

遠 監 第 26 号
平成29年11月27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10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29年11月22日（水）

3 検査の結果

平成29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29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	収納率C/A	摘要	
一般会計	(2,502,564,000)	(1,422,808,642)	(1,412,808,642)	(0)	(10,000,000)	(56.45)		
	21,074,716,000	11,738,073,975	10,194,882,857	0	1,543,191,118	48.37		
特別会計	9,802,846,000	5,556,557,253	4,308,451,800	0	1,248,105,453	43.95		
国民健康保険特別会計	事業勘定	4,216,562,000	2,894,627,292	1,895,831,382	0	998,795,910	44.96	
	直営診療施設勘定	154,008,000	54,594,206	54,193,216	0	400,990	35.19	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	201,554,255	101,490,655	0	100,063,600	30.86		
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,590,369,000	1,744,720,674	1,626,373,744	0	118,346,930	45.30	
	介護サービス事業勘定	13,860,000	5,807,493	5,807,493	0	0	41.90	
ケーブルテレビ事業特別会計	564,444,000	276,695,587	249,273,222	0	27,422,365	44.16		
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	37,163,065	37,106,995	0	56,070	49.65		
下水道事業特別会計	814,755,000	341,394,681	338,375,093	0	3,019,588	41.53		
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)	(1,422,808,642)	(1,412,808,642)	(0)	(10,000,000)	(56.45)		
	30,877,562,000	17,294,631,228	14,503,334,657	0	2,791,296,571	46.97		

(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)	(1,741,822,709)	(760,741,291)	(69.60)		
	21,074,716,000	9,356,461,836	11,718,254,164	44.40		
特別会計	9,802,846,000	4,416,090,226	5,386,755,774	45.05		
国民健康保険特別会計	事業勘定	4,216,562,000	1,990,898,786	2,225,663,214	47.22	
	直営診療施設勘定	154,008,000	80,491,411	73,516,589	52.26	
後期高齢者医療特別会計	328,860,000	105,362,655	223,497,345	32.04		
介護保険特別会計	保険事業勘定	3,590,369,000	1,672,130,988	1,918,238,012	46.57	
	介護サービス事業勘定	13,860,000	8,332,408	5,527,592	60.12	
ケーブルテレビ事業特別会計	564,444,000	189,014,722	375,429,278	33.49		
農業集落排水事業特別会計	74,738,000	34,148,842	40,589,158	45.69		
下水道事業特別会計	814,755,000	335,710,414	479,044,586	41.20		
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)	(1,741,822,709)	(760,741,291)	(69.60)		
	30,877,562,000	13,772,552,062	17,105,009,938	44.60		

※()書きは、繰越分。

平成29年度 月次収支残高表

平成29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		(5,291,143) 1,966,072,150	(594,200,000) 1,055,168,169	(928,505,210) 2,182,819,298	(△329,014,067) 838,421,021	0	250,000,000	△ 173,519,758	△ 185,000	914,716,263
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 63,926,808	256,436,169	287,576,765	△ 95,067,404	0	0	95,067,404	0	0
	直営診療施設勘定	△ 20,312,242	8,644,985	14,630,938	△ 26,298,195	0	0	26,298,195	0	0
後期高齢者医療特別会計		19,930,405	5,839,100	29,641,505	△ 3,872,000	0	0	3,872,000	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	62,193,673	172,875,067	280,825,984	△ 45,757,244	0	0	45,757,244	0	0
	介護サービス事業勘定	△ 2,216,971	971,300	1,279,244	△ 2,524,915	0	0	2,524,915	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		104,786,994	24,724,282	69,252,776	60,258,500	0	0	0	0	60,258,500
農業集落排水事業特別会計		△ 27,167,483	32,136,691	2,011,055	2,958,153	0	0	0	0	2,958,153
下水道事業特別会計		△ 195,421,445	272,381,326	74,295,202	2,664,679	0	0	0	0	2,664,679
遠野東工業団地整備事業特別会計		0	0	0	0			0	0	0
小 計		(5,291,143) 1,843,938,273	(594,200,000) 1,829,177,089	(928,505,210) 2,942,332,767	(△329,014,067) 730,782,595	0	250,000,000	0	△ 185,000	980,597,595
歳計外	市 県 民 税	116,779,634	135,903,858	117,383,040	135,300,452	0	0	0	0	135,300,452
	その他歳計外現金	42,585,931	63,647,208	68,288,124	37,945,015	0	0	0	△ 20,000,000	17,945,015
基金	基金(定額基金)	50,142,808	1,832,500	115,400	51,859,908	0	0	0	0	51,859,908
合 計		2,053,446,646	2,030,560,655	3,128,119,331	955,887,970	0	250,000,000	0	△ 20,185,000	1,185,702,970
基金(積立基金)		5,352,834,402	6,164	6,164	5,352,834,402	0	△ 250,000,000	0	△ 5,100,000,000	2,834,402
総 合 計		7,406,281,048	2,030,566,819	3,128,125,495	6,308,722,372	0	0	0	△ 5,120,185,000	1,188,537,372 ①

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	195,000	30,000	40,000	185,000

資金運用(定期預金)
5,120,185,000 ②

現金保有合計	6,308,722,372
--------	---------------

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29年10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	116,779,634	135,903,858	117,383,040	135,300,452
小 計	116,779,634	135,903,858	117,383,040	135,300,452
1 入札、契約、その他保証金	6,843,000	150,000	0	6,993,000
2 指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3 所得税	6,822,892	4,658,254	6,822,892	4,658,254
4 市県民税特別徴収(職員分)	0	7,439,400	7,439,400	0
5 共済・互助会・財形貯蓄等	1,331,810	45,610,330	46,266,453	675,687
6 各種保険料	4,681,956	2,876,257	5,395,126	2,163,087
7 市営住宅敷金	18,310,980	203,700	245,700	18,268,980
8 市税滞納処分等	1,013,819	2,092,094	1,530,579	1,575,334
9 誤入金	0	8,100	8,100	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	1,600	200	0	1,800
13 災害共済給付金	85,624	72,323	85,624	72,323
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	494,250	536,550	494,250	536,550
17 災害義援金	0	0	0	0
小 計	42,585,931	63,647,208	68,288,124	37,945,015
合 計	159,365,565	199,551,066	185,671,164	173,245,467

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	5,781,250	183,350	115,400	5,849,200
2 岩手県収入証紙購入基金	1,068,350	450,700	0	1,519,050
3 高齢者等貸付牛購入基金	29,437,889	1,198,450	0	30,636,339
4 中高生海外派遣基金	13,855,319	0	0	13,855,319
小 計	50,142,808	1,832,500	115,400	51,859,908

平成29年度 積立基金の収支状況

平成29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, 278, 359, 953	6, 164	6, 164	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	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	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, 352, 834, 402	6, 164	6, 164	5, 352, 834, 402

積立基金保有状況	5, 352, 834, 402
----------	------------------

平成29年度 遠野市水道事業会計 試算表

平成29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
6,841,107,990	13,695,198,207	54,086,226	固 定 資 産	26,200,309	6,854,090,217	0
1,708,853,020	2,627,464,504	148,396,901	流 動 資 産	123,991,335	918,611,484	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,519,028,302	2,519,028,302
0	508,106,895	28,711,224	流 動 負 債	65,979,603	709,390,674	201,283,779
0	1,287,283,481	0	繰 延 収 益	2,750,760	2,778,377,153	1,491,093,672
0	0	0	資 本 金	0	2,867,418,236	2,867,418,236
0	0	0	剰 余 金	0	1,414,607,177	1,414,607,177
① 8,549,961,010	18,118,053,087	231,194,351	小 計	218,922,007	18,061,523,243	8,493,431,166 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	0	0	上 水 道 事 業 収 益	37,745,724	268,388,943	268,388,943
0	0	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,557,590	70,202,200	70,202,200
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	488,304	3,307,181	3,307,181
155,795,592	156,352,592	21,151,356	上 水 道 事 業 費 用	0	557,000	0
128,015,150	128,015,150	14,182,209	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	0	0
1,557,738	1,557,738	185,709	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 285,368,480	285,925,480	35,519,274	小 計	47,791,618	342,455,324	341,898,324 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③ - ④】	56,529,844
-----------------------	------------

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)	56,529,844	44,257,500	12,272,344
減価償却費	183,481,783	157,281,474	26,200,309
固定資産除却費	0	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	0
受取利息及び受取配当金	△ 5,328	△ 5,328	0
支払利息	25,164,437	25,164,437	0
未収金の増減額(△は増加)	△ 735,053	△ 5,294,815	4,559,762
未払金の増減額(△は減少)	△ 14,213,681	△ 13,762,220	△ 451,461
たな卸資産の増減額(△は増加)	2,743	17,373	△ 14,630
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 59,800,628	△ 38,760,756	△ 21,039,872
その他流動負債の増加額(△は減少)	27,928,915	23,603,595	4,325,320
小計	214,574,474	188,722,702	25,851,772
利息及び配当金の受取額	5,328	5,328	0
利息の支払額	△ 25,164,437	△ 25,164,437	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	189,415,365	163,563,593	25,851,772
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	△ 131,223,189	△ 127,952,040	△ 3,271,149
国庫補助金等による収入		0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 131,223,189	△ 127,952,040	△ 3,271,149
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	△ 109,120,179	△ 109,120,179	0
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	△ 98,420,179	△ 98,420,179	0
資金増加額 (又は減少額)	△ 40,228,003	△ 62,808,626	22,580,623
資金期首残高	1,579,205,732	1,579,205,732	0
資金期末残高	1,538,977,729	1,516,397,106	22,580,623