

遠監第 5-1号
平成26年4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3月末現在における平成25年度の遠野市一般会計及び特別会計並びに平成
26年3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4月23日（水）

3 検査の結果

平成26年3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25年度歳計外現金の収支状況
- (4) 平成25年度基金の収支状況
- (5) 平成25年度公金保管状況（歳計現金、歳計外現金、定額基金）
- (6) 平成25年度公金保管状況（積立基金）
- (7) 平成25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3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	(1,858,106,000) 21,748,592,000	(1,802,101,175) 18,852,391,945	(1,744,724,550) 16,956,545,313	(0) 9,302,559	(57,376,625) 1,886,544,073	(93.90) 77.97	
特別会計	(5,100,000) 8,559,918,000	(4,600,000) 8,677,350,966	(4,600,000) 7,885,502,366	(0) 12,671,598	(0) 779,177,002	(90.20) 92.12	
国民健康保険特別会計	事業勘定 直営診療 施設勘定 173,128,000	3,593,587,000 3,713,899,702	3,149,929,100 158,086,410	10,346,755 0	553,623,847 10,956,774	87.65 91.31	
後期高齢者医療特別会計	293,824,000	290,838,919	290,299,019	0	539,900	98.80	
介護保険特別会計	保険事業勘定 介護サービス 事業勘定 15,201,000	3,027,327,000 3,013,972,814	2,880,519,875 13,273,402	1,816,200 0	131,636,739 1,848,440	95.15 87.32	
ケーブルテレビ事業特別会計	542,047,000	549,125,667	520,657,213	21,270	28,447,184	96.05	
農業集落排水事業特別会計	75,832,000	76,325,131	74,818,295	80,000	1,426,836	98.66	
下水道事業特別会計	(5,100,000) 838,972,000	(4,600,000) 849,023,707	(4,600,000) 797,919,052	(0) 407,373	(0) 50,697,282	(90.20) 95.11	
合計	(1,863,206,000) 30,308,510,000	(1,806,701,175) 27,529,742,911	(1,749,324,550) 24,842,047,679	(0) 21,974,157	(57,376,625) 2,665,721,075	(93.89) 81.96	

(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	(1,338,783,137) 17,088,526,774	(519,322,863) 4,660,065,226	(72.05) 78.57	
特別会計	(5,100,000) 8,559,918,000	(4,375,350) 7,799,618,855	(724,650) 760,299,145	(85.79) 91.12	
国民健康保険特別会計	事業勘定 直営診療 施設勘定 173,128,000	3,593,587,000 3,327,649,581	265,937,419 15,756,214	92.60 90.90	
後期高齢者医療特別会計	293,824,000	266,107,013	27,716,987	90.57	
介護保険特別会計	保険事業勘定 介護サービス 事業勘定 15,201,000	3,027,327,000 2,731,809,158	295,517,842 919,312	90.24 93.95	
ケーブルテレビ事業特別会計	542,047,000	433,796,956	108,250,044	80.03	
農業集落排水事業特別会計	75,832,000	72,865,784	2,966,216	96.09	
下水道事業特別会計	(5,100,000) 838,972,000	(4,375,350) 795,736,889	(724,650) 43,235,111	(85.79) 94.85	
合計	(1,863,206,000) 30,308,510,000	(1,343,158,487) 24,888,145,629	(520,047,513) 5,420,364,371	(72.09) 82.12	

※()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3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		(△396,465,665) 481,256,675	(891,367,150) 2,855,305,373	(88,960,072) 3,468,543,509	(405,941,413) △131,981,461
国民健康保険特別会計	事業勘定	△199,223,818	368,309,288	346,805,951	△177,720,481
	直営診療施設勘定	△31,716,699	43,325,048	10,893,725	714,624
後期高齢者医療特別会計		△70,834,015	131,884,469	36,858,448	24,192,006
介護保険特別会計	保険事業勘定	△55,811,487	468,584,355	264,062,151	148,710,717
	介護サービス事業勘定	△3,944,583	4,166,640	1,230,343	△1,008,286
ケーブルテレビ事業特別会計		80,444,360	26,107,450	19,691,553	86,860,257
農業集落排水事業特別会計		2,734,212	26,470,264	27,251,965	1,952,511
下水道事業特別会計		(△2,735,350) 5,254,093	(2,960,000) 252,176,813	(0) 255,248,743	(224,650) 2,182,163
計		(△399,201,015) 208,158,738	(894,327,150) 4,176,329,700	(88,960,072) 4,430,586,388	(406,166,063) △46,097,950
歳計外	市 県 民 税	78,494,751	85,409,542	80,216,186	83,688,107
	その他歳計外現金	32,645,643	69,427,005	69,677,039	32,395,609
基金	基金(定額基金)	51,611,974	1,932,268	1,035,530	52,508,712
合 計		370,911,106	4,333,098,515	4,581,515,143	122,494,478
一 時 借 入 金		0	0	0	0
(繰 替 運 用)		(1,000,000,000)	(0)	(1,000,000,000)	(0)
基金(積立基金)		5,578,298,079	590,298,597	311,554,258	5,857,042,418
総 合 計		5,949,209,185	4,923,397,112	4,893,069,401	5,979,536,896

※()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25年度 歳計外現金の収支状況

平成26年3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	78,494,751	85,409,542	80,216,186	83,688,107
小 計	78,494,751	85,409,542	80,216,186	83,688,107
1 入札、契約、その他保証金	2,777,000	292,000	593,000	2,476,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	5,231,546	5,252,722	5,231,546	5,252,722
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 23,200	7,296,500	7,296,500	△ 23,200
5 共済・互助会・財形貯蓄等	△ 10,807	50,651,025	50,651,133	△ 10,915
6 各種保険料	1,529,417	3,644,442	3,728,534	1,445,325
7 市営住宅敷金	19,894,560	168,300	88,200	19,974,660
8 市税滞納処分等	147,639	1,268,978	1,378,617	38,000
9 誤入金	0	0	0	0
10 市債償還金	0	623,021	623,021	0
11 市有物件共済金	0	0	0	0
12 電子証明書発行手数料	13,000	5,500	0	18,500
13 災害共済給付金	86,488	224,517	86,488	224,517
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	32,645,643	69,427,005	69,677,039	32,395,609
合 計	111,140,394	154,836,547	149,893,225	116,083,716

平成25年度 基金の収支状況

平成26年3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	5,780,640	194,960	164,030	5,811,570	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	928,230	1,023,900	871,500	1,080,630	0	0	0	0
	3 高齢者等貸付牛購入基金	26,681,206	704,900	0	27,386,106	0	0	0	0
	4 中高生海外派遣基金	13,121,898	8,508	0	13,130,406	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)	51,611,974	1,932,268	1,035,530	52,508,712	0	0	0	0
積立基金	1 財政調整基金	1,712,457,730	4,569,316	2,208,784	1,714,818,262	500,000,000	0	500,000,000	0
	2 市債管理基金	780,679,280	305,450,390	1,370,797	1,084,758,873	500,000,000	0	500,000,000	0
	3 公共施設等整備基金	1,097,143,825	2,275,456	791,945	1,098,627,336	0	0	0	0
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	8,412,590	527,352	1,513,676	7,426,266	0	0	0	0
	5 市有林造成基金	53,469,087	23,136,008	3,098,700	73,506,395	0	0	0	0
	6 土地開発基金	349,631,071	96,477	96,477	349,631,071	0	0	0	0
	7 篤志文庫基金	17,800,000	29,049	29,049	17,800,000	0	0	0	0
	8 教育文化資料基金	20,000,000	5,545	5,545	20,000,000	0	0	0	0
	9 国民健康保険事業財政調整基金	285,400,407	18,539,328	476,664	303,463,071	0	0	0	0
	10 介護給付費準備基金	259,594,793	15,883,685	33,640,685	241,837,793	0	0	0	0
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	548,292,808	27,958,432	63,218,792	513,032,448	0	0	0	0
	12 わらすっこ基金	23,541,347	316,049	4,947,389	18,910,007	0	0	0	0
	13 遠野の元気創造基金	221,777,497	191,147,906	199,973,953	212,951,450	0	0	0	0
	14 庁舎整備基金	200,097,644	363,604	181,802	200,279,446	0	0	0	0
小 計 (積立基金)	5,578,298,079	590,298,597	311,554,258	5,857,042,418	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0	
合 計	5,629,910,053	592,230,865	312,589,788	5,909,551,130	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0	

平成25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3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	122,494,478	0	122,494,478	
東 北 銀 行	0	0	0	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	0	0	
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	122,494,478	0	122,494,478	

平成25年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成26年3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	5,857,042,418	0	5,857,042,418	
東 北 銀 行	0	0	0	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	0	0	
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	5,857,042,418	0	5,857,042,418	

遠野市水道事業会計 試算表

平成26年3月末現在

平成25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
6,629,205,085	12,856,522,611	235,639,479	固 定 資 産	83,655,070	6,227,317,526	0
1,166,627,759	3,683,394,708	1,249,068,914	流 動 資 産	1,156,810,720	2,516,766,949	0
0	300,000	0	固 定 負 債	0	300,000	0
0	917,603,947	283,061,232	流 動 負 債	291,447,354	975,889,724	58,285,777
0	235,433,363	46,170,975	資 本 金	269,590,957	4,557,209,538	4,321,776,175
0	142,934,621	0	剰 余 金	2,886,367	3,438,046,636	3,295,112,015
7,795,832,844	17,836,189,250	1,813,940,600	小 計	1,804,390,468	17,715,530,373	7,675,173,967
0	242,597	14,286	上 水 道 事 業 収 益	54,959,856	484,819,060	484,576,463
0	293,955	3,429	簡 易 水 道 事 業 収 益	90,960,902	205,377,582	205,083,627
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	5,732,410	11,078,043	11,078,043
331,248,714	331,248,714	74,331,985	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
229,687,352	230,050,161	57,858,999	簡 易 水 道 事 業 費 用	362,809	362,809	0
19,143,190	19,143,190	10,257,146	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
580,079,256	580,978,617	142,465,845	小 計	152,015,977	701,637,494	700,738,133
8,375,912,100	18,417,167,867	1,956,406,445	合 計	1,956,406,445	18,417,167,867	8,375,912,100