

遠 監 第 5 - 2 号
平成26年 5 月 26 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26年 4 月末現在における平成25年度及び平成26年度の遠野市一般会計及び特別会計並びに平成26年 3 月末修正分及び平成26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26年 5 月 23 日（金）

3 検査の結果

平成26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25年度会計別歳入歳出状況
- (2) 平成25年度月次収支残高表
- (3) 平成26年度会計別歳入歳出状況
- (4) 平成26年度月次収支残高表
- (5) 平成26年度歳計外現金の収支状況
- (6) 平成26年度基金の収支状況
- (7) 平成26年度公金保管状況（歳計現金、歳計外現金、定額基金）
- (8) 平成26年度公金保管状況（積立基金）
- (9) 平成25年度遠野市水道事業会計試算表修正分
- (10) 平成26年度遠野市水道事業会計試算表

平成25年度

会計別歳入歳出状況

平成26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) 21,748,592,000	(1,797,408,375) 19,058,453,914	(1,795,732,175) 17,944,133,648	(0) 9,302,559	(1,676,200) 1,105,017,707	(96.64) 82.51	
特 別 会 計	(5,100,000) 8,559,918,000	(4,600,000) 8,803,829,143	(4,600,000) 8,581,110,786	(0) 12,671,598	(0) 210,046,759	(90.20) 100.25	
国民健康保険特別会計	事業勘定 173,128,000	3,593,587,000 3,832,580,579	3,673,889,777	10,346,755	148,344,047	102.23	
	直営診療 173,128,000	176,667,754	167,038,028	0	9,629,726	96.48	
後期高齢者医療特別会計	293,824,000	290,852,219	290,747,919	0	104,300	98.95	
介護保険特別会計	保険事業勘定 15,201,000	3,027,327,000 3,014,088,314	3,005,832,024	1,816,200	6,440,090	99.29	
	介護サービス 15,201,000	15,117,722	14,094,802	0	1,022,920	92.72	
ケーブルテレビ事業特別会計	542,047,000	549,172,917	543,729,642	21,270	5,422,005	100.31	
農業集落排水事業特別会計	75,832,000	76,325,131	75,443,666	80,000	801,465	99.49	
下水道事業特別会計	(5,100,000) 838,972,000	(4,600,000) 849,024,507	(4,600,000) 810,334,928	(0) 407,373	(0) 38,282,206	(90.20) 96.59	
合 計	(1,863,206,000) 30,308,510,000	(1,802,008,375) 27,862,283,057	(1,800,332,175) 26,525,244,434	(0) 21,974,157	(1,676,200) 1,315,064,466	(96.63) 87.52	

(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) 21,748,592,000	(1,747,330,761) 18,484,396,837	(110,775,239) 3,264,195,163	(94.04) 84.99	
特 別 会 計	(5,100,000) 8,559,918,000	(4,375,350) 8,424,369,074	(724,650) 135,548,926	(85.79) 98.42	
国民健康保険特別会計	事業勘定 173,128,000	3,593,587,000 3,561,182,516	32,404,484	99.10	
	直営診療 173,128,000	162,763,166	10,364,834	94.01	
後期高齢者医療特別会計	293,824,000	290,598,069	3,225,931	98.90	
介護保険特別会計	保険事業勘定 15,201,000	3,027,327,000 2,959,117,954	68,209,046	97.75	
	介護サービス 15,201,000	14,765,881	435,119	97.14	
ケーブルテレビ事業特別会計	542,047,000	536,944,417	5,102,583	99.06	
農業集落排水事業特別会計	75,832,000	74,087,429	1,744,571	97.70	
下水道事業特別会計	(5,100,000) 838,972,000	(4,375,350) 824,909,642	(724,650) 14,062,358	(85.79) 98.32	
合 計	(1,863,206,000) 30,308,510,000	(1,751,706,111) 26,908,765,911	(111,499,889) 3,399,744,089	(94.02) 88.78	

※()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26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		(405,941,413) △ 131,981,461	(51,007,625) 987,588,335	(408,547,624) 1,395,870,063	(48,401,414) △ 540,263,189
国民健康保険特別会 計	事業勘定	△ 177,720,481	523,960,677	233,532,935	112,707,261
	直営診療 施設勘定	714,624	8,951,618	5,391,380	4,274,862
後期高齢者医療特別会計		24,192,006	448,900	24,491,056	149,850
介護保険特別会計	保険事業勘定	148,710,717	125,312,149	227,308,796	46,714,070
	介護サービス 事業勘定	△ 1,008,286	821,400	484,193	△ 671,079
ケーブルテレビ事業特別会計		86,860,257	23,072,429	103,147,461	6,785,225
農業集落排水事業特別会計		1,952,511	625,371	1,221,645	1,356,237
下水道事業特別会計		(224,650)	(0)	(0)	(224,650)
		2,182,163	12,415,876	29,172,753	△ 14,574,714
計		(406,166,063) △ 46,097,950	(51,007,625) 1,683,196,755	(408,547,624) 2,020,620,282	(48,626,064) △ 383,521,477
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		△ 46,097,950	1,683,196,755	2,020,620,282	△ 383,521,477
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		△ 46,097,950	1,683,196,755	2,020,620,282	△ 383,521,477

※()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26年度

会計別歳入歳出状況

平成26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) 20,441,685,000	3,810,591,782	2,015,268,645	0	(0) 1,795,323,137	(0.00) 9.86	
特別会計	(3,680,000) 8,498,437,000	(2,180,000) 1,169,092,404	(0) 5,229,815	(0) 0	(2,180,000) 1,163,862,589	(0.00) 0.06	
国民健康保険特別会計	事業勘定 3,533,036,000	955,826,488	2,871,897	0	952,954,591	0.08	
	直営診療 248,160,000	1,698,993	1,460,888	0	238,105	0.59	
後期高齢者医療特別会計	297,507,000	127,603,700	106,700	0	127,497,000	0.04	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,101,605,000	78,700,230	371,230	0	78,329,000	0.01	
	介護サービス 15,805,000	0	0	0	0	0.00	
ケーブルテレビ事業特別会計	467,743,000	554,064	382,900	0	171,164	0.08	
農業集落排水事業特別会計	79,038,000	175,100	10,100	0	165,000	0.01	
下水道事業特別会計	(3,680,000) 755,543,000	(2,180,000) 4,533,829	(0) 26,100	0	(2,180,000) 4,507,729	(0.00) 0.00	
合計	(2,392,365,000) 28,940,122,000	(2,180,000) 4,979,684,186	(0) 2,020,498,460	(0) 0	(2,180,000) 2,959,185,726	(0.00) 6.98	

(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) 20,441,685,000	(44,845,347) 793,593,316	(2,343,839,653) 19,648,091,684	(1.88) 3.88	
特別会計	(3,680,000) 8,498,437,000	(0) 48,117,133	(3,680,000) 8,450,319,867	(0.00) 0.57	
国民健康保険特別会計	事業勘定 3,533,036,000	25,480,747	3,507,555,253	0.72	
	直営診療 248,160,000	6,416,102	241,743,898	2.59	
後期高齢者医療特別会計	297,507,000	474,667	297,032,333	0.16	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,101,605,000	8,108,562	3,093,496,438	0.26	
	介護サービス 15,805,000	832,010	14,972,990	5.26	
ケーブルテレビ事業特別会計	467,743,000	4,022,126	463,720,874	0.86	
農業集落排水事業特別会計	79,038,000	722,288	78,315,712	0.91	
下水道事業特別会計	(3,680,000) 755,543,000	(0) 2,060,631	(3,680,000) 753,482,369	(0.00) 0.27	
合計	(2,392,365,000) 28,940,122,000	(44,845,347) 841,710,449	(2,347,519,653) 28,098,411,551	(1.87) 2.91	

※()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)	(44,845,347)	(△44,845,347)
		0	2,015,268,645	793,593,316	1,221,675,329
国民健康保険特別会計	事業勘定	0	2,871,897	25,480,747	△ 22,608,850
	直営診療施設勘定	0	1,460,888	6,416,102	△ 4,955,214
後期高齢者医療特別会計		0	106,700	474,667	△ 367,967
介護保険特別会計	保険事業勘定	0	371,230	8,108,562	△ 7,737,332
	介護サービス事業勘定	0	0	832,010	△ 832,010
ケーブルテレビ事業特別会計		0	382,900	4,022,126	△ 3,639,226
農業集落排水事業特別会計		0	10,100	722,288	△ 712,188
下水道事業特別会計		(0)	(0)	(0)	(0)
		0	26,100	2,060,631	△ 2,034,531
計		(0)	(0)	(44,845,347)	(△44,845,347)
		0	2,020,498,460	841,710,449	1,178,788,011
歳計外	市 県 民 税	83,688,107	74,665,645	83,599,200	74,754,552
	その他歳計外現金	32,395,609	66,827,968	67,707,469	31,516,108
基金	基金(定額基金)	52,508,712	1,092,506	154,430	53,446,788
合 計		168,592,428	2,163,084,579	993,171,548	1,338,505,459
一 時 借 入 金		0	0	0	0
(繰 替 運 用)		(0)	(1,000,000,000)	(0)	(1,000,000,000)
基金(積立基金)		5,857,042,418	0	0	5,857,042,418
総 合 計		6,025,634,846	2,163,084,579	993,171,548	7,195,547,877

※()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218,000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	83,688,107	74,665,645	83,599,200	74,754,552
小 計	83,688,107	74,665,645	83,599,200	74,754,552
1 入札、契約、その他保証金	2,476,000	0	475,000	2,001,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	5,252,722	4,959,283	5,252,722	4,959,283
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 23,200	7,027,300	7,004,100	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	△ 10,915	50,618,712	50,607,797	0
6 各種保険料	1,445,325	3,187,315	3,162,457	1,470,183
7 市営住宅敷金	19,974,660	0	144,000	19,830,660
8 市税滞納処分等	38,000	878,458	801,108	115,350
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	18,500	500	0	19,000
13 災害共済給付金	224,517	96,340	200,225	120,632
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	60,060	60,060	0
小 計	32,395,609	66,827,968	67,707,469	31,516,108
合 計	116,083,716	141,493,613	151,306,669	106,270,660

平成26年度 基金の収支状況

平成26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	5,811,570	96,520	154,430	5,753,660	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	1,080,630	479,530	0	1,560,160	0	0	0	0
	3 高齢者等貸付牛購入基金	27,386,106	487,950	0	27,874,056	0	0	0	0
	4 中高生海外派遣基金	13,130,406	28,506	0	13,158,912	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)	52,508,712	1,092,506	154,430	53,446,788	0	0	0	0
積立基金	1 財政調整基金	1,714,818,262	0	0	1,714,818,262	0	500,000,000	0	500,000,000
	2 市債管理基金	1,084,758,873	0	0	1,084,758,873	0	500,000,000	0	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	0	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	0	0	20,000,000	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	18,910,007	0	0	18,910,007	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	200,279,446	0	0	200,279,446	0			0
小 計 (積立基金)	5,857,042,418	0	0	5,857,042,418	0	1,000,000,000	0	1,000,000,000	
合 計	5,909,551,130	1,092,506	154,430	5,910,489,206	0	1,000,000,000	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	1,933,765,982	0	1,933,765,982	
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	1,933,765,982	21,000,000	1,954,765,982	

平成26年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成26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	62,418	100,000,000	100,062,418	
東 北 銀 行			0	
北 日 本 銀 行			0	
花 巻 農 協		4,756,980,000	4,756,980,000	
花 巻 信 用 金 庫			0	
東 北 労 働 金 庫			0	
盛 岡 信 用 金 庫			0	
ゆ う ち ょ 銀 行			0	
野 村 證 券			0	
合 計	62,418	4,856,980,000	4,857,042,418	

遠野市水道事業会計 試算表

平成26年3月末修正分

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
6,629,205,085	12,856,522,611	235,639,479	固 定 資 産	83,655,070	6,227,317,526	0
1,135,840,504	3,685,411,308	1,251,085,514	流 動 資 産	1,189,614,575	2,549,570,804	0
0	300,000	0	固 定 負 債	0	300,000	0
0	947,743,344	313,200,629	流 動 負 債	291,447,354	975,889,724	28,146,380
0	235,433,363	46,170,975	資 本 金	269,590,957	4,557,209,538	4,321,776,175
0	143,408,450	473,829	剰 余 金	2,886,367	3,438,046,636	3,294,638,186
7,765,045,589	17,868,819,076	1,846,570,426	小 計	1,837,194,323	17,748,334,228	7,644,560,741
0	242,597	14,286	上 水 道 事 業 収 益	54,959,969	484,819,173	484,576,576
0	293,955	3,429	簡 易 水 道 事 業 収 益	90,960,902	205,377,582	205,083,627
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	5,732,410	11,078,043	11,078,043
331,422,856	331,422,856	74,506,127	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
229,687,352	230,050,161	57,858,999	簡 易 水 道 事 業 費 用	362,809	362,809	0
19,143,190	19,143,190	10,257,146	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
580,253,398	581,152,759	142,639,987	小 計	152,016,090	701,637,607	700,738,246
8,345,298,987	18,449,971,835	1,989,210,413	合 計	1,989,210,413	18,449,971,835	8,345,298,987

遠野市水道事業会計 試算表

平成26年4月末現在

(単位：円)

平成26年度

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
6,607,408,208	12,750,962,456	20,664	固 定 資 産	21,817,541	6,143,554,248	0
1,161,268,933	1,292,228,012	156,387,508	流 動 資 産	130,959,079	130,959,079	0
0	189,741,071	189,741,071	固 定 負 債	0	2,515,959,884	2,326,218,813
0	33,839,652	33,839,652	流 動 負 債	214,906,368	243,052,748	209,213,096
0	0	0	資 本 金	0	1,805,816,291	1,805,816,291
0	0	0	剰 余 金	0	3,415,123,034	3,415,123,034
7,768,677,141	14,266,771,191	379,988,895	小 計	367,682,988	14,254,465,284	7,756,371,234
0	0	0	上 水 道 事 業 収 益	34,527,711	34,527,711	34,527,711
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,473,124	9,473,124	9,473,124
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	427,934	427,934	427,934
20,787,192	20,787,192	20,787,192	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
11,136,580	11,136,580	11,136,580	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
199,090	199,090	199,090	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
32,122,862	32,122,862	32,122,862	小 計	44,428,769	44,428,769	44,428,769
7,800,800,003	14,298,894,053	412,111,757	合 計	412,111,757	14,298,894,053	7,800,800,003