

遠 監 第 3 1 号

平成29年 1 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12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 1 月23日（月）

3 検査の結果

平成28年12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12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) 15,373,338,977	(859,691,790) 14,229,955,089	(0) 0	(26,416,000) 1,143,383,888	(62.23) 61.97	
特別会計	(23,846,000) 9,522,870,000	(14,346,000) 6,808,612,897	(1,231,000) 5,680,724,094	(0) 0	(13,115,000) 1,127,888,803	(5.16) 59.65	
国民健康保険特別会計	4,130,077,000	3,347,537,242	2,427,970,277	0	919,566,965	58.79	
事業勘定 直営診療 施設勘定	161,223,000	75,755,611	75,509,501	0	246,110	46.84	
後期高齢者医療特別会計	315,067,000	189,104,981	128,863,681	0	60,241,300	40.90	
介護保険特別会計	3,380,322,000	2,451,666,356	2,344,188,726	0	107,477,630	69.35	
保険事業勘定 介護サービス 事業勘定	17,210,000	9,601,312	9,601,312	0	0	55.79	
ケーブルテレビ事業特別会計	550,211,000	318,743,097	294,097,239	0	24,645,858	53.45	
農業集落排水事業特別会計	76,896,000	38,274,390	38,229,842	0	44,548	49.72	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 891,864,000	(14,346,000) 377,929,908	(1,231,000) 362,263,516	(0) 0	(13,115,000) 15,666,392	(5.16) 40.62	
合計	(1,405,277,000) 32,486,488,000	(900,453,790) 22,181,951,874	(860,922,790) 19,910,679,183	(0) 0	(39,531,000) 2,271,272,691	(61.26) 61.29	

(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	(887,140,432) 11,949,489,336	(494,290,568) 11,014,128,664	(64.22) 52.04	
特別会計	(23,846,000) 9,522,870,000	(23,846,000) 6,032,592,171	(0) 3,490,277,829	(100.00) 63.35	
国民健康保険特別会計	4,130,077,000	2,842,401,368	1,287,675,632	68.82	
事業勘定 直営診療 施設勘定	161,223,000	103,729,177	57,493,823	64.34	
後期高齢者医療特別会計	315,067,000	207,787,261	107,279,739	65.95	
介護保険特別会計	3,380,322,000	2,179,745,524	1,200,576,476	64.48	
保険事業勘定 介護サービス 事業勘定	17,210,000	10,386,653	6,823,347	60.35	
ケーブルテレビ事業特別会計	550,211,000	239,322,121	310,888,879	43.50	
農業集落排水事業特別会計	76,896,000	37,543,067	39,352,933	48.82	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 891,864,000	(23,846,000) 411,677,000	(0) 480,187,000	(100.00) 46.16	
合計	(1,405,277,000) 32,486,488,000	(910,986,432) 17,982,081,507	(494,290,568) 14,504,406,493	(64.83) 55.35	

※( )書きは、繰越分。

# 平成28年度 月次収支残高表

平成28年12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	(△10,989,427) 2,609,502,463	(19,312,790) 992,087,194	(35,772,005) 1,321,123,904	(△27,448,642) 2,280,465,753	0	1,000,000,000	△ 571,773,172	△ 1,000,185,000	(△27,448,642) 1,708,507,581
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 337,121,621	270,836,204	348,145,674	△ 414,431,091	0	414,431,091	0	0
	直営診療施設勘定	△ 19,193,273	9,202,198	18,228,601	△ 28,219,676	0	28,219,676	0	0
後期高齢者医療特別会計	19,975,770	6,344,400	105,243,750	△ 78,923,580	0	0	78,923,580	0	0
介護保険特別会計	保険事業勘定	271,489,766	170,082,825	277,129,389	164,443,202	0	0	0	164,443,202
	介護サービス事業勘定	△ 693,013	1,214,200	1,306,528	△ 785,341	0	785,341	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計	51,836,946	24,980,380	22,042,208	54,775,118	0	0	0	0	54,775,118
農業集落排水事業特別会計	1,239,383	603,556	1,156,164	686,775	0	0	0	0	686,775
下水道事業特別会計	(1,231,000)	(0)	(23,846,000)	(△22,615,000)					(△22,615,000)
	3,828,285	12,384,844	65,626,613	△ 49,413,484	0	0	49,413,484	0	0
小 計	(△9,758,427) 2,600,864,706	(19,312,790) 1,487,735,801	(59,618,005) 2,160,002,831	(△50,063,642) 1,928,597,676	0	1,000,000,000	0	△ 1,000,185,000	1,928,597,676
歳計外	市 県 民 税	112,734,069	133,998,126	114,022,575	132,709,620	0	0	0	132,709,620
	その他歳計外現金	40,356,735	166,818,239	150,737,972	56,437,002	0	0	△ 21,000,000	35,437,002
基金	基金(定額基金)	50,169,428	556,990	506,550	50,219,868	0	0	0	50,219,868
合 計	2,804,124,938	1,789,109,156	2,425,269,928	2,167,964,166	0	1,000,000,000	0	△ 1,021,185,000	2,146,779,166
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	8,542,318,494	1,789,109,156	2,425,269,928	7,906,157,722	0	0	0	△ 5,757,185,000	2,148,972,722

つり銭保管	前月末残額	交付額	返納額	本月末残額
	215,000	0	30,000	185,000

資金運用(定期預金等)
5,757,185,000

現金保有合計	7,906,157,722
--------	---------------

※( )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12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	112,734,069	133,998,126	114,022,575	132,709,620
	小計	112,734,069	133,998,126	114,022,575	132,709,620
1	入札、契約、その他保証金	8,934,000	1,221,000	0	10,155,000
2	指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3	所得税	5,047,448	25,738,047	23,222,455	7,563,040
4	市県民税特別徴収(職員分)	△ 20,600	7,034,900	7,034,000	△ 19,700
5	共済・互助会・財形貯蓄等	614,395	118,531,983	117,195,192	1,951,186
6	各種保険料	2,499,864	3,764,697	694,986	5,569,575
7	市営住宅敷金	18,623,880	0	60,000	18,563,880
8	市税滞納処分等	844,219	8,241,652	1,531,010	7,554,861
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	1,200	200	0	1,400
13	災害共済給付金	185,129	190,660	185,129	190,660
14	東日本大震災義援金	0	188,000	188,000	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	627,200	667,100	627,200	667,100
17	災害義援金	0	1,240,000	0	1,240,000
	小計	40,356,735	166,818,239	150,737,972	56,437,002
	合計	153,090,804	300,816,365	264,760,547	189,146,622

### 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	5,887,550	156,690	122,550	5,921,690
2	岩手県収入証紙購入基金	1,025,670	400,300	384,000	1,041,970
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	50,169,428	556,990	506,550	50,219,868

平成28年度 積立基金の収支状況

平成28年12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28年12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	2,146,779,166	21,000,000	2,167,779,166	
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	1,000,000,000	1,000,000,000	
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	2,146,779,166	1,021,000,000	3,167,779,166	

## 平成28年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成28年12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28年12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
6,722,357,488	13,801,701,777	72,437,495	固 定 資 産	23,649,547	7,079,344,289	0
1,665,446,812	2,872,067,495	124,607,639	流 動 資 産	173,142,220	1,206,620,683	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,538,183,164	2,538,183,164
0	530,667,897	119,373,893	流 動 負 債	123,089,471	689,829,497	159,161,600
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 8,387,804,300	18,515,583,035	316,419,027	小 計	319,881,238	18,440,227,349	8,312,448,614 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	71,736	13,300	上 水 道 事 業 収 益	36,483,803	341,409,489	341,337,753
0	3,686	0	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,243,204	90,303,025	90,299,339
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	452,765	4,221,269	4,221,269
204,512,101	204,512,101	25,508,508	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
143,750,073	143,765,774	15,652,585	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	15,701	0
12,240,501	12,240,501	8,467,590	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 360,502,675	360,593,798	49,641,983	小 計	46,179,772	435,949,484	435,858,361 ③

当期純利益(当月末)【①-②、③-④】

75,355,686



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	12月31日	11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)	75,355,686	78,817,897	△ 3,462,211
減価償却費	212,845,923	189,196,376	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)	18,028,716	15,160,845	2,867,871
未払金の増減額(△は減少)	△ 3,226,231	△ 2,608,624	△ 617,607
たな卸資産の増減額(△は増加)	695,432	546,991	148,441
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 65,209,099	△ 58,093,518	△ 7,115,581
その他流動負債の増加額(△は減少)	35,216,104	30,882,919	4,333,185
小計	296,068,128	276,264,483	19,803,645
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	269,525,688	249,722,043	19,803,645
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	△ 187,979,000	△ 115,562,000	△ 72,417,000
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	△ 100,080,440	△ 27,663,440	△ 72,417,000
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	△ 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)	95,262,259	147,875,614	△ 52,613,355
資金期首残高	1,332,957,746	1,332,957,746	0
資金期末残高	1,428,220,005	1,480,833,360	△ 52,613,355