

遠 監 第 5 - 8 号  
平成26年11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 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10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10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11月26日（水）

3 検査の結果

平成26年10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10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)<br>21,265,664,000 | (1,724,108,474)<br>12,364,398,019 | (653,491,474)<br>9,749,548,672  |          | (1,070,617,000)<br>2,614,849,347 | (27.36)<br>45.85 |    |
| 特別会計          | (3,680,000)<br>8,577,753,000      | (2,180,000)<br>5,446,829,156      | (430,000)<br>3,849,149,439      | (0)<br>0 | (1,750,000)<br>1,597,679,717     | (11.68)<br>44.87 |    |
| 国民健康保険特別会計    | 事業勘定<br>248,309,000               | 3,543,968,000<br>3,025,518,977    | 1,660,967,842                   | 0        | 1,364,551,135                    | 46.87            |    |
| 後期高齢者医療特別会計   | 直営診療<br>300,921,000               | 188,958,550                       | 93,504,150                      | 0        | 95,454,400                       | 31.07            |    |
| 介護保険特別会計      | 保険事業勘定<br>3,143,020,000           | 1,499,895,576                     | 1,401,502,246                   | 0        | 98,393,330                       | 44.59            |    |
|               | 介護サービス<br>19,162,000              | 5,442,581                         | 5,442,581                       | 0        | 0                                | 28.40            |    |
| ケーブルテレビ事業特別会計 | 事業勘定<br>473,810,000               | 257,100,599                       | 225,437,610                     | 0        | 31,662,989                       | 47.58            |    |
| 農業集落排水事業特別会計  | 79,038,000                        | 39,674,391                        | 39,551,423                      | 0        | 122,968                          | 50.04            |    |
| 下水道事業特別会計     | (3,680,000)<br>769,525,000        | (2,180,000)<br>361,395,931        | (430,000)<br>354,592,867        | 0        | (1,750,000)<br>6,803,064         | (11.68)<br>46.08 |    |
| 合計            | (2,392,365,000)<br>29,843,417,000 | (1,726,288,474)<br>17,811,227,175 | (653,921,474)<br>13,598,698,111 | (0)<br>0 | (1,072,367,000)<br>4,212,529,064 | (27.33)<br>45.57 |    |

(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)<br>21,265,664,000 | (782,849,659)<br>8,568,769,998  | (1,605,835,341)<br>12,696,894,002 | (32.77)<br>40.29 |    |
| 特別会計          | (3,680,000)<br>8,577,753,000      | (0)<br>4,105,913,846            | (3,680,000)<br>4,471,839,154      | (0.00)<br>47.87  |    |
| 国民健康保険特別会計    | 事業勘定<br>248,309,000               | 1,784,074,429                   | 1,759,893,571                     | 50.34            |    |
| 後期高齢者医療特別会計   | 直営診療<br>300,921,000               | 99,009,596                      | 201,911,404                       | 32.90            |    |
| 介護保険特別会計      | 保険事業勘定<br>3,143,020,000           | 1,516,568,937                   | 1,626,451,063                     | 48.25            |    |
|               | 介護サービス<br>19,162,000              | 8,922,103                       | 10,239,897                        | 46.56            |    |
| ケーブルテレビ事業特別会計 | 事業勘定<br>473,810,000               | 223,886,604                     | 249,923,396                       | 47.25            |    |
| 農業集落排水事業特別会計  | 79,038,000                        | 37,642,544                      | 41,395,456                        | 47.63            |    |
| 下水道事業特別会計     | (3,680,000)<br>769,525,000        | (0)<br>343,799,533              | (3,680,000)<br>425,725,467        | (0.00)<br>44.68  |    |
| 合計            | (2,392,365,000)<br>29,843,417,000 | (782,849,659)<br>12,674,683,844 | (1,609,515,341)<br>17,168,733,156 | (32.72)<br>42.47 |    |

※( )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10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       |            | (278,951,024)<br>2,701,671,998 | (4,998,474)<br>326,702,555   | (413,307,683)<br>1,847,595,879 | (△129,358,185)<br>1,180,778,674 |
| 国民健康保険特別会計    | 事業勘定       | △ 83,505,392                   | 247,573,454                  | 287,174,649                    | △ 123,106,587                   |
|               | 直営診療施設勘定   | △ 23,400,886                   | 10,110,656                   | 10,569,150                     | △ 23,859,380                    |
| 後期高齢者医療特別会計   |            | 21,397,317                     | 3,408,400                    | 30,311,163                     | △ 5,505,446                     |
| 介護保険特別会計      | 保険事業勘定     | △ 1,817,302                    | 145,535,791                  | 258,785,180                    | △ 115,066,691                   |
|               | 介護サービス事業勘定 | △ 3,135,124                    | 1,011,180                    | 1,355,578                      | △ 3,479,522                     |
| ケーブルテレビ事業特別会計 |            | 52,704,896                     | 23,197,741                   | 74,351,631                     | 1,551,006                       |
| 農業集落排水事業特別会計  |            | △ 31,697,501                   | 35,616,105                   | 2,009,725                      | 1,908,879                       |
| 下水道事業特別会計     |            | (430,000)<br>△ 254,987,742     | (0)<br>278,392,589           | (0)<br>12,611,513              | (430,000)<br>10,793,334         |
| 計             |            | (279,381,024)<br>2,377,230,264 | (4,998,474)<br>1,071,548,471 | (413,307,683)<br>2,524,764,468 | (△128,928,185)<br>924,014,267   |
| 歳計外           | 市 県 民 税    | 107,324,474                    | 132,573,446                  | 107,902,284                    | 131,995,636                     |
|               | その他歳計外現金   | 31,414,858                     | 71,491,338                   | 67,102,560                     | 35,803,636                      |
| 基金            | 基金(定額基金)   | 52,460,988                     | 1,183,428                    | 109,320                        | 53,535,096                      |
| 合 計           |            | 2,568,430,584                  | 1,276,796,683                | 2,699,878,632                  | 1,145,348,635                   |
| 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)      |            | 6,137,042,418                  | 100,869,589                  | 0                              | 6,237,912,007                   |
| 総 合 計         |            | 8,705,473,002                  | 1,377,666,272                | 2,699,878,632                  | 7,383,260,642                   |

※( )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10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          | 107,324,474 | 132,573,446 | 107,902,284 | 131,995,636 |
| 小 計             | 107,324,474 | 132,573,446 | 107,902,284 | 131,995,636 |
| 1 入札、契約、その他保証金  | 1,447,000   | 4,382,000   | 0           | 5,829,000   |
| 2 指定金融機関担保金     | 3,000,000   | 0           | 0           | 3,000,000   |
| 3 所得税           | 5,017,452   | 5,171,360   | 5,364,592   | 4,824,220   |
| 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           | 50,556,649  | 50,556,649  | 0           |
| 6 各種保険料         | 1,540,130   | 3,106,873   | 2,860,457   | 1,786,546   |
| 7 市営住宅敷金        | 19,731,660  | 0           | 20,700      | 19,710,960  |
| 8 市税滞納処分等       | 507,000     | 1,003,613   | 1,250,813   | 259,800     |
| 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   | 0           | 500         | 0           | 500         |
| 13 災害共済給付金      | 171,616     | 351,243     | 130,249     | 392,610     |
| 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             | 31,414,858  | 71,491,338  | 67,102,560  | 35,803,636  |
| 合 計             | 138,739,332 | 204,064,784 | 175,004,844 | 167,799,272 |

## 平成26年度 基金の収支状況

平成26年10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       | 5,442,280     | 523,070     | 109,320       | 5,856,030     | 0           | 0      | 0             | 0           |
|            | 2 岩手県収入証紙購入基金      | 722,200       | 646,850     | 0             | 1,369,050     | 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        | 13,322,452    | 13,508      | 0             | 13,335,960    | 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)         | 52,460,988    | 1,183,428   | 109,320       | 53,535,096    | 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         | 18,910,007    | 869,589     | 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          | 200,279,446   | 100,000,000 | 0             | 300,279,446   | 0           |        |               | 0           |
| 小 計 (積立基金) | 6,137,042,418      | 100,869,589   | 0           | 6,237,912,007 | 1,000,000,000 | 0           | 0      | 1,000,000,000 |             |
| 合 計        | 6,189,503,406      | 102,053,017   | 109,320     | 6,291,447,103 | 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10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     | 1,124,140,635 | 0             | 1,124,140,635 |     |
| 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         | 1,124,140,635 | 1,021,000,000 | 2,145,140,635 |     |

## 平成26年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成26年10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10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           |
| 6,209,396,111 | 12,759,749,136 | 1,379,624   | 固 定 資 産               | 23,425,288  | 6,550,353,025  | 0             |
| 1,311,445,631 | 2,226,385,678  | 213,896,877 | 流 動 資 産               | 167,755,765 | 914,940,047    | 0             |
| 0             | 189,741,071    | 0           | 固 定 負 債               | 0           | 2,515,959,884  | 2,326,218,813 |
| 0             | 390,514,153    | 28,861,042  | 流 動 負 債               | 31,957,849  | 539,934,638    | 149,420,485   |
| 0             | 1,181,698,292  | 0           | 繰 延 収 益               | 8,575,918   | 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 |
| 7,520,841,742 | 19,222,355,442 | 244,137,543 | 小 計                   | 231,714,820 | 19,149,792,192 | 7,448,278,492 |
| 0             | 222,452        | 119,856     | 上 水 道 事 業 収 益         | 36,051,812  | 267,309,026    | 267,086,574   |
| 0             | 10,372         | 0           | 簡 易 水 道 事 業 収 益       | 9,700,812   | 74,733,651     | 74,723,279    |
| 0             | 13,695         | 0           | 受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益 | 2,988,458   | 5,816,701      | 5,803,006     |
| 156,155,499   | 156,155,499    | 20,037,724  | 上 水 道 事 業 費 用         | 0           | 0              | 0             |
| 114,817,996   | 114,817,996    | 13,282,879  | 簡 易 水 道 事 業 費 用       | 0           | 0              | 0             |
| 4,076,114     | 4,076,114      | 2,877,900   | 受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用 | 0           | 0              | 0             |
| 275,049,609   | 275,296,128    | 36,318,359  | 小 計                   | 48,741,082  | 347,859,378    | 347,612,859   |
| 7,795,891,351 | 19,497,651,570 | 280,455,902 | 合 計                   | 280,455,902 | 19,497,651,570 | 7,795,891,351 |