

遠 監 第 26 号

平成28年11月25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28年10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28年11月25日（金）

3 検査の結果

平成28年10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28年10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	(1,381,431,000) 21,414,451,000	(871,205,000) 14,230,553,187	(844,789,000) 11,088,392,874	(0) 0	(26,416,000) 3,142,160,313	(61.15) 51.78	
特別会計	(23,846,000) 9,518,738,000	(14,346,000) 5,651,007,875	(1,231,000) 4,195,098,363	(0) 0	(13,115,000) 1,455,909,512	(5.16) 44.07	
国民健康保険特別会計	事業勘定 4,130,077,000	3,069,237,522	1,869,738,042	0	1,199,499,480	45.27	
	直営診療 161,223,000	58,536,827	58,192,647	0	344,180	36.09	
後期高齢者医療特別会計	315,067,000	189,072,581	92,005,481	0	97,067,100	29.20	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,380,322,000	1,664,852,531	1,549,408,601	0	115,443,930	45.84	
	介護サービス 17,210,000	7,175,912	7,175,912	0	0	41.70	
ケーブルテレビ事業特別会計	550,279,000	272,622,991	245,707,711	0	26,915,280	44.65	
農業集落排水事業特別会計	76,896,000	37,078,296	37,020,724	0	57,572	48.14	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 887,664,000	(14,346,000) 352,431,215	(1,231,000) 335,849,245	(0) 0	(13,115,000) 16,581,970	(5.16) 37.84	
合計	(1,405,277,000) 30,933,189,000	(885,551,000) 19,881,561,062	(846,020,000) 15,283,491,237	(0) 0	(39,531,000) 4,598,069,825	(60.20) 49.41	

(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) 21,414,451,000	(827,106,268) 9,279,533,926	(554,324,732) 12,134,917,074	(59.87) 43.33	
特別会計	(23,846,000) 9,518,738,000	(0) 4,485,176,643	(23,846,000) 5,033,561,357	(0.00) 47.12	
国民健康保険特別会計	事業勘定 4,130,077,000	2,106,528,195	2,023,548,805	51.00	
	直営診療 161,223,000	74,829,968	86,393,032	46.41	
後期高齢者医療特別会計	315,067,000	96,117,113	218,949,887	30.51	
介護保険特別会計	保険事業勘定 3,380,322,000	1,636,545,757	1,743,776,243	48.41	
	介護サービス 17,210,000	7,980,345	9,229,655	46.37	
ケーブルテレビ事業特別会計	550,279,000	195,713,977	354,565,023	35.57	
農業集落排水事業特別会計	76,896,000	34,761,114	42,134,886	45.21	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 887,664,000	(0) 332,700,174	(23,846,000) 554,963,826	(0.00) 37.48	
合計	(1,405,277,000) 30,933,189,000	(827,106,268) 13,764,710,569	(578,170,732) 17,168,478,431	(58.86) 44.50	

※( )書きは、繰越分。

# 平成28年度 月次収支残高表

平成28年10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		(△88,275,282) 2,540,324,964	(195,600,000) 700,546,301	(89,641,986) 1,432,012,317	(17,682,732) 1,808,858,948	0	1,000,000,000	△ 345,480,695	△ 215,000	(17,682,732) 2,463,163,253
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 220,951,160	273,045,458	288,884,451	△ 236,790,153	0	0	236,790,153	0	0
	直営診療施設勘定	△ 14,912,031	8,104,712	9,830,002	△ 16,637,321	0	0	16,637,321	0	0
後期高齢者医療特別会計		16,717,348	5,451,700	26,280,680	△ 4,111,632	0	0	4,111,632	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	21,712,828	162,772,436	271,622,420	△ 87,137,156	0	0	87,137,156	0	0
	介護サービス事業勘定	△ 665,826	1,193,600	1,332,207	△ 804,433	0	0	804,433	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		97,462,806	25,065,738	72,534,810	49,993,734	0	0	0	0	49,993,734
農業集落排水事業特別会計		△ 28,059,105	32,670,084	2,351,369	2,259,610	0	0	0	0	2,259,610
下水道事業特別会計		(1,231,000) △ 254,537,497	(0) 271,501,868	(0) 13,815,300	(1,231,000) 3,149,071	0	0	0	0	(1,231,000) 3,149,071
小 計		(△87,044,282) 2,157,092,327	(195,600,000) 1,480,351,897	(89,641,986) 2,118,663,556	(18,913,732) 1,518,780,668	0	1,000,000,000	0	△ 215,000	2,518,565,668
歳計外	市 県 民 税	110,635,077	129,433,348	111,943,683	128,124,742	0	0	0	0	128,124,742
	その他歳計外現金	39,850,211	63,667,466	62,708,046	40,809,631	0	0	0	△ 21,000,000	19,809,631
基金	基金(定額基金)	50,737,278	645,800	801,640	50,581,438	0	0	0	0	50,581,438
合 計		2,358,314,893	1,674,098,511	2,294,116,925	1,738,296,479	0	1,000,000,000	0	△ 21,215,000	2,717,081,479
基金(積立基金)		5,736,696,688	0	0	5,736,696,688	0	△ 1,000,000,000	0	△ 4,736,000,000	696,688
総 合 計		8,095,011,581	1,674,098,511	2,294,116,925	7,474,993,167	0	0	0	△ 4,757,215,000	2,717,778,167

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	215,000	20,000	20,000	215,000

資金運用(定期預金等)
4,757,215,000

現金保有合計	7,474,993,167
--------	---------------

※( )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28年10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	110,635,077	129,433,348	111,943,683	128,124,742
小 計	110,635,077	129,433,348	111,943,683	128,124,742
1 入札、契約、その他保証金	8,596,000	1,045,000	0	9,641,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	5,125,407	5,087,511	5,125,407	5,087,511
4 市県民税特別徴収(職員分)	103,800	7,032,300	7,146,400	△ 10,300
5 共済・互助会・財形貯蓄等	613,819	45,984,114	45,983,761	614,172
6 各種保険料	1,880,739	2,798,905	2,686,705	1,992,939
7 市営住宅敷金	18,789,060	49,200	78,000	18,760,260
8 市税滞納処分等	852,119	815,906	799,306	868,719
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	800	200	0	1,000
13 災害共済給付金	281,567	222,430	281,567	222,430
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	606,900	631,900	606,900	631,900
小 計	39,850,211	63,667,466	62,708,046	40,809,631
合 計	150,485,288	193,100,814	174,651,729	168,934,373

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	5,942,690	92,100	246,140	5,788,650
2 岩手県収入証紙購入基金	1,518,380	573,700	555,500	1,536,580
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	13,868,319	△ 20,000	0	13,848,319
小 計	50,737,278	645,800	801,640	50,581,438

平成28年度 積立基金の収支状況

平成28年10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	18,767,373	0	0	18,767,373
	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		5,736,696,688	0	0	5,736,696,688

積立基金保有状況	5,736,696,688
----------	---------------

## 平成28年度 公 金 保 管 状 況 (歳計金)

平成28年10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	2,717,081,479	21,000,000	2,738,081,479	
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	2,717,081,479	21,000,000	2,738,081,479	

## 平成28年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成28年10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	696,688	236,000,000	236,696,688	
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	696,688	4,736,000,000	4,736,696,688	

平成28年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成28年10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
6,697,185,656	13,729,230,851	12,479	固 定 資 産	23,649,547	7,032,045,195	0
1,672,636,090	2,612,101,605	123,154,833	流 動 資 産	94,725,146	939,465,515	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,538,183,164	2,538,183,164
0	388,043,526	38,901,650	流 動 負 債	43,583,899	540,259,408	152,215,882
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 8,369,821,746	18,040,521,848	162,068,962	小 計	161,958,592	17,976,202,998	8,305,502,896 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	50,236	12,467	上 水 道 事 業 収 益	37,242,990	267,035,900	266,985,664
0	2,130	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	10,017,501	71,774,229	71,772,099
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	460,510	3,305,889	3,305,889
158,642,232	158,642,232	24,696,158	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
115,471,164	115,486,865	20,442,348	簡 易 水 道 事 業 費 用	15,701	15,701	0
3,631,406	3,631,406	2,475,359	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 277,744,802	277,812,869	47,626,332	小 計	47,736,702	342,131,719	342,063,652 ③

当期純利益(当月末) 【①-②、③ - ④】	64,318,850
------------------------	------------



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	10月31日	9月30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)	64,318,850	64,208,480	110,370
減価償却費	165,546,829	141,897,282	23,649,547
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 4,180,843	△ 4,180,843	0
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	26,553,530	26,553,530	0
未収金の増減額(△は増加)	15,469,150	11,682,398	3,786,752
未払金の増減額(△は減少)	△ 2,907,449	△ 3,226,231	318,782
たな卸資産の増減額(△は増加)	404,078	803,464	△ 399,386
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 38,624,144	△ 36,958,804	△ 1,665,340
その他流動負債の増加額(△は減少)	27,951,604	23,588,137	4,363,467
小計	254,520,515	224,356,323	30,164,192
利息及び配当金の受取額	11,090	11,090	0
利息の支払額	△ 26,553,530	△ 26,553,530	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	227,978,075	197,813,883	30,164,192
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	△ 115,562,000	△ 115,562,000	0
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	△ 27,663,440	△ 27,663,440	0
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	△ 84,476,989	△ 84,476,989	0
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	△ 74,182,989	△ 74,182,989	0
資金増加額(又は減少額)	126,131,646	95,967,454	30,164,192
資金期首残高	1,332,957,746	1,332,957,746	0
資金期末残高	1,459,089,392	1,428,925,200	30,164,192