

遠 監 第 5 - 3 号
平成26年 6 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 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 5 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 5 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 6 月23日（月）

3 検査の結果

平成26年 5 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5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) 20,849,415,094	(1,797,408,375) 19,592,001,731	(0) 9,302,559	(0) 1,248,110,804	(96.73) 90.08	
特別会計	(5,100,000) 8,559,918,000	(4,600,000) 8,808,027,053	(4,600,000) 8,639,731,075	(0) 12,671,598	(0) 155,624,380	(90.20) 100.93	
国民健康保険特別会計	事業勘定 173,128,000	3,593,587,000 3,831,148,912	3,677,687,849 3,677,687,849	10,346,755 10,346,755	143,114,308 143,114,308	102.34 102.34	
後期高齢者医療特別会計	直営診療 173,128,000	174,681,011 174,681,011	174,681,011 174,681,011	0 0	0 0	100.90 100.90	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,027,327,000	3,019,872,450 3,019,872,450	3,011,634,620 3,011,634,620	1,816,200 1,816,200	6,421,630 6,421,630	99.48 99.48	
ケーブルテレビ事業特別会計	介護サービス 15,201,000	15,117,722 15,117,722	15,117,722 15,117,722	0 0	0 0	99.45 99.45	
農業集落排水事業特別会計	事業勘定 542,047,000	549,174,087 549,174,087	548,930,432 548,930,432	21,270 21,270	222,385 222,385	101.27 101.27	
下水道事業特別会計	75,832,000 (5,100,000) 838,972,000	76,325,131 (4,600,000) 849,594,421	76,047,998 (4,600,000) 844,472,724	80,000 (0) 407,373	197,133 (0) 4,714,324	100.28 (90.20) 100.66	
合計	(1,863,206,000) 30,308,510,000	(1,802,008,375) 29,657,442,147	(1,802,008,375) 28,231,732,806	(0) 21,974,157	(0) 1,403,735,184	(96.72) 93.15	

(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	(1,756,555,749) 18,670,313,529	(101,550,251) 3,078,278,471	(94.53) 85.85	
特別会計	(5,100,000) 8,559,918,000	(4,375,350) 8,424,857,461	(724,650) 135,060,539	(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 3,560,790,556	32,796,444 32,796,444	99.09 99.09	
後期高齢者医療特別会計	直営診療 173,128,000	162,836,116 162,836,116	10,291,884 10,291,884	94.06 94.06	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,027,327,000	2,959,202,036 2,959,202,036	68,124,964 68,124,964	97.75 97.75	
ケーブルテレビ事業特別会計	介護サービス 15,201,000	14,765,881 14,765,881	435,119 435,119	97.14 97.14	
農業集落排水事業特別会計	事業勘定 542,047,000	537,066,032 537,066,032	4,980,968 4,980,968	99.08 99.08	
下水道事業特別会計	75,832,000 (5,100,000) 838,972,000	74,895,929 (4,375,350) 824,909,642	936,071 (724,650) 14,062,358	98.77 (85.79) 98.32	
合計	(1,863,206,000) 30,308,510,000	(1,760,931,099) 27,095,170,990	(102,274,901) 3,213,339,010	(94.51) 89.40	

※()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5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		(48,401,414) △ 540,263,189	(1,676,200) 1,647,868,083	(9,224,988) 185,916,692	(40,852,626) 921,688,202
国民健康保険特別会 計	事業勘定	112,707,261	3,798,072	△ 391,960	116,897,293
	直営診療 施設勘定	4,274,862	7,642,983	72,950	11,844,895
後期高齢者医療特別会計		149,850	410,800	△ 206,800	767,450
介護保険特別会計	保険事業勘定	46,714,070	5,802,596	84,082	52,432,584
	介護サービス 事業勘定	△ 671,079	1,022,920	0	351,841
ケーブルテレビ事業特別会計		6,785,225	5,200,790	121,615	11,864,400
農業集落排水事業特別会計		1,356,237	604,332	808,500	1,152,069
下水道事業特別会計		(224,650) △ 14,574,714	(0) 34,137,796	(0) 0	(224,650) 19,563,082
計		(48,626,064) △ 383,521,477	(1,676,200) 1,706,488,372	(9,224,988) 186,405,079	(41,077,276) 1,136,561,816
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		△ 383,521,477	1,706,488,372	186,405,079	1,136,561,816
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		△ 383,521,477	1,706,488,372	186,405,079	1,136,561,816

※()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5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) 20,441,685,000	(2,100,000) 4,642,024,904	(2,100,000) 2,603,008,399		(0) 2,039,016,505	(0.09) 12.73	
特 別 会 計	(3,680,000) 8,498,437,000	(2,180,000) 2,243,420,971	(0) 623,162,435	(0) 0	(2,180,000) 1,620,258,536	(0.00) 7.33	
国民健康保険特別会計	事業勘定 248,160,000	1,737,420,077	232,922,060	0	1,504,498,017	6.59	
	直営診療 施設勘定	4,034,834	3,634,331	0	400,503	1.46	
後期高齢者医療特別会計	297,507,000	127,644,800	23,847,100	0	103,797,700	8.02	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,101,605,000	271,450,030	268,312,800	0	3,137,230	8.65	
	介護サービス 事業勘定	15,805,000	0	0	0	0.00	
ケーブルテレビ事業特別会計	467,743,000	98,162,201	94,372,402	0	3,789,799	20.18	
農業集落排水事業特別会計	79,038,000	175,100	20,100	0	155,000	0.03	
下水道事業特別会計	(3,680,000) 755,543,000	(2,180,000) 4,533,929	(0) 53,642	0	(2,180,000) 4,480,287	(0.00) 0.01	
合 計	(2,392,365,000) 28,940,122,000	(4,280,000) 6,885,445,875	(2,100,000) 3,226,170,834	(0) 0	(2,180,000) 3,659,275,041	(0.09) 11.15	

(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	(81,107,906) 1,514,549,611	(2,307,577,094) 18,927,135,389	(3.40) 7.41	
特 別 会 計	(3,680,000) 8,498,437,000	(0) 623,665,786	(3,680,000) 7,874,771,214	(0.00) 7.34	
国民健康保険特別会計	事業勘定 248,160,000	318,141,581	3,214,894,419	9.00	
	直営診療 施設勘定	17,699,043	230,460,957	7.13	
後期高齢者医療特別会計	297,507,000	2,154,109	295,352,891	0.72	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,101,605,000	248,096,333	2,853,508,667	8.00	
	介護サービス 事業勘定	15,805,000	13,601,579	13.94	
ケーブルテレビ事業特別会計	467,743,000	18,898,331	448,844,669	4.04	
農業集落排水事業特別会計	79,038,000	2,399,464	76,638,536	3.04	
下水道事業特別会計	(3,680,000) 755,543,000	(0) 14,073,504	(3,680,000) 741,469,496	(0.00) 1.86	
合 計	(2,392,365,000) 28,940,122,000	(81,107,906) 2,138,215,397	(2,311,257,094) 26,801,906,603	(3.39) 7.39	

※()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5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		(△44,845,347) 1,221,675,329	(2,100,000) 587,739,754	(36,262,559) 720,956,295	(△79,007,906) 1,088,458,788
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 22,608,850	230,050,163	292,660,834	△ 85,219,521
	直営診療施設勘定	△ 4,955,214	2,173,443	11,282,941	△ 14,064,712
後期高齢者医療特別会計		△ 367,967	23,740,400	1,679,442	21,692,991
介護保険特別会計	保険事業勘定	△ 7,737,332	267,941,570	239,987,771	20,216,467
	介護サービス事業勘定	△ 832,010	0	1,371,411	△ 2,203,421
ケーブルテレビ事業特別会計		△ 3,639,226	93,989,502	14,876,205	75,474,071
農業集落排水事業特別会計		△ 712,188	10,000	1,677,176	△ 2,379,364
下水道事業特別会計		(0) △ 2,034,531	27,542	12,012,873	(0) △ 14,019,862
計		(△44,845,347) 1,178,788,011	(2,100,000) 1,205,672,374	(36,262,559) 1,296,504,948	(△79,007,906) 1,087,955,437
歳計外	市 県 民 税	74,754,552	94,400,317	75,398,045	93,756,824
	その他歳計外現金	31,516,108	68,421,762	68,625,780	31,312,090
基金	基金(定額基金)	53,446,788	1,100,848	1,499,660	53,047,976
合 計		1,338,505,459	1,369,595,301	1,442,028,433	1,266,072,327
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)		5,857,042,418	0	0	5,857,042,418
総 合 計		7,195,547,877	1,369,595,301	1,442,028,433	7,123,114,745

※()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26年5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	74,754,552	94,400,317	75,398,045	93,756,824
小 計	74,754,552	94,400,317	75,398,045	93,756,824
1 入札、契約、その他保証金	2,001,000	405,000	0	2,406,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	4,959,283	4,736,015	4,959,283	4,736,015
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	7,004,100	7,004,100	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	0	50,784,769	50,784,769	0
6 各種保険料	1,470,183	2,815,191	2,814,959	1,470,415
7 市営住宅敷金	19,830,660	0	180,300	19,650,360
8 市税滞納処分等	115,350	2,667,887	2,743,237	40,000
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	19,000	1,000	18,500	1,500
13 災害共済給付金	120,632	7,800	120,632	7,800
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	31,516,108	68,421,762	68,625,780	31,312,090
合 計	106,270,660	162,822,079	144,023,825	125,068,914

平成26年度 基金の収支状況

平成26年5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	5,753,660	627,000	559,660	5,821,000	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	1,560,160	404,340	940,000	1,024,500	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	13,158,912	69,508	0	13,228,420	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)	53,446,788	1,100,848	1,499,660	53,047,976	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	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)	5,857,042,418	0	0	5,857,042,418	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	
合 計	5,910,489,206	1,100,848	1,499,660	5,910,090,394	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5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	3,381,436,143		3,381,436,143	
東 北 銀 行			0	
北 日 本 銀 行			0	
花 巻 農 協		21,000,000	21,000,000	
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	3,381,436,143	21,000,000	3,402,436,143	

平成26年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成26年5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 よ 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5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
6,319,363,712	12,750,979,047	16,591	固 定 資 産	288,061,087	6,431,615,335	0
1,201,906,444	1,428,218,154	135,990,142	流 動 資 産	95,352,631	226,311,710	0
0	189,741,071	0	固 定 負 債	0	2,515,959,884	2,326,218,813
0	57,732,366	23,892,714	流 動 負 債	27,392,935	270,445,683	212,713,317
0	1,181,698,292	1,181,698,292	繰 延 収 益	2,474,267,112	2,474,267,112	1,292,568,820
0	0	0	資 本 金	0	1,805,816,291	1,805,816,291
0	2,474,267,112	2,474,267,112	剰 余 金	917,062,493	4,332,185,527	1,857,918,415
7,521,270,156	18,082,636,042	3,815,864,851	小 計	3,802,136,258	18,056,601,542	7,495,235,656
0	0	0	上 水 道 事 業 収 益	37,387,427	71,915,138	71,915,138
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,719,533	19,192,657	19,192,657
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	467,610	895,544	895,544
41,898,185	41,898,185	21,110,993	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
23,453,756	23,453,756	12,317,176	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
616,898	616,898	417,808	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
65,968,839	65,968,839	33,845,977	小 計	47,574,570	92,003,339	92,003,339
7,587,238,995	18,148,604,881	3,849,710,828	合 計	3,849,710,828	18,148,604,881	7,587,238,995