

遠 監 第 33 号

平成29年 2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    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29年 1 月末現在における平成28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29年 2 月 22 日（水）

3 検査の結果

平成29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28年度会計別歳入歳出状況
- (2) 平成28年度月次収支残高表
- (3) 平成28年度歳計外現金、定額基金の収支状況
- (4) 平成28年度積立基金の収支状況
- (5) 平成28年度公金保管状況（歳計現金、歳計外現金、定額基金）
- (6) 平成28年度公金保管状況（積立基金）
- (7) 平成28年度遠野市水道事業会計試算表
- (8) 平成28年度遠野市水道事業会計キャッシュフロー計算書

平成28年度

## 会計別歳入歳出状況

平成29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	(1,381,431,000) 22,963,618,000	(886,107,790) 15,576,797,096	(859,691,790) 14,648,039,332	(0) 0	(26,416,000) 928,757,764	(62.23) 63.79	
特別会計	(23,846,000) 9,522,870,000	(23,846,000) 7,092,808,990	(10,731,000) 6,289,468,282	(0) 0	(13,115,000) 803,340,708	(45.00) 66.05	
国民健康保険特別会計	事業勘定 161,223,000	3,416,630,197	2,697,842,801	0	718,787,396	65.32	
	直営診療 315,067,000	189,107,081	158,756,081	0	30,351,000	50.39	
後期高齢者医療特別会計	315,067,000	189,107,081	158,756,081	0	30,351,000	50.39	
介護保険特別会計	保険事業勘定 17,210,000	2,609,941,656	2,597,595,526	0	12,346,130	76.84	
	介護サービス 550,211,000	10,826,712	10,826,712	0	0	62.91	
ケーブルテレビ事業特別会計	550,211,000	343,857,875	317,223,851	0	26,634,024	57.65	
農業集落排水事業特別会計	76,896,000	38,873,030	38,847,360	0	25,670	50.52	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 891,864,000	(23,846,000) 400,093,068	(10,731,000) 385,323,878	(0) 0	(13,115,000) 14,769,190	(45.00) 43.20	
合計	(1,405,277,000) 32,486,488,000	(909,953,790) 22,669,606,086	(870,422,790) 20,937,507,614	(0) 0	(39,531,000) 1,732,098,472	(61.94) 64.45	

(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	(1,381,431,000) 22,963,618,000	(892,316,536) 12,859,021,727	(489,114,464) 10,104,596,273	(64.59) 56.00	
特別会計	(23,846,000) 9,522,870,000	(23,846,000) 6,737,746,340	(0) 2,785,123,660	(100.00) 70.75	
国民健康保険特別会計	事業勘定 161,223,000	3,173,586,803	956,490,197	76.84	
	直営診療 315,067,000	118,593,893	42,629,107	73.56	
後期高齢者医療特別会計	315,067,000	215,199,919	99,867,081	68.30	
介護保険特別会計	保険事業勘定 17,210,000	2,446,154,567	934,167,433	72.36	
	介護サービス 550,211,000	11,675,472	5,534,528	67.84	
ケーブルテレビ事業特別会計	550,211,000	309,127,297	241,083,703	56.18	
農業集落排水事業特別会計	76,896,000	40,542,148	36,353,852	52.72	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 891,864,000	(23,846,000) 422,866,241	(0) 468,997,759	(100.00) 47.41	
合計	(1,405,277,000) 32,486,488,000	(916,162,536) 19,596,768,067	(489,114,464) 12,889,719,933	(65.19) 60.32	

※( )書きは、繰越分。

# 平成28年度 月次収支残高表

平成29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		(△27,448,642) 2,280,465,753	(0) 418,084,243	(5,176,104) 909,532,391	(△32,624,746) 1,789,017,605	0	1,000,000,000	△ 607,815,571	△ 185,000	(△32,624,746) 2,181,017,034
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 414,431,091	269,872,524	331,185,435	△ 475,744,002	0	0	475,744,002	0	0
	直営診療施設勘定	△ 28,219,676	7,542,572	14,864,716	△ 35,541,820	0	0	35,541,820	0	0
後期高齢者医療特別会計		△ 78,923,580	29,892,400	7,412,658	△ 56,443,838	0	0	56,443,838	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	164,443,202	253,406,800	266,409,043	151,440,959	0	0	0	0	151,440,959
	介護サービス事業勘定	△ 785,341	1,225,400	1,288,819	△ 848,760	0	0	848,760	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		54,775,118	23,126,612	69,805,176	8,096,554	0	0	0	0	8,096,554
農業集落排水事業特別会計		686,775	617,518	2,999,081	△ 1,694,788	0	0	1,694,788	0	0
下水道事業特別会計		(△22,615,000) △ 49,413,484	(9,500,000) 23,060,362	(0) 11,189,241	(△13,115,000) △ 37,542,363	0	0	37,542,363	0	(△13,115,000) 0
小 計		(△50,063,642) 1,928,597,676	(9,500,000) 1,026,828,431	(5,176,104) 1,614,686,560	(△45,739,746) 1,340,739,547	0	1,000,000,000	0	△ 185,000	2,340,554,547
歳計外	市 県 民 税	132,709,620	127,616,453	133,856,526	126,469,547	0	0	0	0	126,469,547
	その他歳計外現金	56,437,002	68,141,785	80,028,301	44,550,486	0	0	0	△ 21,000,000	23,550,486
基金	基金(定額基金)	50,219,868	797,960	889,800	50,128,028	0	0	0	0	50,128,028
合 計		2,167,964,166	1,223,384,629	1,829,461,187	1,561,887,608	0	1,000,000,000	0	△ 21,185,000	2,540,702,608
基金(積立基金)		5,738,193,556	0	0	5,738,193,556	0	△ 1,000,000,000	0	△ 4,736,000,000	2,193,556
総 合 計		7,906,157,722	1,223,384,629	1,829,461,187	7,300,081,164	0	0	0	△ 4,757,185,000	2,542,896,164

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	185,000	0	0	185,000

資金運用(定期預金等)
4,757,185,000

現金保有合計	7,300,081,164
--------	---------------

※( )書きは、繰越分。

①+②

平成28年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

平成29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	132,709,620	127,616,453	133,856,526	126,469,547
小 計	132,709,620	127,616,453	133,856,526	126,469,547
1 入札、契約、その他保証金	10,155,000	1,042,000	0	11,197,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	7,563,040	6,231,125	8,182,799	5,611,366
4 市県民税特別徴収(職員分)	△ 19,700	7,034,200	7,033,300	△ 18,800
5 共済・互助会・財形貯蓄等	1,951,186	48,500,530	49,795,698	656,018
6 各種保険料	5,569,575	2,744,929	6,491,406	1,823,098
7 市営住宅敷金	18,563,880	492,900	36,600	19,020,180
8 市税滞納処分等	7,554,861	1,434,013	7,387,398	1,601,476
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	1,400	200	0	1,600
13 災害共済給付金	190,660	18,588	0	209,248
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
16 認定こども園保育料	667,100	643,300	667,100	643,300
17 災害義援金	1,240,000	0	434,000	806,000
小 計	56,437,002	68,141,785	80,028,301	44,550,486
合 計	189,146,622	195,758,238	213,884,827	171,020,033

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	5,921,690	242,610	329,800	5,834,500
2 岩手県収入証紙購入基金	1,041,970	555,350	560,000	1,037,320
3 高齢者等貸付牛購入基金	29,407,889	0	0	29,407,889
4 中高生海外派遣基金	13,848,319	0	0	13,848,319
小 計	50,219,868	797,960	889,800	50,128,028

平成28年度 積立基金の収支状況

平成29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	2,177,879,476	0	0	2,177,879,476
	2 市債管理基金	815,155,442	0	0	815,155,442
	3 公共施設等整備基金	580,252,995	0	0	580,252,995
	4 いつまでも元気ネットワーク基金	7,310,743	0	0	7,310,743
	5 市有林造成基金	79,132,704	0	0	79,132,704
	6 土地開発基金	479,340,520	0	0	479,340,520
	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	218,842,670	0	0	218,842,670
	10 介護給付費準備基金	233,676,793	0	0	233,676,793
	11 永遠の日本のふるさと遠野基金	860,040,996	0	0	860,040,996
	12 わらすっこ基金	20,264,241	0	0	20,264,241
	13 遠野の元気創造基金	159,481,776	0	0	159,481,776
	14 庁舎整備基金	69,015,200	0	0	69,015,200
小 計		5,738,193,556	0	0	5,738,193,556

積立基金保有状況	5,738,193,556
----------	---------------

## 平成28年度 公 金 保 管 状 況 (歳計金ほか)

平成29年1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	2,540,702,608	21,000,000	2,561,702,608	
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	2,540,702,608	21,000,000	2,561,702,608	

平成28年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成29年1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	2,193,556	236,000,000	238,193,556	
東 北 銀 行	0	100,000,000	100,000,000	
北 日 本 銀 行	0	0	0	
花 巻 農 協	0	4,400,000,000	4,400,000,000	
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	2,193,556	4,736,000,000	4,738,193,556	

平成28年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成29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
6,744,203,409	13,847,197,245	45,495,468	固 定 資 産	23,649,547	7,102,993,836	0
1,636,548,281	3,005,871,119	133,803,624	流 動 資 産	162,702,155	1,369,322,838	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,538,183,164	2,538,183,164
0	644,853,051	114,185,154	流 動 負 債	92,317,266	782,146,763	137,293,712
0	1,311,145,866	0	繰 延 収 益	0	2,838,029,910	1,526,884,044
0	0	0	資 本 金	0	1,891,066,711	1,891,066,711
0	0	0	剰 余 金	0	2,197,153,095	2,197,153,095
① 8,380,751,690	18,809,067,281	293,484,246	小 計	278,668,968	18,718,896,317	8,290,580,726 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	84,403	12,667	上 水 道 事 業 収 益	44,334,068	385,743,557	385,659,154
0	3,686	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,335,200	99,638,225	99,634,539
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	452,626	4,673,895	4,673,895
223,425,185	223,425,185	18,913,084	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
158,249,045	158,264,746	14,498,972	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	15,701	0
18,122,394	18,122,394	5,881,893	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 399,796,624	399,900,414	39,306,616	小 計	54,121,894	490,071,378	489,967,588 ③

当期純利益(当月末) 【①-②、③ - ④】	90,170,964
------------------------	------------



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)	90,170,964	75,355,686	14,815,278
減価償却費	236,495,470	212,845,923	23,649,547
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 4,182,548	△ 4,180,843	△ 1,705
長期前受金戻入額	0	0	0
受取利息及び受取配当金	△ 11,090	△ 11,090	0
支払利息	26,815,282	26,553,530	261,752
未収金の増減額(△は増加)	17,360,222	18,028,716	△ 668,494
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,226,231	△ 3,226,231	0
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 206,713	695,432	△ 902,145
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 69,839,840	△ 65,209,099	△ 4,630,741
その他流動負債の増加額(△は減少)	38,318,078	35,216,104	3,101,974
小計	331,693,594	296,068,128	35,625,466
利息及び配当金の受取額	11,090	11,090	0
利息の支払額	△ 26,815,282	△ 26,553,530	△ 261,752
業務活動によるキャッシュ・フロー	304,889,402	269,525,688	35,363,714
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	△ 217,528,000	△ 187,979,000	△ 29,549,000
国庫補助金等による収入	87,898,560	87,898,560	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 129,629,440	△ 100,080,440	△ 29,549,000
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	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	△ 109,445,146	△ 84,476,989	△ 24,968,157
他会計からの出資による収入	10,294,000	10,294,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 99,151,146	△ 74,182,989	△ 24,968,157
資金増加額(又は減少額)	76,108,816	95,262,259	△ 19,153,443
資金期首残高	1,332,957,746	1,332,957,746	0
資金期末残高	1,409,066,562	1,428,220,005	△ 19,153,443