平成29年度予算について

平成29年3月23日（木）開催の第127回評議員会及び第239回理事会において、学校法人金沢医科大学の平成29年度収支予算案が承認されました。

平成29年度は、第1次グランドデザイン計画を締めくくる病院中央棟の完成と移転等のため多額の費用が見込まれています。また、昨今の診療報酬・薬価の引き下げや施設基準の要件強化によって、医療収益は低減し、人件費、医療材料費等の経費も増大しています。

このような経営環境の中、教育研究部門では、受験生確保対策の一環として医学部後期入試制度を導入し、また、国際基準に適合した医学教育や点検評価体制の整備、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を一層活性化し、さらに、高度看護実践者の育成や看護学教育の質の向上のための予算を盛り込みました。

病院部門では、再生医療及びダヴィンチの運用拡大など先進医療の推進、認知症など新設センターの運営支援、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、さらに、患者サービスの向上や地域医療連携強化を推進して病院収入の増加と患者確保を目的とした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28年度予算に比べ（以下、前年比という）1千8百万円減の51億9千5百万円を計上しました。

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2億8千3百万円を計上しました。

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8億2千万円を計上し、補助金は14億3千4百万円を計上しました。

医療収入は、前年比4億1千3百万円増となる211億3百万円を計上しました。入院収入は、診療単価の増加を見込み、また、外来収入では、患者数の増加を見込みました。

以上による、教育活動収入の合計は、前年比5億1千7百万円増の293億8千6百万円となる見込みです。

支出面では、人件費総額で前年比1億9千8百万円の増となる142億2千7百万円を計上しました。医療スタッフの増加、退職金の増加及び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、48.4%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対策、大学院の充実及びブランディング事業としての細胞治療プロジェクトなど教育研究活動の一層の推進を図り、前年度予算より6千8百万円減の18億6百万円を計上しました。

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、前年度予算より1億9千9百万円減の102億3千5百万円を計上しました。

以上による教育活動支出の合計は、前年比4千8百万円増の298億2千4百万円となる見込みです。

この結果、教育活動収入合計293億8千6百万円から、教育活動支出合計298億2千4百万

円を差し引いた教育活動収支差額は、4億3千8百万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、日本私立学校振興・共済事業団からの長期借入金及び銀行短期借入金の利息で4千万円を計上しました。教育活動外収支差額は1千万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、4億2千8百万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、施設設備補助金に、ブランディング事業としての細胞治療プロジェクトに係る研究設備補助金などで1千6百万円を計上し、特別収入の合計は、2千6百万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4千万円を計上しました。

この結果、特別収支差額は、1千4百万円の支出超過となる見込みです。

(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294億6千2百万円から、事業活動支出計299億5千4百万円を差し引いた当年度最終収支差額は、4億9千2百万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。

(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4億円を合わせて19億円を計上しました。

施設関係支出には、病院中央棟建設費（完成時払い）、クラブハウス建設費、医学教育棟改修費その他の施設改修費で、合計45億9千万円を計上しました。

また、設備関係支出には、X線透視診断装置、放射線治療情報システム更新、教育実習用機器、共同利用研究機器、医学図書の整備、医療機器の更新及び病院中央棟移転に伴う薬剤部の注射薬払出しシステム他の機器備品整備費などで、合計9億4千万円を計上しました。

(3) 以上の資金収支計算の結果、平成29年度末の翌年度繰越支払資金は、53億9千6百万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34億5千万円、外来収益18億5千万円ほかで計53億2千6百万円、これに対する医業費用は56億8千1百万円で、差し引きした医業利益は3億5千5百万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3億6千3百万円を加えた経常利益は、8百万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29年4月1日

(至)平成30年3月31日

(表1-1)

(単位:百万円)

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	5,195	▼ 18	人件費	14,227	198
手数料	283	27	教育研究経費	1,806	▼ 68
寄付金	820	100	医療経費	10,235	▼ 199
補助金	1,434	▼ 35	管理経費	546	▼ 33
付随事業収入	301	0	減価償却額	3,000	150
医療収入	21,103	413	徴収不能額等	10	0
雑収入	250	30			
教育活動収入計	29,386	517	教育活動支出計	29,824	48
			教育活動収支差額	△ 438	469

(表1-2)

(単位:百万円)

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	0	借入金等利息	40	30
教育活動外収入計	50	0	教育活動外支出計	40	30
			教育活動外収支差額	10	▼ 30

(表1-3)

(単位:百万円)

経常収支差額	△ 428	439
--------	-------	-----

(表1-4)

(単位:百万円)

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	26	▼ 353	資産処分差額	40	5
特別収入計	26	▼ 353	特別支出計	40	5
			特別収支差額	△ 14	▼ 358

(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	29,462	164
事業活動支出合計	29,954	83
当年度最終収支差額	△ 492	81

(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28年度予算との比較です。

資金収支予算書
 (自)平成29年4月1日
 (至)平成30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	5,195	▼ 18	人件費支出	14,227	198
手数料収入	283	27	教育研究経費支出	1,806	▼ 68
寄付金収入	820	▼ 200	医療経費支出	10,235	▼ 199
補助金収入	1,450	▼ 88	管理経費支出	546	▼ 33
付随事業・収益事業収入	301	0	借入金等利息支出	40	30
医療収入	21,103	413	借入金等返済支出	1,900	50
受取利息・配当金収入	50	0	施設関係支出	4,590	▼ 1,719
雑収入	250	30	設備関係支出	940	71
借入金等収入	1,800	▼ 3,000	貸付金支払支出	208	▼ 20
前受金収入	2,595	▼ 40	その他の支出	2,700	▼ 392
特定資産取崩収入	0	▼ 4,700	予備費	50	0
その他の収入	3,568	▼ 352	資金支出調整勘定	△ 2,712	51
資金収入調整勘定	△ 6,100	▼ 48	翌年度繰越支払資金	5,396	▼ 3,215
前年度繰越支払資金	8,611	2,730			
資金収入の部合計	39,926	▼ 5,246	資金支出の部合計	39,926	▼ 5,246

(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28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29年4月1日
 (至)平成30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	5,326	医業費用	5,681
(入院収益)	3,450	(材料費)	1,441
(外来収益)	1,850	(給与費)	3,110
(受託事業収益)	10	(その他の経費)	911
(施設設備利用収益)	16	(指定管理者負担金)	219
医業外収益	363	医業外費用	0
		支出の部合計	5,681
収入の部合計	5,689	経常利益	8