

平成 21 年度

松山市公営企業の業務状況

水道事業会計  
簡易水道事業会計  
工業用水道事業会計

松山市公営企業局



## 目次

### 水道事業会計

1 平成21年度水道事業の収支状況	... 1
2 平成21年度水道事業決算時の財政状態（貸借対照表）	... 3
3 主要事業の執行状況（水道事業）	... 4
4 水道事業の需要状況	... 5
5 主な経営指標（中核市との比較）	... 6

### 簡易水道事業会計

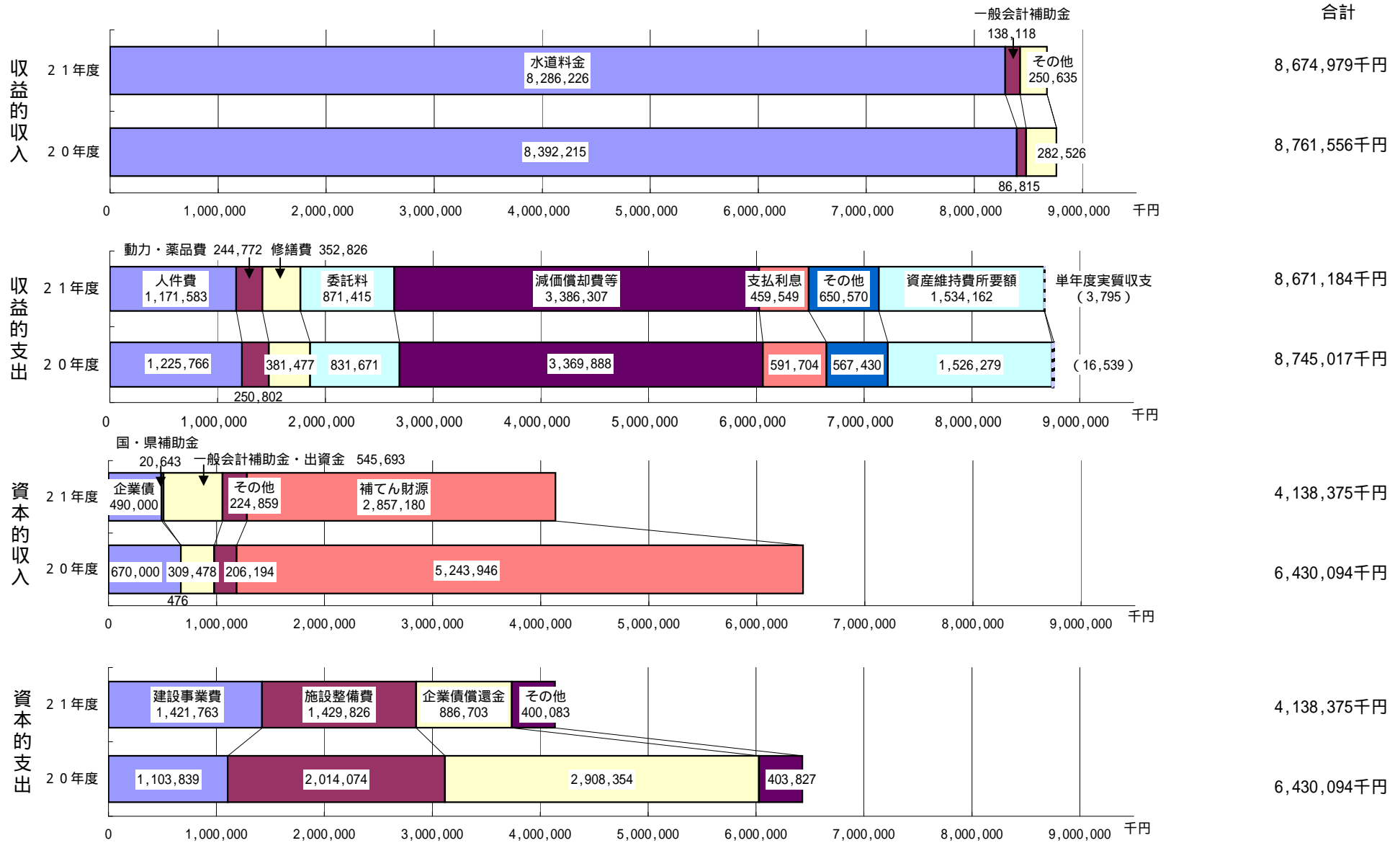
1 平成21年度簡易水道事業の収支状況	... 7
2 平成21年度簡易水道事業決算時の財政状態（貸借対照表）	... 9
3 主要事業の執行状況（簡易水道事業）	... 10
4 簡易水道事業の需要状況	... 11

### 工業用水道事業会計

1 平成21年度工業用水道事業の収支状況	... 13
2 平成21年度工業用水道事業決算時の財政状態（貸借対照表）	... 15
3 主要事業の執行状況（工業用水道事業）	... 16
4 工業用水道事業の需要状況	... 17

# 水道事業会計

## 1 平成21年度水道事業の収支状況



# 平成 2 1 年度水道事業の収支状況の詳細

単位：千円，%

科 目			2 1 年度			2 0 年度			対前年度 執行額の増減	
			予定額	執行額	執行率	予定額	執行額	執行率		
収 入  的 収 支	営業収益	水道料金	8,675,300	8,286,226	95.5	8,657,300	8,392,215	96.9	105,989	
		その他	233,240	216,268	92.7	242,140	243,960	100.8	27,692	
		小計	8,908,540	8,502,494	95.4	8,899,440	8,636,175	97.0	133,681	
	営業外収益	国庫補助金	0	0	-	0	485	-	485	
		一般会計補助金	146,460	138,118	94.3	87,520	86,815	99.2	51,303	
		受取利息等	16,150	21,805	135.0	21,030	26,029	123.8	4,224	
		その他	10,080	11,254	111.6	10,230	11,849	115.8	595	
		小計	172,690	171,177	99.1	118,780	125,178	105.4	45,999	
	特別利益	430	1,308	304.2	70	203	290.0	1,105		
	計		9,081,660	8,674,979	95.5	9,018,290	8,761,556	97.2	86,577	
	支 出	営業費用	人件費	1,171,590	1,171,583	100.0	1,225,820	1,225,766	100.0	54,183
			動力費	230,000	201,820	87.7	229,500	214,900	93.6	13,080
			薬品費	50,000	42,952	85.9	45,500	35,902	78.9	7,050
			修繕費	354,427	352,826	99.5	446,442	381,477	85.4	28,651
			委託料	983,214	871,415	88.6	887,973	831,671	93.7	39,744
			減価償却費等	3,380,654	3,347,280	99.0	3,357,048	3,294,844	98.1	52,436
			その他	514,893	440,026	85.5	451,746	355,098	78.6	84,928
		小計	6,684,778	6,427,902	96.2	6,644,029	6,339,658	95.4	88,244	
		営業外費用	支払利息	460,149	459,549	99.9	591,704	591,704	100.0	132,155
			繰延勘定償却	39,030	39,027	100.0	75,050	75,044	100.0	36,017
その他			191,593	191,604	100.0	192,487	192,958	100.2	1,354	
小計		690,772	690,180	99.9	859,241	859,706	100.1	169,526		
特別損失		23,760	18,940	79.7	25,130	19,374	77.1	434		
資産維持費所要額	1,560,346	1,534,162	98.3	1,592,199	1,526,279	95.9	7,883			
計	8,959,656	8,671,184	96.8	9,120,599	8,745,017	95.9	73,833			
単年度実質収支			122,004	3,795	-	102,309	16,539	-	12,744	

資 本 的 収 支	収 入	国庫補助金	0	20,643	-	35,000	33,571	95.9	12,928	
		県補助金	0	0	-	0	476	-	476	
		一般会計補助金	81,090	81,093	100.0	77,180	77,178	100.0	3,915	
		一般会計出資金	632,200	464,600	73.5	405,300	232,300	57.3	232,300	
		企業債	740,000	490,000	66.2	1,000,000	670,000	67.0	180,000	
		その他	339,400	224,859	66.3	403,480	206,194	51.1	18,665	
		小計	1,792,690	1,281,195	71.5	1,920,960	1,219,719	63.5	61,476	
	繰越工事資金 表示	国庫補助金	-	-	-	-	33,571	-	33,571	
		小計	-	-	-	-	33,571	-	33,571	
	純計		1,792,690	1,281,195	71.5	1,920,960	1,186,148	61.7	95,047	
	補てん財源		3,981,087	2,857,180	71.8	6,331,440	5,243,946	82.8	2,386,766	
	計		5,773,777	4,138,375	71.7	8,252,400	6,430,094	77.9	2,291,719	
	支 出	設備投資	建設事業費	1,884,840	1,421,763	75.4	1,824,622	1,103,839	60.5	317,924
			施設整備費	2,567,227	1,429,826	55.7	3,115,568	2,014,074	64.6	584,248
		小計	4,452,067	2,851,589	64.1	4,940,190	3,117,913	63.1	266,324	
企業償還金		886,710	886,703	100.0	2,908,380	2,908,354	100.0	2,021,651		
補助金返還金		0	83	-	0	0	-	83		
投資	435,000	400,000	92.0	403,830	403,827	100.0	3,827			
計		5,773,777	4,138,375	71.7	8,252,400	6,430,094	77.9	2,291,719		
収支差引			0	0	-	0	0	-	0	

## 2 平成21年度水道事業決算時の財政状態（貸借対照表）

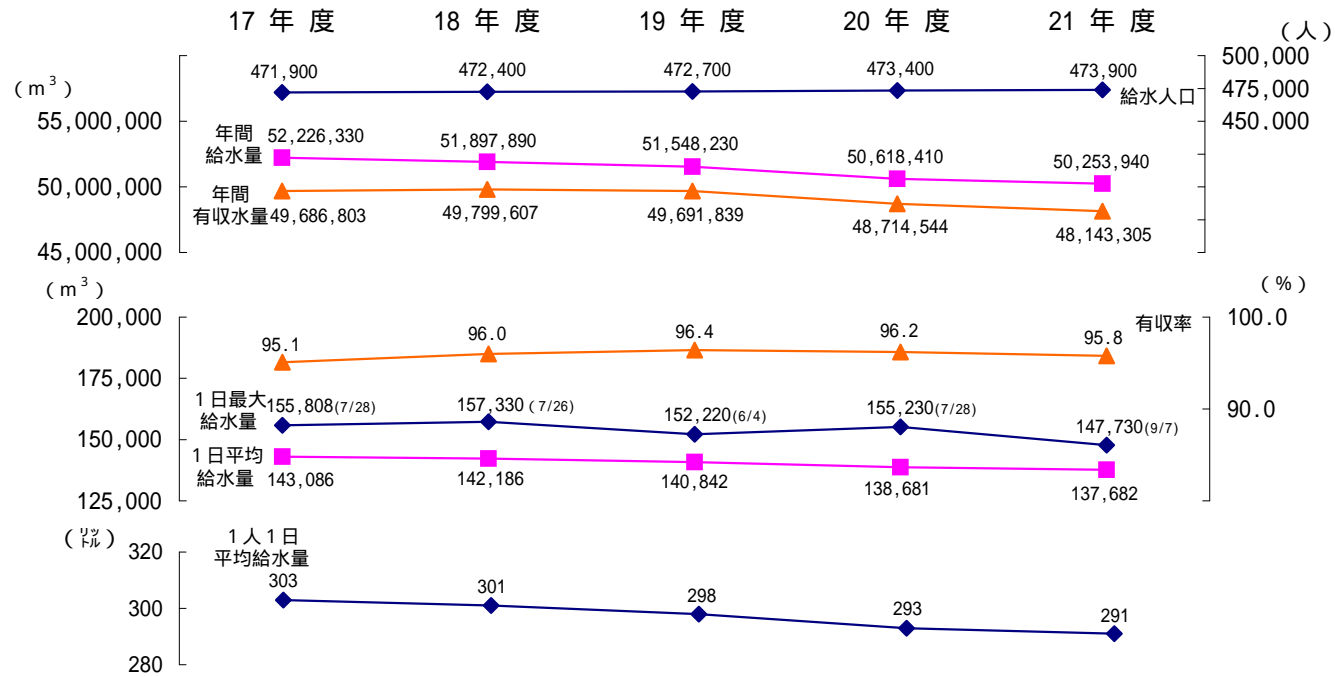
資産の部		負債・資本の部	
		負債 2,373,721千円 (2.8%)	
		企業債 15,641,091千円 (18.8%)	財務省 9,057,789千円 (10.9%)
			地方公共団体金融機構 6,583,302千円 (7.9%)
固定資産 72,162,707千円 (86.6%)	有形固定資産 (土地・構築物等) 70,855,137千円 (85.0%)	自己資本 65,319,352千円 (78.4%)	
投資 (その他投資等) 804,127千円 (1.0%)	無形固定資産 (ダム使用权等) 503,443千円 (0.6%)		
繰延勘定 (開発費等) 28,320千円 (0.0%)			
流動資産(現預金等) 11,143,137千円 (13.4%)			

### 3 主要事業の執行状況（水道事業）

単位：千円

分野	施策			事務事業名及び事業概要	事業費
	(大)	(中)	(小)		
生活環境	良質な水を安定して提供する	節水型都市づくりの推進	節水の推進	広報・広聴活動、行事・啓発活動 ・水道資料館リニューアルに伴う企画・設計・展示品製作等 ・テレビスポット放映料など	51,745
			水資源の有効利用	漏水防止対策事業 ・北条上水石綿セメント管の布設替等 4,103.2m ・漏水調査 ・給水圧コントロール施設の流量計の更新など	368,940
			水資源の保全	石手川ダム水源保全対策事業 ・松山市水源の森基金への負担金など	27,694
		上水道等の整備	給配水施設等の整備	拡張事業 ・久谷地区簡易水道統合整備事業に係る基本計画策定	716
				導・送・配水管整備事業 ・一般配水管の整備 6,212.4m ・特設配水管の整備 7,395.0m ・北条上水配水管整備事業 303.1m	811,006
				施設更新・改良事業 ・受配電設備の更新 ・北条第1配水池の改築 ・流量計の更新など	303,849
	水質安全対策事業 ・北条上水クリプトスポリジウム対策に係る基本計画策定			120	
	災害等の危機に強いまちをつくる	危機管理の充実	被害抑制対策の推進	震災対策事業 ・配水支管の耐震化 8,544.4m ・基幹水道構造物の耐震化 ・水道施設耐震化事業計画策定 ・耐震診断調査など	481,718
				上水道安全対策事業 ・相互連絡管整備（市之井手系～高井系） 2,053.5m	820,349

## 4 水道事業の需要状況



項目	単位	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	20年度との比較	
							増減	率(%)
給水戸数	戸	216,091	219,231	221,068	222,794	224,674	1,880	0.8
給水人口	人	471,900	472,400	472,700	473,400	473,900	500	0.1
年間給水量	m³	52,226,330	51,897,890	51,548,230	50,618,410	50,253,940	364,470	0.7
1日最大給水量	月日 m³	7/28 155,808	7/26 157,330	6/4 152,220	7/28 155,230	9/7 147,730	7,500	4.8
1日平均給水量	m³	143,086	142,186	140,842	138,681	137,682	999	0.7
年間有収水量	m³	49,686,803	49,799,607	49,691,839	48,714,544	48,143,305	571,239	1.2
有収率	%	95.1	96.0	96.4	96.2	95.8	0.4	-
1人1日平均給水量	リットル	303	301	298	293	291	2	0.7

湧水対策本部設置期間 (19年度) 18日間 (20年度) 54日間 (21年度) 28日間  
 減圧給水期間 (19年度) 25日間 (20年度) 60日間 (21年度) 42日間



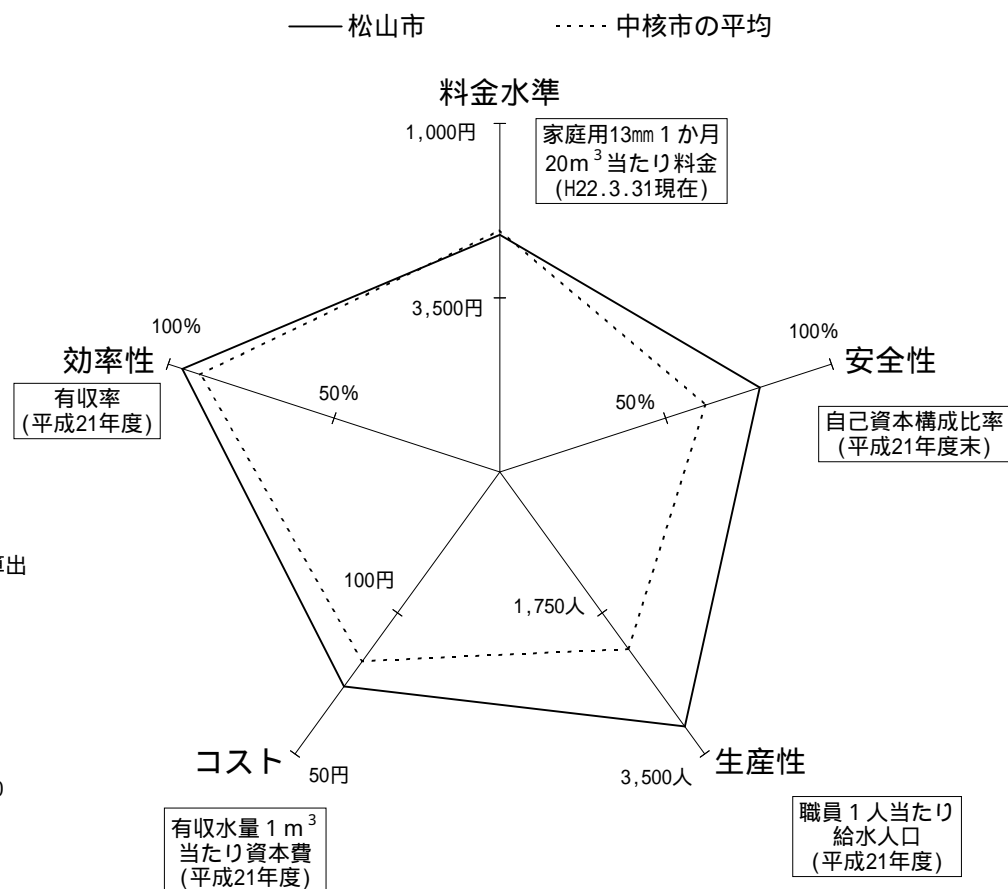
## 5 主な経営指標（中核市との比較）

項目	指標	単位	松山市	中核市の平均	備考
料金水準	家庭用13mm 1か月20m <sup>3</sup> 当たり料金 (H22.3.31現在)	円,税込	2,600	2,530	低い方が良い
安全性	自己資本構成比率 (平成21年度末)	%	78.4	62.1	高い方が良い
生産性	職員1人当たり給水人口 (平成21年度)	人	3,159	2,196	高い方が良い
コスト	有収水量1m <sup>3</sup> 当たり資本費 (平成21年度)	円,税抜	74	83	低い方が良い
効率性	有収率 (平成21年度)	%	95.8	90.4	高い方が良い

家庭用13mm 1か月20m<sup>3</sup>当たり料金は単純平均、それ以外の指標は加重平均で算出  
 職員1人当たり給水人口は、水源が類似（受水なし）する18事業者の平均

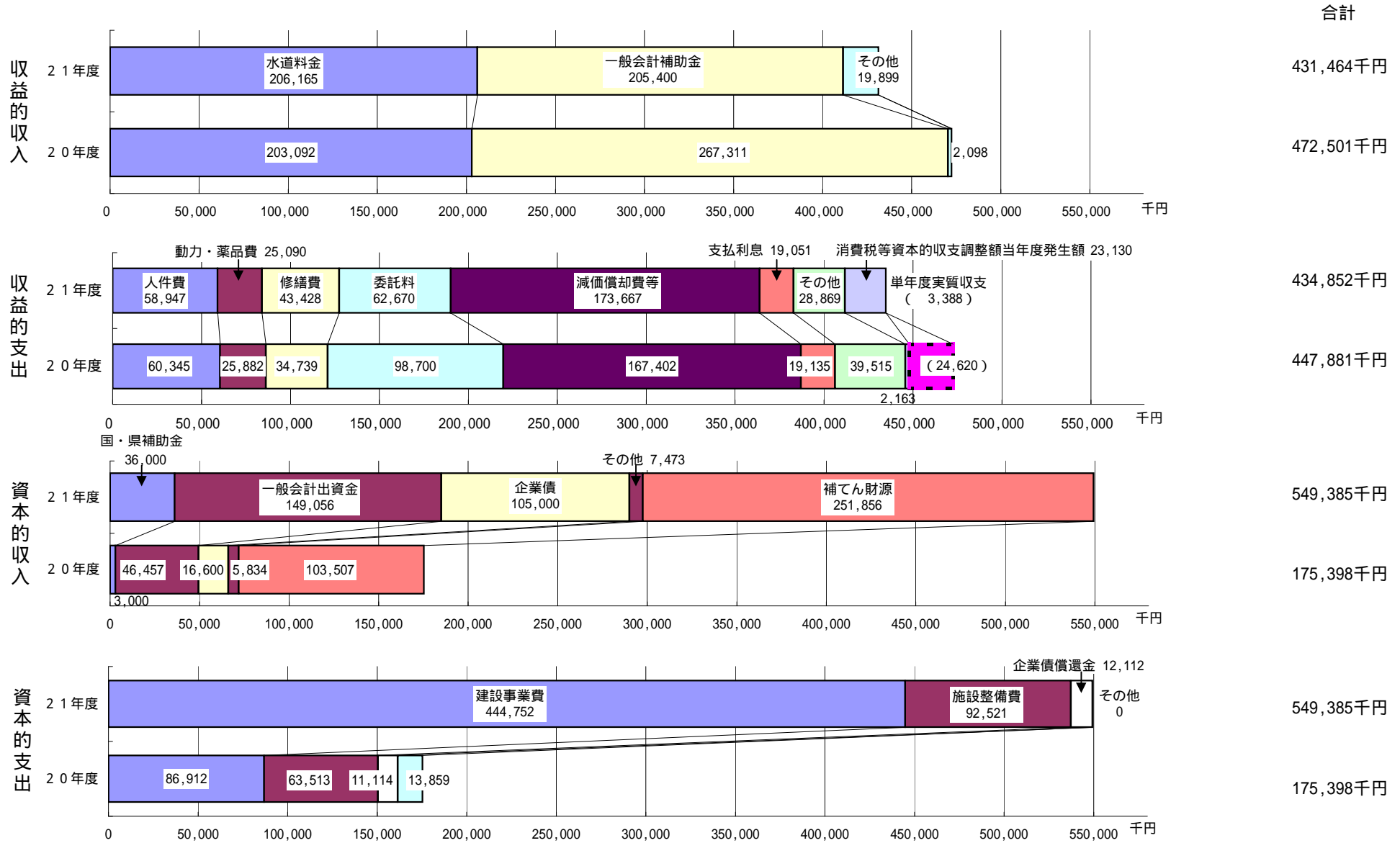
### 算定式

$$\begin{aligned} \text{自己資本構成比率} &= \frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金}}{\text{負債} \cdot \text{資本合計}} \times 100 \\ \text{職員1人当たり給水人口} &= \frac{\text{給水人口}}{\text{損益勘定職員数} + \text{資本勘定職員数}} \\ \text{有収水量1m}^3 \text{当たり資本費} &= \frac{\text{減価償却費} + \text{支払利息}}{\text{年間総有収水量}} \\ \text{有収率} &= \frac{\text{年間総有収水量}}{\text{年間総配水量(給水量)}} \times 100 \end{aligned}$$



# 簡易水道事業会計

## 1 平成21年度簡易水道事業の収支状況



# 平成 2 1 年度簡易水道事業の収支状況の詳細

単位：千円，%

科 目			2 1 年度			2 0 年度			対前年度 執行額の増減	
			予定額	執行額	執行率	予定額	執行額	執行率		
収 入	営業収益	水道料金	209,810	206,165	98.3	209,560	203,092	96.9	3,073	
		その他	1,780	1,538	86.4	1,180	1,537	130.3	1	
		小計	211,590	207,703	98.2	210,740	204,629	97.1	3,074	
	営業外収益	一般会計補助金	286,940	205,400	71.6	311,540	267,311	85.8	61,911	
		受取利息等	80	302	377.5	130	520	400.0	218	
		消費税等還付金	11,980	18,029	150.5	11,440	0	0.0	18,029	
		その他	2,030	23	1.1	2,040	41	2.0	18	
		小計	301,030	223,754	74.3	325,150	267,872	82.4	44,118	
	特別利益	20	7	35.0	20	0	0.0	7		
	計	512,640	431,464	84.2	535,910	472,501	88.2	41,037		
	支 出	営業費用	人件費	66,800	58,947	88.2	66,000	60,345	91.4	1,398
			動力費	24,600	21,961	89.3	25,604	22,736	88.8	775
			薬品費	5,251	3,129	59.6	4,759	3,146	66.1	17
			修繕費	65,029	43,428	66.8	47,449	34,739	73.2	8,689
委託料			75,854	62,670	82.6	111,099	98,700	88.8	36,030	
減価償却費等			188,770	173,667	92.0	185,219	167,402	90.4	6,265	
その他			57,856	28,624	49.5	62,470	36,064	57.7	7,440	
小計			484,160	392,426	81.1	502,600	423,132	84.2	30,706	
営業外費用		支払利息	21,480	19,051	88.7	19,154	19,135	99.9	84	
		その他	2,070	49	2.4	4,306	3,317	77.0	3,268	
		小計	23,550	19,100	81.1	23,460	22,452	95.7	3,352	
特別損失		1,340	196	14.6	1,070	134	12.5	62		
消費税等資本的収支調整額当年度発生額		15,466	23,130	149.6	15,311	2,163	14.1	20,967		
計		524,516	434,852	82.9	542,441	447,881	82.6	13,029		
単年度実質収支	11,876	3,388	-	6,531	24,620	-	28,008			

資 本 的 収 支	収 入	資本的収入	国庫補助金	21,000	36,000	171.4	63,000	63,000	100.0	27,000
			一般会計出資金	161,070	149,056	92.5	116,460	46,457	39.9	102,599
			企業債	120,000	105,000	87.5	86,600	16,600	19.2	88,400
			その他	40,880	7,473	18.3	4,340	5,834	134.4	1,639
			小計	342,950	297,529	86.8	270,400	131,891	48.8	165,638
	表示	繰越工事資金	0	0	-	0	60,000	-	60,000	
		小計	0	0	-	0	60,000	-	60,000	
	純計	342,950	297,529	86.8	270,400	71,891	26.6	225,638		
	補てん財源	377,980	251,856	66.6	273,420	103,507	37.9	148,349		
	計	720,930	549,385	76.2	543,820	175,398	32.3	373,987		
	支 出	設備投資	建設事業費	509,382	444,752	87.3	399,870	86,912	21.7	357,840
			施設整備費	199,428	92,521	46.4	118,970	63,513	53.4	29,008
			小計	708,810	537,273	75.8	518,840	150,425	29.0	386,848
		企業債償還金	12,120	12,112	99.9	11,120	11,114	99.9	998	
他会計長期借入金償還金		0	0	-	13,860	13,859	100.0	13,859		
計	720,930	549,385	76.2	543,820	175,398	32.3	373,987			
収支差引	0	0	-	0	0	-	0			

特例的 収 支	収入	特例的収入	-	-	-	16,000	15,794	98.7	15,794
	支出	特例的支出	-	-	-	16,000	15,285	95.5	15,285

## 2 平成21年度簡易水道事業決算時の財政状態（貸借対照表）

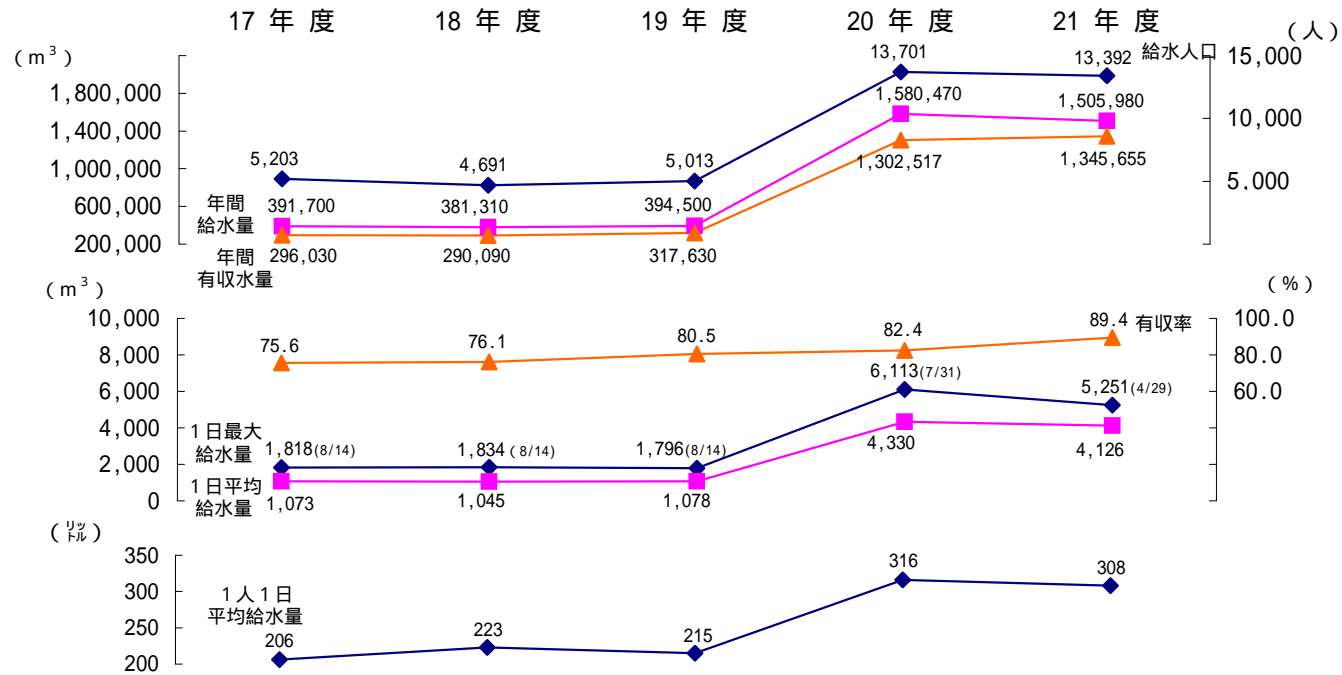
資産の部		負債・資本の部	
		負債 199,825千円 (4.3%)	
		企業債 951,159千円 (20.7%)	財務省 664,659千円 (14.5%)
		地方公共団体金融機構 286,500千円 (6.2%)	
固定資産 4,094,579千円 (89.0%)	有形固定資産 (土地・構築物等) 4,068,735千円 (88.5%)		
	無形固定資産 (水利権等) 25,844千円 (0.5%)	自己資本 3,447,836千円 (75.0%)	
流動資産（現預金等） 504,241千円 (11.0%)			

### 3 主要事業の執行状況（簡易水道事業）

単位：千円

分野	施策			事務事業名及び事業概要	事業費
	(大)	(中)	(小)		
生活環境	良質な水を安定して提供する	上水道等の整備	給配水施設等の整備	導・送・配水管整備事業 ・特設配水管の整備など 1,028.4m	38,341
				施設更新・改良事業 ・取水ポンプの更新など	3,775
				簡易水道施設整備事業 ・東中島地区簡易水道再編推進事業 ・中野簡易水道再編推進事業など	491,445

## 4 簡易水道事業の需要状況

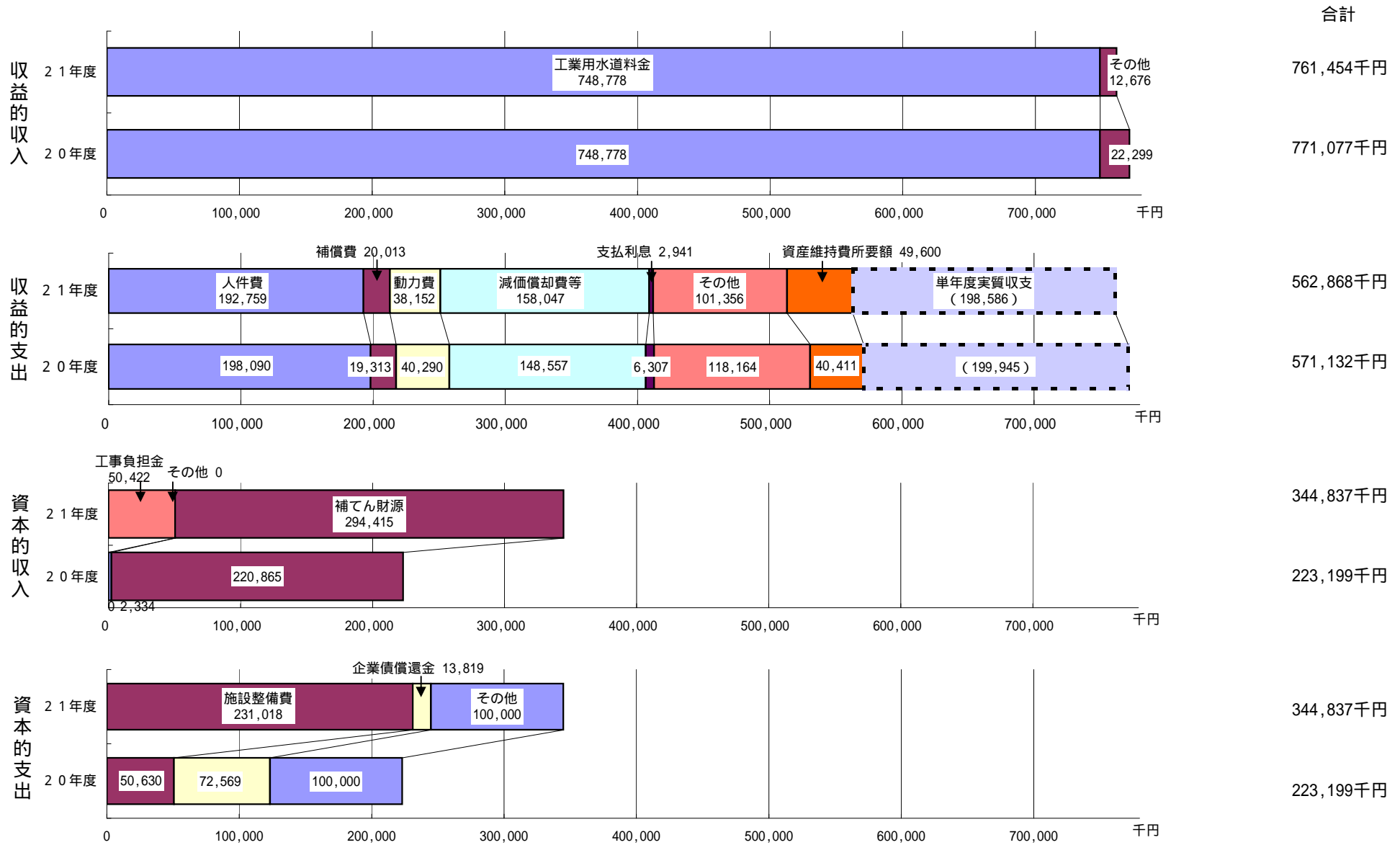


項目	単位	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	20年度との比較	
							増減	率(%)
給水戸数	戸	2,548	2,540	2,676	5,445	5,492	47	0.9
給水人口	人	5,203	4,691	5,013	13,701	13,392	309	2.3
年間給水量	m³	391,700	381,310	394,500	1,580,470	1,505,980	74,490	4.7
1日最大給水量	月日 m³	8/14 1,818	8/14 1,834	8/14 1,796	7/31 6,113	4/29 5,251	862	14.1
1日平均給水量	m³	1,073	1,045	1,078	4,330	4,126	204	4.7
年間有収水量	m³	296,030	290,090	317,630	1,302,517	1,345,655	43,138	3.3
有収率	%	75.6	76.1	80.5	82.4	89.4	7.0	-
1人1日平均給水量	リットル	206	223	215	316	308	8	2.5



# 工業用水道事業会計

## 1 平成21年度工業用水道事業の収支状況



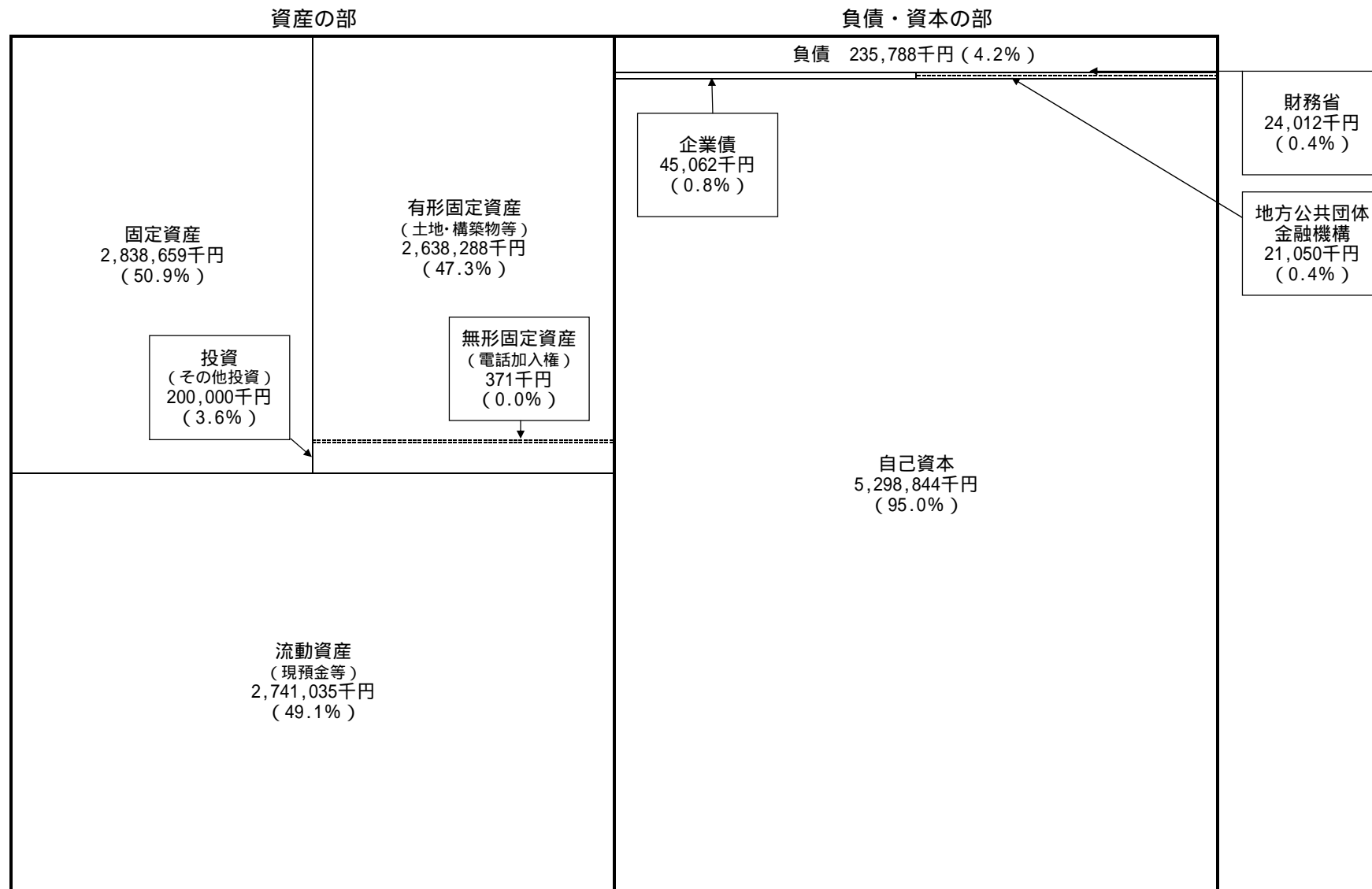


## 平成21年度工業用水道事業の収支状況の詳細

単位：千円，%

科 目			21年度			20年度			対前年度 執行額の増減	
			予定額	執行額	執行率	予定額	執行額	執行率		
収 入  支 出  的 収 支	収 入	営業収益	工業用水道料金	748,770	748,778	100.0	748,770	748,778	100.0	0
			その他	6,440	6,399	99.4	12,370	1,023	8.3	5,376
		小計	755,210	755,177	100.0	761,140	749,801	98.5	5,376	
	営業外収益	受取利息等	5,250	5,779	110.1	4,500	6,573	146.1	794	
		その他	1,360	492	36.2	1,360	330	24.3	162	
		小計	6,610	6,271	94.9	5,860	6,903	117.8	632	
	特別利益		20	6	30.0	20	14,373	71,865.0	14,367	
	計		761,840	761,454	99.9	767,020	771,077	100.5	9,623	
	支 出	営業費用	人件費	192,760	192,759	100.0	198,160	198,090	100.0	5,331
			補償費	23,302	20,013	85.9	23,628	19,313	81.7	700
			動力費	41,768	38,152	91.3	47,000	40,290	85.7	2,138
			減価償却費等	164,370	158,047	96.2	173,220	148,557	85.8	9,490
			その他	121,208	79,969	66.0	119,420	91,201	76.4	11,232
		小計	543,408	488,940	90.0	561,428	497,451	88.6	8,511	
		営業外費用	支払利息	2,941	2,941	100.0	6,307	6,307	100.0	3,366
			その他	21,391	21,386	100.0	26,975	26,956	99.9	5,570
			小計	24,332	24,327	100.0	33,282	33,263	99.9	8,936
特別損失			20	1	5.0	20	7	35.0	6	
資産維持費所要額		53,490	49,600	92.7	45,929	40,411	88.0	9,189		
計		621,250	562,868	90.6	640,659	571,132	89.1	8,264		
単年度実質収支			140,590	198,586	-	126,361	199,945	-	1,359	
資 本 的 収 支	収 入	資本的収入	工事負担金	99,600	50,422	50.6	55,000	0	0.0	50,422
			その他	10	0	0.0	10	2,334	23,340.0	2,334
		小計	99,610	50,422	50.6	55,010	2,334	4.2	48,088	
	補てん財源		456,150	294,415	64.5	349,080	220,865	63.3	73,550	
	計		555,760	344,837	62.0	404,090	223,199	55.2	121,638	
	支 出	設備投資	建設事業費	0	0	-	0	0	-	0
			施設整備費	441,940	231,018	52.3	231,510	50,630	21.9	180,388
		小計	441,940	231,018	52.3	231,510	50,630	21.9	180,388	
		企業償還金		13,820	13,819	100.0	72,580	72,569	100.0	58,750
		投資		100,000	100,000	100.0	100,000	100,000	100.0	0
計		555,760	344,837	62.0	404,090	223,199	55.2	121,638		
収支差引			0	0	-	0	0	-	0	

## 2 平成21年度工業用水道事業決算時の財政状態（貸借対照表）

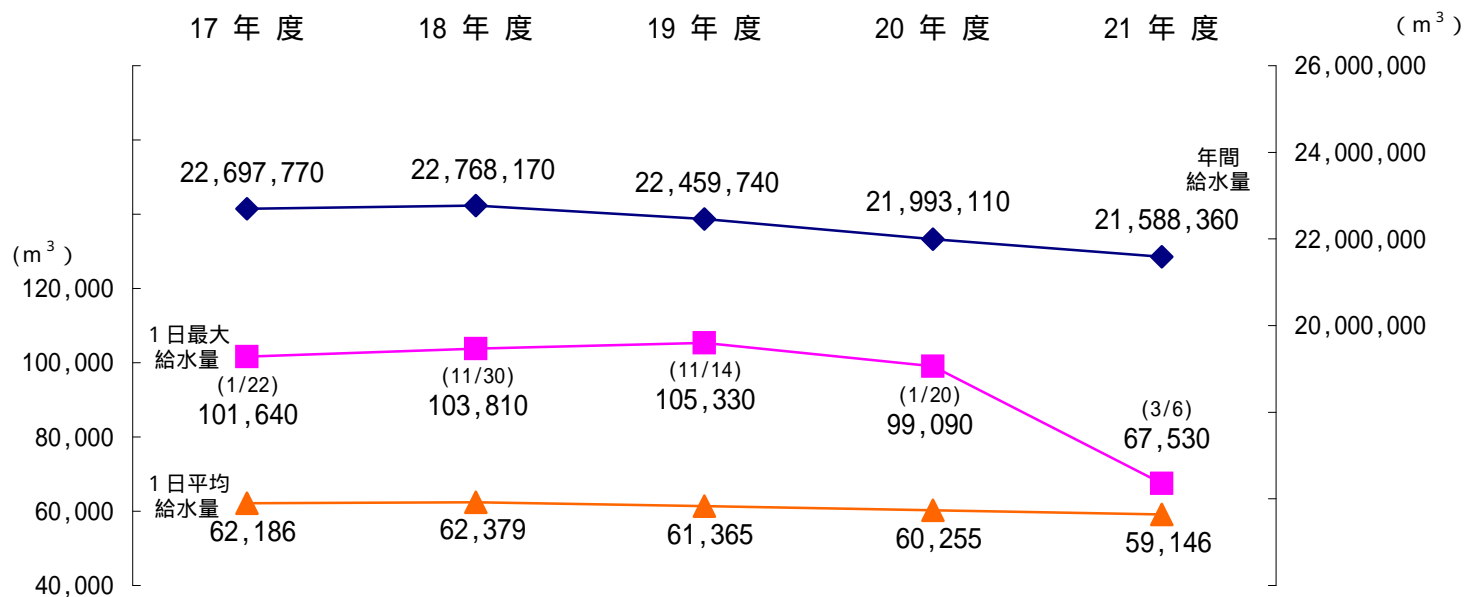


### 3 主要事業の執行状況（工業用水道事業）

単位：千円

分野	施策			事務事業名及び事業概要	事業費
	(大)	(中)	(小)		
生活環境	良質な水を安定して提供する	節水型都市づくりの推進	水資源の有効利用	漏水防止対策事業 ・電気防食点検調査	45
		上水道等の整備	給配水施設等の整備	導・送・配水管整備事業 ・送水管の移設 209.7m	93,751
				施設更新・改良事業 ・取水ポンプの更新 ・送水ポンプの更新など	78,560
	災害等の危機に強いまちをつくる	危機管理の充実	被害抑制対策の推進	震災対策事業 ・北吉田配水池場内配管複線化など	62,876

## 4 工業用水道事業の需要状況



項目	単位	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	20年度との比較	
							増減	率(%)
給水工場数	社	5	5	5	5	5	0	-
年間給水量	m³	22,697,770	22,768,170	22,459,740	21,993,110	21,588,360	404,750	1.8
1日最大給水量	月日 m³	1/22 101,640	11/30 103,810	11/14 105,330	1/20 99,090	3/6 67,530	31,560	31.8
1日平均給水量	m³	62,186	62,379	61,365	60,255	59,146	1,109	1.8

平成22年度の1日最大給水量(7月26日現在) 4月13日・・・98,020m³(県工水水路改修工事)