

遠 監 第 5 号
平成27年 4 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 3 月末現在における平成26年度の遠野市一般会計及び特別会計並びに平成27年 3 月末現在の水道事業会計の現金出納

2 検査の期日

平成27年 4 月22日（水）

3 検査の結果

平成27年 3 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26年度歳計外現金の収支状況
- (4) 平成26年度基金の収支状況
- (5) 平成26年度公金保管状況（歳計現金、歳計外現金、定額基金）
- (6) 平成26年度公金保管状況（積立基金）
- (7) 平成26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3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	(2,272,751,474) 20,272,974,774	(1,707,331,474) 18,450,825,912		(565,420,000) 1,807,588,123	(71.48) 81.95	
特 別 会 計	(3,680,000) 8,552,409,000	(3,180,000) 8,618,268,663	(3,180,000) 7,838,665,051	(0) 13,503,407	(0) 766,100,205	(86.41) 91.65	
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	3,705,004,629	3,099,870,596	10,067,604	595,066,429	87.33
		242,157,000	244,534,422	214,558,561	0	29,975,861	88.60
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計		314,272,000	312,756,136	309,824,536	5,900	2,925,700	98.58
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	3,082,776,310	3,003,033,480	2,065,300	77,677,530	95.63
		20,587,000	20,650,781	18,531,341	0	2,119,440	90.01
ケ ー ブ ル テ レ ビ 事 業 特 別 会 計		457,303,000	462,013,515	435,121,594	11,820	26,880,101	95.15
農 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計		79,886,000	77,729,923	76,431,707	90,000	1,208,216	95.68
下 水 道 事 業 特 別 会 計		(3,680,000) 748,117,000	(3,180,000) 712,802,947	(3,180,000) 681,293,236		(0) 30,246,928	(86.41) 91.07
合 計	(2,392,365,000) 31,067,330,000	(2,275,931,474) 28,891,243,437	(1,710,511,474) 26,289,490,963	(0) 28,064,146	(565,420,000) 2,573,688,328	(71.50) 84.62	

(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	(2,232,649,055) 19,529,342,218	(156,035,945) 2,985,578,782	(93.47) 86.74	
特 別 会 計	(3,680,000) 8,552,409,000	(2,959,200) 7,834,634,222	(720,800) 717,774,778	(80.41) 91.61	
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	3,322,789,095	226,921,905	93.61
		242,157,000	225,692,818	16,464,182	93.20
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計		314,272,000	284,791,667	29,480,333	90.62
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	2,833,638,775	306,737,225	90.23
		20,587,000	15,838,647	4,748,353	76.94
ケ ー ブ ル テ レ ビ 事 業 特 別 会 計		457,303,000	379,942,923	77,360,077	83.08
農 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計		79,886,000	74,423,495	5,462,505	93.16
下 水 道 事 業 特 別 会 計		(3,680,000) 748,117,000	(2,959,200) 697,516,802	(720,800) 50,600,198	(80.41) 93.24
合 計	(2,392,365,000) 31,067,330,000	(2,235,608,255) 27,363,976,440	(156,756,745) 3,703,353,560	(93.45) 88.08	

※()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3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		(△425,445,189) 172,793,176	(902,457,000) 4,277,493,150	(1,002,329,392) 5,528,802,632	(△525,317,581) △ 1,078,516,306
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 423,822,103	482,560,163	281,656,559	△ 222,918,499
	直営診療施設勘定	△ 35,674,087	106,474,424	81,934,594	△ 11,134,257
後期高齢者医療特別会計		△ 78,600,904	145,205,786	41,572,013	25,032,869
介護保険特別会計	保険事業勘定	△ 7,159,410	466,185,682	289,631,567	169,394,705
	介護サービス事業勘定	△ 4,441,268	8,868,300	1,734,338	2,692,694
ケーブルテレビ事業特別会計		△ 14,971,492	101,386,480	31,236,317	55,178,671
農業集落排水事業特別会計		△ 4,623,966	34,344,839	27,712,661	2,008,212
下水道事業特別会計		(△1,229,200) △ 21,239,639	(1,450,000) 274,320,605	(0) 269,304,532	(220,800) △ 16,223,566
計		(△426,674,389) △ 417,739,693	(903,907,000) 5,896,839,429	(1,002,329,392) 6,553,585,213	(△525,096,781) △ 1,074,485,477
歳計外	市 県 民 税	80,673,726	89,721,753	81,626,393	88,769,086
	その他歳計外現金	38,410,669	70,063,819	78,777,598	29,696,890
基金	基金(定額基金)	53,644,192	1,534,100	1,585,300	53,592,992
合 計		△ 245,011,106	6,058,159,101	6,715,574,504	△ 902,426,509
一 時 借 入 金		0	0	0	0
(繰 替 運 用)		(1,000,000,000)	(500,000,000)	(0)	(1,500,000,000)
基金(積立基金)		6,232,191,007	376,354,601	885,937,482	5,722,608,126
総 合 計		5,987,179,901	6,434,513,702	7,601,511,986	4,820,181,617

※()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26年度 歳計外現金の収支状況

平成27年3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	80,673,726	89,721,753	81,626,393	88,769,086
小 計	80,673,726	89,721,753	81,626,393	88,769,086
1 入札、契約、その他保証金	5,335,000	715,000	5,834,000	216,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	5,674,825	5,370,699	5,674,825	5,370,699
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	6,882,800	6,882,800	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	0	50,640,540	50,641,754	△ 1,214
6 各種保険料	4,486,228	3,557,291	6,516,609	1,526,910
7 市営住宅敷金	19,225,860	198,300	59,700	19,364,460
8 市税滞納処分等	654,970	1,938,195	2,591,565	1,600
9 誤入金	0	178,407	0	178,407
10 市債償還金	0	557,559	557,559	0
11 市有物件共済金	0	0	0	0
12 電子証明書発行手数料	15,000	7,500	0	22,500
13 災害共済給付金	18,786	17,528	18,786	17,528
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	38,410,669	70,063,819	78,777,598	29,696,890
合 計	119,084,395	159,785,572	160,403,991	118,465,976

平成26年度 基金の収支状況

平成27年3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	5,856,260	109,050	371,800	5,593,510	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	1,347,220	1,120,550	1,213,500	1,254,270	0	0	0	0
	3 高齢者等貸付牛購入基金	27,874,056	304,500	0	28,178,556	0	0	0	0
	4 中高生海外派遣基金	13,466,656	0	0	13,466,656	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)	53,644,192	1,534,100	1,585,300	53,592,992	0	0	0	0
積立基金	1 財政調整基金	1,994,818,262	4,652,723	274,341,255	1,725,129,730	500,000,000	500,000,000		1,000,000,000
	2 市債管理基金	1,084,758,873	32,084,278	153,209,639	963,633,512	500,000,000			500,000,000
	3 公共施設等整備基金	1,098,627,336	4,124,130	103,062,065	999,689,401	0	500,000,000	500,000,000	0
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	7,426,266	26,564	155,335	7,297,495	0			0
	5 市有林造成基金	73,506,395	8,765,945	3,933,210	78,339,130	0			0
	6 土地開発基金	345,110,071	105,804,151	1,183,902	449,730,320	0			0
	7 篤志文庫基金	17,800,000	33,425	33,425	17,800,000	0			0
	8 教育文化資料基金	18,800,000	1,200,703	703	20,000,000	0			0
	9 国民健康保険事業財政調整基金	303,463,071	1,128,962	17,364,481	287,227,552	0			0
	10 介護給付費準備基金	241,837,793	19,191,278	43,020,278	218,008,793	0			0
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	513,032,448	16,983,642	56,430,339	473,585,751	0			0
	12 わらすっこ基金	19,779,596	10,129,106	6,241,003	23,667,699	0			0
	13 遠野の元気創造基金	212,951,450	170,796,824	193,869,412	189,878,862	0			0
	14 庁舎整備基金	300,279,446	1,432,870	33,092,435	268,619,881	0			0
小 計 (積立基金)	6,232,191,007	376,354,601	885,937,482	5,722,608,126	1,000,000,000	1,000,000,000	500,000,000	1,500,000,000	
合 計	6,285,835,199	377,888,701	887,522,782	5,776,201,118	1,000,000,000	1,000,000,000	500,000,000	1,500,000,000	

平成26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3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	597,378,491	0	597,378,491	
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	597,378,491	0	597,378,491	

平成26年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成27年3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	4,222,608,126	0	4,222,608,126	
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	4,222,608,126	0	4,222,608,126	

遠野市水道事業会計 試算表

平成27年3月末現在

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
6,478,024,808	13,201,984,138	366,837,090	固 定 資 産	79,905,153	6,723,959,330	0
1,393,800,474	4,305,883,499	1,556,027,353	流 動 資 産	1,472,352,851	2,912,083,025	0
0	189,741,071	0	固 定 負 債	210,600,000	2,726,559,884	2,536,818,813
0	979,092,884	275,985,375	流 動 負 債	325,666,089	1,141,915,755	162,822,871
0	1,181,698,292	0	繰 延 収 益	1,816,560	2,495,079,304	1,313,381,012
0	0	0	資 本 金	77,148,000	1,882,964,291	1,882,964,291
0	2,474,267,112	0	剰 余 金	0	4,332,185,527	1,857,918,415
7,871,825,282	22,332,666,996	2,198,849,818	小 計	2,167,488,653	22,214,747,116	7,753,905,402
0	1,897,519	229,165	上 水 道 事 業 収 益	64,697,950	481,614,519	479,717,000
0	14,728	4,356	簡 易 水 道 事 業 収 益	94,039,531	206,996,258	206,981,530
0	13,695	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	5,704,154	13,338,651	13,324,956
329,279,845	329,279,845	75,553,308	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
232,289,873	232,289,873	48,356,811	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
20,533,888	20,533,888	8,936,830	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
582,103,606	584,029,548	133,080,470	小 計	164,441,635	701,949,428	700,023,486
8,453,928,888	22,916,696,544	2,331,930,288	合 計	2,331,930,288	22,916,696,544	8,453,928,888