

議第7号 令和7年度京都市中央卸売市場第二市場・と畜場
特別会計予算

予 算 に 関 す る 説 明 書

目 次

| | |
|---------------------|----|
| 1 歳入歳出予算事項別明細書..... | 1 |
| (1) 総括..... | 1 |
| (2) 歳入..... | 3 |
| (3) 歳出..... | 5 |
| 2 給与費明細書..... | 8 |
| 3 市債に関する調書..... | 14 |

1 歳入歳出予算事項別明細書

(1) 総括 (歳入)

| 款 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 △ 減 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 1 使用料及び手数料 | 千円 284,294 | 千円 282,975 | 千円 1,319 |
| 2 府支出金 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 3 財産収入 | 6 | 6 | 0 |
| 4 繰入金 | 833,000 | 797,000 | 36,000 |
| 5 諸収入 | 127,700 | 174,019 | △46,319 |
| 6 市債 | 59,000 | 0 | 59,000 |
| 歳入合計 | 1,314,000 | 1,264,000 | 50,000 |

| (歳 出) | | | | | | | |
|----------------|------------------|------------------|---------------|-----------------------|---------------|------------------|----------|
| 款 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 △ 減 | 本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳 | | | |
| | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 |
| | | | | 国 府 支 出 金 | 市 債 | そ の 他 | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 市場・と畜場費 | 1,314,000 | 1,264,000 | 50,000 | 10,000 | 59,000 | 1,245,000 | 0 |
| 歳 出 合 計 | 1,314,000 | 1,264,000 | 50,000 | 10,000 | 59,000 | 1,245,000 | 0 |

(2) 歳 入

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 増△減 | 節 | | | 説 明 |
|------------|--------------|---------------|---------------|-------------|-----------------|---------|-----|--|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | 附 記 | |
| 1 使用料及び手数料 | | 千円 284,294 | 千円 282,975 | 千円 1,319 | | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 使 用 料 | | 284,284 | 282,965 | 1,319 | | | | |
| | 1 市場・と畜場使用料 | 284,284 | 282,965 | 1,319 | 1 中央卸売市場・と畜場使用料 | 284,284 | | 1 卸売業者市場使用料 49,032 2 と畜場使用料 48,483 3 施設使用料 186,769 |
| 2 手 数 料 | | 10 | 10 | 0 | | | | |
| | 1 市場・と畜場手数料 | 10 | 10 | 0 | 1 中央卸売市場・と畜場手数料 | 10 | | 売買参加者承認手数料その他 |
| 2 府 支 出 金 | | 10,000 | 10,000 | 0 | | | | |
| 1 府 補 助 金 | | 10,000 | 10,000 | 0 | | | | |
| | 1 市場・と畜場費補助金 | 10,000 | 10,000 | 0 | 1 施設整備費補助金 | 10,000 | | 施設整備費補助金 1/2 |
| 3 財 産 収 入 | | 6 | 6 | 0 | | | | |
| 1 財産売払収入 | | 6 | 6 | 0 | | | | |
| | 1 物品売払収入 | 6 | 6 | 0 | 1 市場収入 | 6 | | き章売払収入その他 |

第二市場・と畜場 4

| 款 項 | 目 | 本年度予算額 | 前年度予算額 | 比 較 増△減 | 節 | | | 説 明 |
|-----------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------------------|--------------------|-----|-------------------|
| | | | | | 区 分 | 金 額 | 附 記 | |
| 4 繰 入 金 | | 千円 833,000 | 千円 797,000 | 千円 36,000 | | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1 一般会計繰入金 | | 833,000 | 797,000 | 36,000 | | | | |
| | 1 市場・と畜場費繰入金 | 833,000 | 797,000 | 36,000 | 1 運営費繰入 2 公債費繰入 | 715,256 117,744 | | |
| 5 諸 収 入 | | 127,700 | 174,019 | △46,319 | | | | |
| 1 雑 入 | | 127,700 | 174,019 | △46,319 | | | | |
| | 1 雑 入 | 127,700 | 174,019 | △46,319 | 1 中央卸売市場・と畜場収入 2 保険料収入 | 127,680 20 | | 電気料、水道料及びガス料実費弁償金 |
| 6 市 債 | | 59,000 | 0 | 59,000 | | | | |
| 1 市 債 | | 59,000 | 0 | 59,000 | | | | |
| | 1 市場債 | 59,000 | 0 | 59,000 | 1 中央卸売市場第二市場施設整備費公債 | 59,000 | | |
| 歳 入 合 計 | | 1,314,000 | 1,264,000 | 50,000 | | | | |

(3) 歳 出

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 減 | 本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳 | | | | 節 | | | 説 明 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------------|--------------|---|---------|--|--|---|-----|
| | | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | 金 額 | 附 記 | |
| | | | | | 国 府 支 出 金 | 市 債 | そ の 他 | | | | | |
| 1 市場・と畜場費 | | 千円 1,314,000 | 千円 1,264,000 | 千円 50,000 | 千円 10,000 | 千円 59,000 | 千円 1,245,000 | 千円 0 | | | | 千円 |
| 1 中央卸売市場・と畜場費 | | 862,065 | 925,639 | △63,574 | 0 | 7,000 | 855,065 | 0 | | | | |
| | 1 中央卸売市場・と畜場運営費 | 862,065 | 925,639 | △63,574 | | | 使用料 41,153 財産売払収入 6 一般会計繰入金 686,206 雑入 127,700 | | 1 報酬 77 2 給料 58,332 3 職員手当等 45,243 4 共済費 19,994 | 1 扶養手当 1,590 2 地域手当 6,189 3 時間外勤務手当 5,123 6 期末勤勉手当 28,199 7 通勤手当 1,372 8 住居手当 1,080 12 管理職手当 1,690 1 職員共済組合費 19,294 | (1) 給与費 13人 123,569 (2) 管理運営費その他 722,696 (3) 施設修繕費 15,800 | |

第二市場・と畜場 6

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 千円 | 前 年 度 予 算 額 千円 | 比 較 増 △ 減 千円 | 本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | | 説 明 千円 | |
|---------|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|-----------|--------------------------|---------------|--------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| | | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 千円 | 区 分 | 金 額 千円 | | 附 記 千円 |
| | | | | | 国 府 支 出 金 千円 | 市 債 千円 | そ の 他 千円 | | | | | |
| | | | | | | | | | 7 報 償 費 445 | | | |
| | | | | | | | | | 8 旅 費 630 | | | |
| | | | | | | | | | 9 交 際 費 32 | | | |
| | | | | | | | | | 10 需 用 費 353,043 | 1 諸費 171 3 光熱水費 281,184 | | |
| | | | | | | | | | 11 役 務 費 63,157 | 1 通信運搬費 1,700 2 保険料 750 | | |
| | | | | | | | | | 12 委 託 料 296,583 | | | |
| | | | | | | | | | 13 使用料及び 賃借料 7,127 | | | |
| | | | | | | | | | 17 備品購入費 600 | | | |
| | | | | | | | | | 18 負担金補助 及び交付金 2 | | | |
| | | | | | | | | | 26 公 課 費 16,800 | | | |
| 2 市場整備費 | | 80,550 | 18,169 | 62,381 | 0 | 52,000 | 28,550 | 0 | | | | |
| | 1 中央卸売市場第二市場 施設整備費 | 80,550 | 18,169 | 62,381 | | | 一般会計繰入金 28,550 | | 12 委 託 料 80,550 | | 施設整備費 | |
| 3 公 債 費 | | 370,885 | 319,692 | 51,193 | 10,000 | 0 | 360,885 | 0 | | | | |
| | 1 元 金 | 345,873 | 295,820 | 50,053 | 府補助金 10,000 | | 使用料 243,131 手数料 10 | | 27 繰 出 金 345,873 | | | |

| 款 項 | 目 | 本 年 度 予 算 額 | 前 年 度 予 算 額 | 比 較 増 △ 減 | 本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳 | | | 節 | | | 説 明 | |
|---------|---------|-------------|-------------|--------------|-----------------------|--------|--------------------|---------|----------|--------|-----|-----|
| | | | | | 特 定 財 源 | | | 一 般 財 源 | 区 分 | 金 額 | | 附 記 |
| | | | | | 国 府 支 出 金 | 市 債 | そ の 他 | | | | | |
| | | 千 円 | 千 円 | 千 円 | 千 円 | 千 円 | 千 円 | 千 円 | 千 円 | 千 円 | | |
| | 2 利 子 | 24,661 | 23,519 | 1,142 | | | 一般会計繰入金 117,744 | | 27 繰 出 金 | 24,661 | | |
| | 3 事 務 費 | 351 | 353 | △2 | | | | | 27 繰 出 金 | 351 | | |
| 4 予 備 費 | | 500 | 500 | 0 | 0 | 0 | 500 | 0 | | | | |
| | 1 予 備 費 | 500 | 500 | 0 | | | 一般会計繰入金 500 | | | | | |
| 歳 出 合 計 | | 1,314,000 | 1,264,000 | 50,000 | 10,000 | 59,000 | 1,245,000 | 0 | | | | |

2 給 与 費 明 細 書

一 般 職

(1) 総 括

| 区 分 | 職 員 数 | 給 与 費 | | | | 共 済 費 | 合 計 | 備 考 |
|-------|-------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----|
| | | 報 酬 | 給 料 | 職 員 手 当 | 計 | | | |
| 本 年 度 | (-) 13 | 千円 - | 千円 58,332 | 千円 45,243 | 千円 103,575 | 千円 19,994 | 千円 123,569 | |
| 前 年 度 | (-) 14 | 千円 - | 千円 61,843 | 千円 47,979 | 千円 109,822 | 千円 21,897 | 千円 131,719 | |
| 比 較 | (-) △1 | 千円 - | 千円 △ 3,511 | 千円 △ 2,736 | 千円 △ 6,247 | 千円 △ 1,903 | 千円 △ 8,150 | |

注 () 内は、短時間勤務職員について外書き。

| 職 員 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 | 地 域 手 当 | 時 間 外 勤 務 手 当 | 期 末 勤 勉 手 当 | 通 勤 手 当 | 住 居 手 当 | 管 理 職 手 当 |
|------------------|-----|---------|---------|---------------|-------------|---------|---------|-----------|
| | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 本 年 度 | | 1,590 | 6,189 | 5,123 | 28,199 | 1,372 | 1,080 | 1,690 |
| 前 年 度 | | 2,420 | 6,638 | 5,663 | 28,384 | 1,625 | 1,559 | 1,690 |
| 比 較 | | △ 830 | △ 449 | △ 540 | △ 185 | △ 253 | △ 479 | 0 |

一般職職員1人当たり給与費の状況

| 区 分 | 1人当たり給与費 |
|-------|---------------------|
| 本 年 度 | 8,325 ^{千円} |
| 前 年 度 | 8,271 |

注 会計年度任用職員及び臨時的任用職員（常勤の講師等を除く。）は除く。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

| 区 分 | 増 △ 減 額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | 備 考 | |
|------|---------------|---------------|-------------|---|
| 給 料 | 千円 △ 3,511 | 1 給与改定に伴う増△減分 | 千円 1,224 | 給与改定の状況 前年度 { 月例給の引上げ 平均 2.23% (令和6年 4月から適用) { 期末勤勉手当の引上げ 0.10月 (令和6年12月から適用) |
| | | 2 昇給に伴う増△減分 | 866 | 平均昇給率 1.4% (昇給期) (職員数) 1月 9人 |
| | | 3 その他の増△減分 | △ 5,601 | 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 11人 1人 12人 前年度 13人 0人 13人 増△減 △2人 1人 △1人 |
| 職員手当 | △ 2,736 | 1 給与改定に伴う増△減分 | 753 | |
| | | 2 その他の増△減分 | △ 3,489 | |

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 平均給料月額、平均給与月額及び平均年齢

| 区 分 | | 行政職 | 薬獣職 | 技術職 |
|----------------|--------|-----------|-----------|-----------|
| 令和7年 1月1日現在 | 平均給料月額 | 381,714 円 | 410,800 円 | 412,733 円 |
| | 平均給与月額 | 466,309 円 | 499,132 円 | 521,530 円 |
| | 平均年齢 | 44 歳 | 48 歳 | 53 歳 |
| 令和6年 1月1日現在 | 平均給料月額 | 365,911 円 | 386,400 円 | 418,200 円 |
| | 平均給与月額 | 453,168 円 | 435,735 円 | 564,075 円 |
| | 平均年齢 | 44 歳 | 46 歳 | 52 歳 |

イ 初任給

| 区 分 | | 行政職 | 薬獣職 | 技術職 |
|----------------|---------|-----------|------------------|-----------|
| 令和7年 1月1日現在 | 中級 18 歳 | 183,800 円 | — 円 | 188,400 円 |
| | 上級 22 歳 | 222,100 | (24歳) 231,900 | 226,500 |

| 国の制度 | | |
|----------------|----------|-----------|
| 区 分 | 行政職 (一) | |
| 令和7年 1月1日現在 | 一般職 (高卒) | 188,000 円 |
| | 総合職 (大卒) | 230,000 |

ウ 級別職員数

| 区 分 | 行 政 職 | | | 薬 獣 職 | | | 技 術 職 | | |
|----------------|-------|-----|-------|-------|-----|-------|-------|-----|-------|
| | 級 | 職員数 | 構成比 | 級 | 職員数 | 構成比 | 級 | 職員数 | 構成比 |
| 令和7年 1月1日現在 | | 人 | % | | 人 | % | | 人 | % |
| | 7 級 | — | — | 7 級 | — | — | 7 級 | — | — |
| | 6 " | 1 | 14.3 | 6 " | — | — | 6 " | — | — |
| | 5 " | 1 | 14.3 | 5 " | — | — | 5 " | 1 | 33.3 |
| | 4 " | 2 | 28.5 | 4 " | 1 | 100.0 | 4 " | 1 | 33.4 |
| | 3 " | 1 | 14.3 | 3 " | — | — | 3 " | 1 | 33.3 |
| | 2 " | 2 | 28.6 | 2 " | — | — | 2 " | — | — |
| | 1 " | — | — | 1 " | — | — | 1 " | — | — |
| | 計 | 7 | 100.0 | 計 | 1 | 100.0 | 計 | 3 | 100.0 |
| 令和6年 1月1日現在 | 7 級 | — | — | 7 級 | — | — | 7 級 | — | — |
| | 6 " | 1 | 11.1 | 6 " | — | — | 6 " | — | — |
| | 5 " | 1 | 11.1 | 5 " | — | — | 5 " | 1 | 33.3 |
| | 4 " | 3 | 33.4 | 4 " | 1 | 100.0 | 4 " | 1 | 33.4 |
| | 3 " | 2 | 22.2 | 3 " | — | — | 3 " | 1 | 33.3 |
| | 2 " | 1 | 11.1 | 2 " | — | — | 2 " | — | — |
| | 1 " | 1 | 11.1 | 1 " | — | — | 1 " | — | — |
| | 計 | 9 | 100.0 | 計 | 1 | 100.0 | 計 | 3 | 100.0 |

エ 期末勤勉手当

| 区 分 | 支給期別支給率 | | 支給率 計 | 職制上の段階、職務の 級等による加算措置 | 備 考 |
|---------|-------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------|-----|
| | 6月 <small>月分</small> | 12月 <small>月分</small> | | | |
| 本 年 度 | 2.30 | 2.30 | 4.60 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.25 (2.25) | 2.35 (2.25) | 4.60 (4.50) | 有(有) | |
| 国 の 制 度 | 2.30 | 2.30 | 4.60 | 有 | |

注 前年度の（ ）内は、令和6年度給与改定前の支給率等である。

オ 地域手当

支給率 10%

カ その他の手当

| 区 分 | 本 市 の 制 度 | 国 の 制 度 |
|---------|---|---|
| 扶 養 手 当 | 配偶者 3,000円 子 11,500円 その他の扶養親族 6,500円 配偶者がいない場合の子又はその他扶養親族のうち1人のみ 子 12,300円 その他扶養親族 7,300円 ※ 一部の管理職員に対し支給制限有り。 加算措置 16歳から22歳までの子1人につき 5,000円を加算 | 配偶者 3,000円 子 11,500円 その他の扶養親族 6,500円 ※ 一部の管理職員に対し支給制限有り。 加算措置 京都市と同じ |
| 通 勤 手 当 | 交通機関等利用者 全額支給限度額 55,000円 注 新幹線等の特別料金は支給対象外 交通用具使用者 片道 5km未満 2,000円 片道 5km以上10km未満 4,200円 片道10km以上15km未満 7,100円 (12,100円) 片道15km以上20km未満 10,000円 (15,000円) 片道20km以上25km未満 12,900円 (17,900円) 片道25km以上30km未満 15,800円 (20,800円) 片道30km以上35km未満 18,700円 (23,700円) 片道35km以上40km未満 21,600円 (26,600円) 片道40km以上45km未満 24,400円 (29,400円) 片道45km以上50km未満 26,200円 (31,200円) 片道50km以上55km未満 28,000円 (33,000円) 片道55km以上60km未満 29,800円 (34,800円) 片道60km以上 31,600円 (36,600円) ※1 ()内は、へき遠地勤務職員等に係る金額 ※2 自転車を使用して通勤する職員にあっては、その使用距離が片道5km未満であれば1,000円を、片道5km以上10km未満であれば500円を加算する。 | 交通機関等利用者 全額支給限度額 150,000円 注 新幹線等の特別料金についても、上記支給限度額の範囲内で全額支給 交通用具使用者 片道 5km未満 2,000円 片道 5km以上10km未満 4,200円 片道10km以上15km未満 7,100円 片道15km以上20km未満 10,000円 片道20km以上25km未満 12,900円 片道25km以上30km未満 15,800円 片道30km以上35km未満 18,700円 片道35km以上40km未満 21,600円 片道40km以上45km未満 24,400円 片道45km以上50km未満 26,200円 片道50km以上55km未満 28,000円 片道55km以上60km未満 29,800円 片道60km以上 31,600円 |
| 住 居 手 当 | 1 借家・借間居住者で月額12,000円を超える家賃を支払っているもの 支給限度額 27,000円 (市内居住者にあっては30,000円) 2 平成28年4月1日以降に新たに京都市内の住宅を新築又は購入し、その所有名義人となったもの 支給額10,500円 (ただし、一の住宅につき60月を限度に支給する。) 3 単身赴任手当受給者で配偶者等の居住する住居に係る費用を負担しているもの 1又は2の2分の1に相当する額 | 1 借家・借間居住者で月額16,000円を超える家賃を支払っているもの 最高支給限度額 28,000円 2 単身赴任手当受給者で配偶者等が居住する住宅を借り受け、月額 16,000円を超える家賃を支払っているもの 最高支給限度額 14,000円 |

3 市債に関する調書

| 区 分 | 前前年度末現在高 | 前年度末現在高見込額 | 当該年度中増減見込み | | 当該年度末現在高見込額 |
|---------|-----------------|-----------------|--------------|---------------|-----------------|
| | | | 当該年度中起債見込額 | 当該年度中元金償還見込額 | |
| 1 普 通 債 | 千円 6,620,709 | 千円 6,324,889 | 千円 59,000 | 千円 345,873 | 千円 6,038,016 |
| 合 計 | 6,620,709 | 6,324,889 | 59,000 | 345,873 | 6,038,016 |