

令和4年度

松山市公営企業の業務状況

目 次

令和4年度松山市公営企業の決算（業務状況）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 下水道事業会計		
1 下水道事業の需要状況	…	15
2 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 下水道事業の財務諸表		
(1) 下水道事業の経営成績（損益計算書）	…	18
(2) 下水道事業の財政状態（貸借対照表）	…	18
(3) 下水道事業のキャッシュ・フロー	…	19

令和4年度松山市公営企業の決算（業務状況）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4年度	9,016,800	8,997,656	99.8	7,589,900	7,301,704	96.2
	令和3年度	9,081,570	9,064,677	99.8	7,314,430	6,921,840	94.6
	増減	▲ 64,770	▲ 67,021	—	275,470	379,864	—
資本的収支	令和4年度	3,956,100	2,454,068	62.0	11,419,331	6,956,353	60.9
	令和3年度	4,572,950	2,734,453	59.8	12,108,132	7,560,684	62.4
	増減	▲ 616,850	▲ 280,385	—	▲ 688,801	▲ 604,331	—

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4年度	354,400	308,521	87.1	311,500	274,794	88.2
	令和3年度	368,620	317,633	86.2	342,730	278,548	81.3
	増減	▲ 14,220	▲ 9,112	—	▲ 31,230	▲ 3,754	—
資本的収支	令和4年度	116,000	110,495	95.3	354,100	233,690	66.0
	令和3年度	110,040	108,265	98.4	362,970	280,575	77.3
	増減	5,960	2,230	—	▲ 8,870	▲ 46,885	—

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4年度	662,500	638,343	96.4	470,500	444,697	94.5
	令和3年度	640,580	636,817	99.4	475,510	379,714	79.9
	増減	21,920	1,526	—	▲ 5,010	64,983	—
資本的収支	令和4年度	200,100	1,184	0.6	852,400	182,095	21.4
	令和3年度	200,010	200,000	100.0	755,690	570,994	75.6
	増減	90	▲ 198,816	—	96,710	▲ 388,899	—

4 下水道事業会計

単位：千円（税込）％

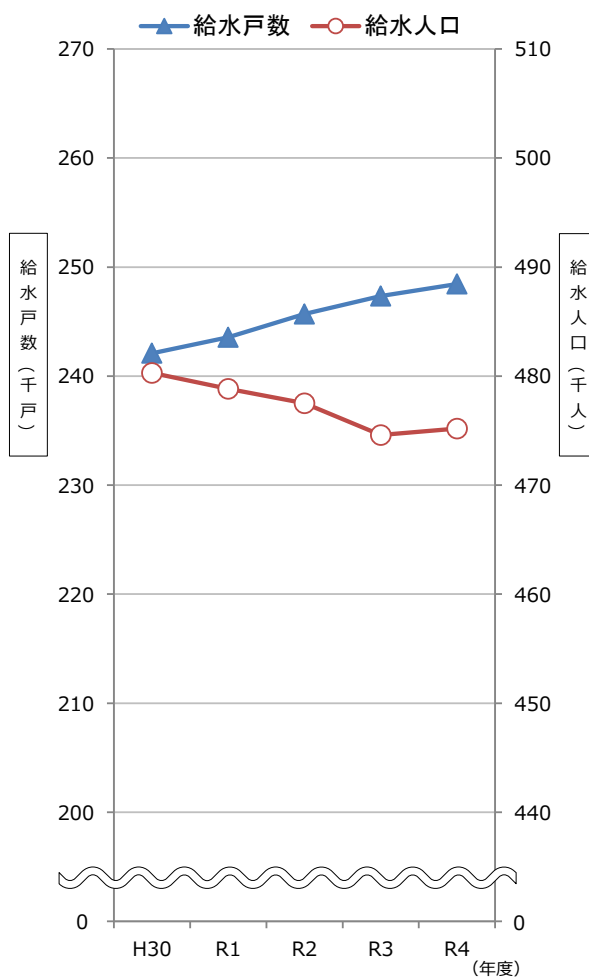
項目	年度	収 入			支 出		
		予 算 額	執 行 額	執行率	予 算 額	執 行 額	執行率
収益的収支	令和4年度	14,875,600	14,803,079	99.5	13,656,200	13,218,162	96.8
	令和3年度	14,790,062	14,800,296	100.1	13,551,213	13,060,250	96.4
	増減	85,538	2,783	—	104,987	157,912	—
資本的収支	令和4年度	14,185,479	9,979,257	70.3	21,642,572	16,065,275	74.2
	令和3年度	15,156,979	10,941,280	72.2	22,530,950	17,034,192	75.6
	増減	▲ 971,500	▲ 962,023	—	▲ 888,378	▲ 968,917	—

I 水道事業会計

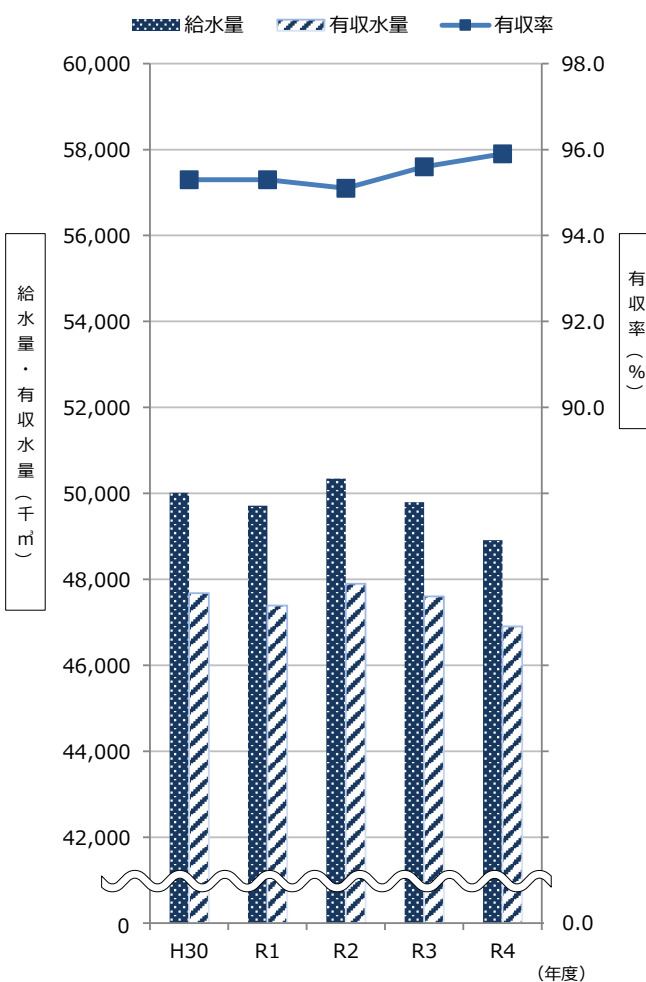
1 水道事業の需要状況

項目	単位	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
給水戸数	戸	242,089	243,555	245,689	247,341	248,441
給水人口	人	480,293	478,823	477,514	474,598	475,196
給水量	m ³	50,015,010	49,710,030	50,345,390	49,797,940	48,908,320
1日最大給水量	月日 m ³	7/17 147,900	12/28 146,160	10/20 144,280	12/31 145,030	1/25 143,890
1日平均給水量	m ³	137,027	135,820	137,933	136,433	133,995
有収水量	m ³	47,678,772	47,391,740	47,898,806	47,602,028	46,905,900
有収率	%	95.3	95.3	95.1	95.6	95.9
1人1日平均給水量	ℓ	285	284	289	287	282

○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4年度			令和3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	8,570,726	8,492,706	99.1	8,614,140	8,592,847	99.8	▲ 100,141
	（うち水道料金）	(8,374,300)	(8,301,955)	(99.1)	(8,415,000)	(8,397,243)	(99.8)	(▲ 95,288)
	営業外収益	445,751	484,755	108.8	467,090	471,348	100.9	13,407
	特別利益	323	20,195	6,252.3	340	482	141.8	19,713
計	9,016,800	8,997,656	99.8	9,081,570	9,064,677	99.8	▲ 67,021	
支出	営業費用	7,286,967	7,020,173	96.3	7,016,480	6,646,673	94.7	373,500
	（うち人件費）	(895,560)	(849,659)	(94.9)	(922,010)	(839,547)	(91.1)	(10,112)
	（うち委託料）	(1,263,600)	(1,227,060)	(97.1)	(1,196,460)	(1,137,355)	(95.1)	(89,705)
	（うち減価償却費等）	(3,923,757)	(3,814,282)	(97.2)	(3,770,153)	(3,697,277)	(98.1)	(117,005)
	営業外費用	280,137	280,165	100.0	265,380	265,359	100.0	14,806
	（うち企業債利息）	(160,507)	(160,507)	(100.0)	(163,963)	(163,963)	(100.0)	(▲ 3,456)
	特別損失	2,796	1,366	48.9	12,570	9,808	78.0	▲ 8,442
予備費	20,000	0	0.0	20,000	0	0.0	0	
計	7,589,900	7,301,704	96.2	7,314,430	6,921,840	94.6	379,864	

○資本的収支

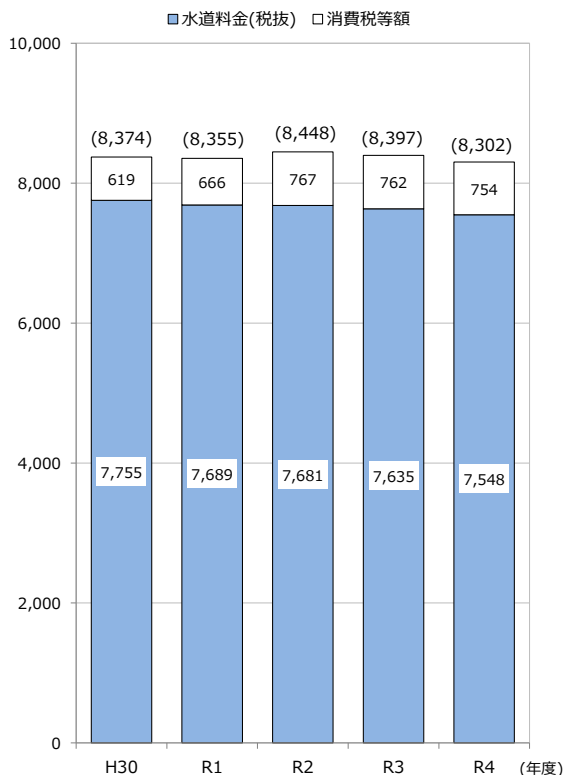
単位：千円（税込），％

項目	令和4年度			令和3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	303,010	120,800	39.9	500,310	272,807	54.5	▲ 152,007
	企業債	3,468,200	2,111,400	60.9	3,807,300	2,169,100	57.0	▲ 57,700
	寄附金	0	1,000	皆増	0	0	-	1,000
	負担金	183,482	191,553	104.4	163,710	191,072	116.7	481
	長期貸付金返還金	1,370	1,367	99.8	1,370	1,367	99.8	0
	固定資産売却代金	38	27,948	73,547.4	100,260	100,107	99.8	▲ 72,159
計	3,956,100	2,454,068	62.0	4,572,950	2,734,453	59.8	▲ 280,385	
支出	水道建設改良費	9,693,501	5,333,859	55.0	10,460,602	6,016,494	57.5	▲ 682,635
	基金造成費	597,230	597,230	100.0	554,150	554,150	100.0	43,080
	企業債償還金	1,108,600	1,025,264	92.5	1,073,380	990,040	92.2	35,224
	予備費	20,000	0	0.0	20,000	0	0.0	0
計	11,419,331	6,956,353	60.9	12,108,132	7,560,684	62.4	▲ 604,331	

※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。

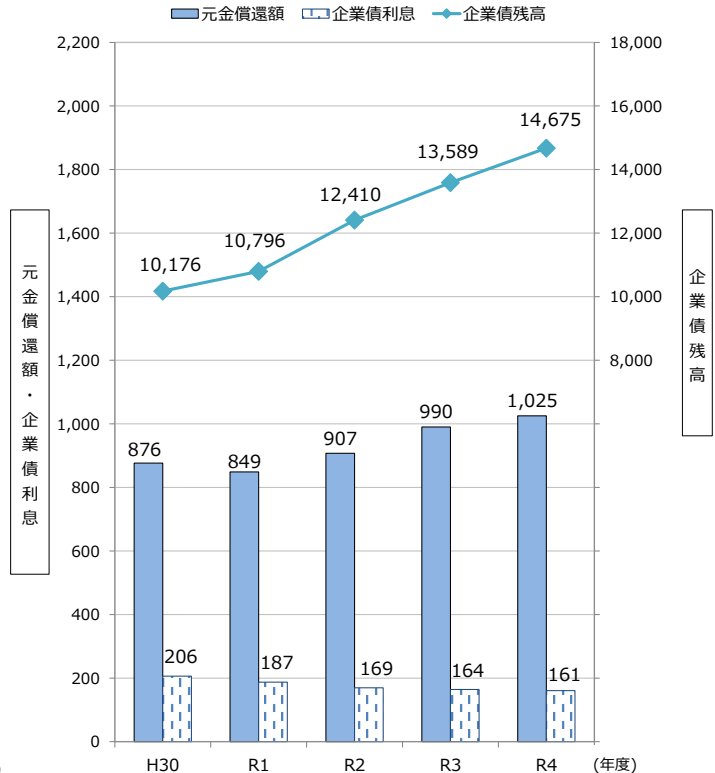
○水道料金収入の推移

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） ・災害に強い水道づくりに向けての広報 ほか	6,299	5,073	80.5
		震災対策事業（管理能力向上） ・災害時対応訓練の実施 ほか	62	27	43.5
		土砂災害対策事業 ・水道施設の土砂災害対策	8,450	6,930	82.0
	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） ・重要施設への給水ルートの確保 ほか	3,774,603	1,940,228 (2,928,403)	51.4 (77.6)
		施設更新・改良事業 ・硬質塩化ビニル管等の更新・改良 ほか	2,590,617	1,880,193 (2,337,645)	72.6 (90.2)
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	水質管理能力の向上 ・水道G L Pの認定取得及び更新 ほか	672	662	98.5

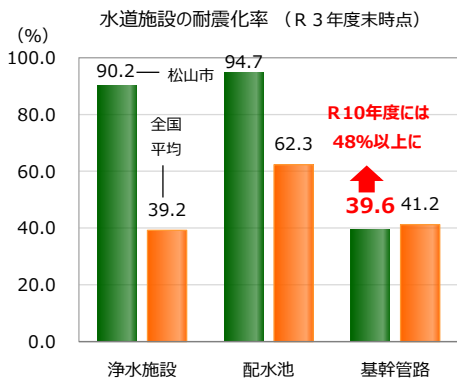
※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

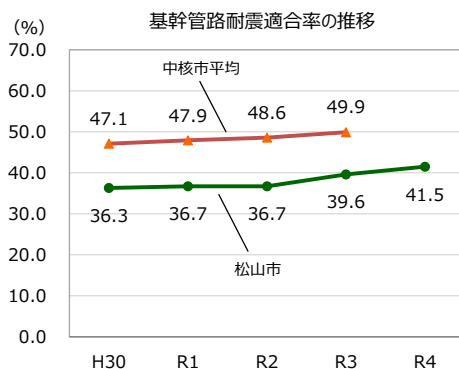
単位：千円（税込）,%

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） ・特設配水管の整備（開発） ・下水道工事に伴う配水管等の移設改良 ほか	1,721,984	976,382 (1,157,926)	56.7 (67.2)
		施設更新・改良事業 ・受配電設備の更新・改良 ・取水堰の更新・改良 ほか	970,405	192,303 (663,800)	19.8 (68.4)
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	10,329	8,367	81.0
	水資源の有効利用	漏水防止対策事業 ・漏水調査（委託） ・給水圧コントロール施設の更新・改良 ほか	287,178	55,547 (201,803)	19.3 (70.3)
	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 ほか	32,523	25,895	79.6

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む



（注）基幹管路は「耐震適合率」。いずれも震度6強程度の地震に耐えられる割合を示す。



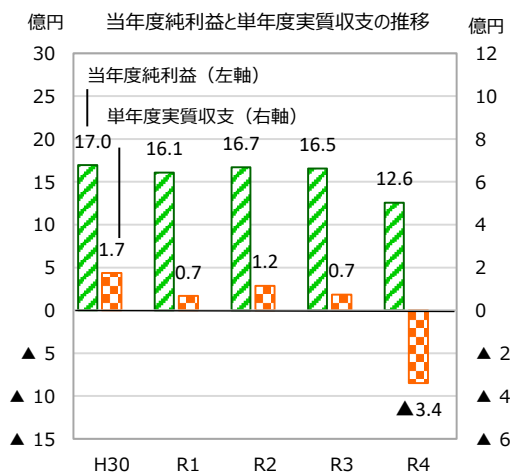
▲市之井手系導水管シールド工事

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4年4月1日から令和5年3月31日まで)

経常損益の部	営業の部	①営業収益	7,725,356千円
		②営業費用	6,807,370千円
		③営業利益 (① - ②)	917,986千円
	損益の部	④営業外収益	482,950千円
		⑤営業外費用	164,295千円
		⑥経常利益 (③ + ④ - ⑤)	1,236,641千円
特別損益の部		⑦特別利益	20,167千円
		⑧特別損失	1,289千円
		⑨当年度純利益 (⑥ + ⑦ - ⑧)	1,255,519千円
		⑩前年度繰越利益剰余金	2,502,848千円
		当年度末処分利益剰余金 (⑨ + ⑩)	3,758,367千円

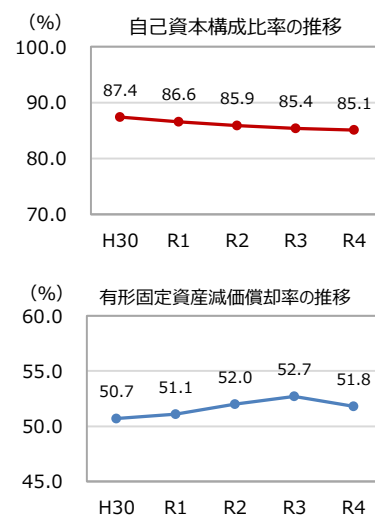


単年度実質収支				
(当年度純利益)	(資産維持費)	(単年度実質収支)		
1,255,519千円	- 1,595,725千円	= ▲340,206千円		
翌年度繰越利益剰余金				
(当年度末処分利益剰余金)	(減債積立金)	(基金積立金)	(建設改良積立金)	(翌年度繰越利益剰余金)
3,758,367千円	- 998,495千円	- 597,230千円	- 500,000千円	= 1,662,642千円

(2) 水道事業の財政状態 (貸借対照表)

(令和5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 90,314,728千円 (80.9%)	14,732,323千円 (13.2%) うち企業債 13,661,617千円
無形固定資産 83,839千円 (0.1%)	繰延収益
投資その他の資産 7,586,314千円 (6.8%) うち基金 7,149,217千円	長期前受金 7,396,857千円 (6.6%)
流動資産	資本金及び剰余金
現金預金 11,861,777千円 (10.6%)	資本金 83,242,270千円 (74.6%)
その他 1,781,575千円 (1.6%)	剰余金 4,337,162千円 (3.9%)
	流動負債
	1,919,621千円(1.7%) うち企業債 1,013,310千円

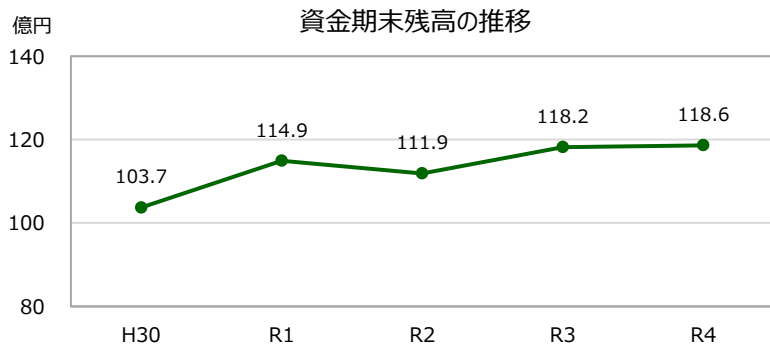
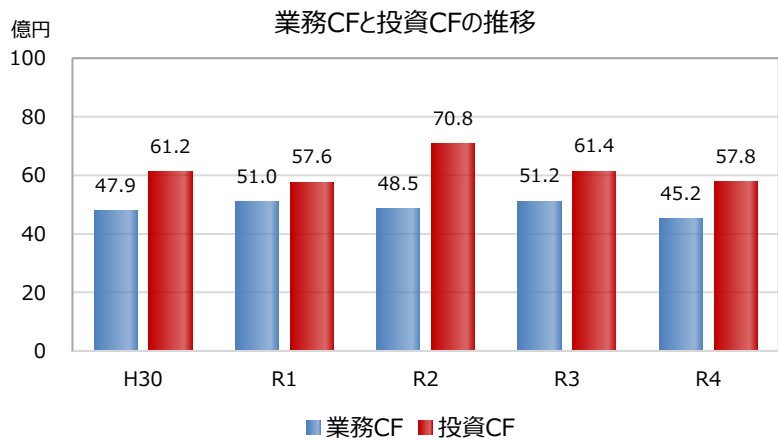


(3) 水道事業のキャッシュ・フロー

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

資金期首残高	11,822,051千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,515,878千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲5,775,695千円
フリーキャッシュ・フロー	▲1,259,817千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,299,543千円
資金期末残高	11,861,777千円※

※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。

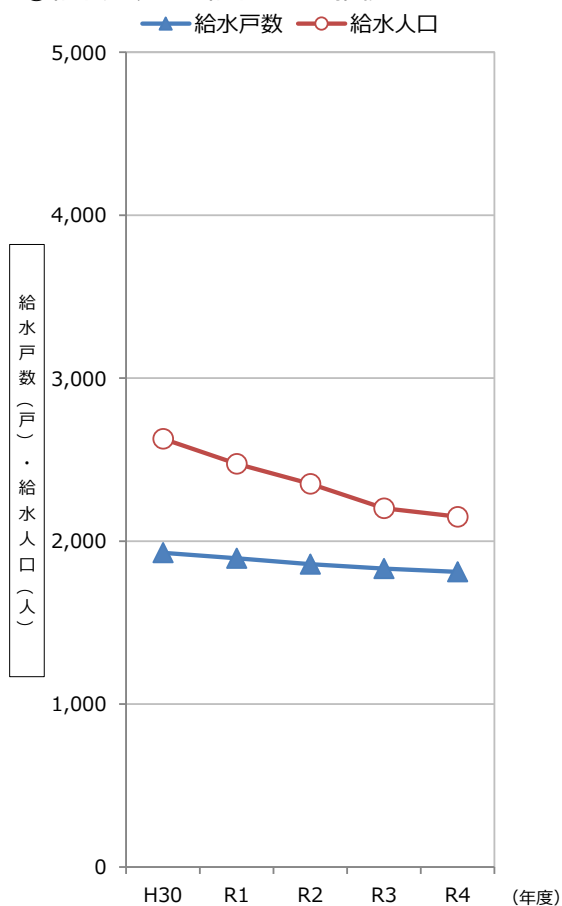


Ⅱ 簡易水道事業会計

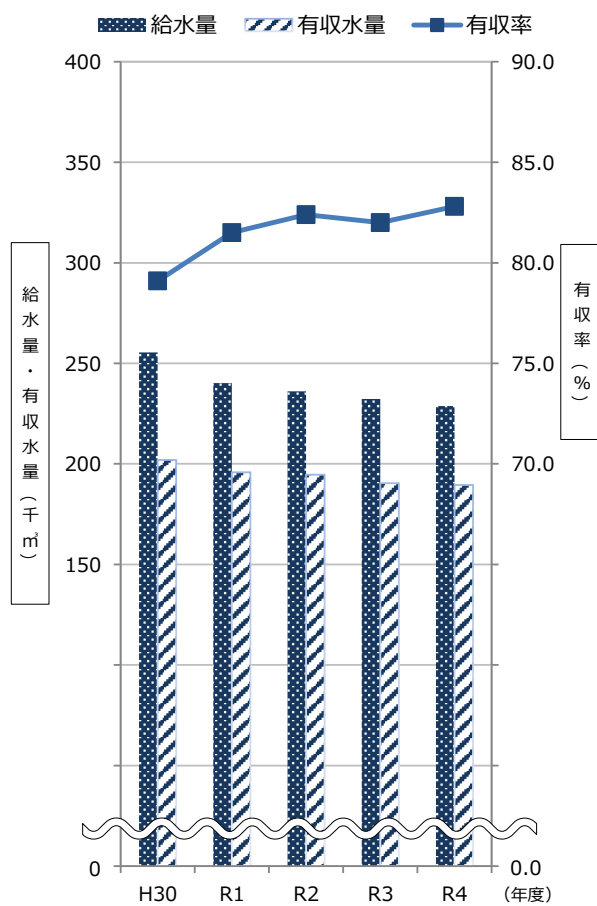
1 簡易水道事業の需要状況

項目	単位	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
給水戸数	戸	1,928	1,895	1,858	1,831	1,811
給水人口	人	2,628	2,475	2,351	2,202	2,150
給水量	m ³	255,370	240,210	236,150	232,320	228,740
1日最大給水量	月日 m ³	8/14 1,229	8/12 1,019	8/15 993	12/31 807	1/25 1,187
1日平均給水量	m ³	700	656	647	636	627
有収水量	m ³	201,982	195,831	194,637	190,422	189,490
有収率	%	79.1	81.5	82.4	82.0	82.8
1人1日平均給水量	ℓ	266	265	275	289	291

○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4年度			令和3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	67,273	71,249	105.9	69,040	71,477	103.5	▲ 228
	（うち水道料金）	(66,970)	(71,065)	(106.1)	(68,550)	(70,957)	(103.5)	(108)
	営業外収益	287,065	237,272	82.7	299,520	246,151	82.2	▲ 8,879
	（うち一般会計補助金）	(247,660)	(204,387)	(82.5)	(257,810)	(209,087)	(81.1)	(▲ 4,700)
	特別利益	62	0	0.0	60	5	8.3	▲ 5
計	354,400	308,521	87.1	368,620	317,633	86.2	▲ 9,112	
支出	営業費用	299,448	267,601	89.4	330,340	270,901	82.0	▲ 3,300
	（うち人件費）	(39,340)	(34,882)	(88.7)	(38,260)	(34,692)	(90.7)	(190)
	（うち委託料）	(73,666)	(61,238)	(83.1)	(76,083)	(59,952)	(78.8)	(1,286)
	（うち減価償却費等）	(116,972)	(116,648)	(99.7)	(120,960)	(116,067)	(96.0)	(581)
	営業外費用	8,462	7,177	84.8	8,810	7,630	86.6	▲ 453
	（うち企業債利息）	(7,300)	(7,091)	(97.1)	(7,637)	(7,538)	(98.7)	(▲ 447)
	特別損失	190	16	8.4	180	17	9.4	▲ 1
	予備費	3,400	0	0.0	3,400	0	0.0	0
計	311,500	274,794	88.2	342,730	278,548	81.3	▲ 3,754	

○資本的収支

単位：千円（税込），%

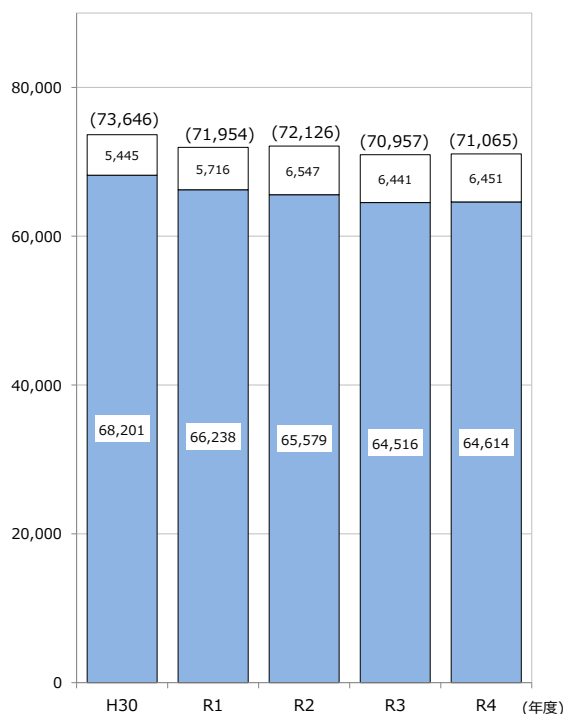
項目	令和4年度			令和3年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	補助金	38,011	38,011	100.0	42,810	42,813	100.0	▲ 4,802
	出資金	52,140	46,700	89.6	44,110	42,452	96.2	4,248
	企業債	24,000	24,000	100.0	23,100	23,000	99.6	1,000
	負担金	1,751	1,784	101.9	0	0	-	1,784
	固定資産売却代金	98	0	0.0	20	0	0.0	0
計	116,000	110,495	95.3	110,040	108,265	98.4	2,230	
支出	簡易水道建設改良費	299,840	190,440	63.5	309,920	238,932	77.1	▲ 48,492
	企業債償還金	41,890	41,884	100.0	40,680	40,276	99.0	1,608
	長期借入金償還金	1,370	1,366	99.7	1,370	1,367	99.8	▲ 1
	予備費	11,000	0	0.0	11,000	0	0.0	0
計	354,100	233,690	66.0	362,970	280,575	77.3	▲ 46,885	

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、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。

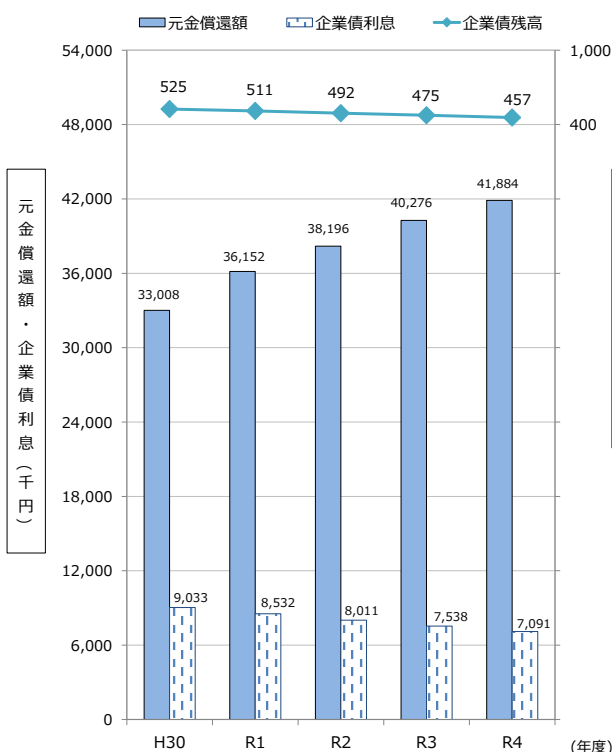
○水道料金収入の推移

単位：千円

■水道料金(税抜) □消費税等額



○企業債の推移



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
防災対策等の推進	市有施設の耐震化	簡易水道施設整備事業 ・東中島地区配水管整備事業 ・東中島地区水源整備事業	185,229	153,276	82.7

【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	8,976	5,224	58.2
		施設更新・改良事業 ・中島簡易水道施設の更新	75,553	17,395 (29,250)	23.0 (38.7)
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 ・漏水調査（委託） ・給水装置の改善（ほか）	4,522	3,969	87.8

※（ ）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	施設更新・改良事業 ・その他の機械設備の更新・改良	2,871	869	30.3

4 簡易水道事業の財務諸表

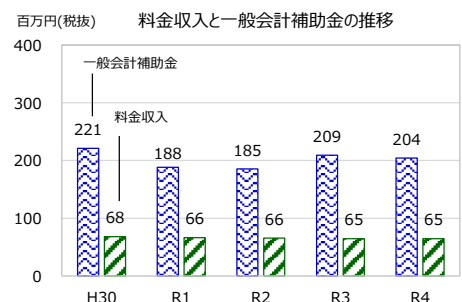
（1）簡易水道事業の経営成績（損益計算書）

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

経常損益の部	営業損益の部	①営業収益	64,798千円
		②営業費用	255,961千円
		③営業損失（①－②）	▲191,163千円
	損益の部	④営業外収益	226,905千円
		⑤営業外費用	15,430千円
		⑥経常利益（③＋④－⑤）	20,312千円
特別損益の部		⑦特別利益	0千円
		⑧特別損失	17千円
		⑨当年度純利益（⑥＋⑦－⑧）	20,295千円
		⑩前年度繰越利益剰余金	16,696千円
		当年度未処分利益剰余金（⑨＋⑩）	36,991千円



▲東中島地区配水管整備工事



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）
20,295千円 - 21,105千円 = ▲810千円

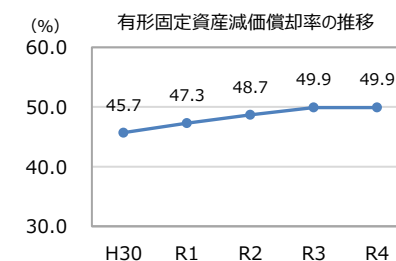
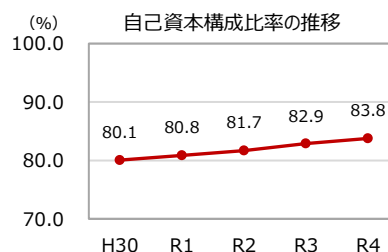
翌年度繰越利益剰余金

（当年度未処分利益剰余金）（減債積立金）（建設改良積立金）（翌年度繰越利益剰余金）
36,991千円 - 20,052千円 - 1,053千円 = 15,886千円

(2) 簡易水道事業の財政状態 (貸借対照表)

(令和5年3月31日)

資産の部	負債・資本の部
固定資産 有形固定資産 2,616,824千円 (80.5%) 無形固定資産 2,089千円 (0.1%)	固定負債 462,980千円 (14.2%) うち企業債 413,810千円
	繰延収益 長期前受金 513,400千円 (15.8%)
	資本金及び剰余金 資本金 2,164,302千円 (66.6%) 剰余金 45,616千円 (1.4%)
流動資産 現金預金 354,325千円 (10.9%) その他 277,876千円 (8.5%)	流動負債 64,816千円(2.0%) うち企業債 43,268千円



(3) 簡易水道事業のキャッシュ・フロー

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

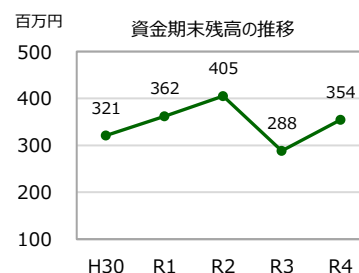
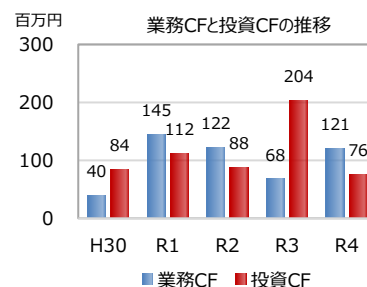
資金期首残高	288,249千円
--------	-----------

業務活動によるキャッシュ・フロー	121,224千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲76,150千円
フリーキャッシュ・フロー	45,074千円

財務活動によるキャッシュ・フロー	21,002千円
------------------	----------

資金期末残高	354,325千円※
--------	------------

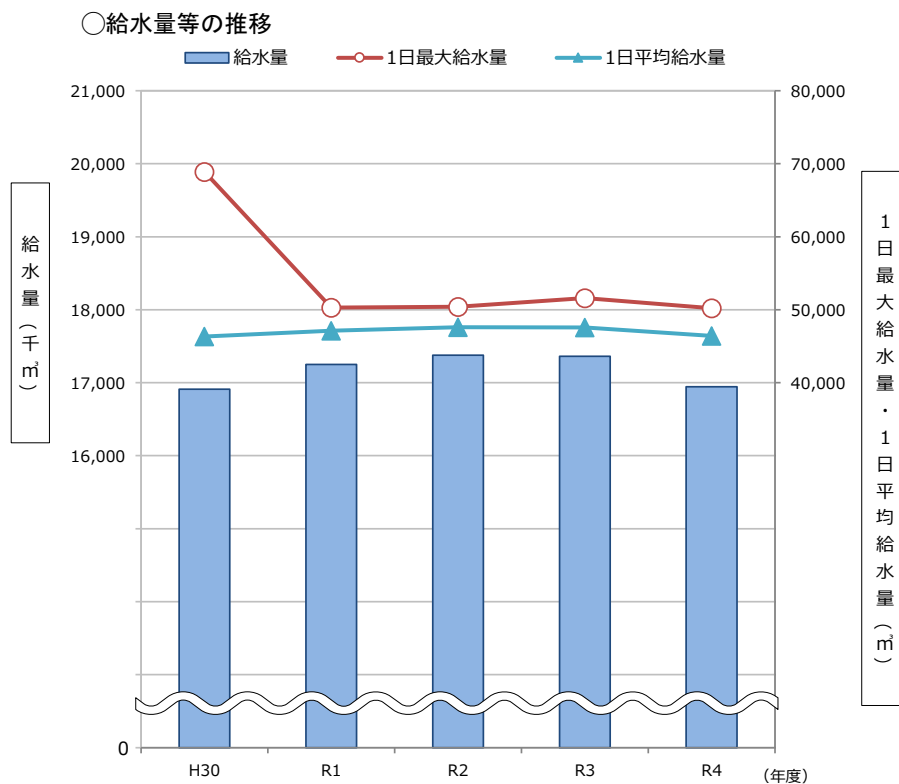
※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。



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30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
給水工場数	社	5	5	5	5	5
給水量	m ³	16,909,690	17,250,170	17,375,350	17,361,610	16,946,430
1日最大給水量	月日 m ³	1/24 68,900	3/10 50,310	3/16 50,420	1/21 51,590	7/6 50,210
1日平均給水量	m ³	46,328	47,132	47,604	47,566	46,429



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4年度			令和3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	609,521	609,364	100.0	609,610	608,991	99.9	373
	（うち水道料金）	(607,774)	(607,774)	(100.0)	(607,770)	(607,774)	(100.0)	(0)
	営業外収益	52,937	27,783	52.5	30,930	27,826	90.0	▲43
	特別利益	42	1,196	2,847.6	40	0	0.0	1,196
計	662,500	638,343	96.4	640,580	636,817	99.4	1,526	
支出	営業費用	429,555	410,164	95.5	440,070	375,997	85.4	34,167
	（うち人件費）	(75,350)	(57,275)	(76.0)	(81,640)	(67,376)	(82.5)	(▲10,101)
	（うち減価償却費等）	(161,483)	(160,167)	(99.2)	(184,863)	(151,266)	(81.8)	(8,901)
	営業外費用	34,514	34,504	100.0	25,390	3,716	14.6	30,788
	（うち企業債利息）	(4,331)	(4,331)	(100.0)	(5,880)	(3,716)	(63.2)	(615)
	特別損失	60	29	48.3	50	1	2.0	28
	予備費	6,371	0	0.0	10,000	0	0.0	0
計	470,500	444,697	94.5	475,510	379,714	79.9	64,983	

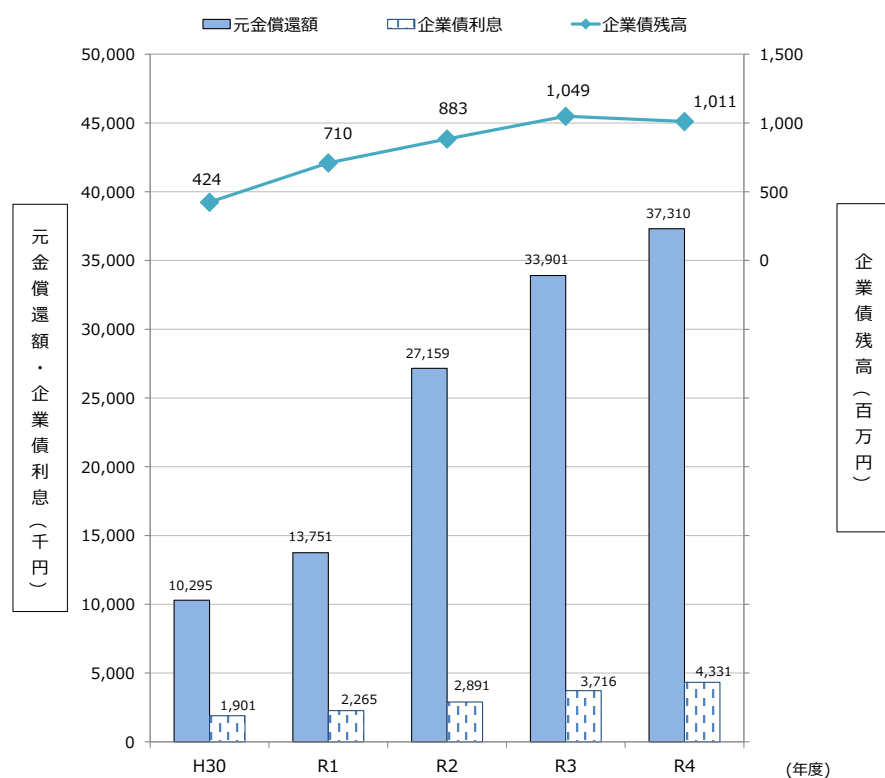
○資本的収支

単位：千円（税込）,%

項目	令和4年度			令和3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	200,000	0	0.0	200,000	200,000	100.0	▲200,000
	負担金	0	1,184	皆増	0	0	-	1,184
	固定資産売却代金	100	0	0.0	10	0	0.0	0
計	200,100	1,184	0.6	200,010	200,000	100.0	▲198,816	
支出	工業用水道建設改良費	766,500	106,205	13.9	662,620	491,263	74.1	▲385,058
	基金造成費	38,590	38,580	100.0	45,830	45,830	100.0	▲7,250
	企業債償還金	37,310	37,310	100.0	37,240	33,901	91.0	3,409
	予備費	10,000	0	0.0	10,000	0	0.0	0
	計	852,400	182,095	21.4	755,690	570,994	75.6	▲388,899

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、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。

○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	674,193	38,692 (538,577)	5.7 (79.9)

※（ ）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	施設更新・改良事業 ・受配電設備の更新・改良 ・取水ポンプ設備の更新・改良 ・その他の計装設備の更新・改良 ほか	76,702	65,984 (73,165)	86.0 (95.4)

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

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）

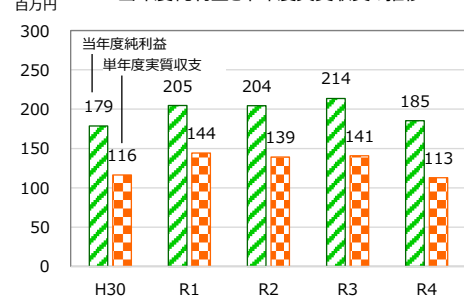
（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

経常損益の部	営業損益の部	①営業収益	554,001千円
		②営業費用	393,225千円
		③営業利益（①－②）	160,776千円
	損益の部 営業外	④営業外収益	27,780千円
		⑤営業外費用	4,343千円
		⑥経常利益（③＋④－⑤）	184,213千円
特別損益の部	⑦特別利益	1,197千円	
	⑧特別損失	29千円	
⑨当年度純利益（⑥＋⑦－⑧）		185,381千円	
⑩前年度繰越利益剰余金		1,778,744千円	
当年度末処分利益剰余金（⑨＋⑩）		1,964,125千円	



▶工業用水道管の耐震化工事

当年度純利益と単年度実質収支の推移



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）
185,381千円 - 72,560千円 = 112,821千円

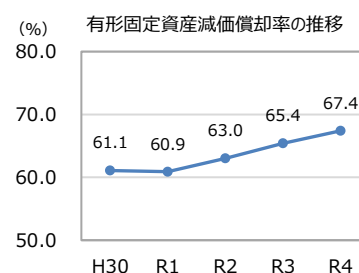
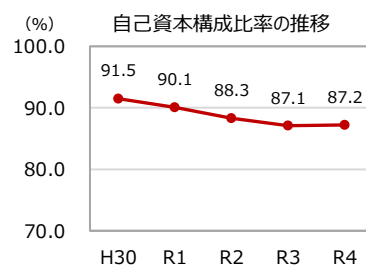
翌年度繰越利益剰余金

（当年度末処分利益剰余金）（減債積立金）（基金積立金）（建設改良積立金）
1,964,125千円 - 33,979千円 - 38,581千円 - 30,000千円
（翌年度繰越利益剰余金）
= 1,861,565千円

(2) 工業用水道事業の財政状態（貸借対照表）

（令和5年3月31日）

資産の部	負債・資本の部												
<table border="1"> <tr> <td>固定資産</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産 5,710,476千円（61.2%）</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産 291千円（0.0%）</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産（基金） 583,448千円（6.2%）</td> </tr> <tr> <td>流動資産</td> </tr> <tr> <td>現金預金 2,792,629千円（29.9%）</td> </tr> <tr> <td>その他 249,604千円（2.7%）</td> </tr> </table>	固定資産	有形固定資産 5,710,476千円（61.2%）	無形固定資産 291千円（0.0%）	投資その他の資産（基金） 583,448千円（6.2%）	流動資産	現金預金 2,792,629千円（29.9%）	その他 249,604千円（2.7%）	<table border="1"> <tr> <td>固定負債 1,080,603千円（11.6%） うち企業債 974,043千円</td> </tr> <tr> <td>繰延収益 長期前受金 548,637千円（5.9%）</td> </tr> <tr> <td>資本金及び剰余金</td> </tr> <tr> <td>資本金 5,615,683千円（60.1%）</td> </tr> <tr> <td>剰余金 1,978,908千円（21.2%）</td> </tr> </table>	固定負債 1,080,603千円（11.6%） うち企業債 974,043千円	繰延収益 長期前受金 548,637千円（5.9%）	資本金及び剰余金	資本金 5,615,683千円（60.1%）	剰余金 1,978,908千円（21.2%）
固定資産													
有形固定資産 5,710,476千円（61.2%）													
無形固定資産 291千円（0.0%）													
投資その他の資産（基金） 583,448千円（6.2%）													
流動資産													
現金預金 2,792,629千円（29.9%）													
その他 249,604千円（2.7%）													
固定負債 1,080,603千円（11.6%） うち企業債 974,043千円													
繰延収益 長期前受金 548,637千円（5.9%）													
資本金及び剰余金													
資本金 5,615,683千円（60.1%）													
剰余金 1,978,908千円（21.2%）													
	<table border="1"> <tr> <td>流動負債 112,617千円（1.2%） うち企業債 37,386千円</td> </tr> </table>	流動負債 112,617千円（1.2%） うち企業債 37,386千円											
流動負債 112,617千円（1.2%） うち企業債 37,386千円													

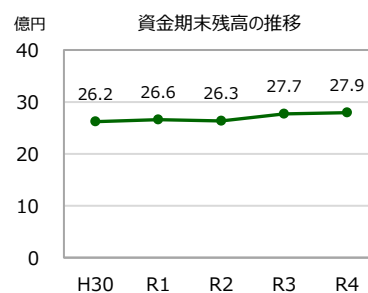
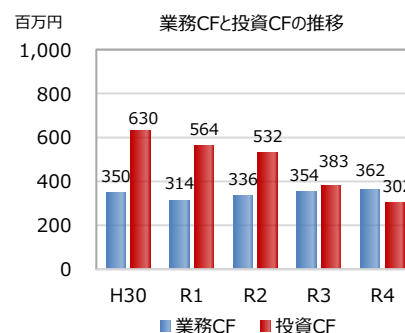


(3) 工業用水道事業のキャッシュ・フロー

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

資金期首残高	2,769,983千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	361,793千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲301,837千円
フリーキャッシュ・フロー	59,956千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲37,310千円
資金期末残高	2,792,629千円※

※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。

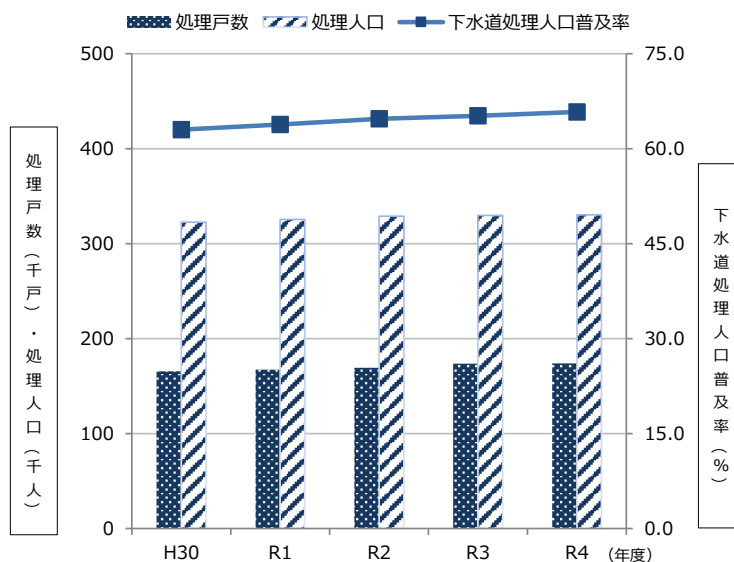


IV 下水道事業会計

1 公共下水道事業の需要状況

項目	単位	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
行政人口	人	511,649	509,797	508,371	505,521	502,052
処理戸数	戸	165,497	167,273	169,318	173,548	173,843
処理人口	人	322,460	325,450	328,846	329,786	330,187
下水道処理人口普及率	%	63.0	63.8	64.7	65.2	65.8
総汚水処理水量	m ³	44,912,885	40,899,402	43,319,295	43,145,555	40,469,010
1日平均汚水処理水量	m ³	123,049	111,747	118,683	118,207	110,874

○処理戸数、処理人口及び下水道処理人口普及率の推移



1-2 農業集落排水事業の需要状況

項目	単位	令和3年度	令和4年度
処理戸数	戸	79	78
処理人口	人	203	199
総汚水処理水量	m ³	18,060	15,757
1日平均汚水処理水量	m ³	49	43

2 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4年度			令和3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	9,938,294	9,841,400	99.0	9,795,871	9,821,583	100.3	19,817
	（うち下水道使用料）	(6,617,400)	(6,630,934)	(100.2)	(6,600,652)	(6,639,029)	(100.6)	(▲ 8,095)
	（うち他会計負担金）	(3,288,501)	(3,190,659)	(97.0)	(3,180,929)	(3,174,897)	(99.8)	(15,762)
	附帯事業収益	156,585	156,860	100.2	156,585	154,646	98.8	2,214
	営業外収益	4,780,669	4,803,028	100.5	4,837,462	4,812,547	99.5	▲ 9,519
	（うち他会計負担金）	(965,135)	(963,909)	(99.9)	(1,003,546)	(1,002,548)	(99.9)	(▲ 38,639)
	特別利益	52	1,791	3,444.2	144	11,520	8,000.0	▲ 9,729
計	14,875,600	14,803,079	99.5	14,790,062	14,800,296	100.1	2,783	
支出	営業費用	11,870,113	11,474,931	96.7	11,544,517	11,223,512	97.2	251,419
	（うち人件費）	(468,680)	(409,036)	(87.3)	(466,748)	(391,835)	(84.0)	(17,201)
	（うち委託料）	(1,371,441)	(1,282,058)	(93.5)	(1,334,031)	(1,267,710)	(95.0)	(14,348)
	（うち減価償却費等）	(8,467,616)	(8,416,207)	(99.4)	(8,523,265)	(8,443,921)	(99.1)	(▲ 27,714)
	附帯事業費用	125,695	109,921	87.5	119,040	96,343	80.9	13,578
	営業外費用	1,630,349	1,630,346	100.0	1,857,916	1,733,304	93.3	▲ 102,958
	（うち企業債利息）	(1,508,641)	(1,508,641)	(100.0)	(1,742,940)	(1,655,243)	(95.0)	(▲ 146,602)
特別損失	9,043	2,964	32.8	8,740	7,091	81.1	▲ 4,127	
予備費	21,000	0	0.0	21,000	0	0.0	0	
計	13,656,200	13,218,162	96.8	13,551,213	13,060,250	96.4	157,912	

※収益的支出に充てるための企業債
90,100千円を借り入れた。

※収益的支出に充てるための企業債
109,800千円を借り入れた。

○資本的収支

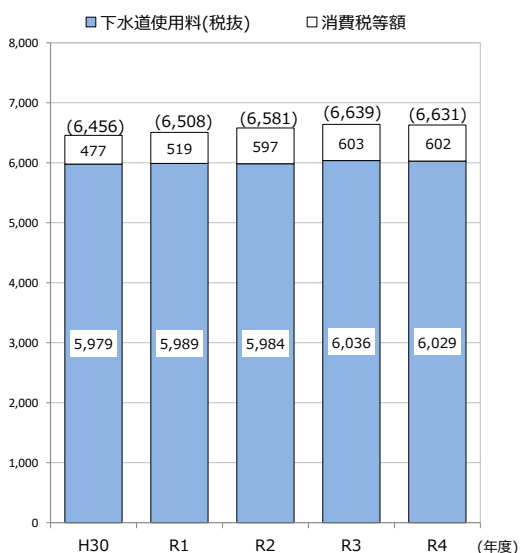
単位：千円（税込）,%

項目	令和4年度			令和3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	8,777,500	5,724,500	65.2	9,354,500	6,524,100	69.7	▲ 799,600
	出資金	2,064,020	2,064,020	100.0	2,032,300	2,032,300	100.0	31,720
	補助金	2,967,741	1,827,611	61.6	3,385,014	2,048,573	60.5	▲ 220,962
	その他	376,218	363,126	96.5	385,165	336,307	87.3	26,819
計	14,185,479	9,979,257	70.3	15,156,979	10,941,280	72.2	▲ 962,023	
支出	下水道建設改良費	11,324,062	5,792,827	51.2	12,169,149	6,774,178	55.7	▲ 981,351
	企業債償還金	10,072,510	10,067,914	100.0	10,105,001	10,052,788	99.5	15,126
	その他	246,000	204,534	83.1	256,800	207,226	80.7	▲ 2,692
計	21,642,572	16,065,275	74.2	22,530,950	17,034,192	75.6	▲ 968,917	

※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、過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

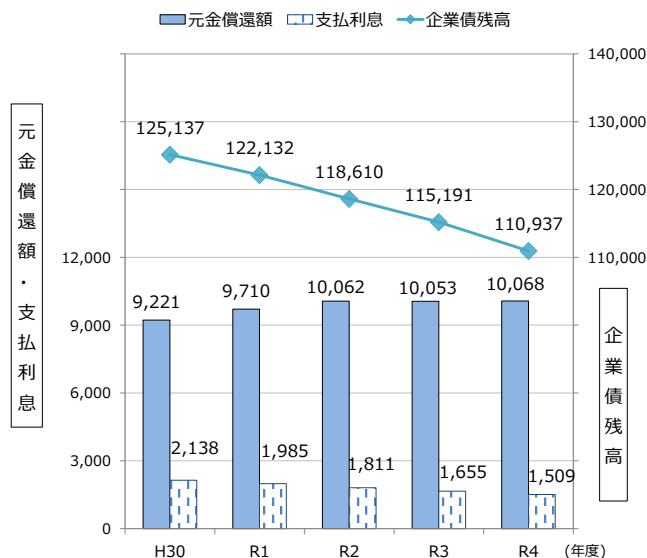
○下水道使用料の推移

単位：百万円



○企業債の推移

単位：百万円



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） ・沈殿池耐震補強 ほか	63,157	15,321 (33,477)	24.3 (53.0)
		管渠改良事業（耐震化） ・下水道管渠の耐震化	268,151	63,721 (144,378)	23.8 (53.8)
		西部浄化センター建設事業（耐震化） ・沈砂池ポンプ棟耐震補強 ほか	276,351	109,760 (267,511)	39.7 (96.8)
	浸水対策・がけ崩れ対策の推進	雨水管渠等整備事業 ・雨水幹線の整備	2,100,787	1,365,571 (1,957,386)	65.0 (93.2)
		雨水排水ポンプ場等運転管理事業 ・中須賀第1・第2雨水排水ポンプ場運転管理 ほか	218,093	182,006	83.5

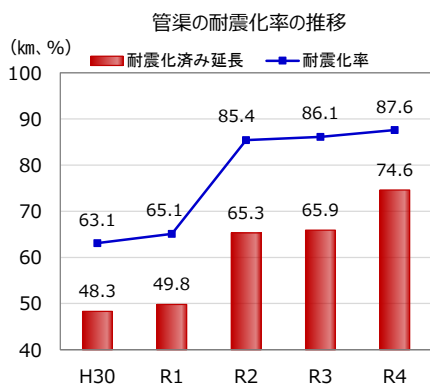
※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

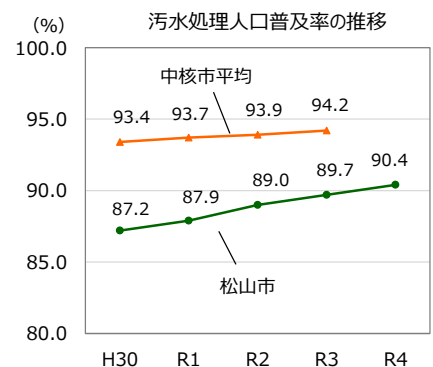
単位：千円（税込）, %

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（ストックマネジメント） ・汚泥濃縮電気機械設備の改築 ・水処理施設電気機械設備の改築 ほか	853,777	528,943 (834,048)	62.0 (97.7)
		管渠改良事業（ストックマネジメント） ・下水道管渠の長寿命化	598,899	374,925 (544,570)	62.6 (90.9)
		汚水中継ポンプ場建設事業（ストックマネジメント） ・中央浄化センター合流ポンプ場電気設備の改築 ・中央浄化センター合流ポンプ場沈砂池機械設備の改築 ほか	496,896	392,796 (496,896)	79.0 (100.0)
		雨水排水ポンプ場建設改良事業（ストックマネジメント） ・中須賀第1雨水排水ポンプ場電気機械設備の更新 ほか	405,086	95,190 (392,894)	23.5 (97.0)
	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 ・下水道管渠の整備	3,928,206	1,832,558 (3,312,118)	46.7 (84.3)
		私道管渠整備事業 ・下水道管渠の整備（私道）	295,665	144,217 (259,876)	48.8 (87.9)
		公共柵設置事業 ・公共柵の設置	444,726	281,951 (393,536)	63.4 (88.5)
低炭素・循環型まちづくりの推進	低炭素社会の構築	西部浄化センター建設事業（固形燃料化） ・西部浄化センター下水汚泥固形燃料化事業	425,000	0 (425,000)	0.0 (100.0)

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む



▲ 汚泥濃縮機械設備改築工事

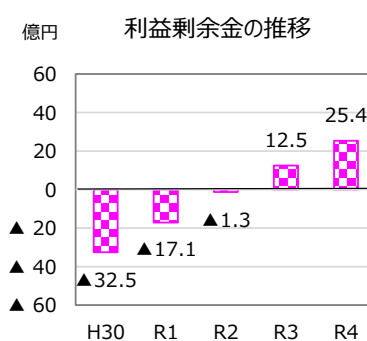
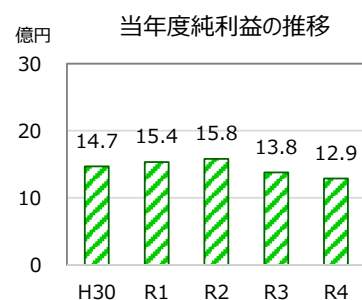


4 下水道事業の財務諸表

(1) 下水道事業の経営成績（損益計算書）

（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）

経常損益の部	営業損益の部	①営業収益	9,239,371千円
		②営業費用	11,238,627千円
		③営業損失（① - ②）	▲ 1,999,256千円
	損益の事業	④附帯事業収益	142,599千円
		⑤附帯事業費用	102,648千円
	損益の営業外	⑥営業外収益	4,802,792千円
		⑦営業外費用	1,553,896千円
	⑧経常利益（③ + ④ - ⑤ + ⑥ - ⑦）	1,289,591千円	
特別損益		⑨特別利益	1,641千円
		⑩特別損失	2,737千円
	⑪当年度純利益（⑧ + ⑨ - ⑩）	1,288,495千円	
	⑫前年度繰越利益剰余金	1,247,145千円	
	当年度未処分利益剰余金（⑪ + ⑫）	2,535,640千円	



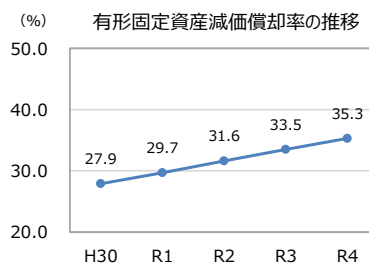
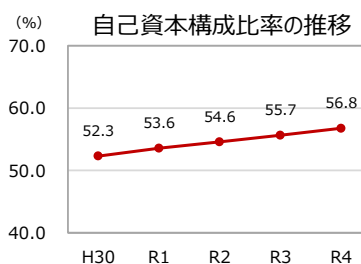
(2) 下水道事業の財政状態（貸借対照表）

（令和5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 246,378,320千円 (95.0%)	101,035,543千円 (38.9%) うち企業債100,975,166千円
無形固定資産 34,649千円 (0.0%)	流動負債
投資その他の資産 2,486,800千円 (1.0%)	11,116,010千円 (4.3%) うち企業債9,962,252千円
流動資産	繰延収益
現金預金 8,322,808千円 (3.2%)	長期前受金 101,583,845千円 (39.2%)
その他 2,180,364千円 (0.8%)	資本金及び剰余金
	資本金 35,954,666千円 (13.9%) 剰余金 9,712,877千円 (3.7%)



(3) 下水道事業のキャッシュ・フロー

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

資金期首残高	7,782,868千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,034,924千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲3,902,390千円
フリーキャッシュ・フロー	2,132,534千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲1,592,594千円
資金期末残高	8,322,808千円※

※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。

