

遠 監 第 29 号

平成28年12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28年11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12月22日（木）

3 検査の結果

平成28年11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11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) 22,389,634,000	(879,795,000) 14,693,143,123	(840,379,000) 13,237,867,895	(0) 0	(39,416,000) 1,455,275,228	(60.83) 59.12	
特別会計	(23,846,000) 9,518,738,000	(14,346,000) 6,430,207,300	(1,231,000) 5,185,075,487	(0) 0	(13,115,000) 1,245,131,813	(5.16) 54.47	
国民健康保険特別会計	事業勘定 直営診療 161,223,000	4,130,077,000 3,273,018,735	2,157,134,073 66,307,303	0	1,115,884,662 410,548	52.23 41.13	
後期高齢者医療特別会計	315,067,000	189,080,681	122,519,281	0	66,561,400	38.89	
介護保険特別会計	保険事業勘定 介護サービス 17,210,000	3,380,322,000 8,387,112	2,174,105,901 8,387,112	0	20,044,330 0	64.32 48.73	
ケーブルテレビ事業特別会計	550,279,000	295,788,509	269,116,859	0	26,671,650	48.91	
農業集落排水事業特別会計	76,896,000	37,675,866	37,626,286	0	49,580	48.93	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 887,664,000	(14,346,000) 365,388,315	(1,231,000) 349,878,672	(0) 0	(13,115,000) 15,509,643	(5.16) 39.42	
合計	(1,405,277,000) 31,908,372,000	(894,141,000) 21,123,350,423	(841,610,000) 18,422,943,382	(0) 0	(52,531,000) 2,700,407,041	(59.89) 57.74	

(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) 22,389,634,000	(851,368,427) 10,628,365,432	(530,062,573) 11,761,268,568	(61.63) 47.47	
特別会計	(23,846,000) 9,518,738,000	(0) 5,193,713,244	(23,846,000) 4,325,024,756	(0.00) 54.56	
国民健康保険特別会計	事業勘定 直営診療 161,223,000	4,130,077,000 2,494,255,694	1,635,821,306 75,722,424	60.39 53.03	
後期高齢者医療特別会計	315,067,000	102,543,511	212,523,489	32.55	
介護保険特別会計	保険事業勘定 介護サービス 17,210,000	3,380,322,000 9,080,125	1,477,705,865 8,129,875	56.29 52.76	
ケーブルテレビ事業特別会計	550,279,000	217,279,913	332,999,087	39.49	
農業集落排水事業特別会計	76,896,000	36,386,903	40,509,097	47.32	
下水道事業特別会計	(23,846,000) 887,664,000	(0) 346,050,387	(23,846,000) 541,613,613	(0.00) 38.98	
合計	(1,405,277,000) 31,908,372,000	(851,368,427) 15,822,078,676	(553,908,573) 16,086,293,324	(60.58) 49.59	

※()書きは、繰越分。

平成28年度 月次収支残高表

平成28年11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		(17,682,732) 1,808,858,948	(△4,410,000) 2,149,475,021	(24,262,159) 1,348,831,506	(△10,989,427) 2,609,502,463	0	1,000,000,000	△ 357,007,907	△ 2,000,215,000	(△10,989,427) 1,252,279,556
国民健康保険特別会計	事業勘定	△ 236,790,153	287,396,031	387,727,499	△ 337,121,621	0	0	337,121,621	0	0
	直営診療施設勘定	△ 16,637,321	8,114,656	10,670,608	△ 19,193,273	0	0	19,193,273	0	0
後期高齢者医療特別会計		△ 4,111,632	30,513,800	6,426,398	19,975,770	0	0	0	0	19,975,770
介護保険特別会計	保険事業勘定	△ 87,137,156	624,697,300	266,070,378	271,489,766	0	0	0	0	271,489,766
	介護サービス事業勘定	△ 804,433	1,211,200	1,099,780	△ 693,013	0	0	693,013	0	0
ケーブルテレビ事業特別会計		49,993,734	23,409,148	21,565,936	51,836,946	0	0	0	0	51,836,946
農業集落排水事業特別会計		2,259,610	605,562	1,625,789	1,239,383	0	0	0	0	1,239,383
下水道事業特別会計		(1,231,000) 3,149,071	(0) 14,029,427	(0) 13,350,213	(1,231,000) 3,828,285	0	0	0	0	(1,231,000) 3,828,285
小 計		(18,913,732) 1,518,780,668	(△4,410,000) 3,139,452,145	(24,262,159) 2,057,368,107	(△9,758,427) 2,600,864,706	0	1,000,000,000	0	△ 2,000,215,000	1,600,649,706
歳計外	市 県 民 税	128,124,742	114,046,475	129,437,148	112,734,069	0	0	0	0	112,734,069
	その他歳計外現金	40,809,631	63,028,520	63,481,416	40,356,735	0	0	0	△ 21,000,000	19,356,735
基金	基金(定額基金)	50,581,438	682,890	1,094,900	50,169,428	0	0	0	0	50,169,428
合 計		1,738,296,479	3,317,210,030	2,251,381,571	2,804,124,938	0	1,000,000,000	0	△ 2,021,215,000	1,782,909,938
基金(積立基金)		5,736,696,688	1,496,868	0	5,738,193,556	0	△ 1,000,000,000	0	△ 4,736,000,000	2,193,556
総 合 計		7,474,993,167	3,318,706,898	2,251,381,571	8,542,318,494	0	0	0	△ 6,757,215,000	1,785,103,494 ①

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

資金運用(定期預金等)
6,757,215,000 ②

現金保有合計	8,542,318,494 ①+②
--------	-------------------

※()書きは、繰越分。

平成28年度 歳計外現金、定額基金の収支状況

平成28年11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	128,124,742	114,046,475	129,437,148	112,734,069
	小計	128,124,742	114,046,475	129,437,148	112,734,069
1	入札、契約、その他保証金	9,641,000	143,000	850,000	8,934,000
2	指定金融機関担保金	3,000,000	0	0	3,000,000
3	所得税	5,087,511	5,055,548	5,095,611	5,047,448
4	市県民税特別徴収(職員分)	△ 10,300	7,018,700	7,029,000	△ 20,600
5	共済・互助会・財形貯蓄等	614,172	45,999,858	45,999,635	614,395
6	各種保険料	1,992,939	3,122,169	2,615,244	2,499,864
7	市営住宅敷金	18,760,260	51,600	187,980	18,623,880
8	市税滞納処分等	868,719	825,116	849,616	844,219
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	1,000	200	0	1,200
13	災害共済給付金	222,430	185,129	222,430	185,129
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	631,900	627,200	631,900	627,200
	小計	40,809,631	63,028,520	63,481,416	40,356,735
	合計	168,934,373	177,074,995	192,918,564	153,090,804

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	5,788,650	189,800	90,900	5,887,550
2	岩手県収入証紙購入基金	1,536,580	493,090	1,004,000	1,025,670
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	50,581,438	682,890	1,094,900	50,169,428

平成28年度 積立基金の収支状況

平成28年11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	1,496,868	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		5,736,696,688	1,496,868	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11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	1,782,909,938	21,000,000	1,803,909,938	
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	2,000,000,000	2,000,000,000	
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	1,782,909,938	2,021,000,000	3,803,909,938	

平成28年度 公 金 保 管 状 況 (積立基金)

平成28年11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11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
6,673,569,540	13,729,264,282	33,431	固 定 資 産	23,649,547	7,055,694,742	0
1,713,981,393	2,747,459,856	135,358,251	流 動 資 産	94,012,948	1,033,478,463	0
0	0	0	固 定 負 債	0	2,538,183,164	2,538,183,164
0	411,294,004	23,250,478	流 動 負 債	26,480,618	566,740,026	155,446,022
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 8,387,550,933	18,199,164,008	158,642,160	小 計	144,143,113	18,120,346,111	8,308,733,036 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	58,436	8,200	上 水 道 事 業 収 益	37,889,786	304,925,686	304,867,250
0	3,686	1,556	簡 易 水 道 事 業 収 益	9,285,592	81,059,821	81,056,135
0	0	0	受 託 小 規 模 給 水 事 業 収 益	462,615	3,768,504	3,768,504
179,003,593	179,003,593	20,361,361	上 水 道 事 業 費 用	0	0	0
128,097,488	128,113,189	12,626,324	簡 易 水 道 事 業 費 用	0	15,701	0
3,772,911	3,772,911	141,505	受 託 小 規 模 給 水 事 業 費 用	0	0	0
④ 310,873,992	310,951,815	33,138,946	小 計	47,637,993	389,769,712	389,691,889 ③

当期純利益(当月末) 【①-②、③ - ④】	78,817,897
------------------------	------------

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	11月30日	10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)	78,817,897	64,318,850	14,499,047
減価償却費	189,196,376	165,546,829	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)	15,160,845	15,469,150	△ 308,305
未払金の増減額(△は減少)	△ 2,608,624	△ 2,907,449	298,825
たな卸資産の増減額(△は増加)	546,991	404,078	142,913
その他流動資産の増加額(△は増加)	△ 58,093,518	△ 38,624,144	△ 19,469,374
その他流動負債の増加額(△は減少)	30,882,919	27,951,604	2,931,315
小計	276,264,483	254,520,515	21,743,968
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	249,722,043	227,978,075	21,743,968
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)	147,875,614	126,131,646	21,743,968
資金期首残高	1,332,957,746	1,332,957,746	0
資金期末残高	1,480,833,360	1,459,089,392	21,743,968