

23. 経営分析

項 目		算 式	R1	2	3	4	5
施設 効率	施設利用率(%)	$\frac{\text{一日平均給水量}}{\text{一日給水能力}} \times 100$	69.1	69.7	69.0	68.0	67.8
	負 荷 率 (%)	$\frac{\text{一日平均給水量}}{\text{一日最大給水量}} \times 100$	82.5	88.4	90.9	92.4	85.7
	最大稼動率(%)	$\frac{\text{一日最大給水量}}{\text{一日給水能力}} \times 100$	83.8	78.9	75.9	73.6	79.1
	固定資産使用効率 (m ³ /万円)	$\frac{\text{年間総給水量}}{\text{有形固定資産}}$	5.2	5.3	5.2	5.0	4.9
生 産 性	職員1人当たり有収水量 (m ³)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	418,315	408,203	399,823	392,102	383,704
	職員1人当たり 営業収益(千円)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{\text{損益勘定所属職員数}} \div 1000$	85,441	81,269	80,648	80,605	79,669
	職員1人当たり 給水人口(人)	$\frac{\text{年度末給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	4,187	4,003	3,959	3,964	3,902
収 益 性	総収支比率(%)	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	112.1	111.9	112.6	105.4	108.2
	営業収支比率(%)	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	97.7	96.0	95.8	90.3	92.0
	固定資産回転率(回)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{(\text{期首固定資産}+\text{期末固定資産}) \div 2}$	0.09	0.08	0.08	0.08	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	0.10	0.10	0.10	0.10	0.10
	料金収入に対する 企業債償還元金比率(%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$	18.6	19.3	20.5	21.2	22.1
	料金収入に対する 企業債利息比率(%)	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}} \times 100$	4.0	3.8	3.5	3.2	2.9
	料金収入に対する 企業債元利償還金比率(%)	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{料金収入}} \times 100$	22.6	23.2	24.0	24.4	25.1
料金収入に対する 職員給与費比率(%)	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{料金収入}} \times 100$	9.6	9.9	9.9	9.9	10.2	
財 政 状 態	流動比率(%)	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	199.7	150.5	163.2	126.7	159.8
	固定比率(%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{評価差額等}+\text{繰延収益}} \times 100$	116.0	117.5	117.0	118.9	120.1
	自己資本構成比率(%)	$\frac{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{評価差額等}+\text{繰延収益}}{\text{負債}+\text{資本}} \times 100$	79.5	78.9	79.2	78.7	77.3
	固定負債構成比率(%)	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債}+\text{資本}} \times 100$	16.6	16.3	16.3	16.2	18.2