

## 平成 24 年度予算について

平成 24 年 3 月 28 日（水）開催の第 115 回評議員会及び第 217 回理事会において、学校法人金沢医科大学の平成 24 年度収支予算案が承認されました。

本学では長期事業であるグランドデザイン計画を立ち上げ、本年度は、臨床教育研修センターを建設し、また、医学教育棟の建設工事に着手して、来年度以降の数年間で病院本館の機能移転と解体を行う予定です。さらに、看護職員就業支度金制度の実施や各種看護業務手当の増額など、看護師確保対策事業を強化します。

本学は 6 月で創立 40 周年を迎えますが、医学部を取り巻く環境は年々厳しくなっており、医学部の定員増による競争環境の激化、円高不況による寄付金や資産運用収入等の減少、医師・看護師不足などによる収支の悪化が懸念されています。

このような厳しい経営環境の中、平成 24 年度予算では、受験生の確保や医師国家試験の合格者数及び合格率の向上につながる教育、研究事業を更に推進し、必要な教育研究費予算や設備予算を盛り込みました。また、研究部門では若手医師の特色ある独創的な研究を推進するための予算を盛り込みました。

病院部門では、機器備品整備やシステム開発等の政策予算を計上しました。また、一年を通して新病院が稼働することになる金沢医科大学氷見市民病院についても、収益向上のための必要な予算措置を講じました。

### 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 23 年度予算に比べ（以下、前年比という）2 千 2 百万円減の 48 億 7 千万円を計上しました。

寄付金は、特別寄付金、教育振興資金寄付金、学術振興基金寄付金ほかで 8 億 1 千万円を計上、補助金は 14 億円を計上しました。

医療収入は、前年比 4 億 3 千 5 百万円増となる 189 億 4 千 7 百万円を計上しました。入院収入は、D P C 係数の引き上げ改定による診療単価の増を見込み、稼働病床数を 788 床、病床利用率を 87.0%、診療単価を 57,000 円と算定して、前年比 3 億 6 千万円増となる 142 億 6 千 2 百万円を計上しました。また、外来収入は、化学療法の注射料や画像検査の増加で診療単価の上昇を見込んで、診療単価を 14,000 円、一日平均患者数を 1,150 人と算定し、前年比 7 千 5 百万円増となる 46 億 8 千 5 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 7 億 5 千万円増となる 266 億 4 千 7 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 4 億 5 千万円の増となる 126 億 3 千万円を計上しました。教育充実と医療収入増加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、47.4%となる見込みです。

教育研究経費には、医学部及び看護学部の国家試験強化対策、大学院及び総合医学研究所を核とする研究の活性化、国際交流の推進など、教育研究活動の一層の推進を図るため、15 億 6 千 4 百万円を計上しました。

医療経費は医療収入の増加に伴い、総額 88 億 5 千 7 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 33.2%で計上し、医療収益の向上を図るものとしています。また、医療経費の医療収入に占める割合は 46.7%となる見込みです。

以上による消費支出の部合計は、前年比 6 億 4 千 7 百万円増の 264 億 4 千 5 百万円となる見込みです。

- (3) この結果、帰属収入の合計 266 億 4 千 7 百万円から、消費支出の部合計 264 億 4 千 5 百万円を差引いた平成 24 年度の帰属収支差額は、2 億 2 百万円の収入超過となる見込みです。

## 2 . 資金収支予算の概要（表 2）

- (1) 収入面では、医学教育棟建設工事の着手金及び中間金支払いのため、日本私立学校振興・共済事業団から 20 億円の長期借入金を導入します。返済期間は 10 年を予定しています。また、金融機関からの短期借入金 10 億円、学校債収入として 4 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、グランドデザイン事業に基づく医学教育棟建設事業及び構内駐車場増設工事ほかで、合計 31 億 8 千 2 百万円を計上しました。

また、設備関係支出には、教育実習用機器整備、共同利用研究機器整備、医学図書整備及び医療機器更新などで、合計 4 億 7 千 6 百万円を計上しました。

- (3) 以上の資金収支計算の結果、平成 24 年度末の次年度繰越支払資金は、60 億 6 千 3 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) 指定管理者として氷見市民病院の管理・運営を開始してから 5 年目となる平成 24 年度は、前年度に開業した新病院が本格稼動し、診療体制の整備、収益増加対策、教育・研修体制の充実等の事業を行っていく予定です。

- (2) 収入面では、医業収入及び医業外収入で 52 億 2 千 7 百万円を計上しました。入院収入は、一日平均患者数を 201 人、診療単価を 46,060 円として算定し、回復期リハビリテーション病棟を含めて 33 億 7 千 9 百万円を計上しました。また、外来収入は、診療単価を 12,200 円、一日平均患者数を 515 人と見込み、18 億 3 千 5 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ほかで 3 億 8 千万円を計上しました。

- (3) 支出面では、医業費用及び医業外費用で 55 億 4 千 7 百万円を計上しました。給与費は、教員（医師）を 48 名体制とし、回復期リハビリテーション病棟の稼動及び 7 対 1 看護体制確保のための医療スタッフの増員を行う予定で、28 億 8 千 1 百万円を計上しました。材料費は薬品費や医療材料費、給食材料費等で 16 億 2 千 5 百万円を計上し、その他の経費として、光熱水費 1 億 3 千 2 百万円、管理経費 9 千 6 百万円を含む 8 億 5 千 3 百万円を計上しました。

- (4) 以上による平成 24 年度末の経常利益は、6 千万円となる見込みです。

（経理管財部長）

**消費収支予算書**  
(自)平成24年4月 1日  
(至)平成25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 | 4,870  | ▼ 22    | 人件費      | 12,630  | 450    |
| 手数料      | 170    | 3       | 教育研究経費   | 1,564   | 27     |
| 寄付金      | 810    | 100     | 医療経費     | 8,857   | 98     |
| 補助金      | 1,400  | 261     | 管理経費     | 574     | 39     |
| 資産運用収入   | 130    | ▼ 30    | 借入金等利息   | 20      | 15     |
| 事業収入     | 260    | 3       | 減価償却額等   | 2,750   | 18     |
| 医療収入     | 18,947 | 435     | 予備費      | 50      | 0      |
| 雑収入      | 60     | 0       |          |         |        |
| 帰属収入の合計  | 26,647 | 750     | 消費支出の部合計 | 26,445  | 647    |
|          |        |         | (帰属収支差額) | ( 202)  | ( 103) |
| 基本金組入額   | 1,500  | ▼ 1,000 |          |         |        |
| 消費収入の部合計 | 25,147 | ▼ 250   | 消費収支差額   | ▼ 1,298 | ▼ 897  |

(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23年度予算との比較です。

**資金収支予算書**  
(自)平成24年4月 1日  
(至)平成25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 | 4,870  | ▼ 22  | 人件費支出     | 12,630 | 450   |
| 手数料収入      | 170    | 3     | 教育研究経費支出  | 1,564  | 27    |
| 寄付金収入      | 800    | 100   | 医療経費支出    | 8,857  | 98    |
| 補助金収入      | 1,400  | 261   | 管理経費支出    | 574    | 39    |
| 資産運用収入     | 130    | ▼ 30  | 借入金等利息支出  | 20     | 15    |
| 事業収入       | 260    | 3     | 借入金等返済支出  | 1,500  | 100   |
| 医療収入       | 18,947 | 435   | 施設関係支出    | 3,182  | 2,541 |
| 雑収入        | 60     | 0     | 設備関係支出    | 476    | ▼ 216 |
| 借入金等収入     | 3,400  | 2,050 | 資産運用支出    | 0      | ▼ 375 |
| 前受金収入      | 2,580  | ▼ 170 | その他の支出    | 3,214  | ▼ 17  |
| その他の収入     | 3,710  | 31    | 予備費       | 50     | 0     |
| 資金収入調整勘定   | 6,200  | ▼ 96  | 資金支出調整勘定  | 2,700  | ▼ 200 |
| 前年度繰越支払資金  | 5,303  | 1,080 | 次年度繰越支払資金 | 6,063  | 1,183 |
| 資金収入の部合計   | 35,430 | 3,645 | 資金支出の部合計  | 35,430 | 3,645 |

(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23年度予算との比較です。

**金沢医科大学氷見市民病院運営事業予算**  
(自)平成24年4月 1日  
(至)平成25年3月31日

(表3) (単位:百万円)

| 収入の部       |       |
|------------|-------|
| 科目         | 金額    |
| 医業収入       | 5,227 |
| (入院収益)     | 3,379 |
| (外来収益)     | 1,835 |
| (受託事業収益)   | 1     |
| (施設設備利用収益) | 12    |
| 医業外収益      | 380   |
| 収入の部合計     | 5,607 |

| 支出の部       |       |
|------------|-------|
| 科目         | 金額    |
| 医業費用       | 5,547 |
| (材料費)      | 1,625 |
| (給与費)      | 2,881 |
| (その他の経費)   | 853   |
| (指定管理者負担金) | 188   |
| 医業外費用      | 0     |
| 支出の部合計     | 5,547 |
| 経常利益       | 60    |