

堺市の財政関連データ

平成25年10月28日

堺市財政局

目 次

【市勢概要】

市 勢 概 要 ①	1
市 勢 概 要 ②	2

【予 算】

平成25年度 一般会計 歳入・歳出予算の状況	3
平成25年度 公営企業会計収益・資本別当初予算、 特別会計当初予算	4

【決 算】

平成24年度 普通会計 歳入決算の状況	5
平成24年度 普通会計 歳出(分析別)決算の状況	6
平成24年度 普通会計 目的別(款別)決算の状況	7
平成24年度 公営企業会計決算の状況	8
平成24年度 特別会計決算の状況	9
普 通 会 計 決 算 の 推 移 (過去10年)	10
税目別市税収入と徴収率の推移 (過去10年)	11
水道事業会計決算の推移 (過去5年)	12
下水道事業会計決算の推移 (過去5年)	13
地方独立行政法人 堺市立病院機構	14
特 別 会 計 決 算 の 推 移 (過去5年)	15

【債務負担】

債務負担行為の状況 (平成24年度普通会計決算)	16
--------------------------	----

【関係団体】

平成24年度 外郭団体の決算 ①	17
平成24年度 外郭団体の決算 ②	18

【財務4表】

連結貸借対照表(BS)【速報値】	19
連結行政コスト計算書(PL)【速報値】	20
連結純資産変動計算書(NWM)【速報値】	21
連結資金収支計算書(CF)〈3区分形式〉【速報値】	22

【市 債】

市債残高・市債発行額及び公債費の推移	23
--------------------	----

【基 金】

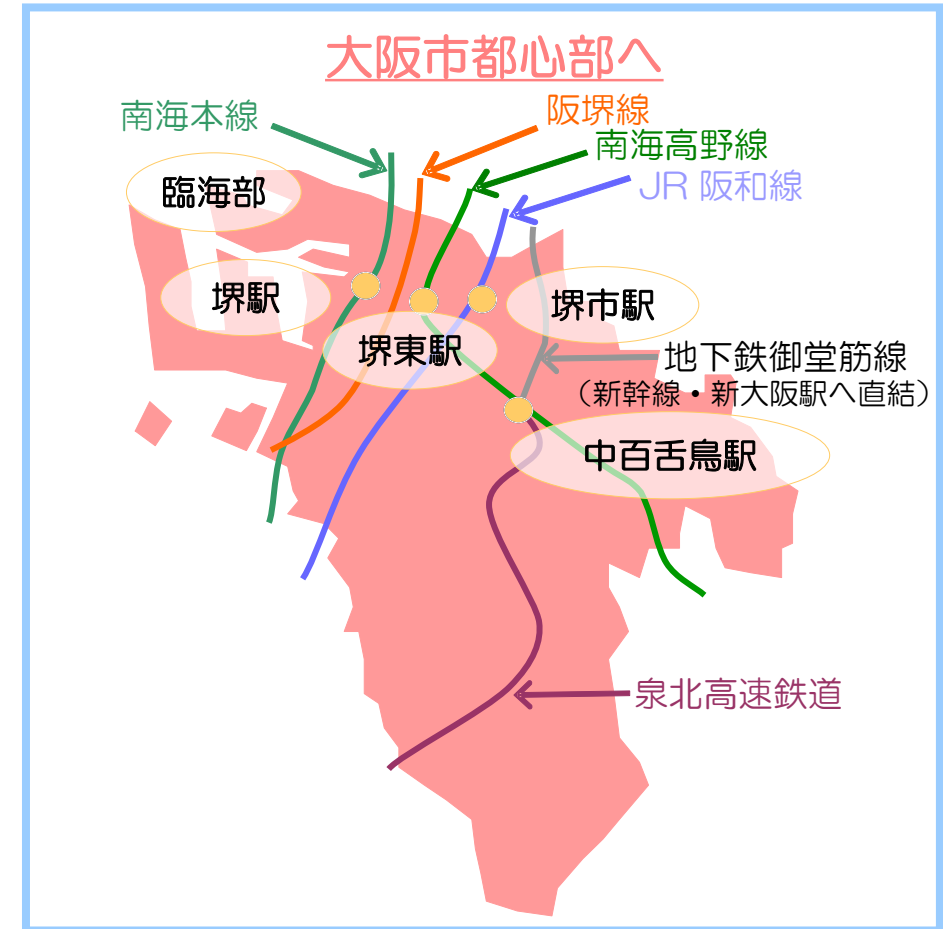
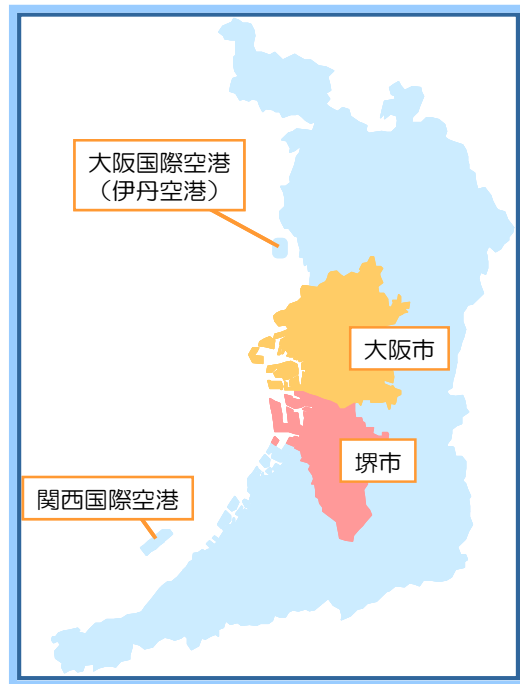
基金積立金現在高	24
財政調整基金・減債基金の推移	25

【財政指標】

財政関係指標の推移	26
-----------	----

注：計数には単位未満端数処理がなされているものがあります

市勢概要①



	全市	堺区	中区	東区	西区	南区	北区	美原区
人口（人）	840,862	147,760	124,428	85,385	135,063	150,672	158,325	39,229
面積（k m ² ）	149.99	23.69	17.94	10.48	28.62	40.44	15.58	13.24

※平成25年10月1日現在

市勢概要②

【年齢別人口】

(平成25年9月末現在)

年少人口 (0～14歳)	117,974人	13.9%
生産年齢人口 (15～64歳)	522,828人	61.6%
老年人口 (65歳～)	208,155人	24.5%

平均年齢	44.3歳
世帯数	378,268世帯

【昼間人口】

(平成22年国勢調査)

常住人口	昼間人口	昼夜間人口比率
838,392人	790,933人	94.3%

【就業人口】

(平成22年国勢調査)

第1次産業	1,728人	0.5%
第2次産業	81,757人	22.6%
第3次産業	247,212人	68.3%

【工業】

(平成24年経済センサス-活動調査)

事業所数	従業者数	製造品出荷額等
1,659社	48,560人	(年間)35,324億円

(従業者4人以上)

【商業】

(平成19年商業統計調査)

	事業所数	従業者数	商品販売額
卸売業	1,512社	14,708人	(年間)10,005億円
小売業	5,767社	44,289人	(年間)7,828億円

【高等学校・大学数】

(平成24年5月1日現在)

高等学校	22校
短期大学	3校
大学	7校

平成25年度 一般会計 歳入・歳出予算の状況

(百万円・%)

区 分		平成25年度 当初予算	構成比
自主財源	市 税	129,638	36.1
	使用料及び手数料	5,832	1.6
	繰入金	12,119	3.4
	分担金及び負担金	6,546	1.8
	諸収入	12,293	3.4
	その他	3,887	1.1
	計	170,315	47.4
依存財源	地方交付税	21,700	6.1
	国庫支出金	81,584	22.7
	市 債	49,837	13.9
	その他	35,264	9.9
	計	188,385	52.6
合 計		358,700	100.0

性質別区分		平成25年度 当初予算	構成比
義務的経費	人件費	51,007	14.2
	扶助費	110,742	30.9
	公債費	27,913	7.8
	小 計	189,662	52.9
投資的経費	普通建設事業費	49,778	13.9
	うち単独事業費	21,214	5.9
	小 計	49,778	13.9
その他の経費	物件費	44,308	12.4
	維持補修費	2,288	0.6
	補助費等	25,800	7.2
	繰出金	28,443	7.9
	その他	18,421	5.1
	小 計	119,260	33.2
合 計		358,700	100.0

款別区分	平成25年度 当初予算	構成比
議 会 費	1,349	0.4
総 務 費	32,951	9.2
民 生 費	154,931	43.2
衛 生 費	36,421	10.2
労 働 費	450	0.1
農林水産業費	1,031	0.3
商 工 費	7,490	2.1
土 木 費	55,578	15.5
消 防 費	9,093	2.5
教 育 費	25,876	7.2
公 債 費	32,407	9.0
諸 支 出 金	823	0.2
予 備 費	300	0.1
合 計	358,700	100.0

平成25年度 公営企業会計収益・資本別当初予算、特別会計当初予算

【公営企業会計】

(百万円)

項目／会計別		水道 事業会計	下水道 事業会計	合 計
収益的 収支	収 入	16,843	24,672	41,515
	支 出	16,564	24,078	40,642
	差 引	279	594	873
資本的 収支	収 入	1,938	19,263	21,201
	支 出	7,645	28,545	36,190
	差 引	△ 5,707	△ 9,282	△ 14,989

【特別会計】

(百万円・%)

会 計 別	平成25年度当初予算	
	予算額	構成比
都 市 開 発 資 金	103	0.1
国 民 健 康 保 険 事 業	101,914	45.8
公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	6,308	2.8
母子寡婦福祉資金貸付事業	501	0.2
廃 棄 物 発 電 事 業	1,011	0.5
介 護 保 険 事 業	60,157	27.0
公 債 管 理	43,204	19.4
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	9,439	4.2
合 計	222,637	100.0

平成24年度 普通会計 歳入決算の状況

(百万円・%)

区 分	平成23年度	平成24年度	前年度比較		構 成 比	
			増減額	増減率	平成23年度	平成24年度
市 税	132,616	130,988	△ 1,628	△ 1.2	37.4	37.7
地 方 交 付 税	21,875	27,286	5,411	24.7	6.2	7.9
国 府 支 出 金	92,885	95,322	2,437	2.6	26.2	27.4
財 産 収 入	1,889	1,006	△ 883	△ 46.7	0.5	0.3
繰 入 金	2,378	2,533	155	6.5	0.7	0.7
諸 収 入	8,488	8,627	139	1.6	2.4	2.5
市 債	58,503	46,970	△ 11,533	△ 19.7	16.5	13.5
そ の 他 収 入	36,354	34,807	△ 1,547	△ 4.3	10.1	10.0
合 計	354,988	347,539	△ 7,449	△ 2.1	100.0	100.0
自 主 財 源	161,308	158,993	△ 2,315	△ 1.4	45.4%	45.8%
依 存 財 源	193,680	188,546	△ 5,134	△ 2.7	54.6%	54.3%

平成24年度 普通会計 歳出(分析別)決算の状況

(百万円・%)

区 分	平成23年度		平成24年度		前年度比較		構成比の差
		構成比		構成比	増減額	増減率	
義 務 的 経 費	188,439	53.6	189,712	55.0	1,273	0.7	1.4
人 件 費	52,451	14.9	49,768	14.4	△ 2,683	△ 5.1	△ 0.5
扶 助 費	104,750	29.8	106,832	31.0	2,082	2.0	1.2
公 債 費	31,238	8.9	33,112	9.6	1,874	6.0	0.7
投 資 的 経 費	44,500	12.6	51,232	14.8	6,732	15.1	2.2
そ の 他 経 費	119,011	33.8	104,161	30.2	△ 14,850	△ 12.5	△ 3.6
合 計	351,950	100.0	345,105	100.0	△ 6,845	△ 1.9	**

平成24年度 普通会計 目的別(款別)決算の状況

(百万円・%)

区 分	平成23年度		平成24年度		前年度比較		構成比の差
		構成比		構成比	増減額	増減率	
議 会 費	1,482	0.4	1,334	0.4	△ 148	△ 10.0	0.0
総 務 費	27,349	7.8	25,293	7.3	△ 2,056	△ 7.5	△ 0.5
民 生 費	151,686	43.1	151,220	43.8	△ 466	△ 0.3	0.7
衛 生 費	47,526	13.5	35,236	10.2	△ 12,290	△ 25.9	△ 3.3
労 働 費	991	0.3	534	0.2	△ 457	△ 46.1	△ 0.1
農 林 水 産 業 費	1,068	0.3	877	0.3	△ 191	△ 17.9	0.0
商 工 費	5,530	1.6	5,204	1.5	△ 326	△ 5.9	△ 0.1
土 木 費	47,102	13.4	53,518	15.5	6,416	13.6	2.1
消 防 費	10,001	2.8	10,437	3.0	436	4.4	0.2
教 育 費	27,815	7.9	28,222	8.2	407	1.5	0.3
災 害 復 旧 費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0.0
公 債 費	31,400	8.9	33,230	9.6	1,830	5.8	0.7
合 計	351,950	100.0	345,105	100.0	△ 6,845	△ 1.9	**

平成24年度 公営企業会計決算の状況

(百万円)

項目 / 会計別	水道事業		下水道事業	
	H23	H24	H23	H24
収益的収支				
収 入	16,779	16,216	24,080	23,972
支 出	16,326	15,884	22,905	22,766
差 引	453	332	1,175	1,206
資本的収支				
収 入	4,375	3,225	25,268	17,806
支 出	8,336	8,418	34,977	27,898
差 引	△ 3,961	△ 5,193	△ 9,709	△ 10,092
補てん財源等	3,961	5,193	8,916	9,425
	損益勘定留保資金	3,803	4,954	8,523
	その他	158	239	393
繰越利益剰余金(欠損金)年度末残高	3,382	3,835	△ 10,345	△ 9,170
当年度純利益(純損失)	453	415	1,175	1,205
当年度未処分利益(未処理欠損金)	3,835	4,250	△ 9,170	△ 7,965

平成24年度 特別会計決算の状況

(百万円・%)

会 計 別	平成23年度				平成24年度			
	歳入決算額	構成比	歳出決算額	構成比	歳入決算額	構成比	歳出決算額	構成比
都 市 開 発 資 金	619	0.3	619	0.3	1,219	0.6	1,219	0.6
国 民 健 康 保 険 事 業	97,491	49.3	97,177	49.3	101,074	47.9	98,239	47.5
公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	282	0.1	282	0.1	2,097	1.0	2,097	1.0
母子寡婦福祉資金貸付事業	618	0.3	541	0.3	515	0.2	455	0.2
廃 棄 物 発 電 事 業	422	0.2	419	0.2	778	0.4	778	0.4
介 護 保 険 事 業	53,115	26.8	52,939	26.9	57,245	27.1	56,606	27.3
公 債 管 理	37,093	18.8	37,093	18.8	38,805	18.4	38,805	18.7
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	8,242	4.2	7,992	4.1	9,196	4.4	8,882	4.3
合 計	197,882	100.0	197,062	100.0	210,929	100.0	207,081	100.0

普通会計決算の推移（過去10年）

（1）歳入 自主財源・依存財源別推移

（百万円）

区 分／年 度	H15	H16	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24
自 主 財 源	151,958	153,562	147,224	152,119	161,927	163,209	168,132	159,264	161,308	158,993
市税	114,062	118,436	120,252	122,702	132,571	132,441	127,339	131,589	132,616	130,988
その他	37,896	35,126	26,972	29,417	29,356	30,768	40,793	27,675	28,692	28,005
依 存 財 源	124,480	124,744	123,423	135,374	131,192	135,362	170,808	167,661	193,680	188,546
地方交付税	29,663	29,961	28,640	27,770	26,661	24,601	24,362	24,432	21,875	27,286
国庫支出金	42,238	46,188	45,418	45,604	48,252	51,854	74,317	71,730	77,008	79,210
市債	30,149	22,144	19,340	21,866	21,797	24,401	38,532	34,315	58,503	46,970
その他	22,430	26,451	30,025	40,134	34,482	34,506	33,597	37,184	36,294	35,080
合 計	276,438	278,306	270,647	287,493	293,119	298,571	338,940	326,925	354,988	347,539
自 主 財 源 比 率	55.0%	55.2%	54.4%	52.9%	55.2%	54.7%	49.6%	48.7%	45.4%	45.8%

（2）歳出 義務的経費・投資的経費・その他経費別推移

（百万円）

区 分／年 度	H15	H16	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24
義 務 的 経 費	144,898	147,723	147,285	151,630	156,785	167,406	172,095	183,650	188,439	189,712
人件費	55,257	53,032	51,468	50,216	50,725	58,587	59,253	54,261	52,451	49,768
扶助費	59,426	64,209	66,205	71,484	75,047	77,068	82,695	99,147	104,750	106,832
公債費	30,215	30,482	29,612	29,930	31,013	31,751	30,147	30,242	31,238	33,112
投資的経費	38,125	27,300	25,934	30,743	30,880	34,355	45,206	38,478	44,500	51,232
その他経費	92,042	101,506	95,647	102,604	103,224	93,131	118,866	101,527	119,011	104,161
合 計	275,065	276,529	268,866	284,977	290,889	294,892	336,167	323,655	351,950	345,105

（注）平成15年度の決算には旧美原町分を含んでいない。

税目別市税収入と徴収率の推移（過去10年）

(1) 税目別市税収入

(億円)

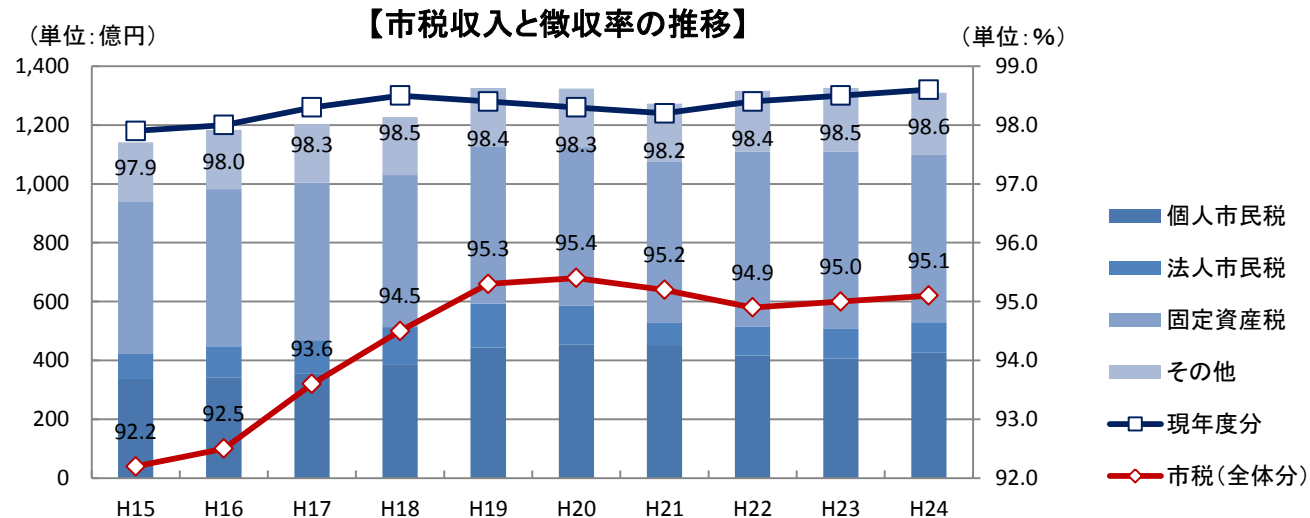
税目／年度	H15	H16	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24
個人市民税	337	343	355	385	444	455	449	417	407	426
法人市民税	85	105	114	128	149	131	79	99	102	104
固定資産税	519	534	536	517	535	539	547	593	600	569
その他	200	202	198	197	198	199	198	207	217	211
合 計	1,141	1,184	1,203	1,227	1,326	1,324	1,273	1,316	1,326	1,310

(2) 徴収率

(%)

徴収率／年度	H15	H16	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24
市税（全体分）	92.2	92.5	93.6	94.5	95.3	95.4	95.2	94.9	95.0	95.1
現 年 度 分	97.9	98.0	98.3	98.5	98.4	98.3	98.2	98.4	98.5	98.6

(注) 平成15年度の決算には旧美原町分を含んでいない。



水道事業会計決算の推移（過去5年）

（1）損益計算書

（百万円）

項 目		平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
	営業収益	18,301	17,405	16,922	16,642	16,070
	営業外収益	326	122	171	136	131
	特別利益	8	0	1	1	15
水道事業収益 A		18,635	17,527	17,094	16,779	16,216
	営業費用	16,536	16,351	15,787	15,465	15,097
	営業外費用	1,045	827	747	742	695
	特別損失	46	41	42	119	9
水道事業費用 B		17,627	17,219	16,576	16,326	15,801
収益的収支差引 A－B		1,008	308	518	453	415

（2）貸借対照表

（百万円）

項 目		平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
	流動資産 C	15,883	15,256	15,538	16,359	13,742
	流動負債 D	5,048	4,686	3,989	4,767	3,041
資金剰余（△不良債務） C－D		10,835	10,570	11,549	11,592	10,701
総資産額		107,869	108,617	110,460	113,041	112,650
企業債残高		28,984	28,017	28,021	27,862	27,642
繰越利益剰余金（△繰越欠損金）		3,420	2,906	3,409	3,835	4,250

（3）業務指標

項 目		平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
給水区域内人口	（人）	848,991	850,869	850,984	851,765	850,371
給水人口	（人）	848,831	850,725	850,863	851,644	850,244
普及率	（％）	99.98	99.98	99.99	99.99	99.99
給水戸数	（戸）	380,929	381,295	383,233	385,861	388,214
年間給水量	（m ³ ）	101,825,762	100,491,382	100,063,810	98,739,390	97,588,825

1. 一般会計繰入金

基準内繰入のみ（消火栓、子ども手当等）
今後とも基準外繰入の予定なし

2. 経営健全化への取組

○ 支出削減の取組

営業関連業務の委託範囲の拡大やお客さまセンターの開設、建設コストの縮減や漏水対策の実施、要員管理計画の着実な実施による総人件費の削減など

○ 中期経営計画

平成19年3月（平成23年3月一部改訂）に中期経営計画を策定。同計画に基づく、財務体質の改善強化、ICT高度利用の推進、経営管理力の向上により経営の健全性を確保する。

○ 料金改定の実施

行財政改革を進めることで、今後も一定の黒字額を確保することが見込めるため、一般家庭用引き下げに重点を置き、平成21年8月検針分より水道料金を平均3.9%引き下げた。
また、平成22年4月から大阪府営水道の用水供給料金が値下げされたことに伴い、平成22年10月検針分より、さらに平均3.9%引き下げた。

3. 将来ビジョン

○ 基本理念

健全な水循環の一翼を担い、安全・安心で良質な水を安定供給し、お客さまとともに歩む堺の水道～市民生活を支え、まちの発展を支える堺の水道～

○ 堺市水道の将来像

水供給を通じて都市活動・生活基盤を支える地域サービス企業として、環境の変化に対応しつつ事業運営を進め、常に新たな企業価値を提供し続ける水道事業体をめざす。

○ 経営状況の見込み

節水意識の向上や人口減少社会の到来などにより、今後も水需要の減少が見込まれる中、要員管理による総人件費の削減や中期経営計画に基づく経営努力を進め、内部留保資金の確保と企業債発行の抑制を行い、健全経営の持続をめざす。

下水道事業会計決算の推移（過去5年）

（1）損益計算書

（百万円）

項 目	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
営業収益	21,684	21,784	22,201	22,473	22,286
営業外収益	1,855	1,932	1,821	1,597	1,685
特別利益	1	1	1	10	1
下水道事業収益 A	23,540	23,717	24,023	24,080	23,972
営業費用	15,835	15,865	15,596	15,973	16,066
営業外費用	7,565	7,227	7,005	6,899	6,663
特別損失	30	113	32	33	37
下水道事業費用 B	23,430	23,205	22,633	22,905	22,766
収益的収支差引 A－B	110	512	1,390	1,175	1,206

（2）貸借対照表

（百万円）

項 目	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
流動資産 C	21,795	21,733	21,724	13,713	9,513
流動負債 D	22,464	21,821	21,931	13,605	9,329
資金剰余（△不良債務） C－D	▲ 669	▲ 444	▲ 207	108	184
総資産額	553,722	565,400	578,612	583,221	584,233
企業債残高	281,702	281,349	280,177	279,232	274,770
繰越利益剰余金（△繰越欠損金）	▲ 12,248	▲ 11,735	▲ 10,345	▲ 9,170	▲ 7,965

（3）業務指標

項 目	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
行政区域内人口（人）	847,775	849,834	849,940	850,737	849,348
公示区域内人口（人）	796,133	811,363	816,464	823,824	826,376
普及率（％）	93.9	95.5	96.1	96.8	97.3
水洗化率（％）	94.0	93.4	93.5	93.6	93.9
有収水量（m³）	80,540,468	81,456,693	83,233,118	83,563,177	83,020,440

（し尿・都市下水を除く）

1. 一般会計繰入金

各年度の事業経営は原則基準内繰入のみ
基準内繰入は毎年減少傾向

2. 経営健全化への取組

○これまでの取組

平成18年4月に算定期間中の汚水管理運営費の全額を回収するための下水道使用料改定を実施。また、重点施策として水洗化率の向上に取り組み、下水道使用料の増収に努めている。一方支出面では、要員管理の着実な実施による総人件費の削減などを実施している。

○経営健全化計画

平成18年6月に経営健全化計画を策定。収入面では、水洗化促進や下水を高度処理した再生水の供給に伴う使用料の増収、遊休資産の利活用などに努め、支出面では、アウトソーシングの推進を中心とした業務改善を行うことで経営の健全化を図ってきた。また、平成23年6月には「堺市下水道ビジョン」を策定した。同ビジョンは、今後10年間の事業実施計画及び中期経営計画の策定にあたり、概ね20～30年先を見据えた将来像を描き、確実かつ効率的に実現していくための戦略を構築し、実行するという考えに基づくもので、これにより着実に健全化を図る。

3. 将来ビジョン

○基本理念

水の循環をととして、市民の暮らしを守り、環境の保全と地域の発展に貢献する。
《堺市下水道ビジョン（平成23年6月公表）》

○経営状況の見込み

「堺市下水道ビジョン」に基づき普及率の向上、更なる水洗化促進等による使用料の増収、着実な経費削減を実施していくことによりさらなる経営の効率化を図り、累積欠損金の早期解消をめざす。

地方独立行政法人 堺市立病院機構の決算の推移（過去5年）

(1) 収支状況

(百万円)

項 目		平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
	営業収益(医業収益)	9,643	10,762	11,563	11,486	13,383
	営業外収益(医業外収益)	1,954	1,189	1,285	1,056	464
	経常収益 A	11,597	11,951	12,848	12,542	13,847
	臨時利益(特別利益)	0	67	138	76	16
	総収益 B	11,597	12,018	12,986	12,618	13,863
	営業費用(医業費用)	11,524	12,202	12,490	12,861	12,387
	営業外費用(医業外費用)	837	815	775	767	778
	経常費用 C	12,361	13,017	13,265	13,628	13,165
	臨時損失(特別損失)	16	71	41	76	287
	総費用 D	12,377	13,088	13,306	13,704	13,452
経常収支 A-B		▲ 764	▲ 1,066	▲ 417	▲ 1,086	682
収益的収支差引 C-D		▲ 780	▲ 1,070	▲ 320	▲ 1,086	411

※項目の()は平成23年度までの項目名である

(2) 財務状況

(百万円)

項 目		平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
資産合計		22,640	22,147	21,104	35,233	22,885
負債・純資産合計		22,640	22,147	21,104	35,233	22,885
うち 一時借入金		2,850	3,200	2,400	0	0
うち 企業債残高相当額		15,922	15,190	14,423	17,040	16,864
うち 利益剰余金(▲繰越欠損金)		▲ 21,707	▲ 22,777	▲ 23,097	▲ 24,183	410
キャッシュフロー計算書上の資金増加額		0	▲ 462	390	13,140	140

※平成23年度以前の「キャッシュフロー計算書上の資金増加額の数値」は、「単年度資金収支」の額である

(3) 業務指標

項 目		平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
入院	一日当り一般入院患者数 (人)	390.9	406.4	423.6	419.4	423.7
	一日当り一般入院単価 (円)	47,326	48,287	52,098	51,954	56,032
	平均在院日数 (日)	14.3	13.1	13.1	12.7	12.5
外来	一日当り外来患者数 (人)	916.4	897.0	843.6	771.1	755.1
	一日当り外来単価 (円)	11,829	12,629	13,694	15,254	16,760

1. 運営形態の見直し

○平成24年4月1日 地方独立行政法人化

・運営主体：堺市 → 堺市立病院機構

・会計基準：地方公営企業会計基準
→ 地方独立行政法人会計基準

○地方独立行政法人化による経営基盤強化

・計画に基づく目標管理による業務プロセス構築

・資産の再評価と適正な減価償却費の計上

・累積欠損金、不良債務の解消

2. 運営費負担金(平成23年度は一般会計繰入金)

○平成23年度:20.75億 ⇒ 平成24年度:16.42億

3. 経営健全化への取組み;中期計画の堅実な進捗

【平成24年度実績】

○経常収支の黒字の達成

・意思決定プロセスの明確化と職員全員が経営に
参画する職場風土の醸成

・各部門での業務マネジメントの実施や職員からの
施策提案の活用などによる業務改善

・病棟薬剤業務実施加算などの施設基準の新規
取得(全19加算)や鏡視下手術を含む手術件数
の増加(358件増)など診療機能の充実により、
入院収益、外来収益ともに増収(9.20億円増)

・経常収支比率の大幅な改善

平成23年度:92.0% ⇒ 平成24年度:103.7%

○救急医療の充実

・救急・病床管理プロジェクトを設置し、救急搬送
患者の受入れを推進

依頼数 a 10,389件(819件増、8.6%増)

受入数 b 7,054件(784件増、12.5%増)

救急応需率 b/a 67.9%(2.4ポイント増)

特別会計決算の推移（過去5年）

（百万円）

会計別／年度	H 20			H 21			H 22			H 23			H 24		
	歳入	歳出	差引	歳入	歳出	差引	歳入	歳出	差引	歳入	歳出	差引	歳入	歳出	差引
都 市 開 発 資 金	608	608	0	949	949	0	294	294	0	619	619	0	1,219	1,219	0
国民健康保険事業	89,306	96,148	△ 6,842	92,849	99,078	△ 6,229	94,909	98,004	△ 3,095	97,491	97,177	314	101,074	98,239	2,835
公 共 用 地 先 行 取 得 事 業	-	-	-	-	-	-	910	910	0	282	282	0	2,097	2,097	0
老人医療給付事業	6,658	6,689	△ 31	136	129	7	65	65	0	-	-	-	-	-	-
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	520	499	21	588	564	24	656	591	65	618	541	77	515	455	60
廃棄物発電事業	757	757	0	624	624	0	397	396	1	422	419	3	778	778	0
介護保険事業	48,140	47,344	796	49,360	48,767	593	51,410	50,577	833	53,115	52,939	176	57,245	56,606	639
公 債 管 理	32,236	32,236	0	40,490	40,490	0	35,256	35,256	0	37,093	37,093	0	38,805	38,805	0
後期高齢者医療事業	6,793	6,596	197	7,313	7,092	221	7,954	7,730	224	8,242	7,992	250	9,196	8,882	314
合 計	185,018	190,877	△ 5,859	192,309	197,693	△ 5,384	191,851	193,823	△ 1,972	197,882	197,062	820	210,929	207,081	3,848

債務負担行為の状況（平成24年度普通会計決算）

（百万円）

区 分	限度額	平成25年度 以降の支出 予定額	財源内訳			
			国・府支出金	地方債	その他	一般財源等
物件購入に係るもの	149,012	98,705	35,851	22,966	923	38,965
土地の購入に係るもの	15,266	12,103	1,341	3,171	594	6,997
建造物の購入に係るもの	－	－				
その他	133,747	86,602	34,510	19,795	329	31,968
債務保証又は損失補償に係るもの	671	－				
地方三公社に係るもの	651	－				
地方三公社以外の法人に係るもの	－	－				
共同発行債に係るもの	－	－				
その他	20	－				
その他	10,148	5,765	596	59	357	4,753
合 計	159,831	104,470	36,447	23,025	1,280	43,718

平成24年度 外郭団体の決算 ①

(特別法人)

(百万円)

団 体 名	資本金	うち市出資額	出資比率	総収益	総費用	当期利益	資産合計	負債合計		純資産合計	
								うち長期借入金		繰越利益剰余金	
堺市土地開発公社	5	5	100.0%	4,520	4,502	18	15,679	11,534	11,494	4,145	4,140
堺市住宅供給公社	10	10	100.0%	897	884	13	1,291	1,121	0	170	160
合 計				5,417	5,386	31	16,970	12,655	11,494	4,315	4,300

(公益財団法人・社団法人・財団法人)

(百万円)

団 体 名	資本金	うち市出資額	出資比率	当期一般正味財産			資産合計	負債合計		正味財産	
				増	減	増減額		うち長期借入金		当期正味財産増減額	
(公財)堺市文化振興財団	300	300	100.0%	848	885	▲ 37	509	133	0	376	▲ 7
(社)堺観光コンベンション協会 (平成25年4月に公益社団法人へ移行)	-	-	-	337	333	4	79	43	0	36	4
(公財)堺都市政策研究所	520	500	96.2%	55	56	▲ 1	555	27	0	528	▲ 1
(公財)堺市シルバー人材センター	-	-	-	1,977	1,971	6	372	220	0	152	6
(公財)堺市救急医療事業団	30	30	100.0%	516	520	▲ 4	336	194	0	142	▲ 4
(公財)堺市就労支援協会	1,000	20	2.0%	482	487	▲ 5	1,775	112	0	1,663	▲ 6
(公財)堺市産業振興センター	778	433	55.7%	578	519	59	12,951	8,585	0	4,366	18
(公財)堺市勤労者福祉サービスセンター	60	30	50.0%	347	328	19	280	116	0	164	19
(財)堺市都市整備公社 (平成25年3月末解散)	30	30	100.0%	190	217	▲ 27	400	67	0	333	▲ 27
(財)堺市公園協会 (平成25年7月に公益財団法人へ移行)	1	1	100.0%	626	618	8	588	274	0	314	0
(財)堺市学校給食協会 (平成25年4月に公益財団法人へ移行)	2	0	0.0%	2,143	2,130	13	240	186	0	54	13
(公財)堺市教育スポーツ振興事業団	300	300	100.0%	2,246	2,206	40	681	259	0	422	40
合 計				10,345	10,270	75	18,766	10,216	0	8,550	55

平成24年度 外郭団体の決算 ②

(社会福祉法人)

(百万円)

団 体 名	資本金	うち市出資額	出資比率	総収入	総支出	当期収支差額	資産合計	負債合計		純資産合計	
								うち長期借入金		純資産増減	
(福)堺市社会福祉協議会	7	0	0.0%	1,291	1,300	▲ 9	1,848	250	0	1,598	▲ 9
(福)堺市社会福祉事業団	5	5	100.0%	1,758	1,640	118	356	160	0	196	79
合 計				3,049	2,940	109	2,204	410	0	1,794	70

(株式会社)

(百万円)

団 体 名	資本金	うち市出資額	出資比率	総収益	総費用	当期利益	資産合計	負債合計		純資産合計	
								うち長期借入金		繰越利益剰余金	
さかいウェルネス(株)	50	13	25.0%	465	454	11	259	125	0	134	82
(株)さかい新事業創造センター	1,704	854	50.1%	161	158	3	1,812	39	0	1,773	69
合 計				626	612	14	2,071	164	0	1,907	151

※外郭団体とは、出資団体及び関与団体のこと

出資団体とは、本市が資本金、基本金その他これらに準ずるものの4分の1以上を出資している法人

関与団体とは、市政運営と密接な関連がある法人(出資団体であるものを除く。)

連結貸借対照表(BS)【速報値】

(単位:千円)

【資産の部】

1. 金融資産			15,520,144
資金			41,835,227
金融資産(資金を除く)			113,433,917
債権		33,286,760	
税等未収金	16,990,844		
未収金	11,054,353		
貸付金	4,926,364		
その他の債権	2,667,015		
(控除)貸倒引当金	(2,351,816)		
有価証券		8,166,489	
投資等		71,980,668	
出資金	17,119,681		
基金・積立金	54,267,885		
財政調整基金	1,800,200		
減債基金	12,234,900		
その他の基金・積立金	40,232,785		
その他の投資	593,102		2,754,490,880
2. 非金融資産			754,808,873
事業用資産			
有形固定資産		722,241,948	
土地	498,712,470		
立木竹	0		
建物	202,472,347		
工作物	441,920		
機械器具	1,409,834		
物品	11,879,930		
船舶	589		
航空機	0		
その他の有形固定資産	2,997,866		
建設仮勘定	4,326,992		
無形固定資産		17,915,009	
地上権	2,518,956		
著作権・特許権	78,082		
ソフトウェア	3,444,606		
電話加入権	8,558		
のれん	0		
その他の無形固定資産	11,864,808		14,651,915
棚卸資産			1,999,682,007
インフラ資産			
公共用財産用地	1,159,734,407		
公共用財産施設	629,244,041		
その他の公共用財産	130,375,848		
公共用財産建設仮勘定	80,327,711		0
繰延資産			2,909,760,024
資産合計			2,909,760,024

【負債の部】

1. 流動負債			77,383,547
未払金及び未払費用		16,905,601	
前受金及び前受収益		909,052	
引当金		2,996,011	
賞与引当金	2,996,011		
預り金(保管金等)		3,191,346	
公債(短期)		51,891,336	
短期借入金		8,329	
その他の流動負債	1,481,874		
2. 非流動負債			724,028,316
公債		653,261,077	
借入金		671,538	
責任準備金		0	
引当金		52,195,918	
退職給付引当金	50,060,716		
損失補償引当金	0		
その他の引当金	2,135,202		
負ののれん		0	
その他の非流動負債		17,899,783	
負債合計			801,411,863

【純資産の部】

財源			(85,970,208)
資産形成充当財源(調達源泉別)			131,587,505
税収	77,111,104		
社会保険料	1,431,300		
移転収入	3,086,848		
公債等	115,225,224		
その他の財源の調達	(40,976,650)		
評価・換算差額等	(24,290,320)		
少数株主持分		4,908,103	
その他の純資産		2,057,822,760	
開始時未分折残高	2,051,489,531		
その他純資産	6,333,228		
純資産合計			2,108,348,160
負債・純資産合計			2,909,760,024

連結行政コスト計算書(PL)【速報値】

(単位:千円)

【経常費用】		
1. 経常業務費用		193,891,748
①人件費	69,692,441	
議員歳費	483,718	
職員給料	30,528,198	
賞与引当金繰入	2,706,882	
退職給付費用	19,156,475	
その他の人件費	16,817,167	
②物件費	51,447,190	
消耗品費	5,606,113	
維持補修費	17,490,042	
減価償却費	15,715,098	
その他の物件費	12,635,937	
③経費	54,817,808	
業務費	339,854	
委託費	45,236,129	
貸倒引当金繰入	1,847,447	
その他の経費	7,394,379	
④業務関連費用	17,934,310	
公債費(利払分)	14,013,938	
借入金支払利息	282,589	
資産売却損	212,948	
のれん償却額	0	
その他の業務関連費用	3,424,834	
2. 移転支出		279,206,357
①他会計への移転支出	0	
②補助金等移転支出	23,067,916	
③社会保障関係費等移転支出	253,479,703	
④その他の移転支出	2,658,738	
経常費用合計(総行政コスト)		473,098,106
【経常収益】		
経常業務収益		71,656,676
①業務収益	66,988,519	
自己収入	66,200,673	
その他の業務収益	787,846	
②業務関連収益	4,668,157	
受取利息等	516,514	
資産売却益	115,832	
負ののれん償却額	0	
その他の業務関連外収益	4,035,811	
経常収益合計		71,656,676
【少数株主利益(または少数株主損失)】		
純経常費用(純行政コスト)		18,742
		(401,460,172)

連結純資産変動計算書(NWM)【速報値】

(単位:千円)

	財源		財源合計	資産形成充当財源						資産形成充当 財源合計	少数株主 持分合計	その他の純資産		その他の 純資産合計	純資産合計
	財源余剰	未実現 財源消費		税収	社会保険料	移転収入	公債等	その他の 財源の調達	評価・換算差額等			開始時 未分析残高	その他純資産		
前期末残高			(59,978,200)	67,128,679	1,309,415	2,777,116	92,180,131	(39,548,781)	(26,353,857)	97,492,702	4,889,361	2,055,224,989	7,638,003	2,062,862,992	2,105,266,855
当期変動額															
Ⅰ. 財源変動の部	(6,416,642)	(19,569,849)	(25,986,491)												(25,986,491)
1. 財源の使途	(478,185,889)	(19,569,849)	(497,755,738)												(497,755,738)
①純経常費用への財源措置	(401,460,172)	0	(401,460,172)												(401,460,172)
②固定資産形成への財源措置	(33,818,409)	(19,569,849)	(53,388,258)												(53,388,258)
事業用資産形成への財源措置	(9,065,315)	(8,623,816)	(17,689,131)												(17,689,131)
インフラ資産形成への財源措置	(24,753,094)	(10,946,033)	(35,699,127)												(35,699,127)
③長期金融資産形成への財源措置	(10,237,095)	0	(10,237,095)												(10,237,095)
④その他の財源の使途	(32,670,213)	0	(32,670,213)												(32,670,213)
直接資本減耗	(19,648,044)	0	(19,648,044)												(19,648,044)
その他財源措置	(13,022,170)	0	(13,022,170)												(13,022,170)
2. 財源の調達	471,769,247		471,769,247												471,769,247
①税収	148,955,317		148,955,317												148,955,317
②社会保険料	42,085,633		42,085,633												42,085,633
③移転収入	240,216,692		240,216,692												240,216,692
他会計からの移転収入	0		0												0
補助金等移転収入	176,757,662		176,757,662												176,757,662
国庫支出金	147,254,838		147,254,838												147,254,838
都道府県等支出金	29,501,023		29,501,023												29,501,023
市町村等支出金	1,800		1,800												1,800
その他の移転収入	63,459,030		63,459,030												63,459,030
④その他の財源の調達	40,511,605		40,511,605												40,511,605
固定資産売却収入(元本分)	471,908		471,908												471,908
長期金融資産償還収入(元本分)	4,176,350		4,176,350												4,176,350
その他財源調達	35,863,347		35,863,347												35,863,347
Ⅱ. 資産形成充当財源変動の部				9,982,425	121,885	309,733	23,045,093	(1,433,083)	2,063,541	34,089,593					34,089,593
1. 固定資産の変動				8,487,492	121,790	214,700	19,252,405	(2,111,079)	0	25,965,308					25,965,308
①固定資産の減少				0	0	0	(317,444)	(51,912,343)	0	(52,229,787)					(52,229,787)
減価償却費・直接資本減耗相当額				0	0	0	0	(35,363,142)	0	(35,363,142)					(35,363,142)
除売却相当額				0	0	0	(317,444)	(16,549,202)	0	(16,866,646)					(16,866,646)
②固定資産の増加				8,487,492	121,790	214,700	19,569,849	49,801,264	0	78,195,095					78,195,095
固定資産形成				8,487,492	121,790	214,700	19,569,849	24,994,427	0	53,388,258					53,388,258
無償所管換等				0	0	0	0	24,806,837	0	24,806,837					24,806,837
2. 長期金融資産の変動				1,494,933	95	95,033	3,792,688	677,996	0	6,060,744					6,060,744
①長期金融資産の減少				0	0	0	0	(4,176,350)	0	(4,176,350)					(4,176,350)
②長期金融資産の増加				1,494,933	95	95,033	3,792,688	4,854,346	0	10,237,095					10,237,095
3. 評価・換算差額等の変動									2,063,541	2,063,541					2,063,541
①評価・換算差額等の減少									(22,827,033)	(22,827,033)					(22,827,033)
再評価損									(13,846,125)	(13,846,125)					(13,846,125)
その他評価額等減少									(8,980,907)	(8,980,907)					(8,980,907)
②評価・換算差額等の増加									24,890,574	24,890,574					24,890,574
再評価益									11,575,288	11,575,288					11,575,288
その他評価額等増加									13,315,285	13,315,285					13,315,285
Ⅲ. 少数株主持分変動の部											18,742				18,742
1. 少数株主持分の減少											0				0
2. 少数株主持分の増加											18,742				18,742
Ⅳ. その他の純資産変動の部												(3,582,994)	(1,304,339)	(4,887,333)	(4,887,333)
1. 開始時未分析残高												(3,582,994)	0	(3,582,994)	(3,582,994)
2. その他純資産の変動													(1,304,339)	(1,304,339)	(1,304,339)
その他純資産の減少													(1,350,794)	(1,350,794)	(1,350,794)
その他純資産の増加													46,454	46,454	46,454
当期変動額合計	(6,416,642)	(19,569,849)	(25,986,491)	9,982,425	121,885	309,733	23,045,093	(1,433,083)	2,063,541	34,089,593	18,742	(3,582,994)	(1,304,339)	(4,887,333)	3,234,511
経費負担割合変更に伴う差額	0	0	(5,516)	0	0	0	0	5,214	(4)	5,210	0	(152,464)	(435)	(152,900)	(153,206)
当期末残高	—	—	(85,970,208)	77,111,104	1,431,300	3,086,848	115,225,224	(40,976,650)	(24,290,320)	131,587,505	4,908,103	2,051,489,531	6,333,228	2,057,822,760	2,108,348,160

連結資金収支計算書(CF)〈3区分形式〉【速報値】

(単位:千円)

【経常的収支区分】			
Ⅰ. 経常的収支			
1. 経常的支出			
① 経常業務費用支出		163,564,021	442,829,650
人件費支出	71,457,426		
物件費支出	33,825,315		
経費支出	55,179,747		
業務関連費用支出(財務的支出を除く)	3,101,533		
② 移転支出	279,265,629		
他会計への移転支出	0		
補助金等移転支出	23,067,916		
社会保障関係費等移転支出	253,479,703		
その他の移転支出	2,718,010		
2. 経常的収入			
① 租税収入		148,853,024	500,194,324
② 社会保険料収入		41,305,126	
③ 経常業務収益収入		69,596,183	
経常収益収入	65,770,080		
業務関連収益収入	3,826,103		
④ 移転収入		240,439,992	
他会計からの移転収入	0		
補助金等移転収入	176,856,521		
その他の移転収入	63,583,471		
経常的収支			57,364,674
【資本的収支区分】			
Ⅱ. 資本的収支			
1. 資本的支出			
① 固定資産形成支出	50,399,548		88,273,378
② 長期金融資産形成支出	10,236,783		
③ 連結の範囲の変更を伴う出資・出えん支出	0		
④ その他の資本形成支出	27,637,048		
2. 資本的収入			
① 固定資産売却収入	494,382		31,354,871
② 長期金融資産償還収入	1,668,017		
③ 連結の範囲の変更を伴う出資・出えん償還収入	0		
④ その他の資本処分収入	29,192,473		
資本的収支			(56,918,507)
基礎的財政収支			
			446,167
【財務的収支区分】			
Ⅲ. 財務的収支			
1. 財務的支出			
① 支払利息支出		14,287,147	80,426,512
公債(利払分)支出	14,007,653		
借入金支払利息支出	279,494		
② 元本償還支出		66,139,364	
公債(元本分)支出	48,428,473		
公債(短期)元本償還支出		28,576,251	
借入金元本償還支出	19,852,221		
短期借入金元本償還支出	5,473,238		
借入金元本償還支出	0		
その他の元本償還支出	5,473,238		
2. 財務的収入			
① 公債発行収入		63,417,132	65,699,441
公債(短期)発行収入	0		
公債発行収入	63,417,132		
② 借入金収入		720,969	
短期借入金収入	8,329		
借入金収入	712,640		
③ その他の財務的収入		1,561,340	
財務的収支			(14,727,071)
当期資金収支額			
期首資金残高			(14,280,904)
経費負担割合変更に伴う差額			56,126,458
期末資金残高			(10,327)
			41,835,227

市債残高・市債発行額及び公債費の推移

1.総額(普通会計)

(億円)

区分／年度	H15	H16	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24
市債残高(年度末)	2,763	2,847	2,797	2,772	2,734	2,759	2,892	2,982	3,303	3,491
通常債	2,203	2,171	2,058	1,961	1,909	1,930	2,035	2,019	2,210	2,265
市債発行額	302	222	194	219	218	244	385	343	585	470
通常債	159	108	105	112	157	187	297	175	386	262

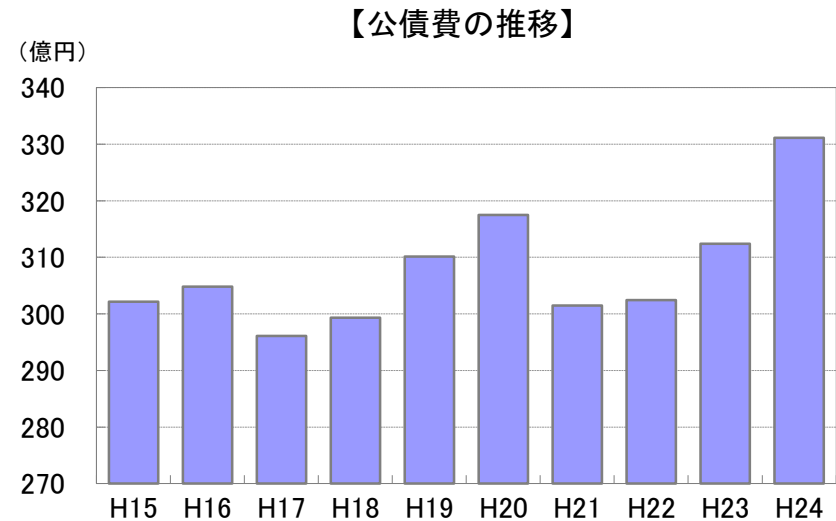
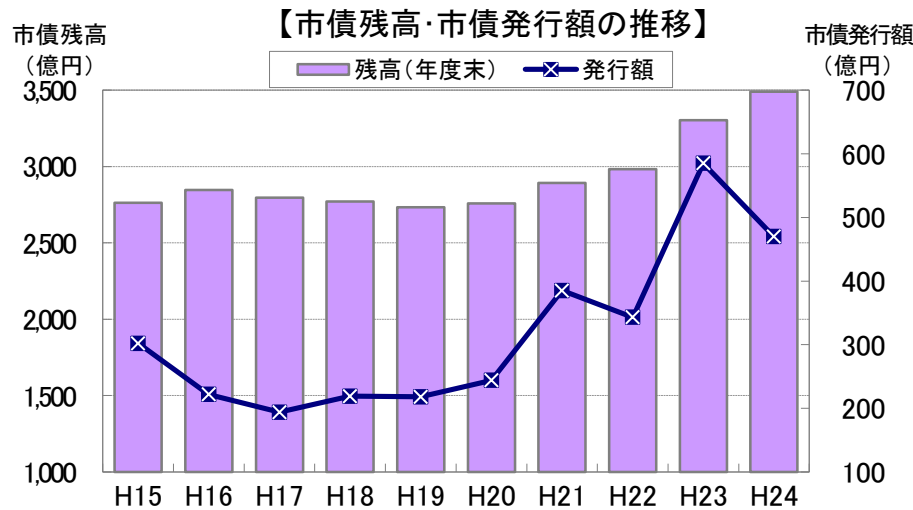
※通常債は、減税補てん債、臨時税収補てん債及び臨時財政対策債を除いた額

2.公債費(普通会計)

(億円)

区分／年度	H15	H16	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24
公債費	302	305	296	299	310	318	301	302	312	331

※性質別決算項目の公債費



(注)平成15年度の決算には旧美原町分を含んでいない。

基金積立金現在高

(百万円)

基金名	平成23年度末	平成24年度末	前年比 増減額	基金の概要
財政調整基金	1,797	1,800	3	市財政の健全な運営に資するための基金
減債基金	8,606	12,235	3,629	市債の償還及び市債の適正な管理に必要な財源を確保するための基金
(うち満期一括償還分)	(6,678)	(9,793)	(3,115)	(市場公募債等の満期一括償還に備えた積立額)
特定目的基金(元本取崩型)	25,146	24,767	△ 379	
公共施設等特別整備基金	10,136	10,399	263	公共公益施設の整備事業等に充てるための基金
文化振興基金	6,096	6,252	156	文化施設の建設、文化芸術の振興事業等に充てるための基金
泉北丘陵地区整備基金	3,522	3,201	△ 321	泉北丘陵地区における公共公益施設の整備事業等に充てるための基金
他5基金	5,392	4,915	△ 477	
特定目的基金(果実運用型)	9,091	8,855	△ 236	
地域福祉推進基金	2,171	2,498	327	地域福祉を増進するための事業に充てるための基金
子ども教育ゆめ基金	1,712	1,840	128	教育及び子育ての環境整備を進めるための基金
スポーツ振興基金	896	906	10	スポーツを振興するための事業に充てるための基金
他15基金	4,312	3,611	△ 701	
定額運用基金	8,262	8,337	75	
土地開発基金	8,182	8,257	75	公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要がある土地をあらかじめ取得することにより、事業の円滑な執行を図るための基金
小口更生資金貸付基金	80	80	0	住民に小口更生資金を貸し出し、生活の安定と世帯の更生を図るための基金
合 計	52,902	55,994	3,092	

財政調整基金・減債基金の推移

【財政調整基金】

(百万円)

年 度	H15	H16	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24
積 立 額	1	0	0	0	0	0	1,294	500	3	3
取 崩 額	4,155	0	0	0	0	0	0	0	0	0
残 高	0	0	0	0	0	0	1,294	1,794	1,797	1,800

【減債基金】

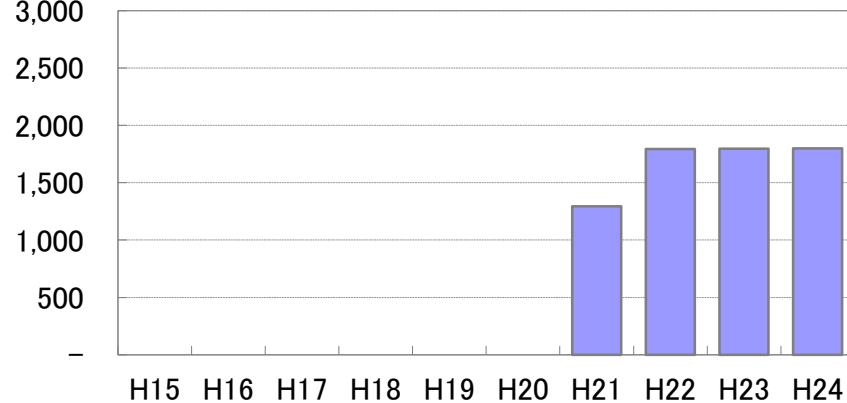
(百万円)

年 度	H15	H16	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24
積 立 額	1	0	500	608	596	1,003	1,437	1,708	4,106	3,963
取 崩 額	2,231	0	0	0	77	30	375	370	500	334
残 高	0	0	500	1,108	1,627	2,600	3,662	5,000	8,606	12,235
(うち満期一括償還分)	-	-	500	(608)	(1,202)	(2,196)	(3,250)	(4,580)	(6,678)	(9,793)

(注) 平成15年度以前決算には旧美原町分を含んでいない。

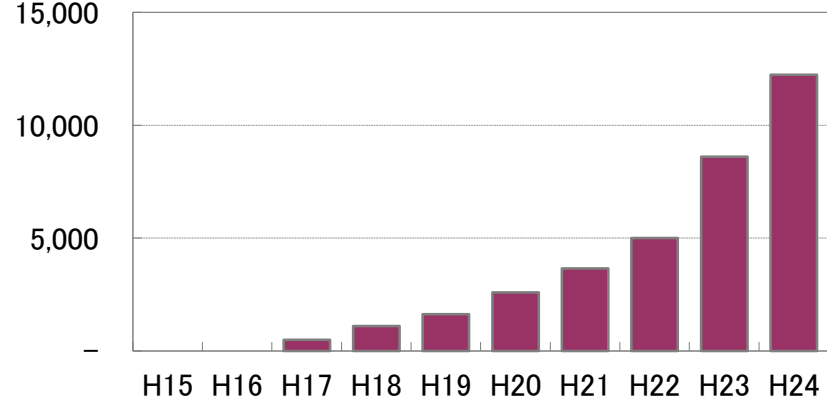
【財政調整基金残高推移】

(百万円)



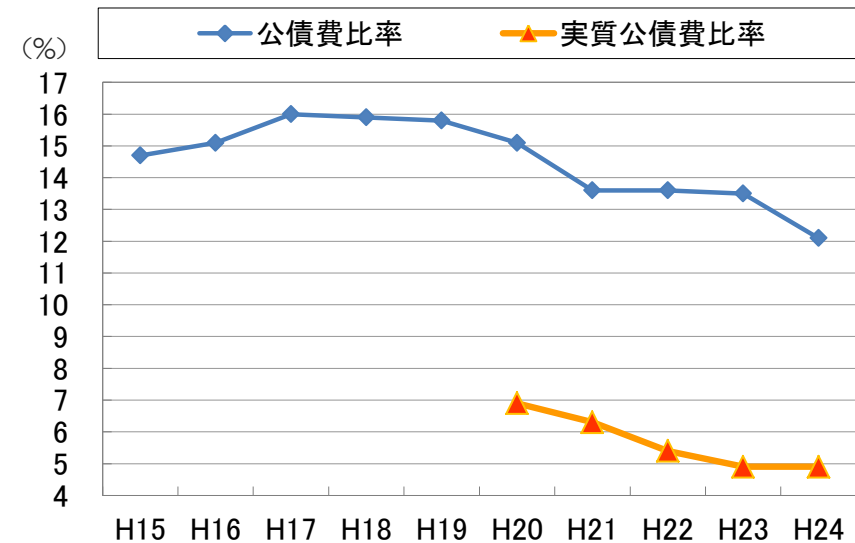
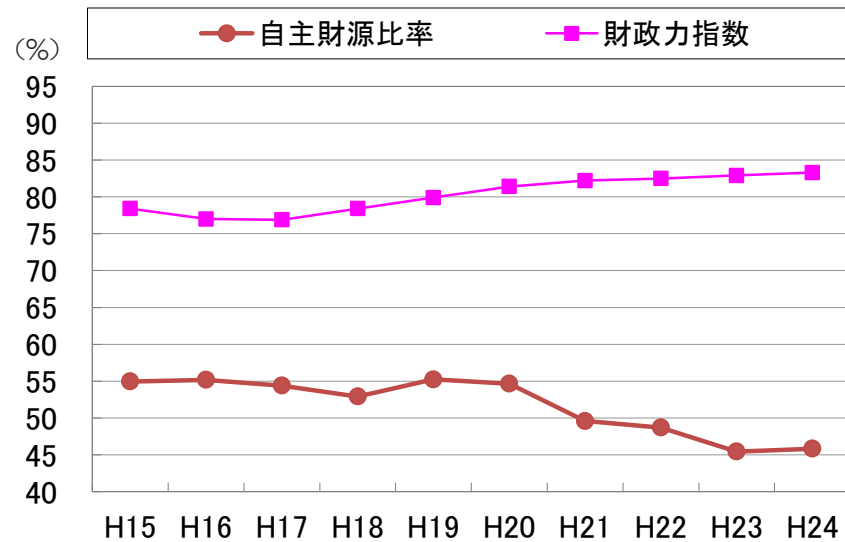
【減債基金残高推移】

(百万円)



財政関係指標の推移

区 分 ／ 年 度	H15	H16	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24
自主財源比率(%)	55.0	55.2	54.4	52.9	55.2	54.7	49.6	48.7	45.4	45.8
財政力指数	0.784	0.770	0.769	0.784	0.799	0.814	0.822	0.825	0.829	0.833
経常収支比率(%)	96.0	95.5	94.9	93.1	93.7	94.6	96.8	95.1	95.5	96.7
公債費比率(%)	15.9	15.8	15.1	13.6	13.6	13.5	12.1	12.4	12.1	13.1
実質公債費比率(%)	—	—	—	—	7.1	6.9	6.3	5.4	4.9	4.9



(注)平成15年度の決算には旧美原町分を含んでいない。