議第197号　　令和8年度京都市公共下水道事業

特別会計補正予算

補正予算に関する説明書

令和8年度京都市公共下水道事業特別会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収　　入

款	項	目	補正予定額	備　　考
			千円	
1 公共下水道事業収益			41,000	
	1 事 業 収 益		41,000	
		2 他会計負担金	41,000	一般会計雨水処理負担金等

支　　出

款	項	目	補正予定額	備　　考
			千円	
1 公共下水道事業費用			222,000	
	1 事 業 費 用		222,000	職員の給料等
		1 下水道維持費	24,015	
		2 下 水 処 理 費	60,416	
		3 業　　務　　費	4,604	
		4 水洗便所普及対 策 費	1,842	
		5 総　　係　　費	131,123	

資 本 的 支 出

支　　出

款	項	目	補正予定額	備　　考
			千円	
1 公共下水道事業資本的支出			48,000	
	1 建 設 改 良 費		48,000	職員の給料等
		1 建 設 改 良 費	48,000	

補 正 予 算 給 与 費 明 細 書

1 総　括

区　分	職員数		給与費			法定福利費	合　計
	特別職	一般職	給　料	手　当	計		
	人	人	千円	千円	千円	千円	千円
補正後	—	507	2,230,849	2,188,304	4,419,153	872,367	5,291,520
補正前	—	507	2,154,849	2,004,836	4,159,685	861,835	5,021,520
比較	—	0	76,000	183,468	259,468	10,532	270,000

注1 会計年度任用職員を含む。

2 給与費の手当及び法定福利費については、賞与引当金繰入額を含む。

手当の内訳	区　分	扶養手当	地域手当	超過勤務手当	特殊勤務手当	期末手当	通勤手当	住居手当
		千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円
	補正後	56,595	231,289	240,850	28,612	1,039,240	65,788	35,001
	補正前	56,595	223,780	231,278	28,612	985,853	65,788	35,001
	比較	0	7,509	9,572	0	53,387	0	0

手当の内訳	区　分	退職給付費	管理職手当	管理職員特別勤務手当	休日勤務手当	夜間勤務手当
		千円	千円	千円	千円	千円
	補正後	424,336	30,719	394	6,765	28,715
	補正前	311,336	30,719	394	6,765	28,715
	比較	113,000	0	0	0	0

注1 期末手当については、賞与引当金繰入額を含む。

2 退職給付費は、退職給付引当金繰入額及び雨水処理に要する経費として、一般会計が負担する退職手当の合計額である。

4 公共下水道

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
補　正　後	7,940 千円
補　正　前	7,683

注 会計年度任用職員を除く。

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増△減額	増減事由別内訳		備　考
	千円		千円	
給料	75,885	1給与改定に伴う増△減分	75,885	給与改定の状況 月例給の引上げ 平均 2.95% （令和8年4月から適用）
		2その他の増△減分	－	
手当	183,353	1給与改定に伴う増△減分	183,353	期末手当の引上げ 0.05月 （令和8年12月から適用）
		2その他の増△減分	－	

注 特別職を除く。

3 給料及び手当の状況

(1) 平均給料月額、平均給与月額及び平均年齢（令和8年10月1日現在）

区　分		事務・技術（上下水道局 企業職給料表）	その他（上下水道局 企業職給料表）
給与改定後	平均給料月額	円 367,850	円 354,937
	平均給与月額	円 462,024	円 530,304
	平均年齢	歳 45	歳 53
給与改定前	平均給料月額	円 356,443	円 343,931
	平均給与月額	円 448,541	円 514,597
	平均年齢	歳 45	歳 53

(2) 期末手当

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	12 月			
給与改定後	月分 2.325	月分 2.375	月分 4.70	有	
給与改定前	2.325	2.325	4.65	有	
一般会計の制度	2.325	2.375	4.70	有	勤勉手当を含む。

注1 特別職、再任用職員及び会計年度任用職員を除く。

2 一般会計の制度は、令和8年度給与改定後の支給率等である。