

令和 2 年度

松山市公営企業の業務状況

目 次

令和2年度松山市公営企業の業務状況公表の概要	…	1
I 水道事業会計		
1 水道事業の需要状況	…	2
2 水道事業の予算執行状況	…	3
3 主要事業の執行状況	…	4
4 水道事業の財務諸表		
(1) 水道事業の経営成績（損益計算書）	…	5
(2) 水道事業の財政状態（貸借対照表）	…	5
(3) 水道事業のキャッシュ・フロー	…	6
II 簡易水道事業会計		
1 簡易水道事業の需要状況	…	7
2 簡易水道事業の予算執行状況	…	8
3 主要事業の執行状況	…	9
4 簡易水道事業の財務諸表		
(1) 簡易水道事業の経営成績（損益計算書）	…	9
(2) 簡易水道事業の財政状態（貸借対照表）	…	10
(3) 簡易水道事業のキャッシュ・フロー	…	10
III 工業用水道事業会計		
1 工業用水道事業の需要状況	…	11
2 工業用水道事業の予算執行状況	…	12
3 主要事業の執行状況	…	13
4 工業用水道事業の財務諸表		
(1) 工業用水道事業の経営成績（損益計算書）	…	13
(2) 工業用水道事業の財政状態（貸借対照表）	…	14
(3) 工業用水道事業のキャッシュ・フロー	…	14
IV 公共下水道事業会計		
1 公共下水道事業の需要状況	…	15
2 公共下水道事業の予算執行状況	…	16
3 主要事業の執行状況	…	17
4 公共下水道事業の財務諸表		
(1) 公共下水道事業の経営成績（損益計算書）	…	18
(2) 公共下水道事業の財政状態（貸借対照表）	…	18
(3) 公共下水道事業のキャッシュ・フロー	…	19

令和2年度松山市公営企業の業務状況公表の概要

1 水道事業会計

単位：千円（税込），％

項目	年度	収 入			支 出		
		予 算 額	執 行 額	執行率	予 算 額	執 行 額	執行率
収益的収支	令和2年度	9,252,530	9,153,856	98.9	7,448,660	6,900,920	92.6
	令和元年度	9,275,950	9,054,754	97.6	7,403,100	6,977,667	94.3
	増減	▲ 23,420	99,102	—	45,560	▲ 76,747	—
資本的収支	令和2年度	5,010,950	3,345,548	66.8	13,607,766	8,998,526	66.1
	令和元年度	3,857,900	2,628,661	68.1	13,004,588	7,887,412	60.7
	増減	1,153,050	716,887	—	603,178	1,111,114	—

2 簡易水道事業会計

単位：千円（税込），％

項目	年度	収 入			支 出		
		予 算 額	執 行 額	執行率	予 算 額	執 行 額	執行率
収益的収支	令和2年度	346,310	286,563	82.7	318,390	256,981	80.7
	令和元年度	342,000	289,915	84.8	324,420	258,517	79.7
	増減	4,310	▲ 3,352	—	▲ 6,030	▲ 1,536	—
資本的収支	令和2年度	94,980	83,570	88.0	250,810	152,222	60.7
	令和元年度	82,688	74,695	90.3	213,280	174,683	81.9
	増減	12,292	8,875	—	37,530	▲ 22,461	—

3 工業用水道事業会計

単位：千円（税込），％

項目	年度	収 入			支 出		
		予 算 額	執 行 額	執行率	予 算 額	執 行 額	執行率
収益的収支	令和2年度	653,740	651,468	99.7	475,210	391,448	82.4
	令和元年度	658,350	638,187	96.9	456,670	391,689	85.8
	増減	▲ 4,610	13,281	—	18,540	▲ 241	—
資本的収支	令和2年度	402,310	200,000	49.7	1,216,790	695,354	57.1
	令和元年度	513,010	302,273	58.9	1,237,530	627,583	50.7
	増減	▲ 110,700	▲ 102,273	—	▲ 20,740	67,771	—

4 公共下水道事業会計

単位：千円（税込），％

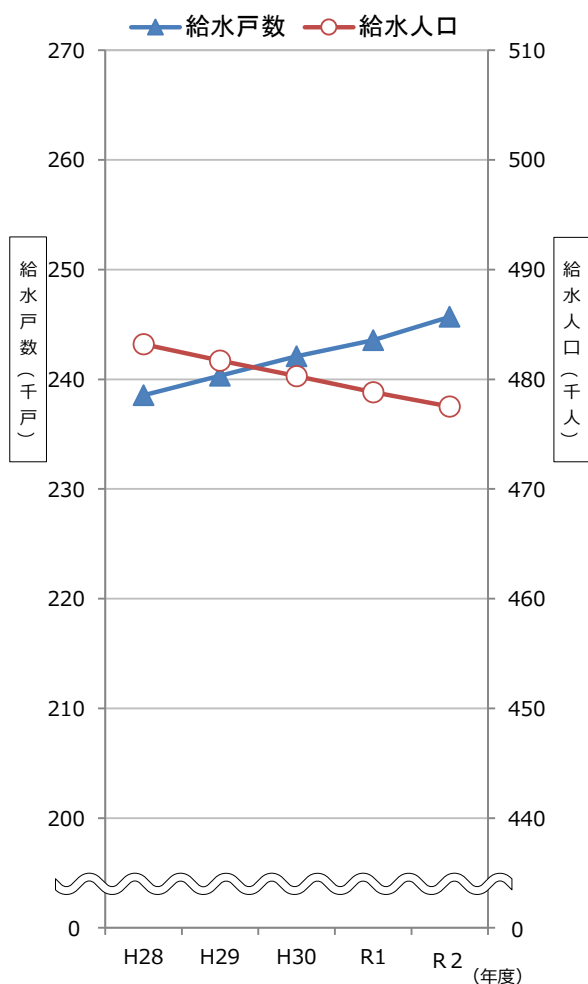
項目	年度	収 入			支 出		
		予 算 額	執 行 額	執行率	予 算 額	執 行 額	執行率
収益的収支	R2年度	14,729,492	14,697,765	99.8	13,382,315	12,777,806	95.5
	元年度	14,694,020	14,688,450	100.0	13,281,236	12,874,368	96.9
	増減	35,472	9,315	—	101,079	▲ 96,562	—
資本的収支	R2年度	14,783,292	10,319,519	69.8	22,412,168	16,255,878	72.5
	元年度	13,983,260	10,454,363	74.8	21,074,780	15,958,069	75.7
	増減	800,032	▲ 134,844	—	1,337,388	297,809	—

I 水道事業会計

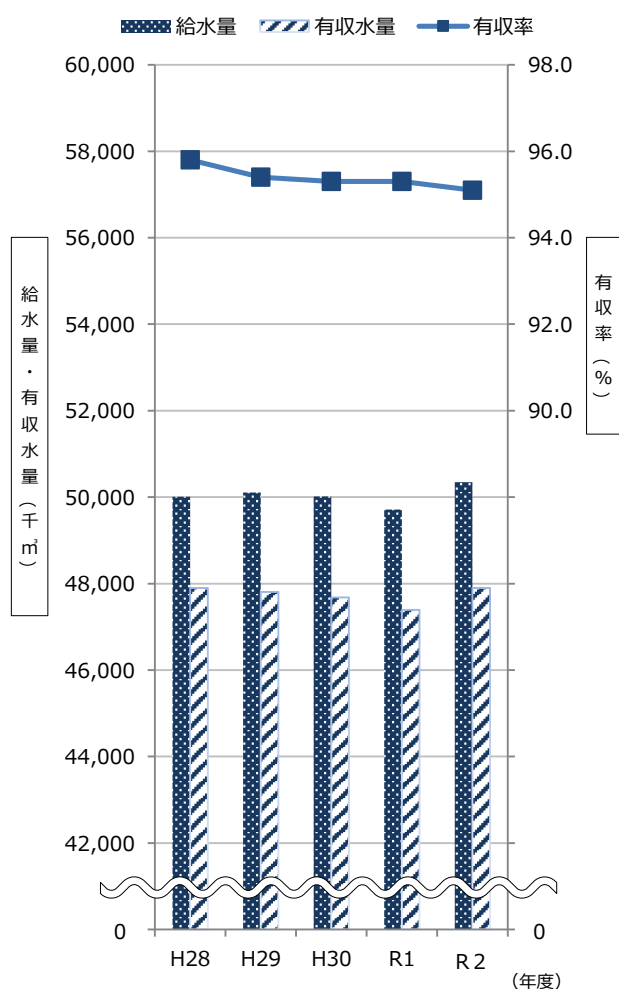
1 水道事業の需要状況

項目	単位	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
給水戸数	戸	238,540	240,319	242,089	243,555	245,689
給水人口	人	483,200	481,700	480,293	478,823	477,514
給水量	m ³	50,010,090	50,107,520	50,015,010	49,710,030	50,345,390
1日最大給水量	月日 m ³	7/4 147,704	7/13 146,950	7/17 147,900	12/28 146,160	10/20 144,280
1日平均給水量	m ³	137,014	137,281	137,027	135,820	137,933
有収水量	m ³	47,901,357	47,803,947	47,678,772	47,391,740	47,898,806
有収率	%	95.8	95.4	95.3	95.3	95.1
1人1日平均給水量	ℓ	284	285	285	284	289

○給水戸数及び給水人口の推移



○給水量等の推移



2 水道事業の予算執行状況

○収益的収支

単位：千円（税込）, %

項目	令和2年度			令和元年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	営業収益	8,756,320	8,673,983	99.1	8,670,110	8,583,906	99.0	90,077
	（うち水道料金）	(8,520,000)	(8,448,106)	(99.2)	(8,440,000)	(8,355,128)	(99.0)	(92,978)
	営業外収益	495,680	479,446	96.7	605,260	469,855	77.6	9,591
	特別利益	350	427	122.0	580	993	171.2	▲ 566
計	9,252,350	9,153,856	98.9	9,275,950	9,054,754	97.6	99,102	
支出	営業費用	7,208,210	6,708,147	93.1	7,164,400	6,760,538	94.4	▲ 52,391
	（うち人件費）	(925,160)	(872,046)	(94.3)	(913,450)	(867,503)	(95.0)	(4,543)
	（うち委託料）	(1,194,194)	(1,111,480)	(93.1)	(1,191,250)	(1,138,803)	(95.6)	(▲ 27,323)
	（うち減価償却費等）	(3,840,660)	(3,692,781)	(96.1)	(3,838,830)	(3,693,556)	(96.2)	(▲ 775)
	営業外費用	218,390	191,031	87.5	216,160	216,163	100.0	▲ 25,132
	（うち企業債利息）	(193,083)	(169,310)	(87.7)	(187,069)	(187,069)	(100.0)	(▲ 17,759)
	特別損失	2,060	1,742	84.6	2,540	966	38.0	776
予備費	20,000	0	0.0	20,000	0	0.0	0	
計	7,448,660	6,900,920	92.6	7,403,100	6,977,667	94.3	▲ 76,747	

○資本的収支

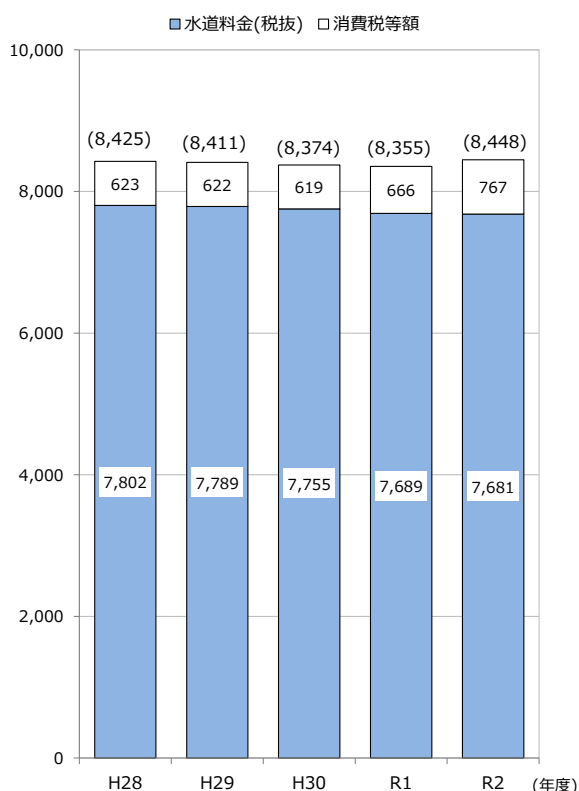
単位：千円（税込）, %

項目	令和2年度			令和元年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	出資金	751,630	428,022	56.9	801,690	614,581	76.7	▲ 186,559
	企業債	3,828,300	2,521,000	65.9	2,796,500	1,468,200	52.5	1,052,800
	工事負担金	329,640	294,989	89.5	158,270	144,312	91.2	150,677
	他会計長期貸付金返還金	1,370	1,367	99.8	1,430	1,367	95.6	0
	固定資産売却代金	100,010	100,170	100.2	100,010	400,201	400.2	▲ 300,031
計	5,010,950	3,345,548	66.8	3,857,900	2,628,661	68.1	716,887	
支出	水道建設改良費	11,982,586	7,476,684	62.4	11,423,838	6,347,916	55.6	1,128,768
	基金造成費	614,480	614,480	100.0	690,900	690,900	100.0	▲ 76,420
	企業債償還金	990,700	907,362	91.6	869,850	848,596	97.6	58,766
	予備費	20,000	0	0.0	20,000	0	0.0	0
計	13,607,766	8,998,526	66.1	13,004,588	7,887,412	60.7	1,111,114	

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、繰越工事資金、減債積立金、繰越利益剰余金処分額及び過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

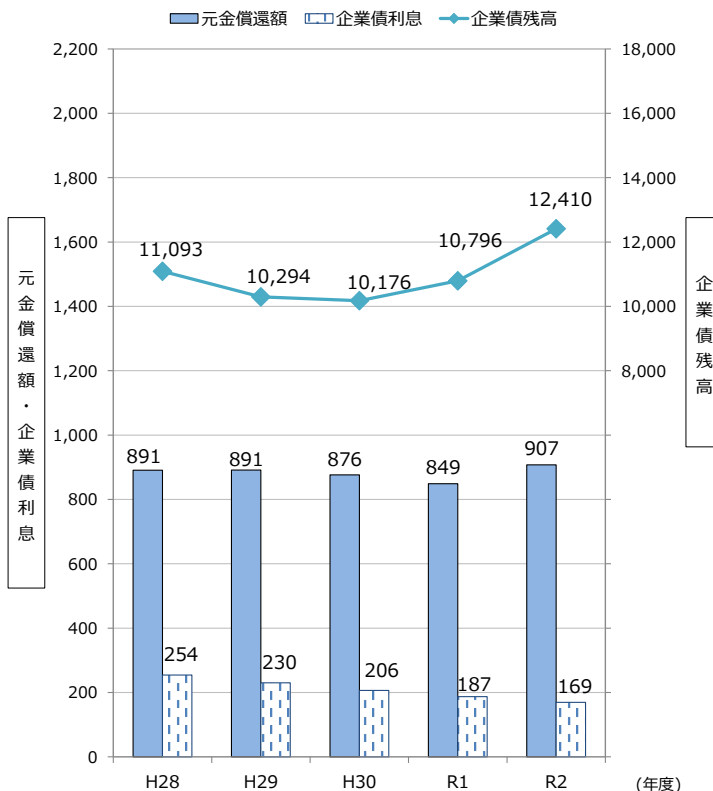
○水道料金収入の推移

単位：百万円



○企業債の推移

単位：百万円



3 主要事業の執行状況

～「第6次松山市総合計画」の主な取り組み～

【基本目標】生活に安らぎのあるまち（安全・安心）

単位：千円（税込）,%

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	予算額	執行額	執行率
防災対策等の推進	危機管理体制の強化	震災対策事業（体制構築） ・水道管路管理棟の建設及び周辺整備 ほか	48,497	32,333	66.7
		震災対策事業（管理能力向上） ・災害時対応訓練の実施 ほか	66	47	71.2
	市有施設の耐震化	震災対策事業（施設耐震化） ・基幹管路の耐震化（導水管） ・基幹管路の耐震化（送水管） ・基幹管路の耐震化（配水本管） ・給水ルートの確保 ほか	5,677,664	3,084,249 (4,856,277)	54.3 (85.5)
		施設更新・改良事業 ・硬質塩化ビニル管等の更新・改良 ほか	3,078,007	2,391,884 (3,022,304)	77.7 (98.2)
安定した水の供給	水質管理及び濁水時・緊急時の対応強化	水質安全対策事業	1,047	886	84.6
		水質管理能力の向上	1,281	62	4.8

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

単位：千円（税込）,%

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	予算額	執行額	執行率
上水道等の整備	上水道等の建設・維持	導・送・配水管整備事業 ・特設配水管の整備（一般） ・道路改良に伴う整備 ・下水道工事に伴う配水管等の移設改良 ほか	1,678,818	1,200,320 (1,370,353)	71.5 (81.6)
		施設更新・改良事業 ・無停電電源設備の更新・改良 ・受配電設備の更新・改良 ほか	802,029	299,248 (530,293)	37.3 (66.1)
節水型都市づくりの推進	節水の推進	節水意識の高揚 ・広報・広聴活動 ・行事・啓発活動	10,099	7,365	72.9
	水資源の有効利用	漏水防止対策事業 ・給水圧コントロール施設の更新・改良 ・漏水調査（委託） ほか	331,404	152,935 (162,354)	46.1 (49.0)
	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 ・石手川ダム水質保全協議会 ・その他石手川ダム水源保全対策	39,416	30,687	77.9

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

4 水道事業の財務諸表

(1) 水道事業の経営成績（損益計算書）

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

経常損益の部 特別損益	営業損益の部	
	①営業収益	7,890,954千円
	②営業費用	6,515,704千円
	③営業利益（①－②）	1,375,250千円
	営業外損益の部	
	④営業外収益	477,175千円
	⑤営業外費用	181,933千円
	⑥経常利益（③＋④－⑤）	1,670,492千円
	⑦特別利益	393千円
	⑧特別損失	1,624千円
⑨当年度純利益（⑥＋⑦－⑧）	1,669,261千円	
⑩前年度繰越利益剰余金	2,313,533千円	
当年度未処分利益剰余金（⑨＋⑩）		3,982,794千円

単年度実質収支			
(当年度純利益)	(資産維持費)	(単年度実質収支)	
1,669,261千円	－ 1,553,813千円	=	115,448千円
翌年度繰越利益剰余金			
(当年度未処分利益剰余金)	(減債積立金)	(基金積立金)	(翌年度繰越利益剰余金)
3,982,794千円	－ 939,333千円	－ 614,480千円	= 2,428,981千円

(2) 水道事業の財政状態（貸借対照表）

（令和3年3月31日）

資産の部	負債・資本の部
固定資産	固定負債
有形固定資産 87,210,298千円 (81.4%)	12,429,095千円 (11.6%) うち企業債 11,419,691千円
無形固定資産 144,837千円 (0.1%)	繰延収益
投資その他の資産 6,537,667千円 (6.1%)	長期前受金 7,810,158千円 (7.3%)
	資本金及び剰余金
	資本金 79,713,643千円 (74.4%)
	剰余金 4,437,702千円 (4.2%)
流動資産	流動負債
現金預金 11,189,200千円 (10.5%)	2,692,368千円 (2.5%) うち企業債 990,040千円
その他 2,000,964千円 (1.9%)	

(3) 水道事業のキャッシュ・フロー

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

資金期首残高	11,491,254千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,852,285千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲7,078,559千円
フリーキャッシュ・フロー	▲2,226,274千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,924,220千円
資金期末残高	11,189,200千円※

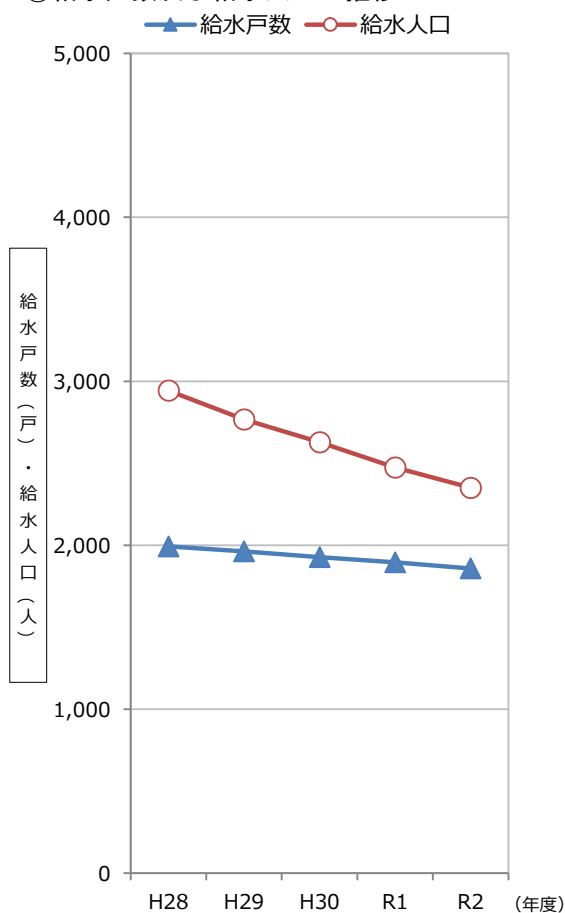
※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。

Ⅱ 簡易水道事業会計

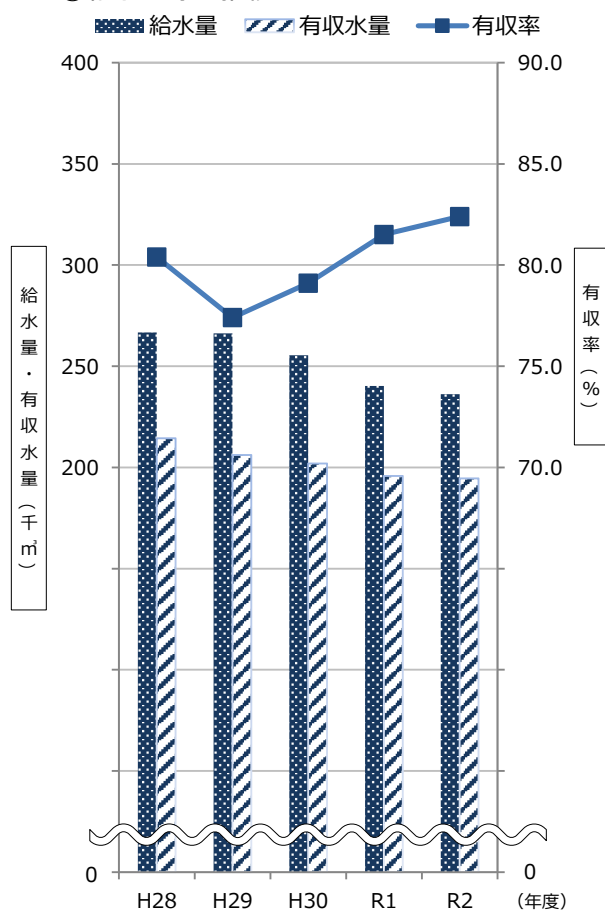
1 簡易水道事業の需要状況

項目	単位	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
給水戸数	戸	1,993	1,963	1,928	1,895	1,858
給水人口	人	2,943	2,767	2,628	2,475	2,351
給水量	m ³	266,670	266,200	255,370	240,210	236,150
1日最大給水量	月日 m ³	8/14 1,279	8/14 1,208	8/14 1,229	8/12 1,019	8/15 993
1日平均給水量	m ³	731	729	700	656	647
有収水量	m ³	214,346	206,128	201,982	195,831	194,637
有収率	%	80.4	77.4	79.1	81.5	82.4
1人1日平均給水量	ℓ	248	264	266	265	275

○給水戸数及び給水人口の推移



○給水量等の推移



2 簡易水道事業の予算執行状況

○収益的収支

単位：千円(税込),%

項目	令和2年度			令和元年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	営業収益	72,050	74,152	102.9	71,100	72,265	101.6	1,887
	(うち水道料金)	(70,020)	(72,126)	(103.0)	(70,810)	(71,954)	(101.6)	(172)
	営業外収益	274,200	212,405	77.5	270,840	217,643	80.4	▲ 5,238
	特別利益	60	6	10.0	60	7	11.7	▲ 1
計	346,310	286,563	82.7	342,000	289,915	84.8	▲ 3,352	
支出	営業費用	305,420	248,834	81.5	310,990	249,889	80.4	▲ 1,055
	(うち人件費)	(40,460)	(35,587)	(88.0)	(31,970)	(26,888)	(84.1)	(8,699)
	(うち委託料)	(66,907)	(57,727)	(86.3)	(83,855)	(63,167)	(75.3)	(▲ 5,440)
	(うち減価償却費等)	(120,680)	(119,654)	(99.1)	(118,400)	(116,120)	(98.1)	(3,534)
	営業外費用	9,330	8,106	86.9	9,800	8,628	88.0	▲ 522
	(うち企業債利息)	(8,130)	(8,011)	(98.5)	(8,570)	(8,532)	(99.6)	(▲ 521)
	特別損失	240	41	17.1	230	0	0.0	41
予備費	3,400	0	0.0	3,400	0	0.0	0	
計	318,390	256,981	80.7	324,420	258,517	79.7	▲ 1,536	

○資本的収支

単位：千円(税込),%

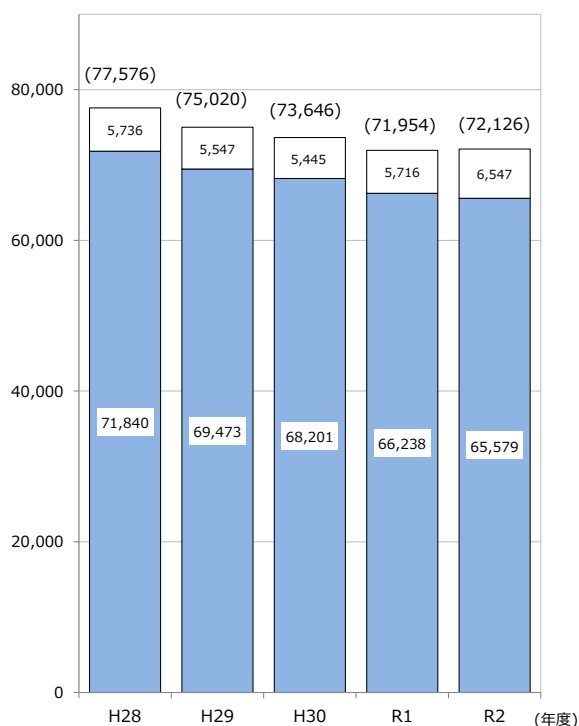
項目	令和2年度			令和元年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	補助金	26,870	26,865	100.0	28,898	25,828	89.4	1,037
	出資金	43,830	36,343	82.9	32,370	27,467	84.9	8,876
	企業債	23,800	19,900	83.6	21,400	21,400	100.0	▲ 1,500
	工事負担金	460	462	100.4	0	0	-	462
	固定資産売却代金	20	0	0.0	20	0	0.0	0
	計	94,980	83,570	88.0	82,688	74,695	90.3	8,875
支出	水道建設改良費	200,240	112,659	56.3	164,690	137,164	83.3	▲ 24,505
	企業債償還金	38,200	38,196	100.0	36,160	36,152	100.0	2,044
	他会計長期借入金償還金	1,370	1,367	99.8	1,430	1,367	95.6	0
	予備費	11,000	0	0.0	11,000	0	0.0	0
計	250,810	152,222	60.7	213,280	174,683	81.9	▲ 22,461	

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、繰越利益剰余金処分額、当年度利益剰余金処分額及び過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

○水道料金収入の推移

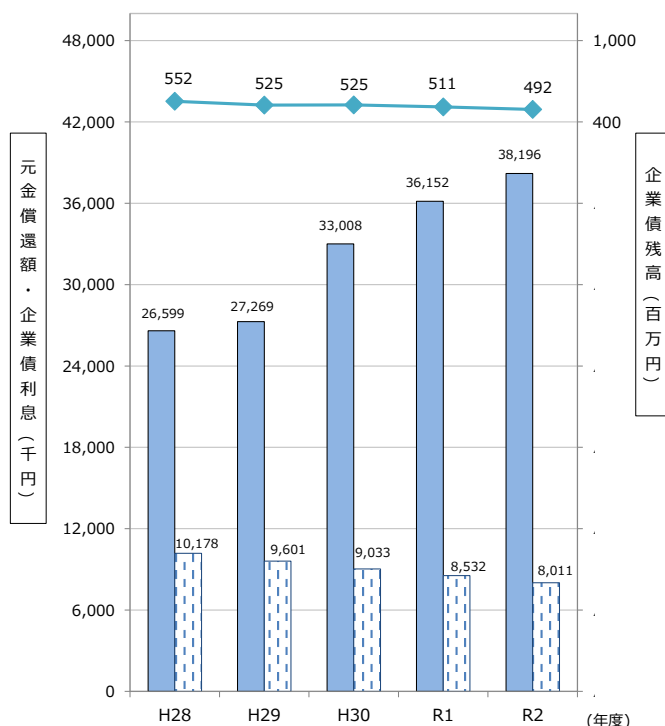
単位：千円

■水道料金(税抜) □消費税等額



○企業債の推移

■元金償還額 □企業債利息 ◆企業債残高



3 主要事業の執行状況

～「第6次松山市総合計画」の主な取り組み～

〈中島地区簡易水道〉

【基本目標】生活に安らぎのあるまち（安全・安心）

単位：千円（税込）, %

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	予算額	執行額	執行率
上水道等の整備	上水道等の建設・維持	簡易水道施設整備事業 ・中島簡水の水道施設整備事業	96,900	82,833 (91,471)	85.5 (94.4)

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

単位：千円（税込）, %

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	予算額	執行額	執行率
上水道等の整備	上水道等の建設・維持	導・送・配水管整備事業 ・特設配水管の整備（一般） ・道路改良に伴う整備	24,414	8,056	33.0
		施設更新・改良事業 ・中島簡易水道施設の更新 ・取水ポンプ設備の更新・改良	50,501	12,818 (43,451)	25.4 (86.0)
		簡易水道施設整備事業 ・中島地区簡易水道整備計画	1,853	0	0.0

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

〈北条地区簡易水道〉

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

単位：千円（税込）, %

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	予算額	執行額	執行率
上水道等の整備	上水道等の建設・維持	導・送・配水管整備事業 ・道路改良に伴う整備	5,060	0	0.0

4 簡易水道事業の財務諸表

（1）簡易水道事業の経営成績（損益計算書）

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

経常 損益 の 部	営業損益の部	
	①営業収益	67,605千円
	②営業費用	240,104千円
	③営業損失（①－②）	172,499千円
	営業外損益の部	
	④営業外収益	209,034千円
⑤営業外費用	14,408千円	
⑥経常利益（③＋④－⑤）	22,127千円	
特 別 損 益	⑦特別利益	5千円
	⑧特別損失	37千円
	⑨当年度純利益（⑥＋⑦－⑧）	22,095千円
⑩前年度繰越利益剰余金		17,491千円
当年度末処分利益剰余金（⑨＋⑩）		39,586千円

単年度実質収支

（当年度純利益）（資産維持費）（単年度実質収支）
22,095千円 - 22,400千円 = ▲305千円

翌年度繰越利益剰余金

（当年度末処分利益剰余金）（減債積立金）（建設改良積立金）（翌年度繰越利益剰余金）
39,586千円 - 18,871千円 - 3,529千円 = 17,186千円

(2) 簡易水道事業の財政状態 (貸借対照表)

(令和3年3月31日)

資産の部	負債・資本の部
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">固定資産</div> 有形固定資産 2,456,559千円 (78.4%)	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">固定負債</div> 521,796千円 (16.6%) うち企業債 452,358千円
無形固定資産 2,489千円 (0.1%)	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">繰延収益</div> 長期前受金 482,099千円 (15.4%)
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">流動資産</div> 現金預金 405,128千円 (12.9%) その他 269,121千円 (8.6%)	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">資本金及び剰余金</div> 資本金 2,029,152千円 (64.8%) 剰余金 48,211千円 (1.5%)
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">流動負債</div> 52,039千円(1.7%) うち企業債 39,881千円

(3) 簡易水道事業のキャッシュ・フロー

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

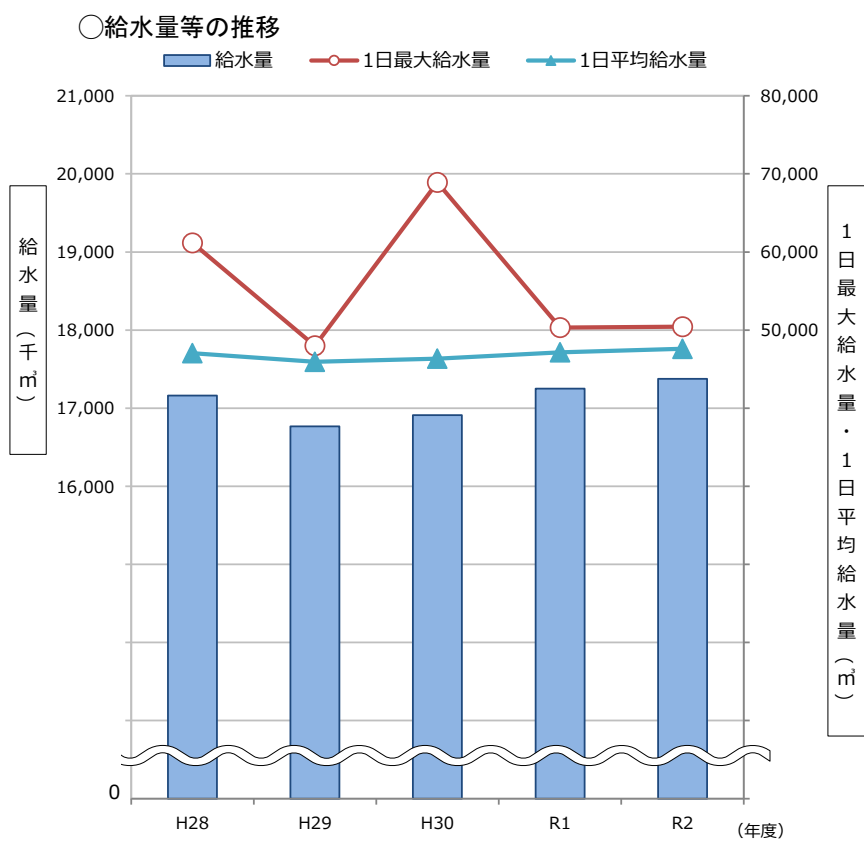
資金期首残高	362,006千円
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">業務活動によるキャッシュ・フロー</div> 122,445千円	122,445千円
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;">投資活動によるキャッシュ・フロー</div> ▲88,227千円	▲88,227千円
フリーキャッシュ・フロー	34,218千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	8,904千円
資金期末残高	405,128千円※

※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。

Ⅲ 工業用水道事業会計

1 工業用水道事業の需要状況

項目	単位	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
給水工場数	社	5	5	5	5	5
給水量	m ³	17,162,250	16,767,260	16,909,690	17,250,170	17,375,350
1日最大給水量	月日 m ³	3/15 61,160	4/20 47,980	1/24 68,900	3/10 50,310	3/16 50,420
1日平均給水量	m ³	47,020	45,938	46,328	47,132	47,604



2 工業用水道事業の予算執行状況

○収益的収支

単位：千円（税込），%

項目	令和2年度			令和元年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	営業収益	609,710	608,991	99.9	606,750	604,166	99.6	4,825
	営業外収益	43,990	42,477	96.6	51,560	33,415	64.8	9,062
	特別利益	40	0	0.0	40	606	1,515.0	▲ 606
	計	653,740	651,468	99.7	658,350	638,187	96.9	13,281
支出	営業費用	455,880	388,553	85.2	438,770	389,423	88.8	▲ 870
	（うち人件費）	(80,890)	(73,245)	(90.5)	(79,070)	(72,608)	(91.8)	(637)
	（うち減価償却費等）	(190,450)	(157,493)	(82.7)	(160,730)	(161,475)	(100.5)	(▲ 3,982)
	営業外費用	9,280	2,891	31.2	7,850	2,266	28.9	625
	（うち企業債利息）	(8,150)	(2,891)	(35.5)	(6,730)	(2,265)	(33.7)	(626)
	特別損失	50	4	8.0	50	0	0.0	4
	予備費	10,000	0	0.0	10,000	0	0.0	0
計	475,210	391,448	82.4	456,670	391,689	85.8	▲ 241	

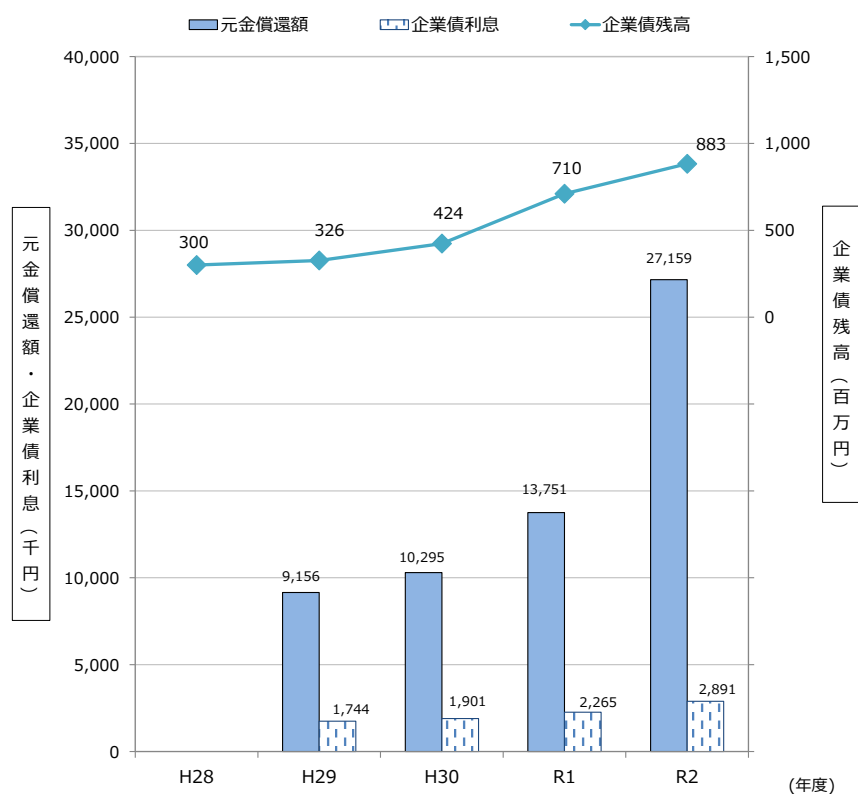
○資本的収支

単位：千円（税込），%

項目	令和2年度			令和元年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	企業債	400,000	200,000	50.0	500,000	300,000	60.0	▲ 100,000
	工事負担金	2,300	0	0.0	13,000	2,262	17.4	▲ 2,262
	固定資産売却代金	10	0	0.0	10	11	110.0	▲ 11
	計	402,310	200,000	49.7	513,010	302,273	58.9	▲ 102,273
支出	水道建設改良費	1,134,250	626,155	55.2	1,167,170	577,502	49.5	48,653
	基金造成費	42,040	42,040	100.0	36,330	36,330	100.0	5,710
	企業債償還金	30,500	27,159	89.0	24,030	13,751	57.2	13,408
	予備費	10,000	0	0.0	10,000	0	0.0	0
	計	1,216,790	695,354	57.1	1,237,530	627,583	50.7	67,771

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、減価積立金、繰越利益剰余金処分額及び過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

○企業債の推移



3 主要事業の執行状況

～「第6次松山市総合計画」の主な取り組み～

【基本目標】生活に安らぎのあるまち（安全・安心）

単位：千円（税込），%

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	予算額	執行額	執行率
防災対策等の推進	市有施設の耐震化	震災対策事業（施設耐震化） ・工業用水管（かきつばたφ700）の耐震化	1,099,641	606,621 (1,009,535)	55.2 (91.8)

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

単位：千円（税込），%

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	予算額	執行額	執行率
上水道等の整備	上水道等の建設・維持	導・送・配水管整備事業 ・道路改良に伴う整備	12,570	4,230	33.7
		施設更新・改良事業 ・その他の機械設備の更新・改良 ほか	9,521	2,211	23.2

4 工業用水道事業の財務諸表

（1）工業用水道事業の経営成績（損益計算書）

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

経常 損益 の 部	営業損益の部	
	①営業収益	553,628千円
	②営業費用	375,578千円
	③営業利益（①－②）	178,050千円
	営業外損益の部	
	④営業外収益	29,244千円
特 の 別 部 損 益	⑤営業外費用	2,895千円
	⑥経常利益（③＋④－⑤）	204,399千円
	⑦特別利益	0千円
	⑧特別損失	4千円
⑨当年度純利益（⑥＋⑦－⑧）		204,395千円
⑩前年度繰越利益剰余金		1,798,754千円
当年度未処分利益剰余金（⑨＋⑩）		2,003,149千円

単年度実質収支

（当年度純利益）（資産維持費）（単年度実質収支）
204,395千円 － 65,274千円 ＝ 139,121千円

翌年度繰越利益剰余金

（当年度未処分利益剰余金）（減債積立金）（基金積立金）（建設改良積立金）
2,003,149千円 － 23,234千円 － 42,040千円 － 200,000千円
（翌年度繰越利益剰余金）
＝ 1,737,875千円

(2) 工業用水道事業の財政状態 (貸借対照表)

(令和3年3月31日)

資産の部	負債・資本の部
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;"> 固定資産 </div> <p style="margin-left: 20px;">有形固定資産 5,467,439千円 (62.0%)</p> <p style="margin-left: 20px;">無形固定資産 291千円 (0.0%)</p> <p style="margin-left: 20px;">投資その他の資産 499,038千円 (5.7%)</p>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px;"> 固定負債 949,474千円 (10.8%) うち企業債 852,072千円 </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px;"> 繰延収益 長期前受金 595,693千円 (6.7%) </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> 資本金及び剰余金 資本金 5,166,753千円 (58.6%) 剰余金 2,028,807千円 (23.0%) </div>
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-top: 10px;"> 流動資産 </div> <p style="margin-left: 20px;">現金預金 2,632,194千円 (29.8%)</p> <p style="margin-left: 20px;">その他 225,426千円 (2.5%)</p>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-top: 10px;"> 流動負債 83,661千円 (0.9%) うち企業債 30,567千円 </div>

(3) 工業用水道事業のキャッシュ・フロー

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

資金期首残高	2,655,923千円						
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding: 5px;">業務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; padding: 5px;">335,903千円</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">投資活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; padding: 5px;">▲532,473千円</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">フリーキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; padding: 5px;">▲196,570千円</td> </tr> </table>		業務活動によるキャッシュ・フロー	335,903千円	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲532,473千円	フリーキャッシュ・フロー	▲196,570千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	335,903千円						
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲532,473千円						
フリーキャッシュ・フロー	▲196,570千円						
財務活動によるキャッシュ・フロー	172,841千円						
資金期末残高	2,632,194千円※						

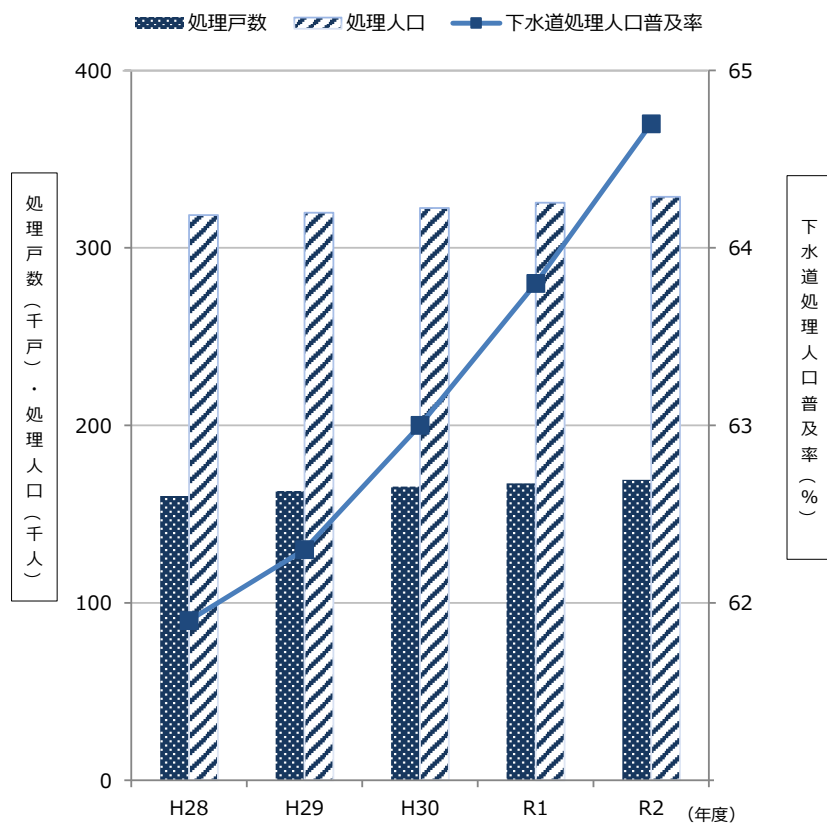
※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。

IV 公共下水道事業会計

1 公共下水道事業の需要状況

項目	単位	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
行政人口	人	514,771	513,207	511,649	509,797	508,371
処理戸数	戸	160,218	162,988	165,497	167,273	169,318
処理人口	人	318,421	319,796	322,460	325,450	328,846
下水道処理人口普及率	%	61.9	62.3	63.0	63.8	64.7
総汚水処理水量	m ³	46,094,755	45,086,260	44,912,885	40,899,402	43,319,295
1日平均汚水処理水量	m ³	126,287	123,524	123,049	111,747	118,683

○処理戸数、処理人口及び下水道処理人口普及率の推移



2 公共下水道事業の予算執行状況

○収益的収支

単位：千円（税込）,%

項目	令和2年度			令和元年度			対前年度 執行額の増減
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率	
収入							
営業収益	9,705,357	9,693,129	99.9	9,657,299	9,611,912	99.5	81,217
（うち下水道使用料）	(6,578,900)	(6,581,322)	(100.0)	(6,551,700)	(6,508,091)	(99.3)	(73,231)
（うち他会計負担金）	(3,097,231)	(3,097,231)	(100.0)	(3,098,344)	(3,098,344)	(100.0)	(▲) 1,113
附帯事業収益	123,552	157,404	127.4	133,225	142,887	107.3	14,517
営業外収益	4,900,563	4,836,830	98.7	4,903,476	4,929,246	100.5	▲ 92,416
（うち他会計負担金）	(1,096,362)	(1,096,362)	(100.0)	(1,191,739)	(1,191,739)	(100.0)	(▲) 95,377
（うち長期前受金戻入）	(3,778,338)	(3,713,689)	(98.3)	(3,686,493)	(3,711,180)	(100.7)	(2,509)
特別利益	20	10,402	52,010.0	20	4,405	22,025.0	5,997
計	14,729,492	14,697,765	99.8	14,694,020	14,688,450	100.0	9,315
支出							
営業費用	11,254,707	10,763,088	95.6	10,971,407	10,678,880	97.3	84,208
（うち人件費）	(417,769)	(396,243)	(94.8)	(398,382)	(374,016)	(93.9)	(22,227)
（うち委託料）	(1,434,280)	(1,328,915)	(92.7)	(1,340,617)	(1,262,363)	(94.2)	(66,552)
（うち減価償却費等）	(8,474,382)	(8,320,708)	(98.2)	(8,359,995)	(8,355,946)	(100.0)	(▲) 35,238
附帯事業費用	93,416	79,867	85.5	126,409	105,538	83.5	▲ 25,671
営業外費用	2,015,482	1,922,679	95.4	2,164,710	2,085,815	96.4	▲ 163,136
（うち企業債利息）	(1,903,938)	(1,811,135)	(95.1)	(2,063,473)	(1,984,578)	(96.2)	(▲) 173,443
（うち消費税及び地方消費税等）	(110,221)	(110,221)	(100.0)	(101,237)	(101,237)	(100.0)	(8,984)
特別損失	11,713	12,172	103.9	8,710	4,135	47.5	8,037
予備費	6,997	0	0.0	10,000	0	0.0	0
計	13,382,315	12,777,806	95.5	13,281,236	12,874,368	96.9	▲ 96,562

※収益的支出に充てるための企業債
93,000千円を借り入れた。

※収益的支出に充てるための企業債
150,800千円を借り入れた。

○資本的収支

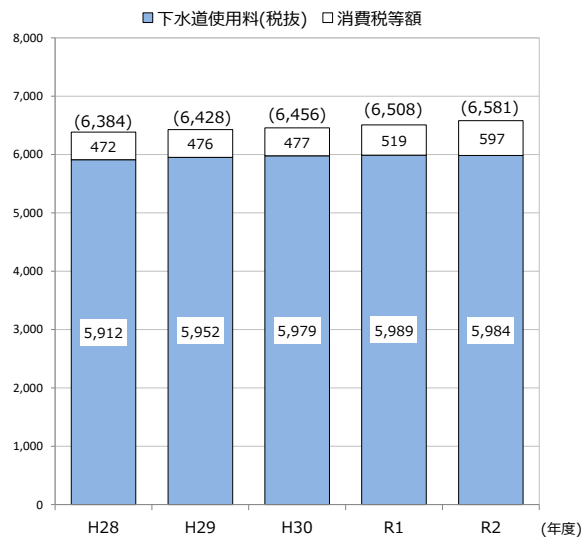
単位：千円（税込）,%

項目	令和2年度			令和元年度			対前年度 執行額の増減
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率	
収入							
企業債	9,084,400	6,446,000	71.0	8,937,900	6,495,600	72.7	▲ 49,600
他会計出資金	2,013,659	2,013,659	100.0	1,951,934	1,951,934	100.0	61,725
他会計負担金	206,249	134,934	65.4	145,806	78,397	53.8	56,537
国庫補助金	3,298,151	1,584,641	48.0	2,744,357	1,731,863	63.1	▲ 147,222
その他	180,833	140,285	77.6	203,263	196,569	96.7	▲ 56,284
計	14,783,292	10,319,519	69.8	13,983,260	10,454,363	74.8	▲ 134,844
支出							
建設改良費	12,063,556	5,985,722	49.6	11,067,824	6,031,271	54.5	▲ 45,549
企業債償還金	10,111,812	10,061,566	99.5	9,703,658	9,650,765	99.5	410,801
他会計借入金償還金	0	0	-	59,200	59,200	100.0	▲ 59,200
その他	236,800	208,590	88.1	244,098	216,833	88.8	▲ 8,243
計	22,412,168	16,255,878	72.5	21,074,780	15,958,069	75.7	297,809

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、繰越工事資金及び過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

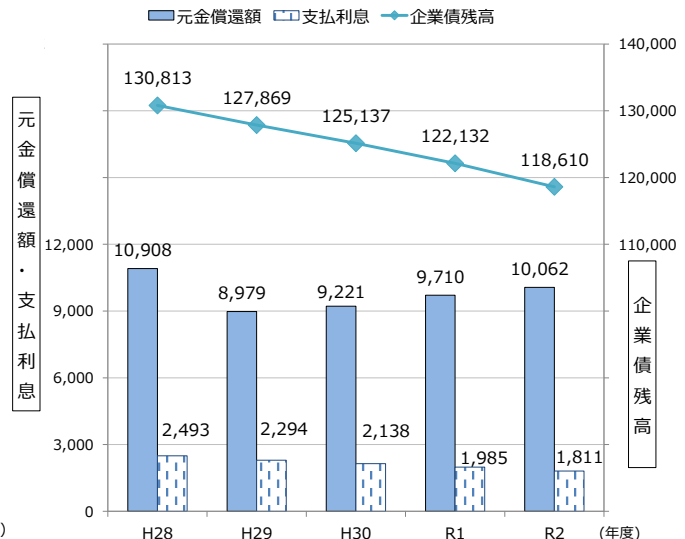
○下水道使用料の推移

単位：百万円



○企業債の推移

単位：百万円



※元金償還額には、借換債を含む。

3 主要事業の執行状況

～「第6次松山市総合計画」の主な取り組み～

【基本目標】生活に安らぎのあるまち（安全・安心）

単位：千円（税込）,%

施策	主な取り組み	事務事業(小文字は主な内容)	予算額	執行額	執行率
防災対策等の推進	市有施設の耐震化	中央浄化センター建設事業（耐震化） ・第2系統最初沈澱池改築(耐震補強)詳細設計業務委託 ・機械濃縮棟外耐震診断(詳細診断)業務委託 ほか	90,202	59,855 (90,075)	66.4 (99.9)
		管渠改良事業（耐震化） ・公共下水道管渠耐震化工事 ほか	483,856	371,043	76.7
		西部浄化センター建設事業（耐震化） ・1系最終沈澱池改築(耐震補強)詳細設計業務委託 ・沈砂池ポンプ棟耐震補強工事 ほか	130,327	32,101 (130,327)	24.6 (100.0)
		汚水中継ポンプ場建設事業（耐震化） ・中央浄化センター合流ポンプ棟改築(耐震補強)詳細設計業務委託 ・西部浄化センター1系消毒施設外耐震補強その他工事	19,559	2,146 (19,541)	11.0 (99.9)
	浸水対策・がけ崩れ対策の推進	雨水管渠等整備事業 ・中須賀3号雨水幹線工事(19-1) ・堂之元3号雨水幹線工事(19-1) ほか	1,600,464	635,585 (1,542,906)	39.7 (96.4)

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

単位：千円（税込）,%

施策	主な取り組み	事務事業(小文字は主な内容)	予算額	執行額	執行率
下水道等の整備	下水道の管理・更新	中央浄化センター建設事業（更新） ・汚泥脱水機械設備更新工事 ・汚泥脱水電気設備更新工事 ほか	1,327,571	614,887 (1,327,295)	46.3 (100.0)
		管渠改良事業（長寿命化） ・公共下水道管渠長寿命化工事 ほか	892,504	384,613 (888,262)	43.1 (99.5)
		西部浄化センター建設事業（更新） ・沈砂池機械設備改築工事 ・沈砂池電気設備改築工事 ほか	413,063	238,636 (412,846)	57.8 (99.9)
		汚水中継ポンプ場建設事業（更新） ・合流ポンプ場沈砂池機械設備改築工事 ・合流ポンプ場電気設備改築工事 ほか	497,305	7,306 (497,302)	1.5 (100.0)
	下水道の普及促進	中央・西部・北部・北条・上野処理区管渠整備事業 ・下水道管渠整備	4,129,253	2,237,352 (4,038,175)	54.2 (97.8)
		私道管渠整備事業 ・私道下水道管渠整備	576,505	265,564 (525,638)	46.1 (91.2)
		公共樹設置事業 ・公共樹の設置	542,809	369,039 (538,137)	68.0 (99.1)
節水型都市づくりの推進	水資源の有効利用	雨水貯留浸透施設改造成事業 ・浄化槽の雨水貯留浸透施設改造成金	4,000	1,000	25.0

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

4 公共下水道事業の財務諸表

(1) 公共下水道事業の経営成績（損益計算書）

（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

①営業収益	9,095,554千円
②営業費用	10,577,849千円
③営業損失（①－②）	1,482,295千円
④附帯事業収益	143,094千円
⑤附帯事業費用	75,326千円
⑥営業外収益	4,837,328千円
⑦営業外費用	1,838,190千円
⑧経常利益（③＋④－⑤＋⑥－⑦）	1,584,611千円
⑨特別利益	9,581千円
⑩特別損失	11,273千円
⑪当年度純利益（⑧＋⑨－⑩）	1,582,919千円

(2) 公共下水道事業の財政状態（貸借対照表）

（令和3年3月31日）

資産の部	負債・資本の部
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">固定資産</div> <p>有形固定資産 251,023,144千円 (95.7%)</p> <p>無形固定資産 39,079千円 (0.0%)</p> <p>投資その他の資産 2,083,095千円 (0.8%)</p>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">固定負債</div> <p>108,644,362千円 (41.4%) うち企業債108,644,362千円</p>
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">流動負債</div> <p>10,454,791千円 (4.0%) うち企業債9,965,258千円</p>
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">流動資産</div> <p>現金預金 7,269,048千円 (2.8%)</p> <p>その他 1,801,676千円 (0.7%)</p>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">繰延収益</div> <p>長期前受金 104,432,894千円 (39.8%)</p>
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">資本金及び剰余金</div> <p>資本金等 38,683,995千円 (14.8%) うち累積欠損金 ▲131,654千円</p>

(3) 公共下水道事業のキャッシュ・フロー

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

資金期首残高	6,242,264千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,285,973千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲3,750,282千円
フリーキャッシュ・フロー	2,535,691千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲1,508,907千円
資金期末残高	7,269,048千円※

※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。