

遠 監 第 5-11 号
平成27年 2 月23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 1 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 1 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 2 月23日（月）

3 検査の結果

平成27年 1 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1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) 22,212,330,000	(1,724,108,474) 15,435,192,917	(653,491,474) 13,429,874,030		(1,070,617,000) 2,003,679,087	(27.36) 60.46	
特別会計	(3,680,000) 8,580,477,000	(3,480,000) 6,618,256,600	(1,730,000) 5,778,188,229	(0) 0	(1,750,000) 840,068,371	(47.01) 67.34	
国民健康保険特別会計	事業勘定 248,651,000	3,545,068,000 3,149,722,028	2,386,384,936	0	763,337,092	67.32	
後期高齢者医療特別会計	直営診療 300,971,000	189,004,350	159,173,550	0	29,830,800	52.89	
介護保険特別会計	保険事業勘定 19,162,000	3,143,306,000 8,587,481	2,381,251,974 8,587,481	0	13,680,630 0	75.76 44.82	
ケーブルテレビ事業特別会計	事業勘定 477,255,000	335,269,887	308,109,863	0	27,160,024	64.56	
農業集落排水事業特別会計	79,886,000	41,630,457	41,497,599	0	132,858	51.95	
下水道事業特別会計	(3,680,000) 766,178,000	(3,480,000) 400,386,611	(1,730,000) 394,874,494	0	(1,750,000) 5,512,117	(47.01) 51.54	
合計	(2,392,365,000) 30,792,807,000	(1,727,588,474) 22,053,449,517	(655,221,474) 19,208,062,259	(0) 1,639,800	(1,072,367,000) 2,843,747,458	(27.39) 62.38	

(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) 22,212,330,000	(1,165,694,117) 12,444,149,218	(1,222,990,883) 9,768,180,782	(48.80) 56.02	
特別会計	(3,680,000) 8,580,477,000	(2,959,200) 6,204,958,730	(720,800) 2,375,518,270	(80.41) 72.31	
国民健康保険特別会計	事業勘定 248,651,000	3,545,068,000 2,773,023,274	772,044,726	78.22	
後期高齢者医療特別会計	直営診療 300,971,000	133,333,977	115,317,023	53.62	
介護保険特別会計	保険事業勘定 19,162,000	3,143,306,000 2,286,766,590	856,539,410	72.75	
ケーブルテレビ事業特別会計	介護サービス 477,255,000	13,060,557	6,101,443	68.16	
農業集落排水事業特別会計	事業勘定 477,255,000	335,507,224	141,747,776	70.30	
下水道事業特別会計	79,886,000	44,506,201	35,379,799	55.71	
下水道事業特別会計	(3,680,000) 766,178,000	(2,959,200) 405,790,736	(720,800) 360,387,264	(80.41) 52.96	
合計	(2,392,365,000) 30,792,807,000	(1,168,653,317) 18,649,107,948	(1,223,711,683) 12,143,699,052	(48.85) 60.56	

※()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1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		(△311,291,081) 1,537,719,075	(0) 482,962,229	(200,911,562) 1,034,956,492	(△512,202,643) 985,724,812
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 327,662,173	240,925,877	299,902,042	△ 386,638,338
	直営診療施設勘定	△ 32,585,296	8,486,269	10,926,618	△ 35,025,645
後期高齢者医療特別会計		△ 75,812,535	29,233,400	7,217,486	△ 53,796,621
介護保険特別会計	保険事業勘定	111,587,172	229,752,700	246,854,488	94,485,384
	介護サービス事業勘定	△ 4,136,758	1,053,300	1,389,618	△ 4,473,076
ケーブルテレビ事業特別会計		20,617,732	23,593,531	71,608,624	△ 27,397,361
農業集落排水事業特別会計		△ 1,769,488	776,411	2,015,525	△ 3,008,602
下水道事業特別会計		(△1,229,200) △ 11,153,847	(0) 13,398,619	(0) 13,161,014	(△1,229,200) △ 10,916,242
計		(△312,520,281) 1,216,803,882	(0) 1,030,182,336	(200,911,562) 1,688,031,907	(△513,431,843) 558,954,311
歳計外	市 県 民 税	134,886,798	103,316,596	135,002,908	103,200,486
	その他歳計外現金	43,905,799	69,324,840	77,781,813	35,448,826
基金	基金(定額基金)	53,198,496	432,028	925,510	52,705,014
合 計		1,448,794,975	1,203,255,800	1,901,742,138	750,308,637
一 時 借 入 金		0	0	0	0
(繰替運用)		(1,000,000,000)	(0)	(0)	(1,000,000,000)
基金(積立基金)		6,236,712,007	0	4,521,000	6,232,191,007
総 合 計		7,685,506,982	1,203,255,800	1,906,263,138	6,982,499,644

※()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198,000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1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	134,886,798	103,316,596	135,002,908	103,200,486
小 計	134,886,798	103,316,596	135,002,908	103,200,486
1 入札、契約、その他保証金	5,411,000	756,000	665,000	5,502,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	7,616,605	5,456,327	8,068,810	5,004,122
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	9,992	51,156,026	51,166,018	0
6 各種保険料	3,032,999	3,068,593	4,230,813	1,870,779
7 市営住宅敷金	19,612,560	0	163,800	19,448,760
8 市税滞納処分等	5,095,050	1,982,934	6,604,572	473,412
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	1,000	3,000	0	4,000
13 災害共済給付金	126,593	19,160	0	145,753
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	43,905,799	69,324,840	77,781,813	35,448,826
合 計	178,792,597	172,641,436	212,784,721	138,649,312

平成26年度 基金の収支状況

平成27年1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	5,848,540	81,410	465,510	5,464,440	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	941,260	327,110	460,000	808,370	0	0	0	0
	3 高齢者等貸付牛購入基金	27,874,056	0	0	27,874,056	0	0	0	0
	4 中高生海外派遣基金	13,434,640	23,508	0	13,458,148	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)	53,198,496	432,028	925,510	52,705,014	0	0	0	0
積立基金	1 財政調整基金	1,994,818,262	0	0	1,994,818,262	500,000,000			500,000,000
	2 市債管理基金	1,084,758,873	0	0	1,084,758,873	500,000,000			500,000,000
	3 公共施設等整備基金	1,098,627,336	0	0	1,098,627,336	0			0
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	7,426,266	0	0	7,426,266	0			0
	5 市有林造成基金	73,506,395	0	0	73,506,395	0			0
	6 土地開発基金	349,631,071	0	4,521,000	345,110,071	0			0
	7 篤志文庫基金	17,800,000	0	0	17,800,000	0			0
	8 教育文化資料基金	18,800,000	0	0	18,800,000	0			0
	9 国民健康保険事業財政調整基金	303,463,071	0	0	303,463,071	0			0
	10 介護給付費準備基金	241,837,793	0	0	241,837,793	0			0
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	513,032,448	0	0	513,032,448	0			0
	12 わらすっこ基金	19,779,596	0	0	19,779,596	0			0
	13 遠野の元気創造基金	212,951,450	0	0	212,951,450	0			0
	14 庁舎整備基金	300,279,446	0	0	300,279,446	0			0
小 計 (積立基金)	6,236,712,007	0	4,521,000	6,232,191,007	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	
合 計	6,289,910,503	432,028	5,446,510	6,284,896,021	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	

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1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	1,729,110,637	0	1,729,110,637	
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	1,729,110,637	21,000,000	1,750,110,637	

平成26年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成27年1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	691,007	1,049,700,000	1,050,391,007	
東 北 銀 行	0	140,000,000	140,000,000	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	4,041,800,000	4,041,800,000	
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	691,007	5,231,500,000	5,232,191,007	

遠野市水道事業会計 試算表

平成27年1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
6,194,503,282	12,815,132,171	2,460,000	固 定 資 産	23,425,288	6,620,628,889	0
1,327,654,794	2,623,794,900	119,447,827	流 動 資 産	112,309,614	1,296,140,106	0
0	189,741,071	0	固 定 負 債	0	2,515,959,884	2,326,218,813
0	577,986,874	83,766,595	流 動 負 債	58,443,532	710,306,764	132,319,890
0	1,181,698,292	0	繰 延 収 益	1,694,444	2,493,262,744	1,311,564,452
0	0	0	資 本 金	0	1,805,816,291	1,805,816,291
0	2,474,267,112	0	剩 余 金	0	4,332,185,527	1,857,918,415
7,522,158,076	19,862,620,420	205,674,422	小 計	195,872,878	19,774,300,205	7,433,837,861
0	1,644,086	1,409,034	上水道事業収益	36,039,277	380,342,391	378,698,305
0	10,372	0	簡易水道事業収益	9,619,549	103,511,468	103,501,096
0	13,695	0	受託小規模給水事業収益	452,710	7,179,509	7,165,814
228,759,530	228,759,530	21,955,786	上水道事業費用	0	0	0
160,917,725	160,917,725	12,741,121	簡易水道事業費用	0	0	0
11,367,745	11,367,745	204,051	受託小規模給水事業費用	0	0	0
401,045,000	402,713,153	36,309,992	小 計	46,111,536	491,033,368	489,365,215
7,923,203,076	20,265,333,573	241,984,414	合 計	241,984,414	20,265,333,573	7,923,203,076