

## 平成 21 年度予算について

去る 3 月 30 日（月）開催の第 105 回評議員会及び第 199 回理事会において、学校法人金沢医科大学の平成 21 年度収支予算案が承認されました。

平成 21 年度事業予算の特徴は次のとおりです。

- (1) 病院本館及び臨床研究棟再整備事業への積み立て
- (2) 平成 22 年度問題に対応するための看護師確保事業費
- (3) 健康管理センター拡充事業に伴うスタッフ増員及び健診システム更新費
- (4) 北陸大学薬学実習生受け入れのための準備事業費
- (5) 特別高圧 2 回線化及び特別高圧変電所の設備更新費
- (6) 学生の教育・実習環境向上のための設備整備費
- (7) クリニカル・シミュレーション・センター充実に伴う設備整備費
- (8) 医師・看護師定着化のための医学部・看護学部学生への奨学金貸与
- (9) MRI (1.5T) の導入など、病院機器備品の更新整備費

以上を含む合計約 16 億 1 千万円を平成 21 年度の政策的予算として計上しました。なお、金沢医科大学氷見市民病院につきましては、氷見市民病院の委託運営事業が収益事業となったことから、別途予算案を作成することとしました。

### 1. 消費収支予算の概要（表 1）

- (1) 収入面では、学生生徒等納付金に平成 20 年度当初予算に比べ（以下、前年比という）1 億 6 千 3 百万円増の 47 億 6 千 1 百万円を計上しました。

寄付金は、教育振興資金寄付金、学術振興基金寄付金ほかで 7 億 1 千万円を計上、補助金は 12 億 4 千 1 百万円を計上しました。

医療収入については、前年比 2 億 1 千 1 百万円増となる 171 億 4 千 5 百万円を計上しました。入院収入は、稼動病床数を 833 床、診療単価を 50,100 円、病床利用率を 85.2%として算定し、前年比 9 千 8 百万円増となる 129 億 8 千 4 百万円を計上しました。また、外来収入は、診療単価を 12,500 円、一日平均患者数を 1,140 人と見込み、前年比 1 億 1 千 3 百万円増となる 41 億 6 千 1 百万円を計上しました。

以上による、帰属収入の合計は、前年比 2 億 1 千 4 百万円減となる 246 億 9 千 6 百万円を計上しました。

- (2) 支出面では、人件費総額で前年比 1 億 1 千万円の増となる 117 億 4 千万円を計上しました。平成 22 年度問題に対応するための看護師確保及び北陸大学薬学部実習受入準備のためのスタッフ増員等を含めて計上し、帰属収入に対する人件費比率は、47.5%となる見込みです。

教育研究経費には、大学院におけるがんプロフェッショナル養成事業や海外交流推進事業及びハイテクリサーチセンターを核とする研究事業推進経費を含め、14 億 3 千万円を計上しました。

医療経費については、総額 83 億 5 千 4 百万円を計上しました。薬品費等医療直接材料費の医療収入に対する割合を 35%で計上し、医療収益の向上を図るものとしています。そのほか、健康管理センター拡充に伴うシステム更新費等を含めた医療経費の医療収入に占める割合は 48.7%です。

資産処分差額を含む減価償却額等については、20 年度に整備した看護師宿舍や病院別館など

の大型償却資産の減価償却額が加わるため、前年比 9 千万円増となる 26 億 6 千万円を計上しました。

予備費については、収支の均衡を図るため前年比 1 億 5 千万円減の 5 千万円を計上しました。

以上による消費支出の合計は、前年比 2 百万円増の 246 億 9 千万円となる見込みです。

- (3) この結果、帰属収入の合計 246 億 9 千 6 百万円から、消費支出の合計 246 億 9 千万円を差引いた平成 21 年度の正味財産増加額は、6 百万円となる見込です。

## 2 . 資金収支予算の概要 (表 2)

- (1) 収入面では、諸事業の円滑な遂行を図るため、金融機関からの短期借入金 10 億円を計上しました。また、学校債収入として 5 億円を計上しました。

- (2) 支出面では、借入金等返済支出に、短期借入金返済分 10 億円と学校債の償還分 5 億円を合わせて 15 億円を計上しました。

施設関係支出には、医学部講義室整備事業、看護棟実習室改修事業、特別高圧 2 回線化受電設備整備事業及びMRI装置導入工事ほかで、合計 4 億 7 千 5 百万円を計上しました。

また、設備関係支出には、クリニカル・シミュレーション・センター整備事業、共同利用研究機器整備事業、電子カルテ情報基盤整備事業及びMRI (1.5T) を含む病院医療機器整備事業などで、合計 6 億 9 千 9 百万円を計上しました。

資産運用支出は、将来の病院本館及び臨床研究棟の再構築に資するため、施設拡充引当特定資産に 10 億円を繰り入れました。

- (3) 以上の資金収支計算の結果、平成 21 年度末の次年度繰越支払資金は、46 億 1 千 5 百万円となる見込みです。

## 3 . 金沢医科大学氷見市民病院運営事業予算の概要 (表 3)

- (1) 収入面では、医業収入及び医業外収入で 43 億 5 百万円を計上しました。入院収入は、一日平均患者数を 165 人、診療単価を 37,000 円として算定し、22 億 2 千 8 百万円を計上しました。また、外来収入は、診療単価を 12,700 円、一日平均患者数を 470 人と見込み、17 億 3 千 7 百万円を計上しました。医業外収入は氷見市からの交付金とテナント家賃や駐車場利用料等の施設利用料で 2 億 8 千万円を計上しました。

- (2) 支出面では、医業費用及び医業外費用で 42 億 5 千 5 百万円を計上しました。給与費は、教員 (医師) を 30 名、職員を 270 名として算定し、20 億 9 千 8 百万円を計上しました。材料費は薬品費や医療材料費、給食材料費等の直接費で 13 億 7 千 4 百万円を計上し、その他の経費として光熱水費 1 億 2 千万円を含む 6 億 3 千 2 百万円を計上しました。医業外費用は管理経費で 6 千 6 百万円を計上しました。

- (3) 以上による平成 21 年度末の経常損益は、5 千万円となる見込みです。なお、この損益金は本会計の事業収入に盛り込まれています。

( 経理管財部長 )

**消費収支予算書**  
 (自)平成21年4月1日  
 (至)平成22年3月31日

(表1) (単位:百万円)

収入の部			支出の部		
科目	金額	前年比	科目	金額	前年比
学生生徒等納付金	4,761	163	人件費	11,740	110
手数料	157	0	教育研究経費	1,430	12
寄付金	710	0	医療経費	8,354	53
補助金	1,241	567	管理経費	451	7
資産運用収入	353	30	借入金等利息	5	0
事業収入	269	9	減価償却額等	2,660	90
医療収入	17,145	211	予備費	50	150
雑収入	60	0			
帰属収入の合計	24,696	214	消費支出の合計	24,690	2
			(正味財産増加額)	(6)	( 216)
基本金組入額	500	1,500			
消費収入の合計	24,196	1,286	消費収支差額	494	1,284

(注) は計算書式上のマイナス値、 はマイナスを示します。  
 前年比は平成20年度当初予算との比較です。

**資金収支予算書**  
 (自)平成21年4月1日  
 (至)平成22年3月31日

(表2) (単位:百万円)

収入の部			支出の部		
科目	金額	前年比	科目	金額	前年比
学生生徒等納付金収入	4,761	163	人件費支出	11,740	110
手数料収入	157	0	教育研究経費支出	1,430	12
寄付金収入	700	0	医療経費支出	8,354	53
補助金収入	1,241	567	管理経費支出	451	7
資産運用収入	353	30	借入金等利息支出	5	0
事業収入	269	9	借入金等返済支出	1,500	100
医療収入	17,145	211	施設関係支出	475	3,021
雑収入	60	0	設備関係支出	699	350
借入金等収入	1,500	0	資産運用支出	1,000	400
前受金収入	3,342	258	その他の支出	2,812	64
その他の収入	4,040	607	予備費	50	150
資金収入調整勘定	6,747	682	資金支出調整勘定	2,400	16
前年度繰越支払資金	3,910	2,347	次年度繰越支払資金	4,615	135
資金収入の部合計	30,731	2,744	資金支出の部合計	30,731	2,744

(注) は計算書式上のマイナス値、 はマイナスを示します。  
 前年比は平成20年度当初予算との比較です。

**金沢医科大学氷見市民病院運営事業予算**

(自)平成21年4月1日  
 (至)平成22年3月31日

(表3) (単位:百万円)

収入の部	
科目	金額
医業収入	4,025
(入院収益)	2,228
(外来収益)	1,737
(その他の医業収益)	50
(へき地巡回医療収入)	10
医業外収益	280
収入の部合計	4,305

支出の部	
科目	金額
給与費(人件費)	2,098
(教員人件費)	495
(兼務教員人件費)	60
(職員人件費)	1,458
(兼務職員人件費)	70
(退職給与引当金繰入額)	15
材料費	1,374
経費その他	632
減価償却費(負担金)	85
医業外費用	66
支出の部合計	4,255

経常利益	50
------	----