

遠 監 第 3 3 号

平成30年 2 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 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30年 1 月末現在における平成29年度の遠野市一般会計及び特別会計並びに水道事業会計の現金出納

2 検査の期日

平成30年 2 月 23 日（金）

3 検査の結果

平成30年 1 月末現在における現金の出納状況は、別表のとおりで相違ないものと認められる。

（1）平成29年度会計別歳入歳出状況

（2）平成29年度月次収支残高表

（3）平成29年度歳計外現金、定額基金の収支状況

（4）平成29年度積立基金の収支状況

（5）平成29年度遠野市水道事業会計試算表

（6）平成29年度遠野市水道事業会計キャッシュフロー計算書

平成29年度

会計別歳入歳出状況

平成30年1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	収納率C/A	摘要
一般会計	(2,502,564,000)	(1,514,388,088)	(1,504,388,088)	(0)	(10,000,000)	(60.11)	
	21,252,221,000	14,882,002,897	13,999,520,274	0	882,482,623	65.87	
特別会計	9,816,059,000	7,058,645,180	6,444,567,341	0	614,077,839	65.65	
国民健康保険特別会計	4,216,562,000	3,240,328,676	2,710,220,755	0	530,107,921	64.28	
	154,008,000	80,888,219	80,661,653	0	226,566	52.37	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	201,573,555	171,018,255	0	30,555,300	52.00	
介護保険特別会計	3,595,758,000	2,743,602,424	2,730,043,894	0	13,558,530	75.92	
	15,765,000	8,272,693	8,272,693	0	0	52.48	
ケーブルテレビ事業特別会計	566,892,000	365,337,254	327,256,862	0	38,080,392	57.73	
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	38,972,543	38,935,653	0	36,890	52.10	
下水道事業特別会計	818,226,000	379,669,816	378,157,576	0	1,512,240	46.22	
遠野東工業団地整備事業特別会計	45,250,000	0	0	0	0	0.00	
合 計	(2,502,564,000)	(1,514,388,088)	(1,504,388,088)	(0)	(10,000,000)	(60.11)	
	31,068,280,000	21,940,648,077	20,444,087,615	0	1,496,560,462	65.80	

(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	(2,502,564,000)	(1,998,501,319)	(504,062,681)	(79.86)	
	21,252,221,000	13,199,766,679	8,052,454,321	62.11	
特別会計	9,816,059,000	6,561,251,931	3,254,807,069	66.84	
国民健康保険特別会計	4,216,562,000	2,967,127,070	1,249,434,930	70.37	
	154,008,000	121,440,018	32,567,982	78.85	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	225,870,436	102,989,564	68.68	
介護保険特別会計	3,595,758,000	2,496,648,997	1,099,109,003	69.43	
	15,765,000	11,768,689	3,996,311	74.65	
ケーブルテレビ事業特別会計	566,892,000	314,210,453	252,681,547	55.43	
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	40,472,202	34,265,798	54.15	
下水道事業特別会計	818,226,000	383,714,066	434,511,934	46.90	
遠野東工業団地整備事業特別会計	45,250,000	0	45,250,000	0.00	
合 計	(2,502,564,000)	(1,998,501,319)	(504,062,681)	(79.86)	
	31,068,280,000	19,761,018,610	11,307,261,390	63.61	

※()書きは、繰越分。

平成29年度 月次収支残高表

平成30年1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 D=A+B-C	一時借入 E	基金繰替 F	会計間流用 G	資金運用 (定期預金等)H	残額 I=D+E+F+G+H
一 般 会 計		(△538,948,359) (1,253,042,825)	(66,818,248) 505,133,359	(21,983,120) 958,422,589	(△494,113,231) 799,753,595	0	210,000,000	△ 363,125,896	△ 155,000	646,472,699
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 219,046,565	283,211,505	321,071,255	△ 256,906,315	0	0	256,906,315	0	0
	直営診療施設	△ 38,204,030	8,073,401	10,647,736	△ 40,778,365	0	0	40,778,365	0	0
後期高齢者医療特別会計		△ 78,362,179	30,964,600	7,454,602	△ 54,852,181	0	0	54,852,181	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	233,645,424	271,649,400	271,899,927	233,394,897	0	0	0	0	233,394,897
	介護サービス事業勘定	△ 3,116,818	755,600	1,134,778	△ 3,495,996	0	0	3,495,996	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		63,705,940	23,986,994	74,646,525	13,046,409	0	0	0	0	13,046,409
農業集落排水事業特別会計		△ 1,028,738	623,232	1,131,043	△ 1,536,549	0	0	1,536,549	0	0
下水道事業特別会計		△ 6,606,358	13,644,207	12,594,339	△ 5,556,490	0	0	5,556,490	0	0
遠野東工業団地整備事業特別会計		0	0	0	0			0	0	0
小 計		(△538,948,359) 1,204,029,501	(66,818,248) 1,138,042,298	(21,983,120) 1,659,002,794	(△494,113,231) 683,069,005	0	210,000,000	0	△ 155,000	892,914,005
歳計外	市 県 民 税	139,783,453	116,787,746	140,029,907	116,541,292	0	0	0	0	116,541,292
	そ の 他 歳 計 外 現 金	50,816,063	64,885,005	75,734,325	39,966,743	0	0	0	△ 20,000,000	19,966,743
基金	基金 (定額基金)	52,494,898	1,435,740	1,719,000	52,211,638	0	0	0	0	52,211,638
合 計		1,447,123,915		1,876,486,026	891,788,678	0	210,000,000	0	△ 20,155,000	1,081,633,678
基金 (積立基金)		5,313,034,402	0	0	5,313,034,402	0	△ 210,000,000	0	△ 5,100,000,000	3,034,402
総 合 計		6,760,158,317	0	1,876,486,026	6,204,823,080	0	0	0	△ 5,120,155,000	1,084,668,080 ①

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	155,000	0	0	155,000

資金運用(定期預金)
5,120,155,000 ②

現金保有合計	6,204,823,080 ①+②
--------	-------------------

※()書きは、繰越分の再掲.

平成29年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

平成30年1月末現在

歳計外現金

(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	139,783,453	116,787,746	140,029,907	116,541,292
小 計	139,783,453	116,787,746	140,029,907	116,541,292
1 入札、契約、その他保証金	9,460,000	454,000	195,000	9,719,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	7,919,881	5,183,496	8,584,748	4,518,629
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 5,700	7,445,000	7,439,300	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	2,274,767	45,424,558	47,023,618	675,707
6 各種保険料	4,664,840	2,693,538	5,419,194	1,939,184
7 市営住宅敷金	18,199,980	164,700	0	18,364,680
8 市税滞納処分等	4,775,621	2,960,065	6,585,715	1,149,971
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	1,800	200	0	2,000
13 災害共済給付金	30,124	83,098	0	113,222
14 東日本大震災義援金	8,000	0	0	8,000
15 馬伝染性貧血検査手数料等	0	0	0	0
16 認定こども園保育料	486,750	476,350	486,750	476,350
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	50,816,063	64,885,005	75,734,325	39,966,743
合 計	190,599,516	181,672,751	215,764,232	156,508,035

定額基金

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 福祉医療資金貸付基金	5,907,560	73,940	110,700	5,870,800
2 岩手県収入証紙購入基金	1,775,680	1,350,800	1,608,300	1,518,180
3 高齢者等貸付牛購入基金	30,956,339	11,000	0	30,967,339
4 中高生海外派遣基金	13,855,319	0	0	13,855,319
小 計	52,494,898	1,435,740	1,719,000	52,211,638

平成29年度 積立基金の収支状況

平成30年1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	基金残高 A+B-C
積立基金	1 財政調整基金	2,278,359,953	0	0	2,278,359,953
	2 市債管理基金	717,662,644	0	0	717,662,644
	3 公共施設等整備基金	322,547,956	0	0	322,547,956
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	3,320,885	0	0	3,320,885
	5 市有林造成基金	82,895,166	0	0	82,895,166
	6 土地開発基金	439,540,520	0	0	439,540,520
	7 篤志文庫基金	17,800,000	0	0	17,800,000
	8 教育文化資料基金	20,000,000	0	0	20,000,000
	9 国民健康保険事業財政調整基金	219,146,261	0	0	219,146,261
	10 介護給付費準備基金	237,246,793	0	0	237,246,793
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	749,193,110	0	0	749,193,110
	12 わらすっこ基金	17,507,153	0	0	17,507,153
	13 遠野の元気創造基金	138,703,019	0	0	138,703,019
	14 庁舎整備基金	69,110,942	0	0	69,110,942
小 計		5,313,034,402	0	0	5,313,034,402

積立基金保有状況	5,313,034,402
----------	---------------

平成29年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成30年1月末現在

貸借対照表

(単位：円)

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
6,889,485,599	13,822,229,823	473,188	固 定 資 産	26,213,579	6,932,744,224	0
1,643,050,684	2,998,532,607	110,897,213	流 動 資 産	84,901,623	1,355,481,923	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,519,028,302	2,519,028,302
0	748,134,336	48,895,134	流 動 負 債	39,355,575	912,233,153	164,098,817
0	1,287,283,481	0	繰 延 収 益	0	2,778,377,153	1,491,093,672
0	0	0	資 本 金	0	2,867,418,236	2,867,418,236
0	7,000,000	0	剰 余 金	0	1,421,607,177	1,414,607,177
① 8,532,536,283	18,863,180,247	160,265,535	小 計	150,470,777	18,786,890,168	8,456,246,204 ②

損益計算書

費 用			勘 定 科 目	収 益		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
0	127,778	127,778	上 水 道 事 業 収 益	35,748,200	376,889,628	376,761,850
0	4,200	4,200	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,258,760	97,885,082	97,880,882
0	0	0	受託小規模給水事業収益	471,160	4,708,733	4,708,733
220,306,120	220,863,120	20,474,420	上 水 道 事 業 費 用	0	557,000	0
180,581,039	180,581,039	14,845,153	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
2,174,227	2,174,227	231,811	受託小規模給水事業費用	0		0
④ 403,061,386	403,750,364	35,683,362	小 計	45,478,120	480,040,443	479,351,465 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	76,290,079
-----------------------	------------

遠野市水道事業会計 キャッシュフロー計算書

(単位：円)

区 分	1月31日	12月31日	対前月比増減額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益(△は純損失)	76,290,079	66,495,321	9,794,758
減価償却費	262,135,790	235,922,211	26,213,579
固定資産除却費		0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 3,778,558	△ 3,778,558	0
長期前受金戻入額		0	0
受取利息及び受取配当金	△ 5,328	△ 5,328	0
支払利息	25,357,545	25,164,437	193,108
未収金の増減額(△は増加)	△ 807,688	1,306,811	△ 2,114,499
未払金の増減額(△は減少)	△ 13,031,268	△ 13,665,476	634,208
たな卸資産の増減額(△は増加)	217,034	121,458	95,576
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 84,774,866	△ 84,284,265	△ 490,601
その他流動負債の増加額(△は減少)	38,060,875	35,501,507	2,559,368
小計	299,663,615	262,778,118	36,885,497
利息及び配当金の受取額	5,328	5,328	0
利息の支払額	△ 25,357,545	△ 25,164,437	△ 193,108
業務活動によるキャッシュ・フロー	274,311,398	237,619,009	36,692,389
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	△ 252,467,040	△ 251,996,040	△ 471,000
国庫補助金等による収入	2,750,760	2,750,760	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 249,716,280	△ 249,245,280	△ 471,000
3 財務活動によるキャッシュ・フロー			
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		0	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 121,853,314	△ 109,120,179	△ 12,733,135
他会計からの出資による収入	10,700,000	10,700,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 111,153,314	△ 98,420,179	△ 12,733,135
資金増加額(又は減少額)	△ 86,558,196	△ 110,046,450	23,488,254
資金期首残高	1,579,205,732	1,579,205,732	0
資金期末残高	1,492,647,536	1,469,159,282	23,488,254