

遠 監 第 5 - 9 号
平成26年12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26年11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11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12月22日（月）

3 検査の結果

平成26年11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11月末現在

(単位:円)

(歳入)

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)		
	21,516,241,000	14,525,407,256	12,082,550,647	0	2,442,856,609	56.16		
特別会計	(3,680,000)	(3,480,000)	(1,730,000)	(0)	(1,750,000)	(47.01)		
	8,577,753,000	6,052,128,889	4,765,438,681	0	1,286,690,208	55.56		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,543,968,000	3,068,322,257	1,902,221,301	0	1,166,100,956	53.67	
	直営診療施設	248,309,000	78,532,315	78,039,223	0	493,092	31.43	
後期高齢者医療特別会計		300,921,000	188,962,450	123,828,750	0	65,133,700	41.15	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,143,020,000	2,008,240,076	1,988,941,746	0	19,298,330	63.28	
	介護サービス事業勘定	19,162,000	6,473,321	6,473,321	0	0	33.78	
ケーブルテレビ事業特別会計		473,810,000	285,959,129	256,741,215	0	29,217,914	54.19	
農業集落排水事業特別会計		79,038,000	40,266,857	40,143,313	0	123,544	50.79	
下水道事業特別会計		(3,680,000)	(3,480,000)	(1,730,000)		(1,750,000)	(47.01)	
	769,525,000	375,372,484	369,049,812	0	6,322,672	47.96		
合 計	(2,392,365,000)	(1,727,588,474)	(655,221,474)	(0)	(1,072,367,000)	(27.39)		
	30,093,994,000	20,577,536,145	16,847,989,328	0	3,729,546,817	55.98		

(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)	(851,076,934)	(1,537,608,066)	(35.63)		
	21,516,241,000	9,743,735,415	11,772,505,585	45.29		
特別会計	(3,680,000)	(2,959,200)	(720,800)	(80.41)		
	8,577,753,000	4,733,523,629	3,844,229,371	55.18		
国民健康保険特別会計	事業勘定	3,543,968,000	2,105,866,166	1,438,101,834	59.42	
	直営診療施設	248,309,000	102,844,972	145,464,028	41.42	
後期高齢者医療特別会計		300,921,000	103,387,248	197,533,752	34.36	
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,143,020,000	1,768,478,134	1,374,541,866	56.27	
	介護サービス事業勘定	19,162,000	10,264,201	8,897,799	53.57	
ケーブルテレビ事業特別会計		473,810,000	236,583,524	237,226,476	49.93	
農業集落排水事業特別会計		79,038,000	39,866,958	39,171,042	50.44	
下水道事業特別会計		(3,680,000)	(2,959,200)	(720,800)	(80.41)	
	769,525,000	366,232,426	403,292,574	47.59		
合 計	(2,392,365,000)	(854,036,134)	(1,538,328,866)	(35.70)		
	30,093,994,000	14,477,259,044	15,616,734,956	48.11		

※()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11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		(△129,358,185) 1,180,778,674	(0) 2,333,001,975	(68,227,275) 1,174,965,417	(△197,585,460) 2,338,815,232
国民健康保険特別会計	事業勘定	△123,106,587	241,253,459	321,791,737	△203,644,865
	直営診療施設勘定	△23,859,380	9,888,503	10,834,872	△24,805,749
後期高齢者医療特別会計		△5,505,446	30,324,600	4,377,652	20,441,502
介護保険特別会計	保険事業勘定	△115,066,691	587,439,500	251,909,197	220,463,612
	介護サービス事業勘定	△3,479,522	1,030,740	1,342,098	△3,790,880
ケーブルテレビ事業特別会計		1,551,006	31,303,605	12,696,920	20,157,691
農業集落排水事業特別会計		1,908,879	591,890	2,224,414	276,355
下水道事業特別会計		(430,000) 10,793,334	(1,300,000) 14,456,945	(2,959,200) 22,432,893	(△1,229,200) 2,817,386
計		(△128,928,185) 924,014,267	(1,300,000) 3,249,291,217	(71,186,475) 1,802,575,200	(△198,814,660) 2,370,730,284
歳計外	市 県 民 税	131,995,636	101,502,272	132,486,646	101,011,262
	その他歳計外現金	35,803,636	68,397,622	64,665,740	39,535,518
基金	基金(定額基金)	53,535,096	305,028	1,478,390	52,361,734
合 計		1,145,348,635	3,419,496,139	2,001,205,976	2,563,638,798
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	0	0	6,237,912,007
総合計		7,383,260,642	3,419,496,139	2,001,205,976	8,801,550,805

※()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208,000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11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	131,995,636	101,502,272	132,486,646	101,011,262
	小計	131,995,636	101,502,272	132,486,646	101,011,262
1	入札、契約、その他保証金	5,829,000	184,000	989,000	5,024,000
2	指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3	所得税	4,824,220	5,931,457	4,477,080	6,278,597
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	50,757,225	50,757,225	0
6	各種保険料	1,786,546	3,308,089	419,434	4,675,201
7	市営住宅敷金	19,710,960	0	98,400	19,612,560
8	市税滞納処分等	259,800	715,049	623,849	351,000
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	500	1,000	500	1,000
13	災害共済給付金	392,610	66,302	381,152	77,760
14	東日本大震災義援金	0	500,000	0	500,000
15	馬伝染性貧血検査手数料等	0	15,400	0	15,400
	小計	35,803,636	68,397,622	64,665,740	39,535,518
合	計	167,799,272	169,899,894	197,152,386	140,546,780

平成26年度 基金の収支状況

平成26年11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	5,856,030	84,720	575,390	5,365,360	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	1,369,050	206,800	903,000	672,850	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	13,335,960	13,508	0	13,349,468	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)	53,535,096	305,028	1,478,390	52,361,734	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	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	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)	6,237,912,007	0	0	6,237,912,007	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	
合 計	6,291,447,103	305,028	1,478,390	6,290,273,741	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11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	1,542,430,798	0	1,542,430,798	
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	2,000,000,000	2,000,000,000	
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	1,542,430,798	2,021,000,000	3,563,430,798	

平成26年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成26年11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	932,007	340,000,000	340,932,007	
東 北 銀 行	0	140,000,000	140,000,000	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	4,756,980,000	4,756,980,000	
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	932,007	5,236,980,000	5,237,912,007	

遠野市水道事業会計 試算表

平成26年11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
6,237,684,199	12,811,462,512	51,713,376	固 定 資 産	23,425,288	6,573,778,313	0
1,286,837,684	2,376,845,496	150,459,818	流 動 資 産	175,067,765	1,090,007,812	0
0	189,741,071	0	固 定 負 債	0	2,515,959,884	2,326,218,813
0	457,630,345	67,116,192	流 動 負 債	70,356,269	610,290,907	152,660,562
0	1,181,698,292	0	繰 延 収 益	0	2,490,602,780	1,308,904,488
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
7,524,521,883	19,491,644,828	269,289,386	小 計	268,849,322	19,418,641,514	7,451,518,569
0	235,052	12,600	上 水 道 事 業 収 益	36,599,291	303,908,317	303,673,265
0	10,372	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,921,414	84,655,065	84,644,693
0	13,695	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	452,049	6,268,750	6,255,055
177,016,363	177,016,363	20,860,864	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
133,518,217	133,518,217	18,700,221	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
11,035,119	11,035,119	6,959,005	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
321,569,699	321,828,818	46,532,690	小 計	46,972,754	394,832,132	394,573,013
7,846,091,582	19,813,473,646	315,822,076	合 計	315,822,076	19,813,473,646	7,846,091,582