

令和7年度那覇市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和7年度水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)給水戸数	170,600戸
(2)年間総配水量	38,000,000m ³
(3)一日平均配水量	104,110m ³
(4)主要な建設改良事業	
水道施設整備事業	823,000千円

(収益的收入及び支出)

第3条 収益的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款 水道事業収益	8,928,868千円
第1項 営業収益	8,326,730千円
第2項 営業外収益	602,137千円
第3項 特別利益	1千円

支 出

第1款 水道事業費用	8,606,058千円
第1項 営業費用	8,495,191千円
第2項 営業外費用	89,467千円
第3項 特別損失	1,400千円
第4項 予備費	20,000千円

(資本的收入及び支出)

第4条 資本的收入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額1,699,755千円は当年度分消費税及び

地方消費税資本的収支調整額88,884千円、減債積立金125,002千円、建設改良積立金841,124千円及び過年度分損益勘定留保資金644,745千円で補てんするものとする。)

収 入

第1款 資本的収入	761,153千円
第1項 補助金	75,000千円
第2項 他会計負担金	41,860千円
第3項 他会計貸付金償還金	564,984千円
第4項 その他資本的収入	79,309千円

支 出

第1款 資本的支出	2,460,908千円
第1項 建設改良費	1,121,177千円
第2項 企業債償還金	125,002千円
第3項 投資	1,200,001千円
第4項 その他資本的支出	9,728千円
第5項 予備費	5,000千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
水道修繕跡アスファルト舗装復旧工事	令和7年度から 令和8年度まで	33,500千円
上水道施設維持管理等業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	71,390千円
自家用電気工作物保安管理業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	1,694千円
消防設備保守点検業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	409千円
定期水質検査業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	32,789千円
マッピングシステム保守及びデータ更新 支援業務委託	令和7年度から 令和8年度まで	6,861千円

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業費用、営業外費用及び特別損失

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費 1,002,531千円

(2) 交際費 56千円

(たな卸資産購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、94,943千円と定める。

令和7年2月10日提出

那覇市長 知念 覚

予 算 に 関 す る 説 明 書

令和7年度那覇市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業収益			8,928,868	
	1 営業収益		8,326,730	
		1 給水収益	8,019,119	水道料金収入
		2 その他営業収益	307,611	加入金、消火栓維持管理及び共通経費負担金等
	2 営業外収益		602,137	
		1 受取利息	43,419	定期預金利息、有価証券利息等
		2 他会計負担金	14,395	児童手当に係る一般会計負担金等
		3 補償金	56,396	水道施設の移設補償金
		4 長期前受金戻入	384,879	長期前受金収益化額
		5 土地物件収益	94,270	土地建物賃貸等による収入
		6 雑収益	8,778	電気使用料実費徴収金、量水器撤去による再評価入庫等
	3 特別利益		1	
		1 過年度損益修正益	1	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 水道事業費用			8,606,058	
	1 営業費用		8,495,191	
		1 配水費	5,848,568	浄水購入、配水作業、配水設備の維持管理及び水質試験に要する経費
		2 給水費	328,928	給水設備の維持管理に要する経費
		3 漏水防止費	67,155	漏水調査作業に要する経費
		4 業務費	561,409	検針、料金の調定及び収納、量水器の維持管理に要する経費
		5 総係費	579,461	事業運営に伴う関連経費
		6 減価償却費	1,076,563	償却資産に対する減価償却費
		7 資産減耗費	33,107	資産の除却及び減耗費
	2 営業外費用		89,467	
		1 支払利息	7,647	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	81,820	消費税及び地方消費税納税額
	3 特別損失		1,400	
		1 過年度損益修正損	1,400	過年度分調定更正減額
	4 予備費		20,000	
		1 予備費	20,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的収入			761,153	
	1 補助金		75,000	
		1 補助金	75,000	国庫補助金
	2 他会計負担金		41,860	
		1 他会計負担金	41,860	消火栓設置負担金等
	3 他会計貸付金償還金		564,984	
		1 他会計貸付金償還金	564,984	一般会計への貸付金償還金
	4 その他資本的収入		79,309	
		1 補償金	79,309	

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1 資本的支出			2,460,908	
	1 建設改良費		1,121,177	
		1 配水設備費	1,003,964	配水設備工事に要する経費
		2 営業設備費	117,213	機械器具購入等に要する経費
	2 企業債償還金		125,002	
		1 企業債償還金	125,002	企業債償還元金
	3 投資		1,200,001	
		1 投資有価証券	1,200,000	有価証券の購入
		2 長期貸付金	1	
	4 その他資本的支出		9,728	
		1 その他資本的支出	9,728	国庫補助金に係る消費税相当額の返還
	5 予備費		5,000	
		1 予備費	5,000	

令和7年度那覇市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	225,295
減価償却費	1,076,563
固定資産除却費	27,898
賞与等引当金の増減額（△は減少）	10,291
退職給付引当金の増減額（△は減少）	44,244
貸倒引当金の増減額（△は減少）	1,001
長期前受金戻入額	△ 384,879
受取利息及び受取配当金	△ 43,419
支払利息	7,647
未収金の増減額（△は増加）	△ 200,537
たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 10,056
未払金の増減額（△は減少）	22,166
小計	776,214
利息及び配当金の受取額	43,419
利息の支払額	△ 7,647
業務活動によるキャッシュ・フロー	811,986

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 1,553,283
投資有価証券の取得による支出	△ 1,200,000
長期貸付金による支出	△ 1
長期貸付金の回収による収入	564,984
国庫補助金等による収入	196,169
国庫補助金等の返還による支出	△ 9,728
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,001,859

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 125,002
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 125,002
資金増加額（又は減少額）	△ 1,314,875
資金期首残高	7,106,762
資金期末残高	5,791,887

給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	12	(3) 122	51,635	438,912	345,086	835,633	166,898	1,002,531
前 年 度	12	(2) 123	46,767	421,361	339,672	807,800	162,887	970,687
比 較	0	(1) △ 1	4,868	17,551	5,414	27,833	4,011	31,844

注) ()内は、再任用短時間勤務職員について外書き

手当の 内 訳	区 分	通勤手当 (千円)	扶養手当 (千円)	住居手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)
	本年度	8,130	21,843	18,571	4,927	25,257
	前年度	8,521	20,640	17,238	4,927	25,551
	比 較	△ 391	1,203	1,333	0	△ 294
	区 分	特殊勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)	
	本年度	29	112,029	92,056	62,244	
	前年度	29	107,358	86,332	69,076	
	比 較	0	4,671	5,724	△ 6,832	

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考
給料	17,551	給与改定に伴う増減分	9,683 給与改定に伴う増減分	人事院勧告に伴う給料表の改正
		その他の増減分	7,868 職員の変動に伴う増減分	職員数の異動状況 職員数 本年度 前年度 比較 103人 103人 0人 3人 2人 1人 106人 105人 1人 ※ その他は、再任用短時間勤務職員
手当	5,414	その他の増減分	5,414 通勤手当 扶養手当 住居手当 管理職手当 時間外勤務手当 特殊勤務手当 期末手当 勤勉手当 退職給付費 △ 391 1,203 1,333 0 △ 294 0 4,671 5,724 △ 6,832	職員変動に伴う増

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
令和7年1月1日現在	平均給料月額(円)	326,350
	平均給与月額(円)	377,176
	平均年齢(歳)	45.8
令和6年1月1日現在	平均給料月額(円)	320,453
	平均給与月額(円)	372,444
	平均年齢(歳)	45.7

(2) 初任給

区 分	一般行政職(円)	技能労務職(円)	一 般 会 計 の 制 度	
			一般行政職(円)	技能労務職(円)
高 校 卒	188,000	—	188,000	—
大 学 卒	220,000	—	220,000	—

(3) 級別職員数

区 分	級	一般行政職		技能労務職	
		職員数(人)	構成比(%)	職員数(人)	構成比(%)
令和7年1月1日 現在	1	7	7.2	—	—
	2	5	5.2	—	—
	3	(4) 27	(100.0) 27.8	—	—
	4	29	29.9	—	—
	5	21	21.7	—	—
	6	7	7.2	—	—
	7	1	1.0	—	—
	8	—	—	—	—
	計	(4) 97	(100.0) 100.0	—	—
令和6年1月1日 現在	1	5	5.0	—	—
	2	12	12.0	—	—
	3	(3) 28	(100.0) 28.0	—	—
	4	28	28.0	—	—
	5	18	18.0	—	—
	6	8	8.0	—	—
	7	1	1.0	—	—
	8	—	—	—	—
	計	(3) 100	(100.0) 100.0	—	—

注)()内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級	8級
一般行政職	主事	主事	主任主事	主査	主幹	課長	副部長	部長

(4) 昇給

区 分			合 計	一般行政職	技能労務職
本年度	職員数 (A) (人)		102	102	—
	昇給に係る職員数 (B) (人)		100	100	—
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	—	—	—
		2 号 給 (人)	14	14	—
		3 号 給 (人)	0	0	—
		4 号 給 (人)	86	86	—
	比 率 (B)／(A) (%)		98.0	98.0	—
前年度	職員数 (A) (人)		102	102	—
	昇給に係る職員数 (B) (人)		100	100	—
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)	—	—	—
		2 号 給 (人)	14	14	—
		3 号 給 (人)	1	1	—
		4 号 給 (人)	85	85	—
	比 率 (B)／(A) (%)		98.0	98.0	—

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一般行政職	技能労務職
給料総額に対する比率 (%)	0.01	0.01	—
支給対象職員の比率(令和7年1月1日現在) (%)	6.9	6.9	—
支給対象職員1人当たり平均支給月額 (円)	345	345	—
代表的な特殊勤務手当の名称	高圧電気取扱手当、災害応急作業等手当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600	有	
前 年 度	(1.175) 2.250	(1.175) 2.250	(2.350) 4.500	有	
一般会計の制度	(1.200) 2.300	(1.200) 2.300	(2.400) 4.600	有	

注) ()内は、再任用短時間勤務職員について外書き

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者（月分）	25年勤続の 者（月分）	35年勤続の 者（月分）	最高限度 （月分）	その他の加算措置等
支 給 率 等	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職加算 2～20%
一般会計の制度 （支 給 率 等）	24.587	33.271	47.709	47.709	定年前早期退職加算 2～20%

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	事業収益	建設改良 積立金
（平成25年度） 長田 2 丁目地内土地賃貸借契約に伴う賃 借料	千円 1,606	平成26年度から 令和 6 年度まで	千円 698	令和 7 年度から 令和14年度まで	千円 508	千円 508	千円
（令和 3 年度） 那覇市上下水道局お客様センター業務委 託	1,565,300	令和 4 年度から 令和 6 年度まで	807,444	令和 7 年度から 令和 8 年度まで	538,296	538,296	
水道料金等コンビニ収納代行業務委託	86,526	令和 4 年度から 令和 6 年度まで	49,902	令和 7 年度から 令和 8 年度まで	36,624	36,624	
長田 2 丁目地内土地賃貸借契約に伴う賃 借料 （平成25年度設定 追加分）	198	令和 4 年度から 令和 6 年度まで	6	令和 7 年度から 令和14年度まで	192	192	
災害用備蓄倉庫機械警備業務委託	4,467	令和 4 年度から 令和 6 年度まで	1,692	令和 7 年度から 令和 8 年度まで	1,397	1,397	
（令和 6 年度） 水道管緊急修繕工事及び保安業務委託	822,000	令和 6 年度		令和 7 年度から 令和 8 年度まで	822,000	822,000	
水道修繕跡アスファルト舗装復旧工事	26,000	令和 6 年度		令和 7 年度	26,000	26,000	
上水道施設維持管理等業務委託	66,926	令和 6 年度		令和 7 年度	66,926	66,926	
自家用電気工作物保安管理業務委託	1,634	令和 6 年度		令和 7 年度	1,634	1,634	
消防設備保守点検業務委託	397	令和 6 年度		令和 7 年度	397	397	
定期水質検査業務委託	21,236	令和 6 年度		令和 7 年度	21,236	21,236	
マッピングシステム保守及びデータ更新 支援業務委託	6,643	令和 6 年度		令和 7 年度	6,643	6,643	
水道事業に伴う資材単価調査業務委託	901	令和 6 年度		令和 7 年度	901		901
那覇市水道施設整備事業事前評価業務委 託	8,664	令和 6 年度		令和 7 年度	8,664	8,664	
水道料金等コンビニ収納代行業務委託 （令和 3 年度設定 追加分）	14,573	令和 6 年度		令和 7 年度から 令和 8 年度まで	14,573	14,573	
那覇市上下水道局お客様センター業務委 託 （令和 3 年度設定 追加分）	61,076	令和 6 年度		令和 7 年度から 令和 8 年度まで	61,076	61,076	

事 項	限度額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	事業収益	建設改良 積立金
(令和 7 年度)	千円		千円		千円	千円	千円
水道修繕跡アスファルト舗装復旧工事	33,500			令和 7 年度から 令和 8 年度まで	33,500	33,500	
上水道施設維持管理等業務委託	71,390			令和 7 年度から 令和 8 年度まで	71,390	71,390	
自家用電気工作物保安管理業務委託	1,694			令和 7 年度から 令和 8 年度まで	1,694	1,694	
消防設備保守点検業務委託	409			令和 7 年度から 令和 8 年度まで	409	409	
定期水質検査業務委託	32,789			令和 7 年度から 令和 8 年度まで	32,789	32,789	
マッピングシステム保守及びデータ更新 支援業務委託	6,861			令和 7 年度から 令和 8 年度まで	6,861	6,861	

令和7年度那覇市水道事業予定貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地	1,083,918,707	
ロ 建 物	2,204,505,150	
減価償却累計額	<u>△ 1,260,078,960</u>	944,426,190
ハ 構 築 物	46,273,885,561	
減価償却累計額	<u>△ 25,367,984,357</u>	20,905,901,204
ニ 機 械 及 び 装 置	2,223,896,741	
減価償却累計額	<u>△ 1,648,522,246</u>	575,374,495
ホ 車 両 運 搬 具	53,013,645	
減価償却累計額	<u>△ 34,497,302</u>	18,516,343
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	386,613,802	
減価償却累計額	<u>△ 302,664,323</u>	83,949,479
ト 建 設 仮 勘 定	<u>69,293,910</u>	
有形固定資産合計		23,681,380,328

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権	913,300	
ロ ソ フ ト ウ ェ ア	<u>2,699,171</u>	
無形固定資産合計		3,612,471

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券	3,098,009,000	
ロ 長 期 貸 付 金	3,813,147,000	
ハ そ の 他 投 資	<u>2,405,000</u>	
投資その他の資産合計		<u>6,913,561,000</u>

固 定 資 産 合 計 30,598,553,799

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	5,791,887,022	
(2) 未 収 金	1,453,721,234	
貸倒引当金	<u>△ 3,776,234</u>	1,449,945,000
(3) 貯 蔵 品	93,872,511	
(4) 短 期 貸 付 金	<u>564,984,000</u>	

流 動 資 産 合 計 7,900,688,533

資 産 合 計 38,499,242,332

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

179,420,381

企 業 債 合 計

179,420,381

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

689,561,857

ロ 修繕引当金

541,424,000

引 当 金 合 計

1,230,985,857

固 定 負 債 合 計

1,410,406,238

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

107,519,272

企 業 債 合 計

107,519,272

(2) 未 払 金

568,853,000

(3) 預 り 金

77,834,432

(4) 引 当 金

イ 賞与等引当金

79,925,000

引 当 金 合 計

79,925,000

流 動 負 債 合 計

834,131,704

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 受贈財産評価額

307,263,694

収 益 化 累 計 額

△ 168,357,286

138,906,408

ロ 寄 附 金

70,000,000

収 益 化 累 計 額

△ 23,939,998

46,060,002

ハ 工 事 負 担 金

1,779,114,568

収 益 化 累 計 額

△ 1,148,860,257

630,254,311

ニ 国庫（県）補助金

14,845,031,747

収 益 化 累 計 額

△ 8,695,001,600

6,150,030,147

ホ 他会計負担金

264,803,858

収 益 化 累 計 額

△ 45,135,657

219,668,201

ヘ 補 償 金

457,852,923

収 益 化 累 計 額

△ 123,832,857

334,020,066

繰 延 収 益 合 計

7,518,939,135

負 債 合 計

9,763,477,077

資 本 の 部

6 資 本 金			21,295,550,858
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	321,419,706		
ロ 国庫（県）補助金	<u>1,984,471,045</u>		
資本剰余金合計		2,305,890,751	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	286,939,653		
ロ 建設改良積立金	2,724,245,335		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,123,138,658</u>		
利益剰余金合計		<u>5,134,323,646</u>	
剰 余 金 合 計			<u>7,440,214,397</u>
資 本 合 計			<u>28,735,765,255</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>38,499,242,332</u></u>

令和6年度那覇市水道事業予定損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位：千円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	6,542,758		
(2) その他営業収益	<u>249,467</u>	6,792,225	
2 営業費用			
(1) 配水費	4,717,036		
(2) 給水費	270,470		
(3) 漏水防止費	57,280		
(4) 業務費	427,059		
(5) 総係費	470,963		
(6) 減価償却費	1,075,965		
(7) 資産減耗費	118,553		
(8) 予備費	<u>20,000</u>	<u>7,157,326</u>	
営業損失			365,101
3 営業外収益			
(1) 受取利息	27,115		
(2) 他会計負担金	10,319		
(3) 補償金	25,795		
(4) 長期前受金戻入	415,705		
(5) 土地物件収益	88,027		
(6) 雑収益	<u>7,865</u>	574,826	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	11,678		
(2) 雑支出	<u>2,665</u>	<u>14,343</u>	<u>560,483</u>
経常利益			195,382
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>133</u>	133	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>3,215</u>	<u>3,215</u>	<u>△ 3,082</u>
当年度純利益			192,300
前年度繰越利益剰余金			739,418
その他未処分利益剰余金変動額			<u>971,864</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,903,582</u></u>

令和6年度那覇市水道事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地	1,083,918,707	
ロ 建 物	2,125,013,331	
減価償却累計額	<u>△ 1,220,635,960</u>	904,377,371
ハ 構 築 物	45,402,396,672	
減価償却累計額	<u>△ 24,499,137,191</u>	20,903,259,481
ニ 機 械 及 び 装 置	2,363,574,938	
減価償却累計額	<u>△ 1,692,779,443</u>	670,795,495
ホ 車 両 運 搬 具	52,364,784	
減価償却累計額	<u>△ 34,819,442</u>	17,545,342
ヘ 工具、器具及び備品	381,565,138	
減価償却累計額	<u>△ 287,726,843</u>	93,838,295
ト 建 設 仮 勘 定	<u>62,040,637</u>	
有形固定資産合計		23,735,775,328

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権	913,300	
ロ ソ フ ト ウ ェ ア	<u>5,269,171</u>	
無形固定資産合計		6,182,471

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 投 資 有 価 証 券	1,898,009,000	
ロ 長 期 貸 付 金	4,378,130,000	
ハ そ の 他 投 資	<u>2,405,000</u>	
投資その他の資産合計		<u>6,278,544,000</u>

固 定 資 産 合 計 30,020,501,799

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	7,106,761,890	
(2) 未 収 金	1,253,184,662	
貸倒引当金	<u>△ 2,775,271</u>	1,250,409,391
(3) 貯 蔵 品	83,816,511	
(4) 短 期 貸 付 金	<u>564,984,000</u>	

流 動 資 産 合 計 9,005,971,792

資 産 合 計 39,026,473,591

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

286,939,653

企 業 債 合 計

286,939,653

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

645,317,857

ロ 修繕引当金

541,424,000

引 当 金 合 計

1,186,741,857

固 定 負 債 合 計

1,473,681,510

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

125,001,766

企 業 債 合 計

125,001,766

(2) 未 払 金

1,054,480,493

(3) 預 り 金

77,834,432

(4) 引 当 金

イ 賞与等引当金

67,628,000

引 当 金 合 計

67,628,000

流 動 負 債 合 計

1,324,944,691

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

イ 受贈財産評価額

310,857,018

収 益 化 累 計 額

△ 164,907,610

145,949,408

ロ 寄 附 金

70,000,000

収 益 化 累 計 額

△ 22,679,998

47,320,002

ハ 工 事 負 担 金

1,781,182,223

収 益 化 累 計 額

△ 1,111,815,912

669,366,311

ニ 国庫（県）補助金

14,798,815,753

収 益 化 累 計 額

△ 8,389,351,606

6,409,464,147

ホ 他会計負担金

222,943,858

収 益 化 累 計 額

△ 38,337,657

184,606,201

ヘ 補 償 金

378,547,192

収 益 化 累 計 額

△ 117,876,126

260,671,066

繰 延 収 益 合 計

7,717,377,135

負 債 合 計

10,516,003,336

資 本 の 部

6 資 本 金			20,323,687,838
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	321,419,706		
ロ 国庫（県）補助金	<u>1,984,471,045</u>		
資本剰余金合計		2,305,890,751	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	411,941,419		
ロ 建設改良積立金	3,565,369,335		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,903,580,912</u>		
利益剰余金合計		<u>5,880,891,666</u>	
剰 余 金 合 計			<u>8,186,782,417</u>
資 本 合 計			<u>28,510,470,255</u>
負 債 資 本 合 計			<u>39,026,473,591</u>

注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法（定額法）（ただし、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいと判断される場合は取得原価法による。）

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。（ただし、取替資産については取替法による。）

・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 10～60年

機械及び装置 6～15年

車両運搬具 3～ 5年

工具、器具及び備品 4～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4ヶ月）を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

5 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

Ⅱ. リース契約により使用する固定資産に関する注記

1 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

Ⅲ. その他の注記

1 引当金の取崩し

(1) 賞与等引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらに係る法定福利費を支出するため、賞与等引当金67,628千円を取り崩す。

(2) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失を計上する見込みのため、貸倒引当金463千円を取り崩す。

令和 7 年度那覇市水道事業会計予算
実施計画明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				8,928,868	
	1 営業収益			8,326,730	
		1 給水収益		8,019,119	
			水道料金	8,019,119	有収水量35,783,200m ³
		2 その他営業収益		307,611	
			手数料	4,247	工事検査、設計審査手数料等
			加入金	41,419	
			他会計負担金	261,945	共通経費に係る他会計負担金 消火栓維持管理負担金
	2 営業外収益			602,137	
		1 受取利息		43,419	
			預金利息	16,874	定期預金利息等
			有価証券利息	14,933	
			貸付金利息	11,612	
		2 他会計負担金		14,395	
			他会計負担金	14,395	児童手当に係る一般会計負担金等
		3 補償金		56,396	
			補償金	56,396	道路工事等に伴う水道施設移設補償金
		4 長期前受金戻入		384,879	長期前受金収益化額
			受贈財産評価額戻入	7,043	
			寄附金戻入	1,260	
			工事負担金戻入	39,112	
			国庫（県）補助金戻入	324,706	
			他会計負担金戻入	6,798	
			補償金戻入	5,960	
		5 土地物件収益		94,270	
			土地物件収益	94,270	土地・施設賃貸料等
		6 雑収益		8,778	
			不用品売却収益	1,407	廃棄量水器の売却
			その他雑収益	7,371	電気使用料実費徴収金、量水器撤去による再評価入庫等
	3 特別利益			1	
		1 過年度損益修正益		1	
			過年度損益修正益	1	

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				8,606,058	
	1 営業費用			8,495,191	
		1 配水費		5,848,568	
			給料	134,783	33人、再任用2人
			手当等	67,576	通勤手当 2,909
					扶養手当 6,603
					住居手当 5,806
					管理職手当 1,217
					時間外勤務手当 7,299
					特殊勤務手当 5
					期末・勤勉手当 43,737
			賞与等引当金繰入額	24,502	賞与引当金繰入額 20,193
					法定福利費引当金繰入額 4,309
			法定福利費	44,591	共済組合、厚生会負担金等
			報酬	12,324	5人
			報償費	16	謝礼金
			備用品費	4,217	備品、水質検査用品、消耗品等
			燃料費	1,391	車両、ポンプ場発電機用燃料
			光熱水費	3,892	ポンプ場、配水池電気料金等
			印刷製本費	820	上水道施設地図帳印刷
			通信運搬費	4,491	監視システムの専用回線料等
			委託料	113,487	上水道施設維持管理等業務委託、定期水質検査業務委託等
			手数料	226	洗車手数料等
			賃借料	4,145	配水池用地賃借等
			修繕費	165,247	配水管維持管理工事、設備修理等
			動力費	30,884	ポンプ場電力料
			材料費	422	維持管理用資材
			負担金	278	企業局土地使用に伴う負担金等
			受水費	5,235,032	浄水購入38,000,000m³
			保険料	72	自賠責保険料等
			公課費	172	自動車重量税等

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		2 給水費		328,928	
			給料	41,549	10人
			手当等	20,841	通勤手当 894
					扶養手当 1,908
					住居手当 2,334
					管理職手当 558
					時間外勤務手当 1,512
					期末・勤勉手当 13,635
			賞与等引当金繰入額	7,853	賞与引当金繰入額 6,440
					法定福利費引当金繰入額 1,413
			法定福利費	14,734	共済組合、厚生会負担金等
			報酬	2,465	1人
			備用品費	785	消耗品、貯蔵品等
			燃料費	76	車両用燃料
			通信運搬費	45	切手等
			委託料	69,000	保安業務委託
			手数料	4	洗車手数料
			賃借料	641	タクシー賃借料
			修繕費	170,920	給水管維持管理工事、アスファルト路面復旧工事等
			保険料	10	自賠責保険料
			公課費	5	自動車重量税
		3 漏水防止費		67,155	
			給料	19,828	5人
			手当等	8,860	通勤手当 317
					扶養手当 1,272
					住居手当 912
					時間外勤務手当 588
					期末・勤勉手当 5,771
			賞与等引当金繰入額	3,353	賞与引当金繰入額 2,743
					法定福利費引当金繰入額 610
			法定福利費	6,449	共済組合、厚生会負担金等

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			備用品費	109	消耗品、貯蔵品等
			委託料	28,501	漏水調査業務委託
			修繕費	55	機械器具修繕
		4 業務費		561,409	
			給料	42,250	9 人
			手当等	18,000	通勤手当 510
					扶養手当 1,932
					住居手当 1,296
					管理職手当 609
					時間外勤務手当 1,704
					期末・勤勉手当 11,949
			賞与等引当金繰入額	7,237	賞与引当金繰入額 5,919
					法定福利費引当金繰入額 1,318
			法定福利費	14,290	共済組合、厚生会負担金等
			報酬	2,465	1 人
			備用品費	2,414	消耗品、備品等
			印刷製本費	6,548	納入通知書、検針票等の印刷
			通信運搬費	31,712	納入通知書発送用後納郵便料等
			委託料	337,498	お客様センター業務委託等
			手数料	25,888	口座振替手数料、OCR処理業務手数料等
			賃借料	48	タクシー賃借料
			修繕費	71,578	機械器具、車両修繕及び量水器出庫
			保険料	17	ハンディターミナル損害保険
			貸倒引当金繰入額	1,464	水道料金の未収金に対する貸倒引当金繰入額
		5 総係費		579,461	
			給料	134,941	31人、再任用 1 人
			手当等	81,321	通勤手当 2,168
					扶養手当 5,004
					住居手当 5,598
					管理職手当 1,934
					時間外勤務手当 6,330

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	金 額	備 考
					特殊勤務手当 24
					期末・勤勉手当 44,898
					児童手当 15,365
			賞与等引当金 繰入額	26,777	賞与引当金繰入額 22,058
					法定福利費引当金繰入 額 4,719
			法定福利費	50,060	共済組合、厚生会負担金等
			報酬	29,121	会計年度任用職員11人、産業 医、審議会委員報酬
			退職給付費	62,244	退職給付費 18,000
					退職給付引当金繰入額 44,244
			旅費	3,173	出張・研修旅費等
			報償費	208	上下水道モニター謝礼金等
			被服費	978	
			備用品費	11,804	消耗品、ソフトライセンス等
			燃料費	796	車両及び庁舎発電機用燃料
			光熱水費	37,551	庁舎電気料金等
			印刷製本費	7,646	広報誌等の印刷
			通信運搬費	3,309	庁舎電話使用料、インター ネット関連費用、切手等
			広告料	201	新聞広告料
			委託料	65,602	庁舎警備及び電話受付業務等
			手数料	2,465	庁舎消防用設備点検等
			賃借料	2,042	複合機賃貸借等
			修繕費	8,870	庁舎関連修繕等
			食糧費	19	上下水道モニター食糧費
			交際費	56	
			厚生費	1,840	職員一般健康診断等
			負担金	45,503	給与システム負担金等
			保険料	2,901	水道賠償責任、自動車・建物 損害共済、自賠責保険料等
			公課費	33	自動車重量税
		6 減価償却費		1,076,563	
			有形固定資産 減価償却費	1,073,993	償却資産の減価償却費
			無形固定資産 減価償却費	2,570	ソフトウェアの減価償却費

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		7 資産減耗費		33,107	
			固定資産除却費	32,188	固定資産廃止に伴う除却費
			たな卸資産減耗費	919	貯蔵品の減耗費
	2 営業外費用			89,467	
		1 支払利息		7,647	
			企業債利息	7,647	
		2 消費税及び地方消費税		81,820	
			消費税及び地方消費税	81,820	消費税及び地方消費税納税額
	3 特別損失			1,400	
		1 過年度損益修正損		1,400	
			過年度損益修正損	1,400	過年度分調定更正減額
	4 予備費			20,000	
		1 予備費		20,000	
			予備費	20,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

(単位：千円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入				761, 153	
	1 補助金			75, 000	
		1 補助金		75, 000	
			補助金	75, 000	国庫補助金（沖縄簡易水道等施設整備費）
	2 他会計負担金			41, 860	
		1 他会計負担金		41, 860	
			他会計負担金	41, 860	消火栓設置負担金
	3 他会計貸付金償還金			564, 984	
		1 他会計貸付金償還金		564, 984	
			他会計貸付金償還金	564, 984	一般会計貸付金償還金
	4 その他資本的収入			79, 309	
		1 補償金		79, 309	
			補償金	79, 309	道路工事等に伴う水道施設移設補償金

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的支出				2,460,908	
	1 建設改良費			1,121,177	
		1 配水設備費		1,003,964	
			給料	65,561	15人
			手当等	44,256	通勤手当 1,332
					扶養手当 5,124
					住居手当 2,625
					管理職手当 609
					時間外勤務手当 7,824
					期末・勤勉手当 26,742
			法定福利費	24,405	共済組合、厚生会負担金等
			報酬	5,260	2人
			備用品費	1,951	貯蔵品、消耗品等
			燃料費	296	車両用燃料
			通信運搬費	6	
			委託料	91,268	実施設計業務委託等
			手数料	13	
			賃借料	337	土地賃借料、パソコン関連機器、タクシー賃借料等
			修繕費	385	車両修繕
			補償金	1	
			負担金	102	
			保険料	19	自賠責保険料
			公課費	14	自動車重量税
			工事請負費	770,090	新設・改良工事等
		2 営業設備費		117,213	
			負担金	3,813	システム構築費等負担金
			施設費	87,441	庁舎滝循環ポンプ装置取替工事、庁舎照明設備更新工事
			機械器具購入費	13,858	パソコン等の購入
			量水器設置費	5,083	新規取付量水器
			車両購入費	7,018	業務用車両の購入

支 出

(単位：千円)

款	項	目	節	金 額	備 考
	2 企業債償還金			125,002	
		1 企業債償還金		125,002	
			企業債償還金	125,002	企業債償還元金
	3 投資			1,200,001	
		1 投資有価証券		1,200,000	
			有価証券購入費	1,200,000	
		2 長期貸付金		1	
			他会計貸付金	1	
	4 その他資本的支出			9,728	
		1 その他資本的支出		9,728	
			その他資本的支出	9,728	国庫補助金に係る消費税相当額の返還
	5 予備費			5,000	
		1 予備費		5,000	
			予備費	5,000	