

遠 監 第 5-10 号  
平成27年 1 月21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26年12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  
26年12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 1 月21日（水）

3 検査の結果

平成26年12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26年12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)	(1,724,108,474)	(653,491,474)		(1,070,617,000)	(27.36)		
	22,212,330,000	15,130,548,313	12,946,911,801	1,639,800	2,181,996,712	58.29		
特 別 会 計	(3,680,000)	(3,480,000)	(1,730,000)	(0)	(1,750,000)	(47.01)		
	8,580,477,000	6,380,298,282	5,230,968,122	0	1,149,330,160	60.96		
国民健康保険特別会計	事 業 勘 定	3,545,068,000	3,111,603,947	2,145,459,059	0	966,144,888	60.52	
	直 営 診 療 施 設 勘 定	248,651,000	90,008,253	89,822,063	0	186,190	36.12	
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計		300,971,000	189,002,350	129,940,150	0	59,062,200	43.17	
介護保険特別会計	保 険 事 業 勘 定	3,143,306,000	2,243,643,904	2,151,499,274	0	92,144,630	68.45	
	介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	19,162,000	7,534,181	7,534,181	0	0	39.32	
ケーブルテレビ事業特別会計		477,255,000	309,694,937	284,516,332	0	25,178,605	59.62	
農業集落排水事業特別会計		79,886,000	41,036,234	40,721,188	0	315,046	50.97	
下水道事業特別会計		(3,680,000)	(3,480,000)	(1,730,000)		(1,750,000)	(47.01)	
		766,178,000	387,774,476	381,475,875	0	6,298,601	49.79	
合 計	(2,392,365,000)	(1,727,588,474)	(655,221,474)	(0)	(1,072,367,000)	(27.39)		
	30,792,807,000	21,510,846,595	18,177,879,923	1,639,800	3,331,326,872	59.03		

(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)	(964,782,555)	(1,423,902,445)	(40.39)		
	22,212,330,000	11,409,192,726	10,803,137,274	51.36		
特 別 会 計	(3,680,000)	(2,959,200)	(720,800)	(80.41)		
	8,580,477,000	5,551,883,315	3,028,593,685	64.70		
国民健康保険特別会計	事 業 勘 定	3,545,068,000	2,473,121,232	1,071,946,768	69.76	
	直 営 診 療 施 設 勘 定	248,651,000	122,407,359	126,243,641	49.23	
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計		300,971,000	205,752,685	95,218,315	68.36	
介護保険特別会計	保 険 事 業 勘 定	3,143,306,000	2,039,912,102	1,103,393,898	64.90	
	介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	19,162,000	11,670,939	7,491,061	60.91	
ケーブルテレビ事業特別会計		477,255,000	263,898,600	213,356,400	55.30	
農業集落排水事業特別会計		79,886,000	42,490,676	37,395,324	53.19	
下水道事業特別会計		(3,680,000)	(2,959,200)	(720,800)	(80.41)	
		766,178,000	392,629,722	373,548,278	51.25	
合 計	(2,392,365,000)	(967,741,755)	(1,424,623,245)	(40.45)		
	30,792,807,000	16,961,076,041	13,831,730,959	55.08		

※( )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26年12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		(△197,585,460) 2,338,815,232	(0) 864,361,154	(113,705,621) 1,665,457,311	(△311,291,081) 1,537,719,075
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 203,644,865	243,237,758	367,255,066	△ 327,662,173
	直営診療施設勘定	△ 24,805,749	11,782,840	19,562,387	△ 32,585,296
後期高齢者医療特別会計		20,441,502	6,111,400	102,365,437	△ 75,812,535
介護保険特別会計	保険事業勘定	220,463,612	162,557,528	271,433,968	111,587,172
	介護サービス事業勘定	△ 3,790,880	1,060,860	1,406,738	△ 4,136,758
ケーブルテレビ事業特別会計		20,157,691	27,775,117	27,315,076	20,617,732
農業集落排水事業特別会計		276,355	577,875	2,623,718	△ 1,769,488
下水道事業特別会計		(△1,229,200) 2,817,386	(0) 12,426,063	(0) 26,397,296	(△1,229,200) △ 11,153,847
計		(△198,814,660) 2,370,730,284	(0) 1,329,890,595	(113,705,621) 2,483,816,997	(△312,520,281) 1,216,803,882
歳計外	市 県 民 税	101,011,262	135,227,208	101,351,672	134,886,798
	その他歳計外現金	39,535,518	170,590,567	166,220,286	43,905,799
基金	基金(定額基金)	52,361,734	1,318,702	481,940	53,198,496
合 計		2,563,638,798	1,637,027,072	2,751,870,895	1,448,794,975
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)		6,237,912,007	914,763	2,114,763	6,236,712,007
総 合 計		8,801,550,805	1,637,941,835	2,753,985,658	7,685,506,982

※( )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26年12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	101,011,262	135,227,208	101,351,672	134,886,798
小 計	101,011,262	135,227,208	101,351,672	134,886,798
1 入札、契約、その他保証金	5,024,000	584,000	197,000	5,411,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	6,278,597	23,763,304	22,425,296	7,616,605
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	6,919,100	6,919,100	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	0	127,567,309	127,557,317	9,992
6 各種保険料	4,675,201	5,316,664	6,958,866	3,032,999
7 市営住宅敷金	19,612,560	0	0	19,612,560
8 市税滞納処分等	351,000	5,893,177	1,149,127	5,095,050
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	0	0	1,000
13 災害共済給付金	77,760	126,593	77,760	126,593
14 東日本大震災義援金	500,000	0	500,000	0
15 馬伝染性貧血検査手数料等	15,400	420,420	435,820	0
小 計	39,535,518	170,590,567	166,220,286	43,905,799
合 計	140,546,780	305,817,775	267,571,958	178,792,597

## 平成26年度 基金の収支状況

平成26年12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	5,365,360	555,120	71,940	5,848,540	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	672,850	678,410	410,000	941,260	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	13,349,468	85,172	0	13,434,640	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)	52,361,734	1,318,702	481,940	53,198,496	0	0	0	0
積立基金	1 財政調整基金	1,994,818,262	841,051	841,051	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	25,108	25,108	349,631,071	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	20,000,000	25,581	1,225,581	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	23,023	23,023	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)	6,237,912,007	914,763	2,114,763	6,236,712,007	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	
合 計	6,290,273,741	2,233,465	2,596,703	6,289,910,503	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26年12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	1,427,596,975	0	1,427,596,975	
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	1,000,000,000	1,000,000,000	
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	1,427,596,975	1,021,000,000	2,448,596,975	

## 平成26年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成26年12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	714,912,007	340,000,000	1,054,912,007	
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	714,912,007	4,521,800,000	5,236,712,007	

## 遠野市水道事業会計 試算表

平成26年12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
6,215,468,570	12,812,672,171	1,209,659	固 定 資 産	23,425,288	6,597,203,601	0
1,320,516,581	2,504,347,073	127,501,577	流 動 資 産	93,822,680	1,183,830,492	0
0	189,741,071	0	固 定 負 債	0	2,515,959,884	2,326,218,813
0	494,220,279	36,589,934	流 動 負 債	41,572,325	651,863,232	157,642,953
0	1,181,698,292	0	繰 延 収 益	965,520	2,491,568,300	1,309,870,008
0	0	0	資 本 金	0	1,805,816,291	1,805,816,291
0	2,474,267,112	0	剰 余 金	0	4,332,185,527	1,857,918,415
7,535,985,151	19,656,945,998	165,301,170	小 計	159,785,813	19,578,427,327	7,457,466,480
0	235,052	0	上水道事業収益	40,394,797	344,303,114	344,068,062
0	10,372	0	簡易水道事業収益	9,236,854	93,891,919	93,881,547
0	13,695	0	受託小規模給水事業収益	458,049	6,726,799	6,713,104
206,803,744	206,803,744	29,787,381	上水道事業費用	0	0	0
148,176,604	148,176,604	14,658,387	簡易水道事業費用	0	0	0
11,163,694	11,163,694	128,575	受託小規模給水事業費用	0	0	0
366,144,042	366,403,161	44,574,343	小 計	50,089,700	444,921,832	444,662,713
7,902,129,193	20,023,349,159	209,875,513	合 計	209,875,513	20,023,349,159	7,902,129,193