

遠 監 第 5-7 号
平成26年10月24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9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9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10月24日（金）

3 検査の結果

平成26年9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9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) 21,265,664,000	(1,719,110,000) 12,162,070,805	(648,493,000) 9,422,846,117		(1,070,617,000) 2,739,224,688	(27.15) 44.31	
特 別 会 計	(3,680,000) 8,577,753,000	(2,180,000) 4,822,350,700	(430,000) 3,104,303,523	(0) 0	(1,750,000) 1,718,047,177	(11.68) 36.19	
国民健康保険特別会計	事業勘定 248,309,000	2,973,764,695	1,413,394,388	0	1,560,370,307	39.88	
	直営診療 248,309,000	58,424,406	58,040,064	0	384,342	23.37	
後期高齢者医療特別会計	300,921,000	188,954,050	90,095,750	0	98,858,300	29.94	
介護保険特別会計	保険事業勘定 19,162,000	1,278,752,285	1,255,966,455	0	22,785,830	39.96	
	介護サービス 19,162,000	4,431,401	4,431,401	0	0	23.13	
ケーブルテレビ事業特別会計	473,810,000	230,822,761	202,239,869	0	28,582,892	42.68	
農業集落排水事業特別会計	79,038,000	4,067,040	3,935,318	0	131,722	4.98	
下水道事業特別会計	(3,680,000) 769,525,000	(2,180,000) 83,134,062	(430,000) 76,200,278		(1,750,000) 6,933,784	(11.68) 9.90	
合 計	(2,392,365,000) 29,843,417,000	(1,721,290,000) 16,984,421,505	(648,923,000) 12,527,149,640	(0) 0	(1,072,367,000) 4,457,271,865	(27.12) 41.98	

(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) 21,265,664,000	(369,541,976) 6,721,174,119	(2,019,143,024) 14,544,489,881	(15.47) 31.61	
特 別 会 計	(3,680,000) 8,577,753,000	(0) 3,428,745,257	(3,680,000) 5,149,007,743	(0.00) 39.97	
国民健康保険特別会計	事業勘定 248,309,000	1,496,899,780	2,047,068,220	42.24	
	直営診療 248,309,000	81,440,950	166,868,050	32.80	
後期高齢者医療特別会計	300,921,000	68,698,433	232,222,567	22.83	
介護保険特別会計	保険事業勘定 19,162,000	1,257,783,757	1,885,236,243	40.02	
	介護サービス 19,162,000	7,566,525	11,595,475	39.49	
ケーブルテレビ事業特別会計	473,810,000	149,534,973	324,275,027	31.56	
農業集落排水事業特別会計	79,038,000	35,632,819	43,405,181	45.08	
下水道事業特別会計	(3,680,000) 769,525,000	(0) 331,188,020	(3,680,000) 438,336,980	(0.00) 43.04	
合 計	(2,392,365,000) 29,843,417,000	(369,541,976) 10,149,919,376	(2,022,823,024) 19,693,497,624	(15.45) 34.01	

※()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9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		(327,061,395) 2,333,881,916	(0) 2,473,292,229	(48,110,371) 2,105,502,147	(278,951,024) 2,701,671,998
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 148,133,344	364,161,238	299,533,286	△ 83,505,392
	直営診療施設勘定	△ 20,767,614	10,464,281	13,097,553	△ 23,400,886
後期高齢者医療特別会計		△ 876,075	28,820,100	6,546,708	21,397,317
介護保険特別会計	保険事業勘定	29,241,912	229,347,900	260,407,114	△ 1,817,302
	介護サービス事業勘定	△ 2,741,040	1,053,300	1,447,384	△ 3,135,124
ケーブルテレビ事業特別会計		54,587,869	23,593,298	25,476,271	52,704,896
農業集落排水事業特別会計		△ 5,191,213	596,398	27,102,686	△ 31,697,501
下水道事業特別会計		(430,000) △ 1,689,047	(0) 12,978,657	(0) 266,277,352	(430,000) △ 254,987,742
計		(327,491,395) 2,238,313,364	(0) 3,144,307,401	(48,110,371) 3,005,390,501	(279,381,024) 2,377,230,264
歳計外	市 県 民 税	124,628,693	107,903,484	125,207,703	107,324,474
	その他歳計外現金	34,183,484	69,586,010	72,354,636	31,414,858
基金	基金(定額基金)	53,427,650	532,408	1,499,070	52,460,988
合 計		2,450,553,191	3,322,329,303	3,204,451,910	2,568,430,584
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	0	0	6,137,042,418
総 合 計		8,587,595,609	3,322,329,303	3,204,451,910	8,705,473,002

※()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9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	124,628,693	107,903,484	125,207,703	107,324,474
小 計	124,628,693	107,903,484	125,207,703	107,324,474
1 入札、契約、その他保証金	1,712,000	0	265,000	1,447,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,870,309	5,017,452	4,870,309	5,017,452
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	6,940,700	6,940,700	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	0	52,572,275	52,572,275	0
6 各種保険料	4,298,619	3,310,400	6,068,889	1,540,130
7 市営住宅敷金	19,810,560	0	78,900	19,731,660
8 市税滞納処分等	431,000	1,016,008	940,008	507,000
9 誤入金	0	0	0	0
10 市債償還金	0	557,559	557,559	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	0	0	0
13 災害共済給付金	60,996	171,616	60,996	171,616
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	34,183,484	69,586,010	72,354,636	31,414,858
合 計	158,812,177	177,489,494	197,562,339	138,739,332

平成26年度 基金の収支状況

平成26年9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	5,940,750	24,600	523,070	5,442,280	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	1,193,900	504,300	976,000	722,200	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	13,318,944	3,508	0	13,322,452	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)	53,427,650	532,408	1,499,070	52,460,988	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	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)	6,137,042,418	0	0	6,137,042,418	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	
合 計	6,190,470,068	532,408	1,499,070	6,189,503,406	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9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	1,547,222,584	0	1,547,222,584	
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	1,547,222,584	2,021,000,000	3,568,222,584	

平成26年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成26年9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	240,000,000	240,062,418	
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	62,418	5,136,980,000	5,137,042,418	

遠野市水道事業会計 試算表

平成26年9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
6,231,441,775	12,758,369,512	1,829,642	固 定 資 産	23,425,288	6,526,927,737	0
1,265,304,519	2,012,488,801	164,892,543	流 動 資 産	240,999,055	747,184,282	0
0	189,741,071	0	固 定 負 債	0	2,515,959,884	2,326,218,813
0	361,653,111	180,774,910	流 動 負 債	90,154,697	507,976,789	146,323,678
0	1,181,698,292	0	繰 延 収 益	1,917,000	2,482,026,862	1,300,328,570
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
7,496,746,294	18,978,217,899	347,497,095	小 計	356,496,040	18,918,077,372	7,436,605,767
0	102,596	0	上 水 道 事 業 収 益	38,255,643	231,257,214	231,154,618
0	10,372	9,000	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,763,323	65,032,839	65,022,467
0	13,695	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	465,086	2,828,243	2,814,548
136,117,775	136,117,775	27,256,477	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
101,535,117	101,535,117	31,044,345	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
1,198,214	1,198,214	173,175	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
238,851,106	238,977,769	58,482,997	小 計	49,484,052	299,118,296	298,991,633
7,735,597,400	19,217,195,668	405,980,092	合 計	405,980,092	19,217,195,668	7,735,597,400