

## 経営分析比較表

| 項 目                 | 年 度 別 数 値 |                |         |         | 算 出 式                                                                        | 備 考                               |
|---------------------|-----------|----------------|---------|---------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
|                     | No.       | 令和4年度          | 令和5年度   | 令和6年度   |                                                                              |                                   |
| 集合処理区域内水洗化率(%)      | 1         | 92.5           | 92.6    | 92.9    | $\frac{\text{現在実排水人口}}{\text{現在排水区域内人口}} \times 100$                         | 下水道処理区域内での接続状況                    |
| 負荷率(%) ※            | 2         | 82.6<br>(75.1) | 80.3    | 79.4    | $\frac{\text{一日平均処理水量}}{\text{一日最大処理水量}} \times 100$                         | 需要変動の比率を示す、比率は高いほど施設効率が低い         |
| 施設利用率(%) ※          | 3         | 57.3<br>(49.5) | 58.7    | 60.8    | $\frac{\text{一日平均処理水量}}{\text{一日処理能力}} \times 100$                           | 施設の利用が有効かつ適正に行われているかを見る、比率は高いほど良い |
| 使用料単価(円/㎡)          | 4         | 211.16         | 212.05  | 212.77  | $\frac{\text{下水道使用料}}{\text{年間有収水量}}$                                        | 有収水量1㎡当たりどれだけの収益を得ているかを表す         |
| 汚水(排水)処理原価(円/㎡)     | 5         | 180.87         | 167.81  | 183.04  | $\frac{\text{汚水処理費(公費負担分を除く)}}{\text{年間有収水量}}$                               | 有収水量1㎡当たりどれだけの費用がかかっているかを表す       |
| 経費回収率(%)            | 6         | 116.7          | 126.4   | 116.2   | $\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理費(公費負担分を除く)}} \times 100$                    | 有収水量1㎡当たり掛かる費用を使用料で回収できているかどうかを示す |
| 職員一人当り排水人口(人)       | 7         | 3,323          | 3,288   | 3,261   | $\frac{\text{現在実排水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$                                    | 職員数が適正であるかどうかを見る、数値は大きいほど良い       |
| 職員一人当り有収水量(㎡)       | 8         | 340,751        | 338,423 | 338,770 | $\frac{\text{年間有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$                                     | 職員1人当たりの生産量を見る、数値は大きいほど良い         |
| 職員一人当り使用料収益(千円)     | 9         | 71,953         | 71,762  | 72,079  | $\frac{\text{下水道使用料}}{\text{損益勘定所属職員数}}$                                     | 職員1人当たりの売上高を見る、数値は大きいほど良い         |
| 下水道使用料に対する給与費の割合(%) | 10        | 8.4            | 8.4     | 8.7     | $\frac{\text{職員給与費}}{\text{下水道使用料}} \times 100$                              | 使用料収入と職員給与費の割合                    |
| 総収支比率(%)            | 11        | 114.6          | 116.6   | 116.7   | $\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$                                   | 事業全体の収支状況を見る、比率は100%以上で高いほど良い     |
| 経常収支比率(%)           | 12        | 114.6          | 116.6   | 116.8   | $\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$   | 経常収支の状況を見る、比率は100%以上で高いほど良い       |
| 営業収支比率(%)           | 13        | 65.0           | 67.2    | 66.7    | $\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$ | 営業収支の状況を見る、比率は100%以上で高いほど良い       |
| 企業債償還元金対料金収入比率(%)   | 14        | 107.5          | 106.5   | 102.9   | $\frac{\text{建設改良のための企業債償還元金}}{\text{下水道使用料}} \times 100$                    | 企業債発行額が事業規模に対し適正かどうかを見る、比率は低いほど良い |
| 企業債利息対料金収入比率(%)     | 15        | 17.2           | 15.1    | 13.2    | $\frac{\text{建設改良のための企業債利息}}{\text{下水道使用料}} \times 100$                      | 同上                                |
| 企業債元利償還金対料金収入比率(%)  | 16        | 124.7          | 121.5   | 116.0   | $\frac{\text{建設改良のための企業債元利償還金}}{\text{下水道使用料}} \times 100$                   | 同上                                |

※令和4年度まで公共下水道事業ベースで算出していたものを令和5年度から全4事業ベースに変更した。( )内は従前の算出方法による数値。