

2026 年度
闽清县卫生进修学校
部门预算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门预算单位构成	2
三、部门主要工作任务	2
第二部分 2026年度部门预算表	3
一、收支预算总表	4
二、收入预算总表	5
三、支出预算总表	7
四、财政拨款收支预算总表	9
五、一般公共预算拨款支出预算表	10
六、政府性基金预算拨款支出预算表	11
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	12
八、一般公共预算支出经济分类情况表	13
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	14
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	15
十一、部门专项资金管理清单目录	16
第三部分 2026年度部门预算情况说明	17

一、预算收支总体情况	18
二、一般公共预算拨款支出情况	18
三、政府性基金预算拨款支出情况	19
四、国有资本经营预算拨款支出情况	19
五、一般公共预算拨款基本支出情况	19
六、一般公共预算“三公”经费支出情况	20
七、预算绩效目标情况	21
八、其他重要事项说明	23
第四部分 名词解释	25

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

闽清县卫生进修学校的主要职责是：承担全县乡村医生系统化培训规范化培训的工作任务。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，闽清县卫生进修学校包括1个机关行政处（科）室，本部门无下属单位，其中：列入2026年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	闽清县卫生进修学校

三、部门主要工作任务

2026年，闽清县卫生进修学校主要任务是：开展2026年乡村医生规范化培训。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

- （一）理论授课。
- （二）技能培训。
- （三）临床跟班学习。

第二部分

2026年度部门预算表

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	42.51	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		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		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	17.72
九、其他收入		九、卫生健康支出	23.30
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		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	1.49
		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	42.51	支出合计	42.51

二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	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		42.51	42.51									
208	社会保障和就 业支出	17.72	17.72									
20805	行政事业单位 养老支出	17.72	17.72									
2080502	事业单位离退 休	15.11	15.11									
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	1.74	1.74									
2080506	机关事业单位 职业年金缴费 支出	0.87	0.87									

210	卫生健康支出	23.30	23.30									
21001	卫生健康管理事务	13.74	13.74									
2100199	其他卫生健康管理事务支出	13.74	13.74									
21011	行政事业单位医疗	0.56	0.56									
2101102	事业单位医疗	0.56	0.56									
21099	其他卫生健康支出	9.00	9.00									
2109999	其他卫生健康支出	9.00	9.00									
221	住房保障支出	1.49	1.49									
22102	住房改革支出	1.49	1.49									
2210201	住房公积金	1.31	1.31									
2210202	提租补贴	0.18	0.18									

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	小计	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		42.51	32.00	10.51			
208	社会保障和就业支出	17.72	17.72				
20805	行政事业单位养老支出	17.72	17.72				
2080502	事业单位离退休	15.11	15.11				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1.74	1.74				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.87	0.87				
210	卫生健康支出	23.30	12.79	10.51			
21001	卫生健康管理事务	13.74	12.23	1.51			

2100199	其他卫生健康管理事务支出	13.74	12.23	1.51			
21011	行政事业单位医疗	0.56	0.56				
2101102	事业单位医疗	0.56	0.56				
21099	其他卫生健康支出	9.00		9.00			
2109999	其他卫生健康支出	9.00		9.00			
221	住房保障支出	1.49	1.49				
22102	住房改革支出	1.49	1.49				
2210201	住房公积金	1.31	1.31				
2210202	提租补贴	0.18	0.18				

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	42.51	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		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	17.72
		九、卫生健康支出	23.30
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		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	1.49
		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	42.51	支出合计	42.51

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		42.51	32.00	10.51
208	社会保障和就业支出	17.72	17.72	
20805	行政事业单位养老支出	17.72	17.72	
2080502	事业单位离退休	15.11	15.11	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1.74	1.74	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.87	0.87	
210	卫生健康支出	23.30	12.79	10.51
21001	卫生健康管理事务	13.74	12.23	1.51
2100199	其他卫生健康管理事务支出	13.74	12.23	1.51
21011	行政事业单位医疗	0.56	0.56	
2101102	事业单位医疗	0.56	0.56	
21099	其他卫生健康支出	9.00		9.00
2109999	其他卫生健康支出	9.00		9.00
221	住房保障支出	1.49	1.49	
22102	住房改革支出	1.49	1.49	
2210201	住房公积金	1.31	1.31	
2210202	提租补贴	0.18	0.18	

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：本部门 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		42.51
301	工资福利支出	15.56
302	商品和服务支出	11.24
303	对个人和家庭的补助	15.71

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		42.51
301	工资福利支出	15.56
30101	基本工资	3.59
30102	津贴补贴	1.49
30107	绩效工资	6.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1.74
30109	职业年金缴费	0.87
30110	职工基本医疗保险缴费	0.55
30112	其他社会保障缴费	0.01
30113	住房公积金	1.31
302	商品和服务支出	11.24
30228	工会经费	0.13
30299	其他商品和服务支出	11.11
303	对个人和家庭的补助	15.71
30399	其他对个人和家庭的补助	15.71

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	
1、因公出国（境）费用	
2、公务接待费	
3、公务用车购置及运行费	
其中：（1）公务用车购置费	
（2）公务用车运行费	

备注：本部门2026年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出”。

十一、部门专项资金管理清单目录

2026 年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门 名称	专项资金立 项项目名称	立项依 据	执行年限	实施规划	总体绩效 目标	支出级次	资金拼盘				资金分配 办法及支 出标准
							小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	
合计							10.51	10.51	0.00	0.00	
闽清县卫生 健康局	工作经费		1	工作经费， 开展乡村医 生培训业务 日常办公活 动开支。			1.51	1.51			项目法
闽清县卫生 健康局	提前下达 2026 年卫生健康转 移支付补助资 金（第一批） （乡村医生培 训）（闽财社 指【2025】70 号）	闽财社指 【2025】70 号	1	提前下达 2026 年卫 生健康转移 支付补助资 金（第一批） （乡村医生 培训）（闽 财社指 【2025】70 号）	加强乡村医 生队伍建 设，提高乡 村医生诊疗 水平及公共 卫生服务能 力		9	9			项目法

第三部分

2026年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2026年，闽清县卫生进修学校收入预算为42.51万元，比上年增加9.58万元，主要原因是省级提前下达2026年卫生健康转移支付补助资金（闽财社指【2025】70号），包含乡医培训资金，带动项目支出增加。其中：一般公共预算拨款收入42.51万元。

相应安排支出预算42.51万元，比上年增加9.58万元，主要原因是省级提前下达2026年卫生健康转移支付补助资金（闽财社指【2025】70号），包含乡医培训资金，带动项目支出增加。其中：基本支出32万元、项目支出10.51万元。

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42.51万元，比上年增加9.58万元，增长29.09%，主要原因是省级提前下达2026年卫生健康转移支付补助资金（闽财社指【2025】70号），包含乡医培训资金，带动项目支出增加。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，重点压减了乡医培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了卫生进修学校基本工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2080502-事业单位离退休15.11万元。主要用于事业单位离退休支出。

(二) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 1.74 万元。主要用于在职人员基本养老保险缴费支出。

(三) 2080506-机关事业单位职业年金缴费 0.87 万元。主要用于在职人员职业年金缴费支出。

(四) 2100199-其他卫生健康管理事务支出 13.74 万元。主要用于其他卫生健康管理事务支出。

(五) 2109999-其他卫生健康支出 9.00 万元。主要用于其他卫生健康支出。

(六) 2101102-事业单位医疗 0.56 万元。主要用于在职人员事业单位医疗支出。

(七) 2210201-住房公积金 1.31 万元。主要用于在职人员住房公积金支出。

(八) 2210202-提租补贴 0.18 万元。主要用于在职人员提租补贴支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门 2026 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本部门 2026 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 42.51 万元，其中：

（一）人员经费 31.27 万元，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 11.24 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。主要原因是：无因公出国(境)。

（二）公务接待费

2026 年预算安排 0 万元，与上年持平。主要原因是：无公务接待。

（三）公务用车购置及运行费

2026 年预算安排 0 万元，其中：公务用车运行费 0 万元与

上年持平，公务用车购置费 0 万元，与上年持平。主要原因是：无公务用车。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2026 年，闽清县卫生进修学校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

提前下达 2026 年卫生健康转移支付补助资金(第一批)（乡村医生培训）（闽财社指【2025】70 号）绩效目标表

项目立项情况	项目立项的依据		根据闽财社指〔2025〕70 号精神，为加强乡村医生队伍建设而设立的专项经费。	
	项目申报的可行性		2026 年乡村医生规范培训补助经费，提高乡村医生诊疗水平及公共卫生服务能力，符合资金管理办法，具备可行性。	
专项资金情况 (万元)	资金总额：		9.00	
	财政拨款：		9.00	
	其他资金：		0.00	
项目实施期目标	加强乡村医生队伍建设，提高乡村医生诊疗水平及公共卫生服务能力			
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	成本控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	培训人数	≥200 人

		质量指标	乡村医生培训合格率	≥90%
		时效指标	乡村医生培训完成率	≥90%
		社会效益指标	乡医培训人数覆盖率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥80%

2.部门整体支出绩效目标表

部门整体绩效目标表

(2026年度)

部门(单位)名称		闽清县卫生进修学校		部门预算编码	305009
年度 预算 安排 (万元)	资金总额		42.51		
	项目支出		10.51		
	基本支出		32		
年度总体目标	基层医务人员培训				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%	
			“三公”经费违规使用次数	≤0次	
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0次	
	成本指标	经济成本指标	项目投入成本	≤42.51万元	
			成本控制率	≥0%	
			参与乡医培训工作的本单位人员数	≥2人	
	产出指标	数量指标	培训天数	≥20天	
			乡医培训人数	≥200人	
		质量指标	培训结业率	≥97%	
			资金使用合规率	≥90%	
	时效指标		支付(结算)及时性	≥90%	

	效益指标	经济效益指标	乡医培训费占项目经费比重	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥85%

3.有关情况说明

本部门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

2026年，闽清县卫生进修学校一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0万元，比上年减少（增加）0万元，降低（增长）0%。主要原因是本部门没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2026年，闽清县卫生进修学校政府采购预算总额0万元，其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2025年12月31日，闽清县卫生进修学校共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车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0台（套）。

2026年部门预算安排购置车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车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 0 台（套）。

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。