

遠 監 第 4 2 号
令和 4 年 2 月 28 日

遠 野 市 長 多 田 一 彦 様
遠野市議会議長 浅 沼 幸 雄 様

遠野市監査委員 佐々木 資 光
遠野市監査委員 多 田 博 子

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

令和 4 年 1 月末現在における令和 3 年度の遠野市一般会計、特別会計、水道事業会計及び下水道事業会計の現金出納

2 検査の期日

令和 4 年 2 月 25 日（金） 午前 9 時 00 分

3 検査の結果

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

令和3年度 会計別歳入歳出状況

令和4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	(4,050,590,000) 23,394,976,000	(2,921,049,000) 18,376,862,609	(400,027,000) 14,889,349,002	(0) 0	(2,521,022,000) 3,487,513,607	(9.88) 63.64	
特別会計	7,508,846,000	5,600,316,986	4,919,716,656	0	680,600,330	65.52	
国民健康保険特別会計	3,023,092,000	2,543,258,000	1,937,606,149	0	605,651,851	64.09	
事業勘定							
直営診療施設勘定	92,160,000	33,860,771	33,749,661	0	111,110	36.62	
後期高齢者医療特別会計	345,891,000	219,221,719	186,916,019	0	32,305,700	54.04	
介護保険特別会計	3,564,936,000	2,447,011,003	2,430,393,682	0	16,617,321	68.17	
保険事業勘定							
介護サービス事業勘定	17,422,000	5,371,551	5,371,551	0	0	30.83	
ケーブルテレビ事業特別会計	465,345,000	351,593,942	325,679,594	0	25,914,348	69.99	
合計	(4,050,590,000) 30,903,822,000	(2,921,049,000) 23,977,179,595	(400,027,000) 19,809,065,658	(0) 0	(2,521,022,000) 4,168,113,937	(9.88) 64.10	

(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	(4,050,590,000) 23,394,976,000	(617,882,653) 11,706,409,591	(3,432,707,347) 11,688,566,409	(15.25) 50.04	
特別会計	7,508,846,000	5,447,448,883	2,061,397,117	72.55	
国民健康保険特別会計	3,023,092,000	2,162,752,347	860,339,653	71.54	
事業勘定					
直営診療施設勘定	92,160,000	71,551,914	20,608,086	77.64	
後期高齢者医療特別会計	345,891,000	229,721,192	116,169,808	66.41	
介護保険特別会計	3,564,936,000	2,655,346,296	909,589,704	74.49	
保険事業勘定					
介護サービス事業勘定	17,422,000	11,255,735	6,166,265	64.61	
ケーブルテレビ事業特別会計	465,345,000	316,821,399	148,523,601	68.08	
合計	(4,050,590,000) 30,903,822,000	(617,882,653) 17,153,858,474	(3,432,707,347) 13,749,963,526	(15.25) 55.51	

※()書きは、繰越分。

令和3年度 月次収支残高表

令和4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		(△207,993,783) 3,801,355,414	(0) 497,491,766	(9,861,870) 1,115,907,769	(△217,855,653) 3,182,939,411	0	0	△ 536,590,422	△ 135,000	2,646,213,989
国 民 健 康 保 険 特 別 会 計	事 業 勘 定	△ 122,129,899	176,839,024	279,855,323	△ 225,146,198	0	0	225,146,198	0	0
	直 営 診 療 施 設 勘 定	△ 32,727,236	2,922,204	7,997,221	△ 37,802,253	0	0	37,802,253	0	0
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計		△ 70,075,149	34,243,200	6,973,224	△ 42,805,173	0	0	42,805,173	0	0
介 護 保 険 特 別 会 計	保 険 事 業 勘 定	△ 199,232,331	271,068,220	296,788,503	△ 224,952,614	0	0	224,952,614	0	0
	介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	△ 5,674,982	717,910	927,112	△ 5,884,184	0	0	5,884,184	0	0
ケ ー ブ ル テ レ ビ 事 業 特 別 会 計		62,052,511	23,596,858	76,791,174	8,858,195	0	0	0	0	8,858,195
小 計		(△207,993,783) 3,433,568,328	(0) 1,006,879,182	(9,861,870) 1,785,240,326	(△217,855,653) 2,655,207,184	0	0	0	△ 135,000	2,655,072,184
歳 計 外	市 県 民 税	138,966,738	109,308,606	138,689,582	109,585,762	0	0	0	0	109,585,762
	そ の 他 歳 計 外 現 金	41,666,508	57,130,919	59,316,153	39,481,274	0	0	0	△ 19,000,000	20,481,274
基 金	基 金 (定 額 基 金)	528,686,370	649,050	676,930	528,658,490	0	0	0	△ 520,800,000	7,858,490
合 計		4,142,887,944	1,173,967,757	1,983,922,991	3,332,932,710	0	0	0	△ 539,935,000	2,792,997,710
基 金 (積 立 基 金)		3,510,021,446	958	0	3,510,022,404	0	0	0	△ 3,009,000,000	501,022,404
総 合 計		7,652,909,390	1,173,968,715	1,983,922,991	6,842,955,114	0	0	0	△ 3,548,935,000	3,294,020,114

つ り 銭 保 管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	135,000	0	0	135,000

資金運用(定期預金等)
3,548,935,000

現金保有合計	6,842,955,114
--------	---------------

①+②

※()書きは、繰越分の再掲。

令和3年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

令和4年1月末現在
(単位：円)

(歳計外現金)

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 市県民税	138,966,738	109,308,606	138,689,582	109,585,762
小 計	138,966,738	109,308,606	138,689,582	109,585,762
1 入札、契約、その他保証金	13,483,000	0	245,000	13,238,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	2,454,288	4,710,460	2,680,753	4,483,995
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	6,566,500	6,577,800	△ 11,300
5 共済・互助会・財形貯蓄等	1,230,991	43,150,312	43,992,504	388,799
6 各種保険料	2,910,288	1,454,107	4,675,756	△ 311,361
7 市営住宅敷金	17,373,180	0	0	17,373,180
8 市税滞納処分等	794,469	961,740	905,040	851,169
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	600	0	0	600
13 災害共済給付金	177,992	48,500	0	226,492
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	239,300	239,300	239,300	239,300
17 災害義援金	0	0	0	0
18 個人番号カード	2,400	0	0	2,400
小 計	41,666,508	57,130,919	59,316,153	39,481,274
合 計	180,633,246	166,439,525	198,005,735	149,067,036

(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	5,764,200	188,400	146,430	5,806,170
2 岩手県収入証紙購入基金	1,260,650	460,650	530,500	1,190,800
3 土地開発基金	483,861,520	0	0	483,861,520
4 篤志文庫基金	17,800,000	0	0	17,800,000
5 教育文化資料基金	20,000,000	0	0	20,000,000
合 計	528,686,370	649,050	676,930	528,658,490

令和3年度 積立基金の収支状況

令和4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	1,773,906,857	575	0	1,773,907,432
	2	市債管理基金	303,751,646	383	0	303,752,029
	3	公共施設等整備基金	258,549,580	0	0	258,549,580
	4	いつまでも元気ネットワーク基金	3,810,928	0	0	3,810,928
	5	市有林造成基金	45,247,388	0	0	45,247,388
	6	国民健康保険事業財政調整基金	279,333,952	0	0	279,333,952
	7	介護給付費準備基金	333,454,104	0	0	333,454,104
	8	永遠の日本のふるさと遠野基金	349,050,159	0	0	349,050,159
	9	わらすっこ基金	39,299,837	0	0	39,299,837
	10	遠野の元気創造基金	13,950,457	0	0	13,950,457
	11	産業振興基金	45,561,737	0	0	45,561,737
	12	森林環境譲与税基金	50,140,236	0	0	50,140,236
	13	中高生海外派遣基金	13,964,565	0	0	13,964,565
合 計		3,510,021,446	958	0	3,510,022,404	

積立基金保有状況	3,510,022,404
----------	---------------

令和3年度

遠野市水道事業会計 試算表

令和4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
7,863,755,481	15,872,909,952	109,887,376	固 定 資 産	28,429,969	8,009,154,471	0
2,035,445,249	3,505,700,413	216,346,443	流 動 資 産	125,745,175	1,470,255,164	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,378,276,302	2,378,276,302
0	628,402,168	66,344,542	流 動 負 債	148,086,109	876,904,740	248,502,572
0	1,589,019,771	6,179,231	繰 延 収 益	0	3,692,800,116	2,103,780,345
0	0	0	資 本 金	0	3,186,767,236	3,186,767,236
0	5,000,000	0	剰 余 金	0	1,823,865,297	1,818,865,297
① 9,899,200,730	21,601,032,304	398,757,592	小 計	302,261,253	21,438,023,326	9,736,191,752 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	599,971	1,637	水 道 事 業 収 益	134,304,924	603,138,072	602,538,101
0	0	0	受託小規模給水事業収益	183,000	1,856,877	1,856,877
439,959,993	440,035,403	38,022,357	水 道 事 業 費 用	70,910	75,410	0
1,426,007	1,426,007	38,501	受託小規模給水事業費用	0	0	0
④ 441,386,000	442,061,381	38,062,495	小 計	134,558,834	605,070,359	604,394,978 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】

163,008,978

令和3年度 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)	163,008,978	66,512,639	96,496,339
減価償却費	284,299,690	255,869,721	28,429,969
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 4,376,476	△ 4,376,476	0
長期前受金戻入額	△ 61,792,310	△ 55,613,079	△ 6,179,231
受取利息及び受取配当金	△ 5,747	△ 5,747	0
支払利息	18,248,923	18,248,923	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 51,057,329	34,720,845	△ 85,778,174
未払金の増減額(△は減少)	△ 7,341,338	△ 8,283,509	942,171
たな卸資産の増減額(△は増加)	257,480	242,220	15,260
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 81,229,499	△ 76,715,443	△ 4,514,056
その他流動負債の増減額(△は減少)	59,292,103	55,998,707	3,293,396
小計	319,304,475	286,598,801	32,705,674
利息及び配当金の受取額	5,747	5,747	0
利息の支払額	△ 18,248,923	△ 18,248,923	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	301,061,299	268,355,625	32,705,674
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	△ 264,362,000	△ 224,963,000	△ 39,399,000
国庫補助金等による収入	11,913,000	0	11,913,000
補助金等の返還による支出	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 252,449,000	△ 224,963,000	△ 27,486,000
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	△ 130,919,180	△ 130,919,180	0
他会計からの出資による収入	133,650,000	133,650,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,730,820	2,730,820	0
資金増加額(又は減少額)	51,343,119	46,123,445	5,219,674
資金期首残高	1,556,993,851	1,556,993,851	0
資金期末残高	1,608,336,970	1,603,117,296	5,219,674

令和3年度

遠野市下水道事業会計 試算表

令和4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
10,698,897,084	11,882,965,656	88,500	固 定 資 産	33,749,480	1,184,068,572	0
388,281,985	1,350,929,489	228,163,824	流 動 資 産	42,826,203	962,647,504	0
0	0	0	固 定 負 債	0	3,550,982,643	3,550,982,643
0	693,190,358	17,946,069	流 動 負 債	16,073,032	947,255,834	254,065,476
0	558,686,191	15,807,879	繰 延 収 益	11,055,000	5,092,047,312	4,533,361,121
0	0	0	資 本 金	138,469,000	2,208,123,740	2,208,123,740
0	0	0	剰 余 金	0	532,932,979	532,932,979
① 11,087,179,069	14,485,771,694	262,006,272	小 計	242,172,715	14,478,058,584	11,079,465,959 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	62,131	1,311	公 共 下 水 道 事 業 収 益	54,342,801	411,769,678	411,707,547
0	0	0	特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 収 益	7,284,499	71,990,387	71,990,387
0	217,010	0	農 業 集 落 排 水 事 業 収 益	5,636,739	46,828,066	46,611,056
395,867,991	395,867,991	35,550,696	公 共 下 水 道 事 業 費 用	0	0	0
77,011,877	77,011,877	7,288,922	特 定 環 境 保 全 公 共 下 水 道 事 業 費 用	0	0	0
49,716,012	50,587,799	4,589,553	農 業 集 落 排 水 事 業 費 用	0	871,787	0
④ 522,595,880	523,746,808	47,430,482	小 計	67,264,039	531,459,918	530,308,990 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】	7,713,110
---------------------	-----------

令和3年度 遠野市下水道事業会計 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)	7,713,110	△ 12,120,447	19,833,557
減価償却費	337,541,044	303,791,564	33,749,480
固定資産除却費	0	0	0
引当金の増減額(△は減少)	△ 2,849,796	△ 2,849,796	0
長期前受金戻入額	△ 158,160,645	△ 142,352,766	△ 15,807,879
受取利息及び受取配当金	△ 1,097	△ 1,097	0
支払利息	41,485,934	41,485,934	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 46,646,767	△ 7,708,455	△ 38,938,312
未払金の増減額(△は減少)	△ 11,964,572	△ 11,415,621	△ 548,951
たな卸資産の増減額(△は増加)	0	0	0
前払金の増減額(△は増加)	0	0	0
その他流動資産の増減額(△は増加)	△ 14,313,552	△ 12,937,256	△ 1,376,296
その他流動負債の増減額(△は減少)	12,979,550	11,825,886	1,153,664
小計	165,783,209	167,717,946	△ 1,934,737
利息及び配当金の受取額	1,097	1,097	0
利息の支払額	△ 41,485,934	△ 41,485,934	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	124,298,372	126,233,109	△ 1,934,737
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	△ 28,120,185	△ 25,779,185	△ 2,341,000
国庫補助金等による収入	14,241,300	3,039,900	11,201,400
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 13,878,885	△ 22,739,285	8,860,400
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	8,600,000	8,600,000	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	△ 225,150,801	△ 225,150,801	0
他会計からの出資による収入	132,261,000	132,261,000	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 84,289,801	△ 84,289,801	0
資金増加額(又は減少額)	26,129,686	19,204,023	6,925,663
資金期首残高	142,352,279	142,352,279	0
資金期末残高	168,481,965	161,556,302	6,925,663