

遠 監 第 3 5 号
平成26年1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 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25年12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25年12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1月22日（水）

3 検査の結果

平成25年12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25年12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) 21,471,688,000	(1,829,306,000) 15,471,601,354	(738,415,000) 13,094,623,766	(0) 0	(1,090,891,000) 2,376,977,588	(39.74) 60.99	
特別会計	(5,100,000) 8,639,319,000	(4,600,000) 5,715,808,495	(1,640,000) 5,251,367,781	(0) 0	(2,960,000) 464,440,714	(32.16) 60.78	
国民健康保険特別会計	事業勘定 173,911,000	2,674,307,120	2,355,939,519	0	318,367,601	64.79	
	直営診療 173,911,000	95,797,796	95,255,256	0	542,540	54.77	
後期高齢者医療特別会計	296,161,000	170,790,550	125,420,750	0	45,369,800	42.35	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,026,445,000	1,908,963,710	1,820,249,720	0	88,713,990	60.14	
	介護サービス 15,201,000	7,143,322	7,143,322	0	0	46.99	
ケーブルテレビ事業特別会計	570,295,000	282,950,564	280,039,655	0	2,910,909	49.10	
農業集落排水事業特別会計	76,144,000	47,517,896	47,174,045	0	343,851	61.95	
下水道事業特別会計	(5,100,000) 844,956,000	(4,600,000) 528,337,537	(1,640,000) 520,145,514	(0) 0	(2,960,000) 8,192,023	(32.16) 61.56	
合計	(1,863,206,000) 30,111,007,000	(1,833,906,000) 21,187,409,849	(740,055,000) 18,345,991,547	(0) 0	(1,093,851,000) 2,841,418,302	(39.72) 60.93	

(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) 21,471,688,000	(1,060,947,331) 10,844,016,948	(797,158,669) 10,627,671,052	(57.10) 50.50	
特別会計	(5,100,000) 8,639,319,000	(4,375,350) 5,572,879,501	(724,650) 3,066,439,499	(85.79) 64.51	
国民健康保険特別会計	事業勘定 173,911,000	2,408,319,521	1,227,886,479	66.23	
	直営診療 173,911,000	116,298,210	57,612,790	66.87	
後期高齢者医療特別会計	296,161,000	194,099,795	102,061,205	65.54	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,026,445,000	1,983,827,064	1,042,617,936	65.55	
	介護サービス 15,201,000	10,503,449	4,697,551	69.10	
ケーブルテレビ事業特別会計	570,295,000	308,511,187	261,783,813	54.10	
農業集落排水事業特別会計	76,144,000	42,293,271	33,850,729	55.54	
下水道事業特別会計	(5,100,000) 844,956,000	(4,375,350) 509,027,004	(724,650) 335,928,996	(85.79) 60.24	
合計	(1,863,206,000) 30,111,007,000	(1,065,322,681) 16,416,896,449	(797,883,319) 13,694,110,551	(57.18) 54.52	

※()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25年12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		(△79,718,397) 3,121,943,767	(0) 861,211,733	(242,813,934) 1,732,548,682	(△322,532,331) 2,250,606,818
国民健康保険特別会 計	事業勘定	29,202,486	237,960,401	319,542,889	△ 52,380,002
	直営診療 施設勘定	△ 11,971,493	10,834,936	19,906,397	△ 21,042,954
後期高齢者医療特別会計		19,095,778	5,084,600	92,859,423	△ 68,679,045
介護保険特別会計	保険事業勘定	△ 16,476,237	107,312,200	254,413,307	△ 163,577,344
	介護サービス 事業勘定	△ 2,866,792	988,840	1,482,175	△ 3,360,127
ケーブルテレビ事業特別会計		△ 36,385,711	24,502,884	16,588,705	△ 28,471,532
農業集落排水事業特別会計		6,198,321	842,673	2,160,220	4,880,774
下水道事業特別会計		(△2,735,350) 16,222,821	(0) 12,762,764	(0) 17,867,075	(△2,735,350) 11,118,510
計		(△82,453,747) 3,124,962,940	(0) 1,261,501,031	(242,813,934) 2,457,368,873	(△325,267,681) 1,929,095,098
歳計外	市 県 民 税	102,042,874	137,326,592	102,374,134	136,995,332
	そ の 他 歳 計 外 現 金	32,584,079	172,982,722	167,803,662	37,763,139
基金	基金 (定 額 基 金)	50,956,491	1,025,718	641,700	51,340,509
合 計		3,310,546,384	1,572,836,063	2,728,188,369	2,155,194,078
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)		5,578,298,079	1,385,871	1,385,871	5,578,298,079
総 合 計		8,888,844,463	1,574,221,934	2,729,574,240	7,733,492,157

※()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25年度 歳計外現金の収支状況

平成25年12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	102,042,874	137,326,592	102,374,134	136,995,332
	小 計	102,042,874	137,326,592	102,374,134	136,995,332
1	入札、契約、その他保証金	1,688,000	132,000	343,000	1,477,000
2	指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3	所得税	4,754,164	20,542,383	18,284,438	7,012,109
4	市県民税特別徴収(職員分)	△ 4,100	7,300,800	7,296,700	0
5	共済・互助会・財形貯蓄等	0	127,164,685	127,164,685	0
6	各種保険料	1,852,825	5,517,109	1,349,037	6,020,897
7	市営住宅敷金	19,774,260	16,800	131,700	19,659,360
8	市税滞納処分等	341,000	11,892,677	12,030,992	202,685
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	1,000	0	0	1,000
13	災害共済給付金	280,930	63,608	280,930	63,608
14	東日本大震災義援金	896,000	0	896,000	0
15	馬伝染性貧血検査手数料等	0	352,660	26,180	326,480
	小 計	32,584,079	172,982,722	167,803,662	37,763,139
合	計	134,626,953	310,309,314	270,177,796	174,758,471

平成25年度 基金の収支状況

平成25年12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	5,726,770	164,610	81,700	5,809,680	0	0	0	0
	2 岩手県収入証紙購入基金	1,017,590	315,350	560,000	772,940	0	0	0	0
	3 高齢者等貸付牛購入基金	26,055,756	502,250	0	26,558,006	0	0	0	0
	4 中高生海外派遣基金	13,056,375	43,508	0	13,099,883	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)	50,956,491	1,025,718	641,700	51,340,509	0	0	0	0
積立基金	1 財政調整基金	1,712,457,730	91,356	91,356	1,712,457,730	500,000,000	0	0	500,000,000
	2 市債管理基金	780,679,280	255,796	255,796	780,679,280	500,000,000	0	0	500,000,000
	3 公共施設等整備基金	1,097,143,825	691,566	691,566	1,097,143,825	0	0	0	0
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	8,412,590	0	0	8,412,590	0	0	0	0
	5 市有林造成基金	53,469,087	0	0	53,469,087	0	0	0	0
	6 土地開発基金	349,631,071	310,611	310,611	349,631,071	0	0	0	0
	7 篤志文庫基金	17,800,000	0	0	17,800,000	0	0	0	0
	8 教育文化資料基金	20,000,000	18,271	18,271	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	0	0	285,400,407	0	0	0	0
	10 介護給付費準備基金	259,594,793	0	0	259,594,793	0	0	0	0
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	548,292,808	0	0	548,292,808	0	0	0	0
	12 わらすっこ基金	23,541,347	18,271	18,271	23,541,347	0	0	0	0
	13 遠野の元気創造基金	221,777,497	0	0	221,777,497	0	0	0	0
	14 庁舎整備基金	200,097,644	0	0	200,097,644	0	0	0	0
小 計 (積立基金)	5,578,298,079	1,385,871	1,385,871	5,578,298,079	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	
合 計	5,629,254,570	2,411,589	2,027,571	5,629,638,588	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	

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25年12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	2,134,001,078	0	2,134,001,078	
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	0	0	
東 北 労 働 金 庫	0	0	0	
盛 岡 信 用 金 庫	0	1,000,000,000	1,000,000,000	
ゆ う ち ょ 銀 行	0	0	0	
野 村 證 券	0	0	0	
合 計	2,134,001,078	1,021,000,000	3,155,001,078	

平成25年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成25年12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	298,079	200,000,000	200,298,079	
東 北 銀 行	0	0	0	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	4,378,000,000	4,378,000,000	
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	298,079	4,578,000,000	4,578,298,079	

遠野市水道事業会計 試算表

平成25年12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
6,488,899,168	12,588,926,542	36,711,934	固 定 資 産	21,817,541	6,100,027,374	0
1,119,758,494	2,190,340,421	127,185,200	流 動 資 産	137,133,628	1,070,581,927	0
0	300,000	300,000	固 定 負 債	0	300,000	0
0	466,663,369	66,589,018	流 動 負 債	69,282,431	502,831,626	36,168,257
0	93,887,159	0	資 本 金	0	4,287,618,581	4,193,731,422
0	142,934,621	0	剩 余 金	2,104,894	3,435,160,269	3,292,225,648
7,608,657,662	15,483,052,112	230,786,152	小 計	230,338,494	15,396,519,777	7,522,125,327
0	182,882	100	上 水 道 事 業 収 益	37,337,682	352,929,241	352,746,359
0	269,068	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,602,404	93,492,122	93,223,054
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	464,067	4,401,613	4,401,613
211,346,940	211,346,940	28,255,318	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
143,991,112	143,991,112	14,969,188	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
8,500,639	8,500,639	3,731,889	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
363,838,691	364,290,641	46,956,495	小 計	47,404,153	450,822,976	450,371,026
7,972,496,353	15,847,342,753	277,742,647	合 計	277,742,647	15,847,342,753	7,972,496,353