

23. 経営分析

項目		算式※	24年度	25年度	26年度※	27年度※	28年度※
施設 効率	施設利用率(%)	$\frac{\text{一日平均給水量}}{\text{一日給水能力}} \times 100$	69.5	69.5	69.2	69.4	69.8
	負荷率(%)	$\frac{\text{一日平均給水量}}{\text{一日最大給水量}} \times 100$	87.6	89.7	83.6	86.1	93.1
	最大稼働率(%)	$\frac{\text{一日最大給水量}}{\text{一日給水能力}} \times 100$	79.4	77.5	82.8	80.6	74.9
	固定資産使用効率 (m ³ /万円)	$\frac{\text{年間総給水量}}{\text{有形固定資産}}$	4.6	4.7	5.1	5.4	5.4
生産性	職員1人当たり有収水量 (m ³)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	406,415	416,341	410,281	412,802	418,337
	職員1人当たり 営業収益(千円)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{\text{損益勘定所属職員数}} \div 1000$	83,795	86,002	84,253	84,469	85,265
	職員1人当たり 給水人口(人)	$\frac{\text{年度末給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	3,977	4,078	4,083	4,123	4,189
収益性	総収支比率(%)	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	109.9	112.3	112.6	113.9	117.4
	営業収支比率(%)	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	109.3	108.7	102.7	101.7	103.7
	固定資産回転率(回)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{(\text{期首固定資産}+\text{期末固定資産}) \div 2}$	0.08	0.09	0.08	0.09	0.08
	自己資本回転率(回)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{(\text{期首自己資本}+\text{期末自己資本}) \div 2}$ ※自己資本：資本＋剰余金＋評価差額等＋繰延収益	0.11	0.11	0.10	0.10	0.10
	料金収入に対する 企業債償還元金比率(%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$	19.7	37.7	17.7	18.4	19.3
	料金収入に対する 企業債利息比率(%)	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}} \times 100$	7.2	6.6	6.1	5.7	5.4
	料金収入に対する 企業債元利償還金比率(%)	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{料金収入}} \times 100$	26.9	44.3	23.8	24.1	24.7
	料金収入に対する 職員給与費比率(%)	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{料金収入}} \times 100$	12.6	10.6	10.7	10.7	8.7
財政 状態	流動比率(%)	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	472.1	396.2	230.5	205.7	188.8
	固定比率(%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{評価差額等}+\text{繰延収益}} \times 100$	125.7	121.9	120.3	119.4	118.9
	自己資本構成比率(%)	$\frac{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{評価差額等}+\text{繰延収益}}{\text{負債}+\text{資本}} \times 100$	73.9	76.1	76.8	77.6	77.4
	固定負債構成比率(%)	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債}+\text{資本}} \times 100$	24.6	22.1	19.9	18.9	18.4

※ 平成26年度から28年度の算式及び数値は新会計制度の適用を受けての数値となっています。