

# 海田町財政収支見通し (令和5年度～令和9年度)

令和5年3月  
海 田 町

## 【財政収支見通しの作成】

この度の収支見通しは、令和5年度当初予算額をベースとして、海田町総合計画前期基本計画の実施計画を踏まえた令和5年度から令和7年度までの3年間の事業費と、その後の2年間の見込みを反映させ、令和9年度までの収支見通しを試算しています。

庁舎移転事業については、新庁舎の建設工事の後に、現庁舎の解体工事を行う前提で試算しています。庁舎移転に係る補償金についても、試算に含めています。

## 【試算の前提条件】

| 区 分       |           | 試 算 方 法                                                                                                                                                         |
|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 総 括       |           | <ul style="list-style-type: none"> <li>・令和5年度当初予算額をベースに試算</li> <li>・推計期間は、5年度から9年度までの5年間</li> <li>・国県等制度は、現行制度が維持される前提のもとに試算</li> </ul>                         |
| 歳 入       | 町 税       | ・生産年齢人口の増減率を加味して試算                                                                                                                                              |
|           | 地方譲与税等    | ・5年度当初予算額で据置き                                                                                                                                                   |
|           | 地 方 交 付 税 | ・基準財政需要額，基準財政収入額を試算して推計                                                                                                                                         |
|           | 国・県支出金    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・投資的経費等に係るものは，歳出に応じて個別に積上げ</li> <li>・その他，経常的なものは据置き</li> </ul>                                                           |
|           | 町 債       | <ul style="list-style-type: none"> <li>・投資的経費に係るものは，歳出に応じて個別に積上げ</li> <li>・臨時財政対策債は，5年度当初予算額で据置き</li> </ul>                                                     |
|           | そ の 他     | その他内訳<br>（分担金及び負担金，使用料及び手数料，財産収入，諸収入，公共施設等整備基金等繰入金，寄附金，繰越金）<br><ul style="list-style-type: none"> <li>・使用料及び手数料など経常的歳入は5年度当初予算額で据置き</li> </ul>                  |
| 歳 出       | 人 件 費     | ・現行制度をもとに，今後の職員採用計画に基づいて試算                                                                                                                                      |
|           | 扶 助 費     | ・年齢構成ごとに試算                                                                                                                                                      |
|           | 公 債 費     | ・既借入分の確定償還額に，今後の借入見込みに係る償還額を積上げ                                                                                                                                 |
|           | 投 資 的 経 費 | ・今後実施予定のハード事業費を個別に積上げ                                                                                                                                           |
|           | 物 件 費     | <ul style="list-style-type: none"> <li>・今後実施予定のソフト事業に係るものは個別に積上げ</li> <li>・原油価格高騰等による光熱水費の増加影響額は5年度当初予算額ベースで据置き</li> <li>・その他経常的なものは，5年度当初予算額ベースで据置き</li> </ul> |
|           | 補 助 費 等   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・臨時的なものは個別に積上げ</li> <li>・その他経常的なものは，5年度当初予算額ベースで据置き</li> </ul>                                                           |
|           | 繰 出 金     | ・下水道事業，国民健康保険，介護保険及び後期高齢者医療の各会計ごとに試算                                                                                                                            |
|           | そ の 他     | その他内訳（維持補修費，積立金，貸付金，予備費）<br><ul style="list-style-type: none"> <li>・5年度当初予算額ベースで据置き</li> </ul>                                                                  |
| 決 算 調 整 額 |           | 推計の精度を高めるため，決算時に発生する歳計剰余金を「決算調整額」として別枠で計上し，歳入歳出差引額や基金残高に反映                                                                                                      |

# 海田町財政収支見通し

(令和5年度当初予算額ベース)

(単位：百万円)

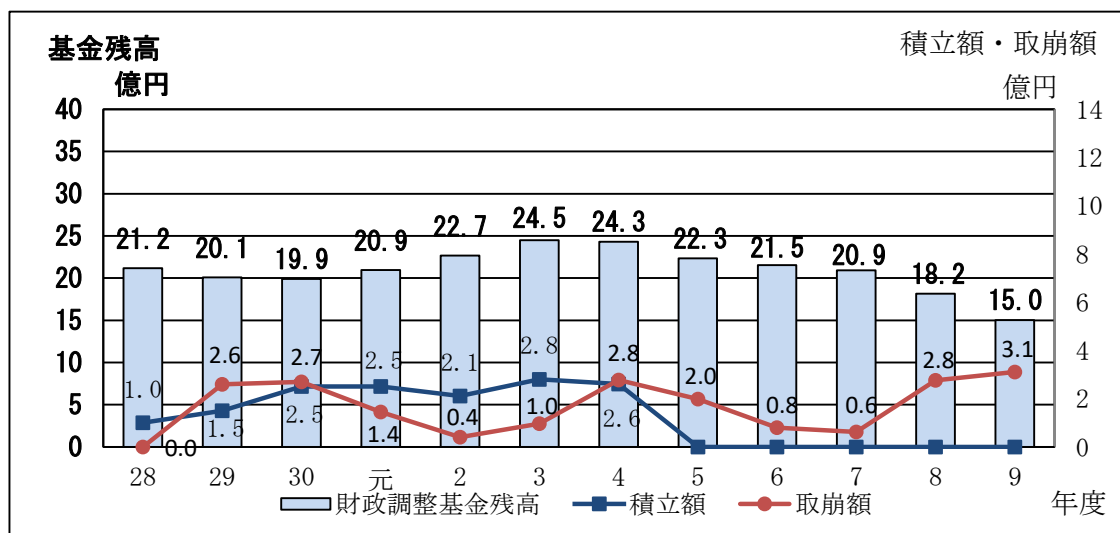
| 区 分                |        | 5年度    | 6年度     | 7年度     | 8年度     | 9年度     | R5～R9<br>計 |
|--------------------|--------|--------|---------|---------|---------|---------|------------|
| 歳入                 | 町税     | 4,857  | 4,880   | 4,904   | 4,927   | 4,940   | 24,508     |
|                    | 地方譲与税等 | 1,042  | 1,042   | 1,042   | 1,042   | 1,042   | 5,210      |
|                    | 地方交付税  | 1,030  | 1,002   | 942     | 900     | 869     | 4,743      |
|                    | 国・県支出金 | 3,177  | 3,310   | 3,240   | 3,380   | 3,883   | 16,990     |
|                    | 町債     | 1,085  | 628     | 687     | 787     | 1,617   | 4,804      |
|                    | うち臨財債  | 73     | 73      | 73      | 73      | 73      | 365        |
|                    | その他    | 1,098  | 1,226   | 784     | 785     | 784     | 4,677      |
|                    | ①歳入合計  | 12,289 | 12,088  | 11,599  | 11,821  | 13,135  | 60,932     |
| 歳出                 | 人件費    | 1,868  | 1,871   | 1,882   | 1,888   | 1,891   | 9,400      |
|                    | 扶助費    | 3,166  | 3,208   | 3,250   | 3,293   | 3,336   | 16,253     |
|                    | 公債費    | 976    | 1,432   | 1,043   | 1,053   | 1,054   | 5,558      |
|                    | 投資的経費  | 1,745  | 1,224   | 1,042   | 1,306   | 2,771   | 8,088      |
|                    | 物件費    | 2,260  | 2,007   | 2,009   | 2,159   | 1,982   | 10,417     |
|                    | 補助費等   | 1,719  | 1,645   | 1,655   | 1,662   | 1,698   | 8,379      |
|                    | 繰出金    | 1,043  | 1,058   | 1,037   | 1,010   | 1,040   | 5,188      |
|                    | その他    | 196    | 196     | 196     | 196     | 196     | 980        |
|                    | ②歳出合計  | 12,973 | 12,641  | 12,114  | 12,567  | 13,968  | 64,263     |
| ③歳入歳出差引額<br>(①－②)  |        | △ 684  | △ 553   | △ 515   | △ 746   | △ 833   | △ 3,331    |
| 財源不足額累計額           |        | △ 684  | △ 1,237 | △ 1,752 | △ 2,498 | △ 3,331 |            |
| ④年度間決算調整額          |        | 485    | 473     | 453     | 470     | 522     | 2,403      |
| ⑤決算調整後収支<br>(③＋④)  |        | △ 199  | △ 80    | △ 62    | △ 276   | △ 311   | △ 928      |
| 財政調整基金<br>年度末残高    |        | 2,233  | 2,153   | 2,091   | 1,815   | 1,504   |            |
| 累積赤字額<br>(基金取崩後)   |        | 0      | 0       | 0       | 0       | 0       |            |
| 公共施設等整備基金<br>年度末残高 |        | 603    | 436     | 336     | 236     | 136     |            |
| 年度末町債残高            |        | 11,207 | 10,435  | 10,111  | 9,879   | 10,476  |            |
|                    |        |        |         |         |         | (単位：％)  |            |
| 実質赤字比率             |        | —      | —       | —       | —       | —       |            |
| 実質公債費比率            |        | 6.0    | 6.6     | 7.7     | 8.9     | 9.6     |            |
| 将来負担比率             |        | △ 6.0  | △ 5.3   | 1.5     | 12.8    | 33.1    |            |

(早期健全化基準 実質公債費比率：25.0％ 将来負担比率：350.0％)

## ◎ 財政調整基金の基金残高と積立額・取崩額の推計

財政調整基金の基金残高は、平成30年度から令和3年度にかけては公民館整備事業、平成30年7月豪雨災害対応等の財源補填のため取り崩す一方、決算剰余金の積立金により、令和4年度末残高は、約24.3億円となる見込みです。

令和5年度から令和9年度にかけては、投資的経費等の財源補填により、令和9年度末残高は、約15.0億円となる見込みです。



※令和3年度以前は決算額，令和4年度は3月補正後予算額，令和5年度から令和9年度までは収支見通しに基づく額です。

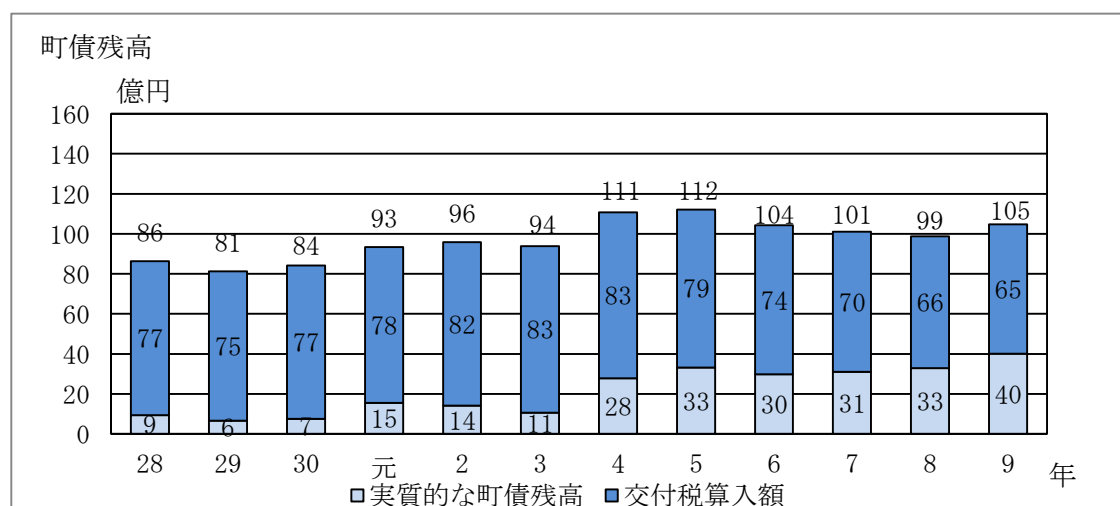
## ◎ 町債残高の推計

町債残高は、平成30年度から令和2年度にかけては、庁舎移転事業、公民館整備事業及び平成30年7月豪雨災害対応等に係る起債により増加しました。

令和4年度は、庁舎移転事業等に係る起債借入により増加する見込みですが、町債残高を抑制するため、令和元年度に借り入れた公民館整備事業債を繰上償還することにより、町債残高は約111億円、交付税算入分を除いた実質的な町債残高は、約28億円となる見込みです。

令和5年度から令和9年度にかけては、令和6年度に収入する海田町役場庁舎移転補償金（以下「補償金」という。）約3.7億円について、既に借り入れた庁舎移転事業に係る起債の繰上償還の財源として活用するなど、後年度の公債費負担の抑制に努めます。

令和9年度末の残高見込みは約105億円、交付税算入分を除いた実質的な町債残高は、約40億円となる見込みです。



※令和3年度以前は決算額，令和4年度は3月補正後予算額，令和5年度から令和9年度までは収支見通しに基づく額です。

### ◎ 公共施設等整備基金の基金残高と積立額・取崩額の推計

公共施設等整備基金の基金残高は、平成28年度に広島県未来の地域づくり応援交付金を活用して約0.9億円を積み立て、平成28年度末残高は約3.5億円となりました。

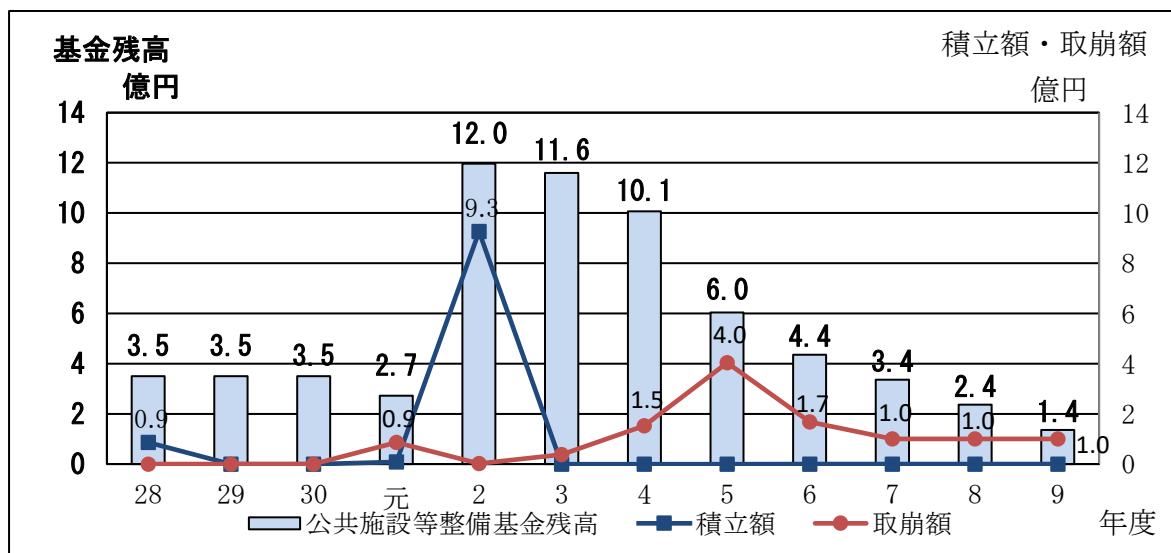
令和元年度に庁舎移転事業の事業用地として元広島県合同庁舎用地を購入する財源の一部として約0.9億円取り崩し、令和元年度末残高は約2.7億円となりました。

補償金約13.0億円のうち、令和2年度に約9.3億円を収入しました。令和6年度に残りの約3.7億円を収入します。

令和2年度は、補償金約9.3億円を、いったん公共施設等整備基金に積み立て、令和2年度末残高は、約12.0億円となりました。

令和4年度から令和9年度にかけては、庁舎移転事業等の財源として約10.2億円を取り崩し、令和9年度末残高は約1.4億円となる見込みです。

なお、令和6年度の補償金約3.7億円については、既に借り入れた庁舎移転事業に係る起債の繰上償還の財源として活用し、後年度の公債費負担の抑制に努めます。



※令和3年度以前は決算額，令和4年度は3月補正後予算額，令和5年度から令和9年度までは収支見通しに基づく額です。