

2024年度湛江市医疗保障局部门决算

目 录

第一部分：湛江市医疗保障局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：湛江市医疗保障局2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：湛江市医疗保障局2024年度部门决算情况说 明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江市医疗保障局概况

一、部门主要职责

市医疗保障局主要职能是：拟订医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障措施，制定本市医疗保障事业发展规划、政策、标准并组织实施和监督检查。组织制定并实施医疗保障基金管理和基金监督管理制度。组织制定医疗保障筹资和待遇政策，统筹城乡医疗保障待遇标准。组织拟订并实施长期护理保险制度工作方案。组织实施城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医疗保障目录和支付标准。组织制定药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策。组织制定并实施药品、医用耗材的招标采购政策并监督实施，建立医保支付医药服务价格合理确定和动态调整机制。制定定点医药机构协议和支付管理办法并组织实施，监督管理纳入医疗保障范围内的医疗服务行为和医疗费用，依法查处医疗保障领域违法违规行为。组织制定并实施异地就医管理和费用结算政策。开展医疗保障关系转移接续。开展医疗保障领域合作交流。推进医疗、医保、医药“三医联动”改革，建立健全覆盖全民、城乡统筹的多层次医疗保障体系。依法查处医疗保障领域违法违规行为，核查和处理各类欺诈骗领医疗保障基金的违法行为。负责对各类举报案件的调查、处理和回复工作。建立健全打击欺诈骗保投诉工作机制。承担我市统一的医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障经办管理、异地就医费用结算、医保定点机构协议管理和结算，医疗保障经办机构内控管理和风险防范等工作。

二、部门机构设置

市医疗保障局内设科室5个：办公室、规划财务和基金监管科、医药服务管理和待遇保障科、医药价格招采和法规科、执法科。下属单位1个：湛江市医疗保障事业管理中心，是独立核算单位。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（湛江市医疗保障局）2024年度部门决算编报范围的单位共2个，包括本级和下属1个预算单位，下属单位是：湛江市医疗保障事业管理中心，是独立核算单位。

第二部分：湛江市医疗保障局2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：湛江市医疗保障局 单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	256,137.78	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	154.63	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	157.37
	9		九、卫生健康支出	39	255,909.88
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	154.63
	12		十二、农林水支出	42	2.60
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	67.93
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	256,292.41	本年支出合计	57	256,292.41
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	256,292.41	总计	60	256,292.41

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：湛江市医疗保障局

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	256,292.41	256,292.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	157.37	157.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	156.88	156.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	58.14	58.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.83	65.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.91	32.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	255,909.88	255,909.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.96	18.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.56	14.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.49	2.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.91	1.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	222,019.00	222,019.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	222,019.00	222,019.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	31,303.75	31,303.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	31,303.75	31,303.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	2,011.97	2,011.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	933.11	933.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	17.40	17.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101550	事业运行	192.36	192.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	869.10	869.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	556.20	556.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2109999	其他卫生健康支出	556.20	556.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	154.63	154.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	154.63	154.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	154.63	154.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	67.93	67.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	67.93	67.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	67.93	67.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：湛江市医疗保障局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	256,292.41	947.65	255,344.77	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	157.37	157.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	156.88	156.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	58.14	58.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.83	65.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.91	32.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	255,909.88	722.35	255,187.54	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.96	18.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.56	14.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.49	2.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.91	1.91	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	222,019.00	0.00	222,019.00	0.00	0.00	0.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	222,019.00	0.00	222,019.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	31,303.75	0.00	31,303.75	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	31,303.75	0.00	31,303.75	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	2,011.97	703.38	1,308.58	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	933.11	511.02	422.09	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	17.40	0.00	17.40	0.00	0.00	0.00
2101550	事业运行	192.36	192.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	869.10	0.00	869.10	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	556.20	0.00	556.20	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2109999	其他卫生健康支出	556.20	0.00	556.20	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	154.63	0.00	154.63	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	154.63	0.00	154.63	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	154.63	0.00	154.63	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.60	0.00	2.60	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.60	0.00	2.60	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.60	0.00	2.60	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	67.93	67.93	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	67.93	67.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	67.93	67.93	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：湛江市医疗保障局

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	256,137.78	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	154.63	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	157.37	157.37	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	255,909.88	255,909.88	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	154.63	0.00	154.63	0.00
	12		十二、农林水支出	44	2.60	2.60	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	67.93	67.93	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	256,292.41	本年支出合计	59	256,292.41	256,137.78	154.63	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	256,292.41	总计	64	256,292.41	256,137.78	154.63	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市医疗保障局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	256,137.78	947.65	255,190.14
208	社会保障和就业支出	157.37	157.37	0.00
20805	行政事业单位养老支出	156.88	156.88	0.00
2080501	行政单位离退休	58.14	58.14	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.83	65.83	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.91	32.91	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00
210	卫生健康支出	255,909.88	722.35	255,187.54
21011	行政事业单位医疗	18.96	18.96	0.00
2101101	行政单位医疗	14.56	14.56	0.00
2101102	事业单位医疗	2.49	2.49	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.91	1.91	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	222,019.00	0.00	222,019.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	222,019.00	0.00	222,019.00
21013	医疗救助	31,303.75	0.00	31,303.75
2101301	城乡医疗救助	31,303.75	0.00	31,303.75
21015	医疗保障管理事务	2,011.97	703.38	1,308.58
2101501	行政运行	933.11	511.02	422.09
2101506	医疗保障经办事务	17.40	0.00	17.40
2101550	事业运行	192.36	192.36	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	869.10	0.00	869.10
21099	其他卫生健康支出	556.20	0.00	556.20
2109999	其他卫生健康支出	556.20	0.00	556.20

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
213	农林水支出	2.60	0.00	2.60
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.60	0.00	2.60
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.60	0.00	2.60
221	住房保障支出	67.93	67.93	0.00
22102	住房改革支出	67.93	67.93	0.00
2210201	住房公积金	67.93	67.93	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：湛江市医疗保障局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	858.93	302	商品和服务支出	30.57
30101	基本工资	191.89	30201	办公费	3.88
30102	津贴补贴	200.38	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	168.67	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	54.66	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	68.23	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	32.91	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	21.38	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.91	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	11.65	30211	差旅费	1.22
30113	住房公积金	77.17	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	30.07	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	58.00	30215	会议费	0.60
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.21
30302	退休费	58.00	30217	公务接待费	0.30
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.96
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	16.36
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	5.03
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.15
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.15
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	916.93		公用经费合计	30.72

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：湛江市医疗保障局

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	154.63	154.63	0.00	154.63	0.00
212	城乡社区支出	0.00	154.63	154.63	0.00	154.63	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	154.63	154.63	0.00	154.63	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	154.63	154.63	0.00	154.63	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：湛江市医疗保障局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：湛江市医疗保障局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.47

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：湛江市医疗保障局2024年度部门 决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

湛江市医疗保障局2024年度总收入256,292.41万元，其中本年收入256,292.41万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入256,137.78万元，比上年决算数增加209,315.05万元，增长447%。主要变动情况：一是城乡居民基本医疗保险补助资金收入增加218,189.62万元；二是城乡医疗救助补助资金减少8,689.25万元，三是离退休人员医疗费减少294.35万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入154.63万元，比上年决算数增加57.58万元，增长59.3%。主要变动情况：基本医疗保险支付审核项目资金及广东省医疗保障信息平台湛江本地运营方案项目资金收入增加。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

湛江市医疗保障局2024年度总支出256,292.41万元，其中本年支出256,292.41万元。具体情况如下：

1. 基本支出947.65万元，比上年决算数增加90.09万元，增长10.5%。主要变动情况：本年度我局新增在职在编人员3名，人员经费及公用经费支出增加。

2. 项目支出255,344.77万元，比上年决算数增加209,282.08万元，增长454.3%。主要变动情况：一是城乡居民基本医疗保险补助资金支出增加218,189.62万元；二是城乡医疗救助补助资金支出减少8,689.25万元，三是离退休人员医疗费支出减少294.35万元。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

湛江市医疗保障局2024年度财政拨款收入合计256,292.41万元。其中：一般公共预算财政拨款收入256,137.78万元，比上年决算数增加209,315.05万元，增长447%；主要变动情况：一是城乡居民基本医疗保险补助资金收入增加218,189.62万元；二是城乡医疗救助补助资金减少8,689.25万元，三是离退休人员医疗费减少294.35万元。；政府性基金预算财政拨款收入154.63万元，比上年决算数增加57.58万元，增长59.3%；主要变动情况：基本医疗保险支付审核项目资金及广东省医疗保障信息平台湛江本地运营方案项目资金收入增加；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2024年度财政拨款支出说明

湛江市医疗保障局2024年度财政拨款支出合计256,292.41万元。其中：一般公共预算财政拨款支出256,137.78万元，比年初预算数增加184,381.62万元，增长257%；主要变动情况：年度决算数中包含中央、省、市级财政拨款资金决算数，而年度预算数只含市级财政拨款资金预算数；政府性基金预算财政拨款支出154.63万元，比年初预算数减少287.17万元，下降65%；主要变动情况：财政资金安排不足；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2024年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

湛江市医疗保障局2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.47万元，完成全年预算0.47万元的100%，比上年决算数减少0.61万元，下降56.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0.47万元，完成预算0.47万元的100%，比上年决算数减少0.61万元，下降56.6%。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：本年度市外、省外医保系统来湛调研组批次、人数减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0.47万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于（本部门无公务用车）。

3. 公务接待费支出0.47万元，主要用于接待省外、市外医保系统来湛调研组人员，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待5次，接待人数共29人。主要包括省外、市外医保系统来湛调研组人员。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本部门机关运行经费支出28.93万元，比上年决算数减少0.85万元，下降2.9%。主要增减变动情况是：落实厉行节约，坚持过紧日子的要求，机关运行经费减少。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本部门政府采购支出总额660.89万元，其中：政府采购货物支出24.85万元、政府采购工程支出8.87万元、政府采购服务支出627.16万元。授予中小企业合同金额306.01万元，占政府采购支出总额的46.3%，其中：授予小微企业合同金额168.39万元，占授予中小企业合同金额的55%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的40%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，岗位保障用车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。单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目1个，共涉及资金29618万元，占一般公共预算项目支出总额的11%。

共组织对“城乡居民医保市级补助资金”等1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出29618万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，“城乡居民医保市级补助资金”项目绩效目标基本完成，2024年我市常住人口为707.84万人，完成基本医疗保险参保人数681.07万人（其中参加城乡居民基本医疗保险588.51万人，城镇职工基本医疗保险92.56万人），基本医疗保险参保工作完成了省下达任务数

的99.14%。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位1个），涉及一般公共预算支出256,137.78万元，政府性基金预算支出154.63万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，本部门2024年度整体支出绩效自评情况较好，本预算年度内整体支出绩效目标基本完成，圆满完成各项重点工作和重点任务，项目经费、办公经费和“三公”经费按照市财政相关要求做到了合理配置使用，坚持厉行节约，反对铺张浪费，医疗保障工作取得了一定的社会效益，履行职责的经济性、效率性、效果性和公平性都比较好。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及“城乡居民医保市级补助资金”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数255610.58万元，执行数255610.58万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1. 不断创新医保基金监管方式，常态化推进基金监管智能审核工作。我局健全完善智能审核规则，上线事中审核规则52条，事前审核规则44条，依托新版规则开展医保费用单据审核工作。2. 深入开展全市医保交叉检查，共检查定点医疗机构113家，涉及违规医保金额2761.43万元。3. 医保经办队伍履职能力有效提高。医保业务政务服务经办事项实现同一事项同等条件下无差别办理，参保人业务办理更高效便捷。4. 医保基金真正实现市级统筹。推动实现全市医保覆盖范围、筹资政策、待遇水平、基金管理、经办流程、信息系统六个统一，化解各县市居民医保基金收不抵支问题，降低医保基金支出风险，促进医保事业健康发展。5. 医保信息化标准化进一步提升。医保平台运营、医保电子凭证推广应用、医保移动支付、异地就医备案流程优化等

工作取得了较大成效。6. 门诊医疗费用负担比例进一步降低。我市突破政策壁垒，扎实推进“两病”门特进基层。稳步提高医保待遇水平，全面提高我市城乡居民住院医保报销比例。7. 医保支付方式改革持续深化。全面推进以按病种付费为主的多元复合式医保支付方式改革。药品集中采购逐步常态化，耗材集采种类不断拓展，医疗服务价格管理提质增效。

发现的问题及原因主要是：1. 部门整体支出绩效管理经验不足，绩效管理工作还存在认识不到位、理解不充分的情况。2. 全年支出进度分布不均，年底经费使用过于集中。3. 部分绩效目标及指标设置不够科学合理，部分指标难以量化，绩效评价结果应用不够充分。

下一步改进措施主要是：1. 科学合理编制并严格执行预算计划，合理配置项目资金。切实提高部门预算收支管理水平，充分发挥医保职能。2. 各项目执行部门对本部门的项目实行预算管理，严格控制项目的进程，确保项目支出的进度和质量。3. 完善绩效管理体系，加强绩效管理的培训和宣传，提高全员绩效管理意识，完善绩效评价指标体系和评价方法，强化绩效评价结果的应用，将评价结果与预算编制资金分配和项目管理挂钩，充分发挥绩效评价的作用。

“城乡居民医保市级补助资金”项目绩效自评情况：项目全年预算数为29618万元，执行数为29618万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：1. 截至2024年12月31日，2024年度我市基本医疗保险参保人数681.07万人，其中职工医保参保92.56万人，城乡居民医保参保588.51万人，基本医疗保险参保工作完成了省下达任务数的99.14%。2. 按常住人口707.84万人为基

数计算参保率为96.22%。3. 城乡居民医保市级补助资金应补助29618万元，实际到位29618万元，到位率为100%。4. 2024年财政补助标准为每人每年670元，按分级负担原则，中央补助201元，省补助368.5元，市、县各补助50.25元。5. 我市城乡居民医保参保对象均对我市城乡居民医保支付表示满意。

发现的问题及原因主要是：1. 财政补助收入未及时到位。受经济运行不理想、土地出让收入远不达预期等因素影响，我市县级财政支出压力大，财力严重不足，未能按时足额配套本级应负担的城乡居民基本医疗保险财政补助资金。2. 参保征缴压力较大。受经济下行、参保缴费标准逐年提高、参保缴费统模式、基层经办人手不足、群众心理转变、参保疑难堵点问题等因素影响，参保征缴压力不断加大。

下一步改进措施主要是：1. 督促落实各级财政补助资金。不定期召开城乡居民医保补助资金配套工作会议，要求市财政局、各县（市、区）人民政府进一步提高政治站位，严格压实工作主体责任。与市财政局建立定期调度机制，对工作进展滞缓的部门予以督促提醒，要求其说明原因并提出改进措施，对因工作推进落实不力的提请市政府督查督办。2. 加大扩面征缴工作力度。压实属地管理责任，督促各县市区做好医保政策宣传解读、群众思想引导等工作，充实基层经办力量，努力克服“统模式”参保征缴模式影响，加大对困难群体的资助力度，加强数据交流共享，打通参保缴费“最后一公里”，提高居民参保率，努力完成省下达的参保任务，持续巩固拓展扩面征缴工作成果。3. 加大资金监管力度。加大宣传力度，强化警示教育。常态化开展宣传活动，加强典型案例查处曝光力度，督促教育定点医药机构强化行业自

律，完善内控管理考核制度，提高依法依规使用医保基金的责任意识和法纪底线意识。保持打击“欺诈骗保”高压态势，守护好参保群众的“救命钱”。

第四部分：名词解释

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

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。