 9,130,073,000	(3,600,000) 417,612,217	(0) 5,434,653	(0) 0	(3,600,000) 412,177,564	(0.00) 0.06	
国民健康保険特別会計	事業勘定 166,769,000	100,935,946	3,015,843	0	97,920,103	0.08	
	直営診療 166,769,000	1,915,520	1,586,310	0	329,210	0.95	
後期高齢者医療特別会計	317,592,000	131,253,300	209,900	0	131,043,400	0.07	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,253,525,000	81,000,230	193,500	0	80,806,730	0.01	
	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	98,173,104	378,000	0	97,795,104	0.09	
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) 49,000	0	(3,600,000) 4,283,017	(0.00) 0.01	
合計	(1,447,727,000) 31,651,300,000	(3,600,000) 4,214,722,426	(0) 1,973,025,281	(0) 0	(3,600,000) 2,241,697,145	(0.00) 6.23	

(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	(100,294,807) 890,674,097	(1,348,932,193) 21,638,552,903	(6.92) 3.95	
特別会計	(6,500,000) 9,130,073,000	(0) 68,437,550	(6,500,000) 9,061,635,450	(0.00) 0.75	
国民健康保険特別会計	事業勘定 3,971,384,000	41,121,023	3,930,262,977	1.04	
	直営診療 166,769,000	9,154,988	157,614,012	5.49	
後期高齢者医療特別会計	317,592,000	483,040	317,108,960	0.15	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,253,525,000	7,947,896	3,245,577,104	0.24	
	介護サービス 16,510,000	193,850	16,316,150	1.17	
ケーブルテレビ事業特別会計	442,647,000	4,326,559	438,320,441	0.98	
農業集落排水事業特別会計	82,703,000	523,888	82,179,112	0.63	
下水道事業特別会計	(6,500,000) 878,943,000	(0) 4,686,306	(6,500,000) 874,256,694	(0.00) 0.53	
合計	(1,455,727,000) 31,659,300,000	(100,294,807) 959,111,647	(1,355,432,193) 30,700,188,353	(6.89) 3.03	

※()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 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		(0)	(0)	(100,294,807)	(△100,294,807)					
		0	1,967,590,628	890,674,097	1,076,916,531		1,000,000,000	△ 229,421,273	△ 215,000	1,847,280,258
国民健康保険特別会計	事業勘定	0	3,015,843	41,121,023	△ 38,105,180			38,105,180		0
	直営診療施設勘定	0	1,586,310	9,154,988	△ 7,568,678			7,568,678		0
後期高齢者医療特別会計		0	209,900	483,040	△ 273,140			273,140		0
介護保険特別会計	保険事業勘定	0	193,500	7,947,896	△ 7,754,396			7,754,396		0
	介護サービス事業勘定	0	0	193,850	△ 193,850			193,850		0
ケーブルテレビ事業特別会計		0	378,000	4,326,559	△ 3,948,559			3,948,559		0
農業集落排水事業特別会計		0	2,100	523,888	△ 521,788			521,788		0
下水道事業特別会計		(0)	(0)	(0)	(0)					
		0	49,000	4,686,306	△ 4,637,306			4,637,306		0
計		(0)	(0)	(100,294,807)	(△100,294,807)		1,000,000,000	△ 166,418,376	△ 215,000	1,847,280,258
		0	1,973,025,281	959,111,647	1,013,913,634					
歳計外	市 県 民 税	88,769,086	78,489,330	88,767,596	78,490,820					78,490,820
	その他歳計外現金	29,696,890	67,567,255	65,505,232	31,758,913				△ 21,000,000	10,758,913
基金	基金(定額基金)	53,592,992	736,150	83,800	54,245,342					54,245,342
合 計		172,058,968	2,119,818,016	1,113,468,275	1,178,408,709	0	1,000,000,000	△ 166,418,376	△ 21,215,000	1,990,775,333
基金(積立基金)		0	5,722,608,126	0	5,722,608,126		△ 1,000,000,000		△ 4,722,520,000	88,126
総 合 計		172,058,968	7,842,426,142	1,113,468,275	6,901,016,835	0	0	△ 166,418,376	△ 4,743,735,000	1,990,863,459 ^①

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	195,000	20,000	0	215,000

資金運用(定期預金)
4,743,735,000 ^②

現金保有合計	6,734,598,459^{①+②}
---------------	------------------------------------

※()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4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	88,769,086	78,489,330	88,767,596	78,490,820
小 計	88,769,086	78,489,330	88,767,596	78,490,820
1 入札、契約、その他保証金	216,000	0	216,000	0
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	5,370,699	6,035,072	5,370,699	6,035,072
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	6,599,000	6,585,700	13,300
5 共済・互助会・財形貯蓄等	△ 1,214	49,074,852	49,073,638	0
6 各種保険料	1,526,910	3,312,789	3,218,043	1,621,656
7 市営住宅敷金	19,364,460	0	190,500	19,173,960
8 市税滞納処分等	1,600	2,522,770	640,857	1,883,513
9 誤入金	178,407	0	178,407	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	22,500	0	0	22,500
13 災害共済給付金	17,528	8,912	17,528	8,912
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	13,860	13,860	0
小 計	29,696,890	67,567,255	65,505,232	31,758,913
合 計	118,465,976	146,056,585	154,272,828	110,249,733

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	5,593,510	333,820	83,800	5,843,530
2 岩手県収入証紙購入基金	1,254,270	387,330	0	1,641,600
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	13,466,656	15,000	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	53,592,992	736,150	83,800	54,245,342

平成27年度 積立基金の収支状況

平成27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	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
	ふるさと振興基金	0	0	0	0
	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
----------	---------------

遠野市水道事業会計 試算表

平成27年3月末修正分

平成26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
6,551,572,411	13,314,641,802	479,494,754	固 定 資 産	119,015,214	6,763,069,391	0
1,418,404,630	4,382,597,499	1,632,741,353	流 動 資 産	1,524,462,695	2,964,192,869	0
0	374,824,253	185,083,182	固 定 負 債	210,600,000	2,726,559,884	2,351,735,631
0	1,025,008,315	321,900,806	流 動 負 債	516,016,539	1,332,266,205	307,257,890
0	1,260,218,072	78,519,780	繰 延 収 益	232,392,888	2,725,655,632	1,465,437,560
0	55,788,580	55,788,580	資 本 金	77,148,000	1,882,964,291	1,827,175,711
0	2,619,393,009	145,125,897	剰 余 金	138,318,929	4,470,504,456	1,851,111,447
7,969,977,041	23,032,471,530	2,898,654,352	小 計	2,817,954,265	22,865,212,728	7,802,718,239
0	1,897,519	229,165	上 水 道 事 業 収 益	103,017,397	519,933,966	518,036,447
0	14,728	4,356	簡 易 水 道 事 業 収 益	109,293,102	222,249,829	222,235,101
0	13,695	0	受託小規模給水事業収益	5,704,154	13,338,651	13,324,956
332,379,800	332,379,801	78,653,264	上 水 道 事 業 費 用	1	1	0
233,424,014	233,427,517	49,494,455	簡 易 水 道 事 業 費 用	3,503	3,503	0
20,533,888	20,533,888	8,936,830	受託小規模給水事業費用	0	0	0
586,337,702	588,267,148	137,318,070	小 計	218,018,157	755,525,950	753,596,504
8,556,314,743	23,620,738,678	3,035,972,422	合 計	3,035,972,422	23,620,738,678	8,556,314,743

遠野市水道事業会計 試算表

平成27年4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
6,528,397,926	13,200,322,245	31,039	固 定 資 産	23,205,524	6,671,924,319	0
1,355,971,810	1,616,999,803	198,595,173	流 動 資 産	261,027,993	261,027,993	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,351,735,631	2,351,735,631
0	122,509,476	122,509,476	流 動 負 債	22,085,791	329,343,681	206,834,205
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
7,884,369,736	16,192,825,434	321,135,688	小 計	306,319,308	16,178,009,054	7,869,553,356
0	0	0	上 水 道 事 業 収 益	33,933,795	33,933,795	33,933,795
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,357,983	9,357,983	9,357,983
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	441,165	441,165	441,165
17,859,101	17,859,101	17,859,101	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
10,865,767	10,865,767	10,865,767	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
191,695	191,695	191,695	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
28,916,563	28,916,563	28,916,563	小 計	43,732,943	43,732,943	43,732,943
7,913,286,299	16,221,741,997	350,052,251	合 計	350,052,251	16,221,741,997	7,913,286,299