

海田町財政収支見通し

(令和7年度～令和11年度)

∞ 海田町



1. 財政収支見通しの作成

この度の収支見通しは、令和7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7年度から令和9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11年度までの収支見通しを試算しています。



2. 試算の前提条件

(端数処理の関係上、計が一致しない場合があります。)

区分	試算方法	
総括	<ul style="list-style-type: none"> 令和7年度当初予算額をベースに試算し、推計期間は7年度から11年度までの5年間 国県等制度は、現行制度が維持される前提のもとに試算 	
歳入	町税	<ul style="list-style-type: none"> 生産年齢人口の増減率等を加味して試算
	地方譲与税等	<ul style="list-style-type: none"> 7年度当初予算額で据置き
	地方交付税	<ul style="list-style-type: none"> 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"> 投資的経費等に係るものは、歳出に応じて個別に積上げ，その他経常的なものは据置き
	町債	<ul style="list-style-type: none"> 投資的経費に係るものは，歳出に応じて個別に積上げ，臨時財政対策債は7年度当初予算額で据置き（発行なし）
	その他	<ul style="list-style-type: none"> その他内訳（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） 使用料及び手数料など経常的歳入は7年度当初予算額で据置き
歳出	人件費	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 年齢構成ごとに試算
	公債費	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> 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"> 今後実施予定のソフト事業に係るものは個別に積上げ，その他経常的なものは7年度当初予算額ベースで据置き
	補助費等	<ul style="list-style-type: none"> 臨時的なものは個別に積上げ，その他経常的なものは7年度当初予算額ベースで据置き
	繰出金	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> その他内訳（維持補修費，積立金，貸付金，予備費） 7年度当初予算額ベースで据置き
決算調整額	<p>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</p>	

3. 海田町財政収支見通し（令和7年度当初予算額ベース）

（単位：百万円）

区 分		7年度	8年度	9年度	10年度	11年度	R7～R11 計
歳入	町税	5,027	5,033	5,041	5,056	5,071	25,228
	地方譲与税等	1,087	1,087	1,087	1,087	1,087	5,435
	地方交付税	1,260	1,364	1,343	1,332	1,289	6,588
	国・県支出金	4,416	3,880	4,054	4,021	4,012	20,383
	町債	811	411	1,608	1,647	1,880	6,357
	うち臨時財政対策債	0	0	0	0	0	0
	その他	755	759	879	756	739	3,888
	①歳入合計	13,356	12,534	14,012	13,899	14,078	67,879
歳出	人件費	2,169	2,177	2,202	2,197	2,185	10,930
	扶助費	4,004	4,055	4,106	4,157	4,208	20,530
	公債費	975	999	1,014	1,011	992	4,991
	投資的経費	1,586	983	2,658	2,606	2,877	10,710
	物件費	2,512	2,019	1,941	1,941	1,939	10,352
	補助費等	1,629	1,510	1,531	1,664	1,526	7,860
	繰出金	962	992	1,026	1,057	1,093	5,130
	その他	204	204	204	204	204	1,020
②歳出合計	14,041	12,939	14,682	14,837	15,024	71,523	
③歳入歳出差引額（①－②）	△ 685	△ 405	△ 670	△ 938	△ 946	△ 3,644	
財源不足額累計額	△ 685	△ 1,090	△ 1,760	△ 2,698	△ 3,644	—	
④年度間決算調整額	538	496	563	569	576	2,742	
⑤決算調整後収支（③＋④）	△ 147	91	△ 107	△ 369	△ 370	△ 902	

3. 海田町財政収支見通し（令和7年度当初予算額ベース）

（単位：百万円）

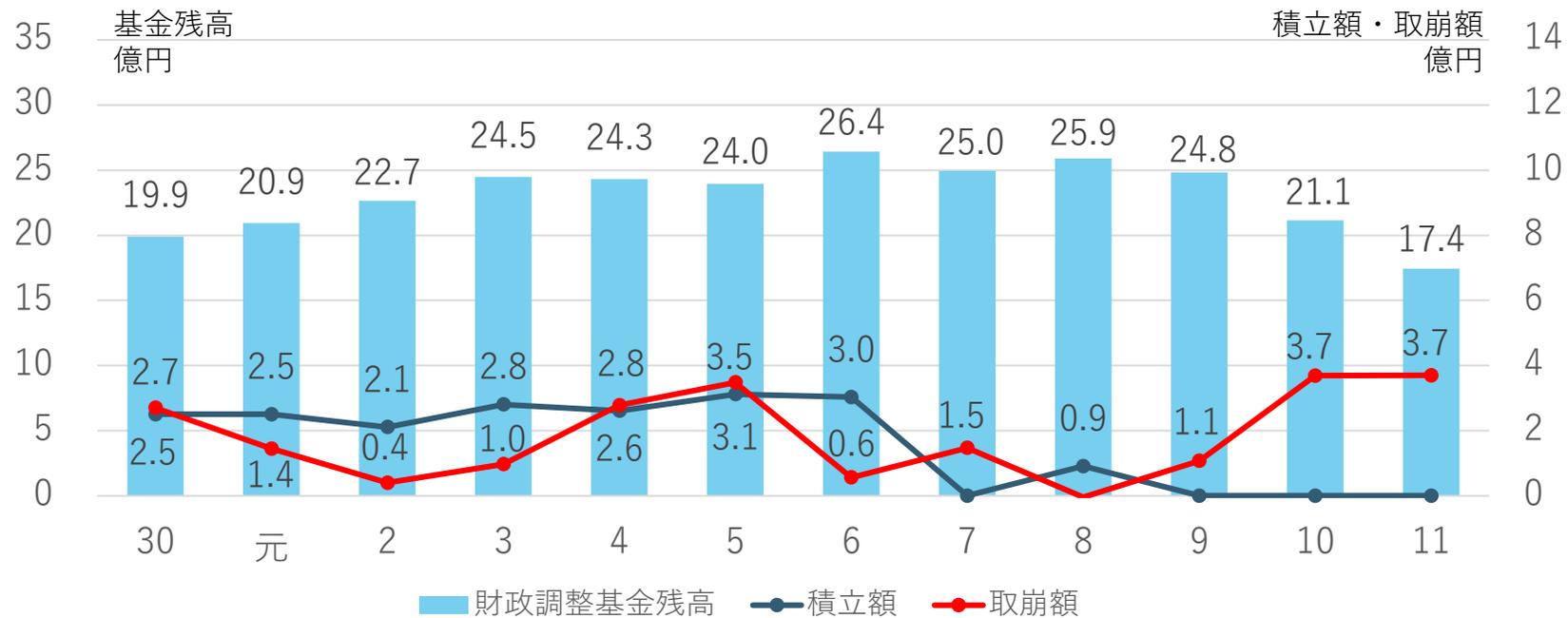
区 分	7年度	8年度	9年度	10年度	11年度	R7～R11 計
財政調整基金年度末残高	2,500	2,591	2,484	2,115	1,745	—
累積赤字額（基金取崩後）	0	0	0	0	0	—
公共施設等整備基金年度末残高	123	123	0	0	0	—
年度末町債残高	9,726	9,173	9,800	10,469	11,391	—
						（単位：％）
実質赤字比率	—	—	—	—	—	—
実質公債費比率	7.4	8.0	8.4	8.7	8.9	—
将来負担比率	18.9	18.2	35.5	56.2	70.1	—

早期健全化基準 実質公債費比率：25.0％ 将来負担比率：350.0％

(1) 財政調整基金残高と積立額・取崩額の推計

財政調整基金残高は、平成30年度から令和6年度にかけては平成30年7月豪雨災害対応や公民館整備事業、庁舎移転事業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7年度末残高は、約25.0億円となる見込みです。

令和9年度から令和11年度にかけては、投資的経費等の財源補填により取り崩しを行い、令和11年度末残高は、約17.4億円となる見込みです。

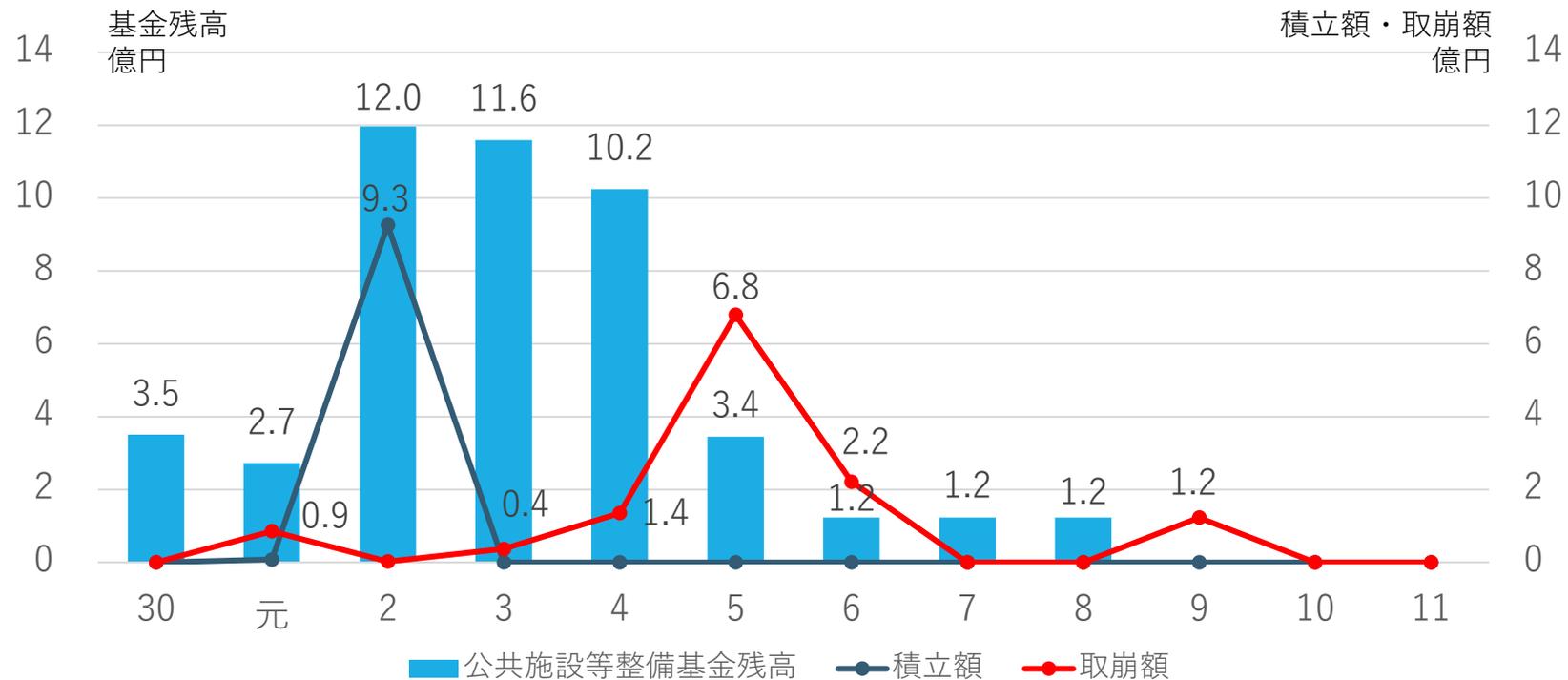


※令和5年度以前は決算額、令和6年度は2月補正後予算額、令和7年度から令和11年度までは収支見通しに基づく額です。

(2) 公共施設等整備基金残高と積立額・取崩額の推計

公共施設等整備基金残高は、令和2年度に海田町役場庁舎移転補償金約9.3億円を収入し、令和2年度末残高は約12.0億円となりました。

令和3年度から令和6年度にかけては、庁舎移転事業等の財源として約10.8億円を取り崩しました。令和9年度には、小学校建替事業等の財源として約1.2億円を取り崩す見込みです。

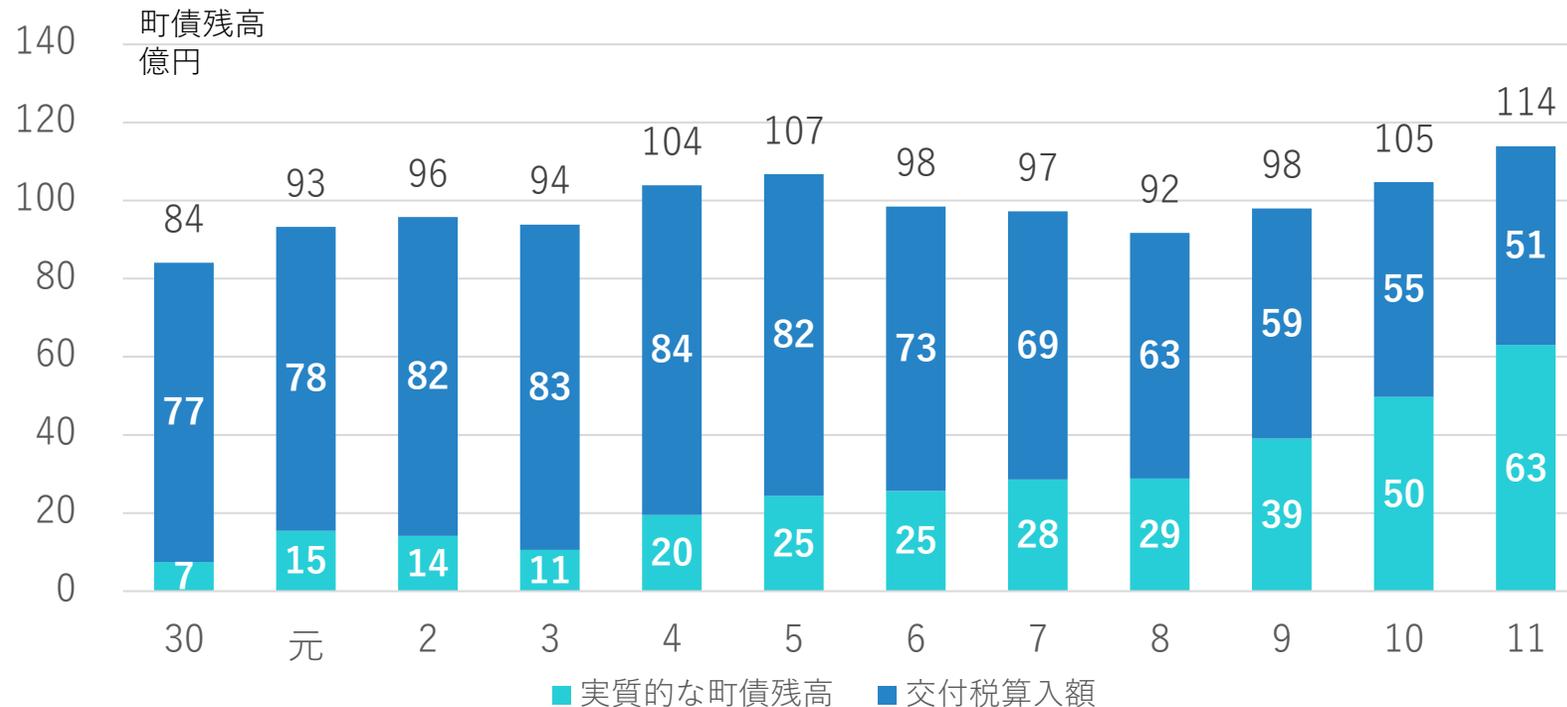


※令和5年度以前は決算額、令和6年度は2月補正後予算額、令和7年度から令和11年度までは収支見通しに基づく額です。

(3) 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、平成30年7月豪雨災害対応及び公民館整備事業等に係る起債により増加しました。令和4年度と令和5年度は、庁舎移転事業等に係る起債借入により増加していますが、令和6年度に海田町役場庁舎移転補償金を活用して、既に借り入れた庁舎移転事業債の繰上償還を行ったことにより、後年度の公債費負担の抑制を図り、令和7年度末残高は約97億円となる見込みです。

令和8年度以降は、小学校建替事業等に係る起債借入により、町債残高が増加する見込みで、令和11年度末の町債残高は約114億円、交付税算入額を除いた実質的な町債残高は、約63億円となる見込みです。



(4) 今後想定される主な大規模事業

収支見通し反映事業（R11までの本体工事費）

- ・ 町営住宅大規模改修事業
- ・ 海田総合公園整備事業（第2期）
- ・ 畝曾田線（（仮称）新畝橋等）整備事業
- ・ 中店窪町線整備事業
- ・ 町道6号線バイパス整備事業
- ・ 小学校建替事業（海田東小学校）

収支見通しに本体工事費を反映できていない主な事業

- ・ 新駅の実現可能性を踏まえた整備
- ・ 滞在型図書館整備事業
- ・ 広島市東部地区連続立体交差事業
- ・ 連立関連街路等整備事業
- ・ 海田市駅南口地区地区計画事業
- ・ 小学校建替事業（海田小学校）

- ・ 実施計画事業をベースとした今後の収支見通しにおいては、小学校建替事業や（仮称）新畝橋整備など大規模ハード事業に取り組むことにより、町債残高の増とそれに伴う公債費負担の増が見込まれています。
- ・ 今後の変動リスクとして、建設コストの増や、金利の引上げに伴う公債費負担の増、現時点では収支見通しに反映できていないハード事業への対応にも留意が必要な状況にあります。