

**2026 年度
莆田学院附属医院
单位预算**

目 录

第一部分 单位概况	4
一、单位主要职责.....	5
二、单位预算单位构成.....	5
三、单位主要工作任务.....	5
第二部分 2026年度单位预算表	7
一、收支预算总表.....	8
二、收入预算总表.....	9
三、支出预算总表.....	10
四、财政拨款收支预算总表.....	12
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	13
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	14
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	15
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	16
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	17
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	21
第三部分 2026年度单位预算情况说明	22
一、预算收支总体情况.....	24
二、一般公共预算拨款支出情况.....	24
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	25

四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	25
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	25
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	26
七、预算绩效目标情况·····	26
八、其他重要事项说明·····	30
第四部分 名词解释 ·····	32

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

莆田学院附属医院的主要职责是：为人民身体健康提供医疗与保健服务。

（一）贯彻落实新时期我国卫生与健康工作方针，坚持公益性，保障人民群众健康，推动医院各方面事业健康发展。

（二）为人民群众提供医疗保健、疾病预防、健康教育等医疗和一定的公共卫生服务。

（三）承担莆田学院医学教育、毕业后医学教育（含住院医师规范化培训、全科医师规范化培训）和继续医学教育，不断提升医学人才能力素质和工作水平。

（四）开展临床医学和基础医学研究，推动医学科技成果转化。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，本单位无下属单位，其中：列入 2025 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	莆田学院附属医院

备注：本单位无下属单位。

三、单位主要工作任务

2026 年，我单位主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，全国、全省、全市卫生健康工作会议精神，以及学校党委三届十次全会精神，坚持以人民健康为中心的

发展思想，坚持党建引领医疗、教学、科研、管理全面提升发展，以公益性为导向，以精准医疗、精致服务、精益管理为抓手，开展“学科建设年”和“质量提升年”活动，实现学科突破、质量提升、结构优化、管理增效，推进省级区域医疗中心建设建设更上一个台阶。

围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）强化党建领航，争创党建品牌。提高决策议事水平，加强基层党组织建设，落实全面从严治党“四个清单”，强化宣传文化建设。

（二）强化质管质控。提升医疗质量安全。强化精准诊疗，强化精准质控；提升优质服务能力。拓展深化医联体协作网络，加大措施提升患者满意度，做好公益帮扶。

（三）强化内涵建设，增强发展实力。加强专科能力建设，提升学科品牌实力。完善人才培养机制，推动人才成长发展。完善协同联动机制，推进科教融合发展。提升科研创新能力，提升教育教学水平。

（四）强化精益管理，促进提质增效。加强精细化管理，加强效率管理，加强项目管理，统筹做好其他各项工作。

第二部分

2026年度单位预算表

一、收支预算总表

2026 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	4,090.41	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	1,600.00	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入	175,400.00	五、教育支出	
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	65.23
九、其他收入	4,943.00	九、卫生健康支出	184,244.40
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	1,600.00
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	123.78
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
本年收入合计	186,033.41	本年支出合计	186,033.41
上年结转结余		结转下年支出	
收入合计	186,033.41	支出合计	186,033.41

二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

单位名称	合计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
合计	186,033.41	4,090.41	1,600.00	0.00	0.00	175,400.00	0.00	0.00	0.00	4,943.00	0.00
莆田学院附属医院	186,033.41	4,090.41	1,600.00			175,400.00				4,943.00	

三、支出预算总表

2026 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		186,033.41	2,317.41	183,716.00			
208	社会保障和就业支出	65.23	65.23				
20805	行政事业单位养老支出	65.23	65.23				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.23	65.23				
210	卫生健康支出	184,244.40	2,128.40	182,116.00			
21002	公立医院	183,447.65	1,331.65	182,116.00			
2100201	综合医院	183,447.65	1,331.65	182,116.00			
21011	行政事业单位医疗	796.75	796.75				
2101102	事业单位医疗	771.34	771.34				
2101103	公务员医疗补助	25.41	25.41				
212	城乡社区支出	1,600.00		1,600.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,600.00		1,600.00			
2120803	城市建设支出	1,600.00		1,600.00			
221	住房保障支出	123.78	123.78				

22102	住房改革支出	123.78	123.78				
2210201	住房公积金	123.78	123.78				
合计		186,033.41	2,317.41	183,716.00			

四、财政拨款收支预算总表

2026年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	4,090.41	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	1,600.00	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	65.23
		九、卫生健康支出	3,901.40
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	1,600.00
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	123.78
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	5,690.41	支出合计	5,690.41

五、一般公共预算拨款支出预算表

2026 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计			4,090.41	2,317.41
208	社会保障和就业支出		65.23	65.23
20805	行政事业单位养老支出		65.23	65.23
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		65.23	65.23
210	卫生健康支出		3,901.40	2,128.40
21002	公立医院		3,104.65	1,331.65
2100201	综合医院		3,104.65	1,331.65
21011	行政事业单位医疗		796.75	796.75
2101102	事业单位医疗		771.34	771.34
2101103	公务员医疗补助		25.41	25.41
221	住房保障支出		123.78	123.78
22102	住房改革支出		123.78	123.78
2210201	住房公积金		123.78	123.78

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计			1,600.00	
212	城乡社区支出		1,600.00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		1,600.00	
2120803	城市建设支出		1,600.00	

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2026 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2026 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		4,090.41
301	工资福利支出	3,079.44
302	商品和服务支出	991.29
303	对个人和家庭的补助	19.68
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2026 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		2,317.41
301	工资福利支出	2,221.44
30101	基本工资	370.00
30102	津贴补贴	
30103	奖金	488.64
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	242.90
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	130.58
30109	职业年金缴费	65.23
30110	职工基本医疗保险缴费	768.80
30111	公务员医疗补助缴费	25.41
30112	其他社会保障缴费	6.10
30113	住房公积金	123.78
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	76.29
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	

30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	10.16
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	66.13
30299	其他商品和服务支出	19.68
303	对个人和家庭的补助	7.68
30301	离休费	10.16
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	12.00
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	

309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入（基本建设）	
31199	其他对企业补助	

312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31206	其他资本性补助	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2026年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	13.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	3.00
3、公务用车购置及运行费	10.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	10.00

第三部分

2026年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2026年，莆田学院附属医院收入预算为186033.41万元，比上年减少9385.98万元，主要原因是部分医疗服务价格调整，对医疗收入影响较大。其中：一般公共预算拨款收入4090.41万元、政府性基金预算拨款收入1600万元、事业收入175400万元、其他收入4943万元。

相应安排支出预算186033.41万元，比上年减少9385.98万元，主要原因是医疗收入减少，相应支出也减少。其中：基本支出2317.41万元、项目支出183716万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2026年度一般公共预算拨款支出4090.41万元，比上年增加90.03万元，增长8.78%，主要原因是肺科编内人员增加。其中：

（一）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出65.23万元。主要用于肺科医院人员职业年金支出。

（二）2100201-综合医院3104.65万元。主要用于公立医院院长书记年薪、肺科医院人员工资、绩效等人员性支出、省级重点专科专项经费以及药品耗材零差价补助。

（三）2101102-事业单位医疗771.34万元。主要用于附属医院包含肺科医院的职工医疗保险费补助。

（四）2101103-公务员医疗补助25.41万元。主要用于肺科医院的职工医疗补助。

（五）2210201-住房公积金 123.78 万元。主要用于肺科医院的住房公积金缴纳。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2026 年度政府性基金预算支出 1600 万元，与上年持平，主要原因是按照市政府、附属医院与北京大学达成的省级区域医疗中心合作协议，需每年支付合作经费 1600 万元。其中：

2120803-城市建设支出 1600 万元。主要用于支付北京大学与莆田学院附属医院省级区域医疗中心合作经费的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 2317.41 万元，其中：

（一）人员经费 2221.44 元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 76.29 万元，主要包括：办公费、印刷

费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2026 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2026 年预算安排 3 万元，与上年持平。主要原因是：按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了三公经费支出。

（三）公务用车购置及运行费

2026 年预算安排 10 万元，其中：公务用车运行费 10 万元，比上年减少 10 万元，降低 100%，主要是公务车辆减少；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2026 年，我单位按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

(二) 绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

药品耗材零差价及医院建设等经费补助项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		1533	
	财政拨款：		1533	
	其他资金：		0	
总体目标	通过财政药品耗材零差价补偿，进一步优化医院收入结构，降低医院药品耗材占比，减轻病人负担。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	项目资金总投入	≤1533 万元
		社会成本指标	-	-
		生态环境成本指标	-	-
	产出指标	数量指标	年门急诊服务量	≥200 万人次
		质量指标	人均门诊费用增长率	≤2%
		时效指标	资金拨付及时率	≥100%
	效益指标	经济效益指标	医院医疗收入	≥17.45 亿元
		社会效益指标	医疗服务收入占比	≥35%
		生态效益指标	-	-
	满意度指标	服务对象满意度指标	病人就诊满意度	≥92%

区域医疗服务中心合作费用项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	1600		
	财政拨款：	1600		
	其他资金：	0		
总体目标	<p style="text-align: center;">推动莆田市优质医疗资源扩容、实现公立医院高质量发展，更好解决群众看病就医“急难愁盼”的问题。依托医院的合作方式共建莆田市省级区域医疗中心，实现医院在医疗、科研、教学、护理、人才培养、信息化等方面达到省内先进水平。</p>			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	区域医疗服务中心合作费用成本	≤1600 万元
		社会成本指标	-	-
		生态环境成本指标	-	-
	产出指标	数量指标	年门急诊服务量	≥200 万人次
		质量指标	人均门诊费用增长率	≤2%
		时效指标	资金拨付及时性	≤5 天
	效益指标	经济效益指标	-	-
		社会效益指标	临床专科学科研成果	≥60 项
		生态效益指标	-	-
	满意度指标	服务对象满意度指标	病人就诊满意度	≥95%

省级临床重点专科建设专项经费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	240		
	财政拨款：	240		
	其他资金：	0		
总体目标	建设省级临床重点专科建设 8 个。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	投入使用资金	≤240 万元
		社会成本指标	-	-
		生态环境成本指标	-	-
	产出指标	数量指标	医院医疗收入	≥17.45 亿元
		质量指标	省级临床重点专科学科带头人职称	≥16 人
		时效指标	资金拨付及时率	≥100%
	效益指标	经济效益指标	医疗服务收入占比	≥36%
		社会效益指标	省级临床重点专科接受下级医院进修总人数	≥10 人
		生态效益指标	-	-
	满意度指标	服务对象满意度指标	病人就诊满意度	≥95%

2. 单位整体支出绩效目标表

单位整体绩效目标表

(2026 年度)

单位(单位)名称	莆田学院附属医院		单位预算编码	601013
年度 预算 安排 (万元)	资金总额		186033.41	
	项目支出		2317.41	
	基本支出		183716.00	
年度总体目标	为人民身体健康提供医疗与保健服务。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	项目资金总投入	≤186033.41 万元
		社会成本指标	-	-
		生态环境成本指标	-	-
	产出指标	数量指标	年门急诊服务量	≥200 万人次
		质量指标	人均门诊费用增长率	≤2%
		时效指标	平均住院天数	≤7.5 天
	效益指标	经济效益指标	医院医疗收入	≥17.45 亿元
		社会效益指标	医疗服务收入占比	≥35%
		生态效益指标	-	-
	满意度指标	服务对象满意度指标	病人就诊满意度	≥95%

3. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

2025 年, 本单位一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 0 万元, 与上年持平。主要原因是本单位没有机关运行

经费。

（二）政府采购情况

2026年，本单位政府采购预算总额27703.43万元，其中：政府采购货物预算10538.43万元、政府采购工程预算4100万元、政府采购服务预算13065万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2025年12月31日，本单位共有车辆18辆，其中：领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车17辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆。单位价值100万元（含）以上设备135台（套）。

2026年单位预算安排购置车辆0辆，其中：领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。单位价值100万元（含）以上设备135台（套）。

（四）委托业务费情况

本单位2026年度没有委托业务费预算。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

六、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。