

遠 監 第 5-12 号
平成27年 3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 2 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 2 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 3 月23日（月）

3 検査の結果

平成27年 2 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2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)	(1,875,491,474)	(804,874,474)		(1,070,617,000)	(33.70)	
	22,212,330,000	16,124,246,732	14,173,332,762	1,639,800	1,949,274,170	63.81	
特 別 会 計	(3,680,000)	(3,480,000)	(1,730,000)	(0)	(1,750,000)	(47.01)	
	8,580,477,000	7,030,113,612	6,219,318,772	0	810,794,840	72.48	
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,545,068,000	3,195,332,745	2,617,310,433	0	578,022,312	73.83
	直営診療	248,651,000	200,465,339	108,084,137	0	92,381,202	43.47
後期高齢者医療特別会計		300,971,000	189,009,250	164,618,750	0	24,390,500	54.70
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,143,306,000	2,622,408,428	2,536,847,798	0	85,560,630	80.71
	介護サービス	19,162,000	9,663,041	9,663,041	0	0	50.43
ケーブルテレビ事業特別会計	事業勘定	477,255,000	358,582,029	333,735,114	0	24,846,915	69.93
農業集落排水事業特別会計		79,886,000	42,219,392	42,086,868	0	132,524	52.68
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	412,433,388	406,972,631	0	5,460,757	53.12	
合 計	(2,392,365,000)	(1,878,971,474)	(806,604,474)	(0)	(1,072,367,000)	(33.72)	
	30,792,807,000	23,154,360,344	20,392,651,534	1,639,800	2,760,069,010	66.23	

(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	(2,388,685,000)	(1,230,319,663)	(1,158,365,337)	(51.51)	
	22,212,330,000	14,000,539,586	8,211,790,414	63.03	
特 別 会 計	(3,680,000)	(2,959,200)	(720,800)	(80.41)	
	8,580,477,000	6,809,851,641	1,770,625,359	79.36	
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,545,068,000	3,041,132,536	503,935,464	85.78
	直営診療	248,651,000	143,758,224	104,892,776	57.82
後期高齢者医療特別会計		300,971,000	243,219,654	57,751,346	80.81
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,143,306,000	2,544,007,208	599,298,792	80.93
	介護サービス	19,162,000	14,104,309	5,057,691	73.61
ケーブルテレビ事業特別会計	事業勘定	477,255,000	348,706,606	128,548,394	73.07
農業集落排水事業特別会計		79,886,000	46,710,834	33,175,166	58.47
下水道事業特別会計		(3,680,000)	(2,959,200)	(720,800)	(80.41)
	766,178,000	428,212,270	337,965,730	55.89	
合 計	(2,392,365,000)	(1,233,278,863)	(1,159,086,137)	(51.55)	
	30,792,807,000	20,810,391,227	9,982,415,773	67.58	

※()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2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	(△512,202,643) 985,724,812	(151,383,000) 743,458,732	(64,625,546) 1,556,390,368	(△425,445,189) 172,793,176
	事業勘定	△ 386,638,338	230,925,497	268,109,262	△ 423,822,103
	国民健康保険特別会計 直営診療施設勘定	△ 35,025,645	9,775,805	10,424,247	△ 35,674,087
	後期高齢者医療特別会計	△ 53,796,621	5,445,200	30,249,483	△ 78,600,904
	介護保険特別会計 保険事業勘定	94,485,384	155,595,824	257,240,618	△ 7,159,410
	介護サービス事業勘定	△ 4,473,076	1,075,560	1,043,752	△ 4,441,268
	ケーブルテレビ事業特別会計	△ 27,397,361	25,625,251	13,199,382	△ 14,971,492
	農業集落排水事業特別会計	△ 3,008,602	589,269	2,204,633	△ 4,623,966
	下水道事業特別会計	(△1,229,200) △ 10,916,242	(0) 12,098,137	(0) 22,421,534	(△1,229,200) △ 21,239,639
	計	(△513,431,843) 558,954,311	(151,383,000) 1,184,589,275	(64,625,546) 2,161,283,279	(△426,674,389) △ 417,739,693
歳計外	市 県 民 税	103,200,486	80,814,436	103,341,196	80,673,726
	その他歳計外現金	35,448,826	68,454,531	65,492,688	38,410,669
基金	基金(定額基金)	52,705,014	940,888	1,710	53,644,192
	合計	750,308,637	1,334,799,130	2,330,118,873	△ 245,011,106
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)	6,232,191,007	11,010	11,010	6,232,191,007
	総合計	6,982,499,644	1,334,810,140	2,330,129,883	5,987,179,901

※()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2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	103,200,486	80,814,436	103,341,196	80,673,726
小 計	103,200,486	80,814,436	103,341,196	80,673,726
1 入札、契約、その他保証金	5,502,000	0	167,000	5,335,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	5,004,122	5,674,825	5,004,122	5,674,825
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	51,049,595	51,049,595	0
6 各種保険料	1,870,779	3,091,811	476,362	4,486,228
7 市営住宅敷金	19,448,760	39,300	262,200	19,225,860
8 市税滞納処分等	473,412	1,685,414	1,503,856	654,970
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	4,000	12,000	1,000	15,000
13 災害共済給付金	145,753	18,786	145,753	18,786
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	35,448,826	68,454,531	65,492,688	38,410,669
合 計	138,649,312	149,268,967	168,833,884	119,084,395

平成26年度 基金の収支状況

平成27年2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	5,464,440	393,530	1,710	5,856,260	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	808,370	538,850	0	1,347,220	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	13,458,148	8,508	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)	52,705,014	940,888	1,710	53,644,192	0	0	0	0
積立基金	1 財政調整基金	1,994,818,262	11,010	11,010	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	345,110,071	0	0	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)	6,232,191,007	11,010	11,010	6,232,191,007	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	
合 計	6,284,896,021	951,898	12,720	6,285,835,199	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2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	733,790,894	0	733,790,894	
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	733,790,894	21,000,000	754,790,894	

平成26年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成27年 2 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2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
6,191,092,871	12,835,147,048	20,014,877	固 定 資 産	23,425,288	6,644,054,177	0
1,310,125,972	2,749,856,146	126,061,246	流 動 資 産	143,590,068	1,439,730,174	0
0	189,741,071	0	固 定 負 債	0	2,515,959,884	2,326,218,813
0	703,107,509	125,120,635	流 動 負 債	105,942,902	816,249,666	113,142,157
0	1,181,698,292	0	繰 延 収 益	0	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	剰 余 金	0	4,332,185,527	1,857,918,415
7,501,218,843	20,133,817,178	271,196,758	小 計	272,958,258	20,047,258,463	7,414,660,128
0	1,668,354	24,268	上 水 道 事 業 収 益	36,574,178	416,916,569	415,248,215
0	10,372	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,445,259	112,956,727	112,946,355
0	13,695	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	454,988	7,634,497	7,620,802
253,726,537	253,726,537	24,967,007	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
183,933,062	183,933,062	23,015,337	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
11,597,058	11,597,058	229,313	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
449,256,657	450,949,078	48,235,925	小 計	46,474,425	537,507,793	535,815,372
7,950,475,500	20,584,766,256	319,432,683	合 計	319,432,683	20,584,766,256	7,950,475,500