

23. 経営分析

項目		算式	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度
施設 効率	施設利用率(%)	$\frac{\text{一日平均給水量}}{\text{一日給水能力}} \times 100$	69.2	69.4	69.8	70.8	70.2
	負荷率(%)	$\frac{\text{一日平均給水量}}{\text{一日最大給水量}} \times 100$	83.6	86.1	93.1	85.9	83.9
	最大稼働率(%)	$\frac{\text{一日最大給水量}}{\text{一日給水能力}} \times 100$	82.8	80.6	74.9	82.4	83.7
	固定資産使用効率 (m ³ /万円)	$\frac{\text{年間総給水量}}{\text{有形固定資産}}$	5.1	5.4	5.4	5.4	5.4
生産性	職員1人当たり有収水量 (m ³)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	410,281	412,802	418,337	420,229	426,116
	職員1人当たり 営業収益(千円)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{\text{損益勘定所属職員数}} \div 1000$	84,253	84,469	85,265	85,835	87,493
	職員1人当たり 給水人口(人)	$\frac{\text{年度末給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	4,083	4,123	4,189	4,187	4,238
収益性	総収支比率(%)	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	112.6	113.9	117.4	122.4	115.0
	営業収支比率(%)	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	102.7	101.7	103.7	103.1	100.1
	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	0.09
	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(%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$	17.7	18.4	19.3	19.9	20.5
	料金収入に対する 企業債利息比率(%)	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}} \times 100$	6.1	5.7	5.4	4.9	4.5
	料金収入に対する 企業債元利償還金比率(%)	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{料金収入}} \times 100$	23.8	24.1	24.7	24.9	25.0
	料金収入に対する 職員給与費比率(%)	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{料金収入}} \times 100$	10.7	10.7	8.7	8.6	9.3
財政 状態	流動比率(%)	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	230.5	205.7	188.8	208.2	205.4
	固定比率(%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{評価差額等}+\text{繰延収益}} \times 100$	120.3	119.4	118.9	116.8	116.2
	自己資本構成比率(%)	$\frac{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{評価差額等}+\text{繰延収益}}{\text{負債}+\text{資本}} \times 100$	76.8	77.6	77.4	78.8	79.3
	固定負債構成比率(%)	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債}+\text{資本}} \times 100$	19.9	18.9	18.4	17.4	16.9