
北九州市中期財政見通し

平成29年2月

1 基本的な考え方

この中期財政見通しは今後の市政運営の参考とするため、平成29年度当初予算案を基礎として、現時点で判明している地方財政制度を踏まえ、一定の条件の下で当面5年間の試算を行ったものです。今後の財政運営にあたっては、自主財源の確保や行政コストの縮減を図りつつ、税源の涵養につながる政策に積極的に取り組むことが必要であると考えています。

2 対象期間

平成29年度から平成33年度までの5年間

3 中期財政見通し（一般会計）

（単位：億円）

項 目	平成29年度 当初予算	平成30年度 見込み	平成31年度 見込み	平成32年度 見込み	平成33年度 見込み
歳 入 合 計 ①	5,493	5,576	5,586	5,601	5,607
一 般 財 源 等	2,952	2,950	2,956	2,967	2,967
市 税	1,585	1,722	1,757	1,772	1,773
地 方 交 付 税 等 （臨時財政対策債を含む）	920	910	917	885	898
そ の 他 （ 県 税 交 付 金 等 ）	447	318	282	310	296
国 県 支 出 金	1,281	1,334	1,341	1,348	1,356
市 債 （臨時財政対策債を除く）	296	350	350	350	350
そ の 他	964	942	939	936	934
歳 出 合 計 ②	5,628	5,749	5,778	5,815	5,860
人 件 費	1,116	1,115	1,109	1,102	1,093
扶 助 費	1,359	1,371	1,384	1,397	1,411
公 債 費	675	674	692	718	753
うち臨時財政対策債を除く	524	499	513	534	562
投 資 的 経 費	518	650	650	650	650
維 持 補 修 費	81	82	83	84	85
繰 出 金	473	476	479	483	487
そ の 他	1,406	1,381	1,381	1,381	1,381
収 支 差 ③ （ ① - ② ）	△ 135	△ 173	△ 192	△ 214	△ 253
決 算 に お け る 歳 入 増 ・ 歳 出 不 用 等 ④	100	100	100	100	100
収 支 改 善 見 込 額 ⑤	—	30	50	70	90
年 度 末 基 金 残 高 ⑥ （前年度末残高+③+④+⑤）	288	245	203	159	96

【参考】

福 祉 医 療 関 係 経 費 （扶助費+福祉医療関係特別会計への繰出金）	1,818	1,833	1,849	1,866	1,884
--	-------	-------	-------	-------	-------

4 試算の考え方

区 分		平成30年度以降の試算の主な考え方
歳 入	市 税	市民税は、平成29年度当初予算をベースに、年2%程度*1の経済成長率の伸びや生産年齢人口の減のほか、県費負担教職員の給与負担の権限移譲に伴う税源移譲*2の税制改正等を見込む。また固定資産税は、地価変動率等の見込みを反映して試算。 ※1：内閣府の「中長期の経済財政に関する試算」(平成29年1月25日経済財政諮問会議提出のベースラインケースで見込まれた名目経済成長率。各年度の伸び率は翌年度の税収に反映。【平成29年度：2.5%、平成30年度：1.7%、平成31年度：1.9%、平成32年度：1.8%】) ※2：県費負担教職員の給与負担の権限移譲に伴う税源移譲の影響額は、平成29年度は県税交付金として、平成30年度以降は市税等として見込む。
	地方交付税等 (臨時財政対策債を含む)	平成29年度当初予算をベースに、市税等の増減見込みのほか、制度改正や最近の算定状況等を反映して試算。
	その他一般財源等 (県税交付金等)	原則、平成29年度当初予算で固定。
	国 県 支 出 金	平成29年度当初予算をベースに、国県支出金を財源とする歳出(扶助費、投資的経費、繰出金等)の伸びを反映して試算。
	市 債 (臨時財政対策債を除く)	平成29年度当初予算をベースに、今後の変動要素を反映して試算。
そ の 他	原則、平成29年度当初予算で固定(臨時的な収入を除く)。	
歳 出	人 件 費	平成29年度当初予算をベースに人員の増減見込み等を反映して試算。
	扶 助 費	平成29年度当初予算をベースに事業費の過去3カ年の平均伸び率(制度改正による影響を除く)等を反映して試算。
	公 債 費	過去の市債の発行額等及び今後の発行見込み額を踏まえて試算。
	投 資 的 経 費	平成30年度以降は、平成29年度当初予算をベースに平成28年度12月・2月補正予算に前倒し計上した経済対策分を加味して、650億円として仮置きし固定。
	維 持 補 修 費	平成29年度当初予算をベースに老朽化した公共施設等の適切な維持管理を行うための増額を見込む。
	繰 出 金	介護保険特別会計や後期高齢者医療制度特別会計への繰出金(負担金を含む)については、平成29年度当初予算をベースに高齢者人口の伸びの見込み等を反映して試算。また、国民健康保険特別会計への繰出金については、加入世帯数の減の見込み等を反映して試算。 その他の特別会計への繰出金については、平成29年度当初予算で固定。
	そ の 他	原則、平成29年度当初予算で固定。

➤ 平成31年10月に予定されている消費税率の引き上げ(8%→10%)の影響は、社会保障の充実等の歳出への影響が不明なため歳入・歳出に見込んでいない。

➤ 財源調整用基金の取崩額を含まずに中期財政見通しを算定し、歳入と歳出の収支差を財源調整用基金取崩額で補填することを前提とする。

5 今後の取組み

収支ギャップについては、「北九州市行財政改革大綱」等に基づく行財政改革に取り組むとともに、毎年度の予算編成の中で財源の確保や歳出の見直し等により収支改善に取り組む。

【例】

(1) 歳入の確保

- ①不要資産の売却など公共施設マネジメントの推進
- ②税外債権回収の更なる促進
- ③基金の運用方法の見直しによる運用利子収入の確保

(2) 歳出の削減

- ①事務事業の見直し等による歳出の削減
- ②外郭団体等のあり方を見直しによる財政支出の削減

6 その他

この中期財政見通しは、市民ニーズや社会経済情勢など本市を取り巻く環境変化等に的確に対応するため、適宜見直しを行い、毎年度の当初予算編成にあわせて公表を行うとともに、具体的な取組みについても、毎年度、予算編成過程において適切に対応していく。