

■ 経営の分析

この分析は、水道事業の業務及び財政がどのような状態であるかを示し、今後の健全経営の参考資料となるものです。

| 項目 | 単位 | 算式 | 数値 | 全国平均値 | 標準値 | |
|-----------------|------------------|---|---|---------|----------|---------|
| 1 総収支比率 | % | $\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$ | 111.97 | 112.25 | 100以上 | |
| 2 費用対支払利息 | % | $\frac{\text{支払利息}}{\text{費用合計}} \times 100$ | 8.45 | 5.51 | 小さいほどよい | |
| 3 供給単価 | 円/m ³ | $\frac{\text{給水収益}}{\text{年間総有収水量}}$ | 112.65 | 155.25 | 給水原価以上 | |
| 4 給水原価 | 円/m ³ | $\frac{\text{経常費用 - (受託工事費 + 材料及び不用品売却原価 + 附帯事業費) - 長期前受金戻入}}{\text{年間総有収水量}}$ | 106.96 | 151.82 | 供給単価以下 | |
| 5 費用対職員給与費 | % | $\frac{\text{職員給与費}}{\text{費用合計}} \times 100$ | 12.19 | 8.90 | 小さいほどよい | |
| 6 職員一人当たり月平均基本給 | 千円 | $\frac{\text{年間給料} + \text{年間扶養手当}}{\text{損益勘定支弁職員数} \times 12}$ | 245 | — | — | |
| 7 職員一人当たり月平均手当 | 千円 | $\frac{\text{扶養・児童手当除く年間諸手当}}{\text{損益勘定支弁職員数} \times 12}$ | 111 | — | — | |
| 8 料金収入に対する比率 | 企業債償還元金 | % | $\frac{\text{建設改良のための企業債償還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$ | 39.13 | 31.38 | 小さいほどよい |
| | 企業債利息 | % | $\frac{\text{企業債利息}}{\text{給水収益}} \times 100$ | 8.75 | 5.51 | 〃 |
| | 企業債元利償還元金 | % | $\frac{\text{企業債元利償還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$ | 47.88 | 36.89 | 〃 |
| | 職員給与費 | % | $\frac{\text{職員給与費}}{\text{給水収益}} \times 100$ | 12.62 | 9.96 | 〃 |
| 9 固定比率 | % | $\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$ | 142.85 | 127.00 | 100以下 | |
| 10 固定負債構成比率 | % | $\frac{\text{固定負債}}{\text{負債} \cdot \text{資本合計}} \times 100$ | 36.14 | 26.91 | 〃 | |
| 11 流動比率 | % | $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$ | 330.69 | 309.01 | 200以上 | |
| 12 給水人口 | 人 | | 51,150 | — | — | |
| 13 職員一人当たり | 給水人口 | 人 | $\frac{\text{現在給水人口}}{\text{損益勘定支弁職員数}}$ | 3,197 | 3,822 | 大きいほどよい |
| | 有収水量 | m ³ | $\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定支弁職員数}}$ | 414,711 | 422,865 | 〃 |
| | 営業収益 | 千円 | $\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{損益勘定支弁職員数}}$ | 41,795 | 68,128 | 〃 |
| 14 負荷率 | % | $\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日最大配水量}} \times 100$ | 85.41 | 87.39 | 大きいほど効率的 | |
| 15 施設利用率 | % | $\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$ | 57.82 | 59.56 | 〃 | |
| 16 最大稼働率 | % | $\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$ | 67.70 | 68.16 | 100以下 | |
| 17 有収率 | % | $\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$ | 74.33 | 84.93 | 大きいほど効率的 | |
| 18 損益勘定所属職員数 | 人 | | 16 | — | — | |
| 19 資本勘定所属職員数 | 人 | | 3 | — | — | |

※ 全国平均値は、総務省統計資料より。(同一規模・水源等の団体の全国平均数値です。)