

平成28年度予算について

平成28年3月30日(水)開催の第125回評議員会及び第234回理事会において、学校法人金沢医科大学の平成28年度収支予算案が承認されました。

本学の財政を取り巻く環境は、国の医療費抑制政策や消費税率の引き上げの影響などにより、なお一層厳しくなっております。このような経営環境の中、平成28年度は、グランドデザイン第1期計画として4月には中央診療棟建設工事に着手します。さらに、グラウンド代替地を取得して整備し、また、橘会からの寄付金によりクラブハウスを建設します。

教育研究部門では、国際基準に適合した医学教育や点検評価体制の整備、受験生の確保、国家試験対策、英文論文の増加対策及び産学官連携事業など教育研究活動の一層の推進を図り、さらに、高度看護実践者の育成や看護学教育の質の向上と学際的発展のための予算を盛り込みました。

病院部門では、再生医療センターの本格稼働をはじめとした先進医療の推進、救急医療体制の整備、新たな施設基準の取得やメディカルツーリズム事業の導入などの収入増加対策、認知症センター、循環器センター、乳腺センター、女性総合医療センターの設置、X線透視診断装置など医療機器の更新を行い、医療の高度化を図ります。さらに、医師及び看護師の定着を目的とした施策を継続し、臨床研修事業、地域がん診療拠点機能強化事業などに所要の予算を盛り込みました。また、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. 事業活動収支予算の概要(表1)

(1) 教育活動収支

収入面では、学生生徒等納付金に平成27年度予算に比べ(以下、前年比という)1億2千万円増の52億1千3百万円を計上しました。

手数料は、医学部、看護学部及び大学院の入学検定料などで2億5千6百万円を計上しました。

寄付金は、特別寄付金、教育振興基金寄付金、学術振興基金寄付金ほかで7億2千万円を計上し、補助金は13億7千万円を計上しました。

医療収入は、前年比7億8千4百万円増となる206億5千万円を計上しました。入院収入は、入院患者数の増加を見込み、また、外来収入では、C型肝炎薬の院内処方などによる診療単価の上昇や再生医療センターの自由診療分を見込みました。

以上による、教育活動収入の合計は、前年比11億3百万円増の287億3千万円となる見込みです。

支出面では、人件費総額で前年比3億8千8百万円の増となる138億8千1百万円を計上しました。技術職員、看護職員及び研究補助員などを増員し、定期昇給分を見込んで、教育活動収入に対する人件費比率は、48.3%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対策、教育改革推進事業の充実及び産学官連携事業など教育研究活動の一層の推進を図り、前年度予算より6千7百万円増の18億5千7百万円を計上しました。

医療経費には、薬品費にC型肝炎治療薬及び再生医療センターに係る治療薬を含めて医療直接材料費の医療収入に対する割合を36.2%で計上し、医療収益の向上を図るものとしています。

また、その他の医療経費には、経常的経費のほか再生医療センター運営費、医療情報システム運用費、臨床研修事業及び各種業務委託費などの費用を盛り込みました。

以上による教育活動支出の合計は、前年比2億5千3百万円減の292億5千6百万円となる見込みです。

この結果、教育活動収入合計287億3千万円から、教育活動支出合計292億5千6百万円を差し引いた教育活動収支差額は、5億2千6百万円の支出超過となる見込みです。

(2) 教育活動外収支

収入では、受取利息・配当金に、有価証券（外国債券）及び銀行預金の利息等で5千万円を、また、支出では、借入金等利息に、短期借入金の利息で1千万円を計上しました。教育活動外収支差額は4千万円となる見込みです。

(3) 経常収支差額

教育活動収支差額と教育活動外収支差額を合わせた経常収支差額は、4億8千6百万円の支出超過となる見込みです。

(4) 特別収支

特別収入では、施設設備寄付金に、橘会（医学部父母会）からのクラブハウス建設に係る寄付金を3億円、施設設備補助金に、文部科学省の教育研究装置設備補助金などで2千万円を計上し、特別収入の合計は、3億3千万円となる見込みです。

特別支出では、資産処分差額に、図書及び教育研究用機器備品の除却などで3千5百万円を計上しました。

この結果、特別収入合計3億3千万円から、特別支出合計3千5百万円を差し引いた、特別収支差額は、2億9千5百万円となる見込みです。

(5) 予備費

前年同額の5千万円を計上しました。

(6) 当年度最終収支差額

以上により、事業活動収入計291億1千万円から、事業活動支出計293億5千1百万円を差し引いた当年度最終収支差額（当期利益）は、2億4千1百万円の支出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、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15億円、学校債収入として3億円を計上しました。また、中央診療棟建設費（着手金及び中間金）に充てるため特定資産から47億円を取崩し、資金収入に繰り入れます。

(2) 支出面では、借入金等返済支出に、短期借入金返済分15億円と学校債の償還分3億5千万円を合わせて18億5千万円を計上しました。

施設関係支出には、グラウンド代替地取得費及び造成費、中央診療棟建設費（着手金及び中間金）、クラブハウス建設費、中央監視装置更新費その他の施設改修費で、合計62億4千2百万円を計上しました。

また、設備関係支出には、X線透視診断装置、循環器系X線診断装置、教育実習用機器、共同利用研究機器、医学図書の整備及び医療機器の更新などで、合計8億5千9百万円を計上しました。

(3) 以上の資金収支計算の結果、平成28年度末の翌年度繰越支払資金は、55億9千8百万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）

医業収益は、入院収益 36 億 2 千万円、外来収益 18 億 7 千 7 百万円ほかで計 55 億 1 千 6 百万円、これに対する医業費用は 58 億 7 千万円で、差し引きした医業利益は 3 億 5 千 4 百万円の支出超過となります。これに補助金収益ほかの医業外収益 3 億 5 千 7 百万円を加えた経常利益は、3 百万円となる見込みです。

（財務部長）

事業活動収支予算書
 (自)平成28年4月1日
 (至)平成29年3月31日

(表1-1)

(単位:百万円)

教育活動収支					
教育活動収入			教育活動支出		
科目	金額	前年比	科目	金額	前年比
学生生徒等納付金	5,213	120	人件費	13,881	388
手数料	256	35	教育研究経費	1,857	67
寄付金	720	190	医療経費	10,079	▼ 853
補助金	1,370	▼ 57	管理経費	579	▼ 5
付随事業収入	301	31	減価償却額	2,850	150
医療収入	20,650	784	徴収不能額等	10	0
雑収入	220	0			
教育活動収入計	28,730	1,103	教育活動支出計	29,256	▼ 253
			教育活動収支差額	△ 526	1,356

(表1-2)

(単位:百万円)

教育活動外収支					
教育活動外収入			教育活動外支出		
科目	金額	前年比	科目	金額	前年比
受取利息・配当金	50	▼ 50	借入金等利息	10	0
教育活動外収入計	50	▼ 50	教育活動外支出計	10	0
			教育活動外収支差額	40	▼ 50

(表1-3)

(単位:百万円)

経常収支差額	△ 486	1,306
--------	-------	-------

(表1-4)

(単位:百万円)

特別収支					
特別収入			特別支出		
科目	金額	前年比	科目	金額	前年比
その他の特別収入	330	220	資産処分差額	35	▼ 1,025
特別収入計	330	220	特別支出計	35	▼ 1,025
			特別収支差額	295	1,245

(表1-5)

(単位:百万円)

予備費	50	0
-----	----	---

(表1-6)

(単位:百万円)

事業活動収入合計	29,110	1,273
事業活動支出合計	29,351	▼ 1,278
当年度最終収支差額	△ 241	2,551

(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27年度予算との比較です。

資金収支予算書
 (自)平成28年4月1日
 (至)平成29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	5,213	120	人件費支出	13,881	388
手数料収入	256	35	教育研究経費支出	1,857	67
寄付金収入	1,020	440	医療経費支出	10,079	▼ 853
補助金収入	1,390	▼ 87	管理経費支出	579	▼ 5
付随事業・収益事業収入	301	31	借入金等利息支出	10	0
医療収入	20,650	784	借入金等返済支出	1,850	▼ 50
受取利息・配当金収入	50	▼ 50	施設関係支出	6,242	4,897
雑収入	220	0	設備関係支出	859	▼ 878
借入金等収入	1,800	0	貸付金支払支出	228	▼ 21
前受金収入	2,635	▼ 2	その他の支出	2,700	▼ 382
特定資産取崩収入	4,700	3,150	予備費	50	0
その他の収入	3,600	▼ 6	資金支出調整勘定	△ 2,712	▼ 2
資金収入調整勘定	△ 6,037	▼ 24	翌年度繰越支払資金	5,598	175
前年度繰越支払資金	5,423	▼ 1,055			
資金収入の部合計	41,221	3,336	資金支出の部合計	41,221	3,336

(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27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28年4月1日
 (至)平成29年3月31日

(表3) (単位:百万円)

収入の部		支出の部	
科目	金額	科目	金額
医業収益	5,516	医業費用	5,870
(入院収益)	3,620	(材料費)	1,517
(外来収益)	1,877	(給与費)	3,202
(受託事業収益)	4	(その他の経費)	923
(施設設備利用収益)	15	(指定管理者負担金)	228
医業外収益	357	医業外費用	0
		支出の部合計	5,870
収入の部合計	5,873	経常利益	3