

2023年度湛江市医疗保障局（本级）部门决算

目 录

第一部分：湛江市医疗保障局（本级）概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：湛江市医疗保障局（本级）2023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（本级）2023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（本级）概况

一、单位主要职责

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冒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。

二、单位机构设置

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。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：湛江市医疗保障局（本级）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：湛江市医疗保障局（本级）

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	46,128.07	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	97.05	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	118.60
	9		九、卫生健康支出	39	45,954.54
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	97.05
	12		十二、农林水支出	42	2.40
	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	53.00
	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	46,225.12	本年支出合计	57	46,225.58
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	0.46	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	46,225.58	总计	60	46,225.58

注：1. 本表反映单位本年度的总收入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

单位：湛江市医疗保障局（本级）

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	46,225.12	46,225.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	118.60	118.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	118.36	118.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	41.00	41.00	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	51.57	51.57	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	25.79	25.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.23	0.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.23	0.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	45,954.08	45,954.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.02	14.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.77	1.77	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	3,829.38	3,829.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	70.27	70.27	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	3,759.11	3,759.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	39,993.00	39,993.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	39,993.00	39,993.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	1,265.34	1,265.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	686.42	686.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	10.12	10.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	568.80	568.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	850.55	850.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	850.55	850.55	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
212	城乡社区支出	97.05	97.05	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	97.05	97.05	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	97.05	97.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.40	2.40	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	2.40	2.40	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	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	53.00	53.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	53.00	53.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	50.48	50.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	2.52	2.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：湛江市医疗保障局（本级）

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	46,225.58	736.10	45,489.48	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	118.60	118.60	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	118.36	118.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	41.00	41.00	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	51.57	51.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.79	25.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.23	0.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.23	0.23	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	45,954.54	567.02	45,387.51	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.02	14.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.77	1.77	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	3,829.38	0.00	3,829.38	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	70.27	0.00	70.27	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	3,759.11	0.00	3,759.11	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	39,993.00	0.00	39,993.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	39,993.00	0.00	39,993.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	1,265.81	551.23	714.58	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	686.42	551.23	135.20	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	10.12	0.00	10.12	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	569.26	0.00	569.26	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	850.55	0.00	850.55	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	850.55	0.00	850.55	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
212	城乡社区支出	97.05	0.00	97.05	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	97.05	0.00	97.05	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	97.05	0.00	97.05	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
21305	巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固拓展脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	53.00	50.48	2.52	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	53.00	50.48	2.52	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	50.48	50.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	2.52	0.00	2.52	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市医疗保障局（本级）

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	46,128.07	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	97.05	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	118.60	118.60	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	45,954.54	45,954.54	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	97.05	0.00	97.05	0.00
	12		十二、农林水支出	44	2.40	2.40	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	53.00	53.00	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	46,225.12	本年支出合计	59	46,225.58	46,128.53	97.05	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.46	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	0.46		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	46,225.58	总计	64	46,225.58	46,128.53	97.05	0.00

注：本表反映单位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

单位：湛江市医疗保障局（本级）

单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	46,128.53	736.10	45,392.43
208	社会保障和就业支出	118.60	118.60	0.00
20805	行政事业单位养老支出	118.36	118.36	0.00
2080501	行政单位离退休	41.00	41.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	51.57	51.57	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.79	25.79	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.23	0.23	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.23	0.23	0.00
210	卫生健康支出	45,954.54	567.02	45,387.51
21011	行政事业单位医疗	15.80	15.80	0.00
2101101	行政单位医疗	14.02	14.02	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.77	1.77	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	3,829.38	0.00	3,829.38
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	70.27	0.00	70.27
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	3,759.11	0.00	3,759.11
21013	医疗救助	39,993.00	0.00	39,993.00
2101301	城乡医疗救助	39,993.00	0.00	39,993.00
21015	医疗保障管理事务	1,265.81	551.23	714.58
2101501	行政运行	686.42	551.23	135.20
2101506	医疗保障经办事务	10.12	0.00	10.12
2101599	其他医疗保障管理事务支出	569.26	0.00	569.26
21099	其他卫生健康支出	850.55	0.00	850.55
2109999	其他卫生健康支出	850.55	0.00	850.55
213	农林水支出	2.40	0.00	2.40

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
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	0.00	2.40
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	0.00	2.40
221	住房保障支出	53.00	50.48	2.52
22102	住房改革支出	53.00	50.48	2.52
2210201	住房公积金	50.48	50.48	0.00
2210203	购房补贴	2.52	0.00	2.52

注：本表反映单位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

单位：湛江市医疗保障局（本级）

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	665.42	302	商品和服务支出	29.78
30101	基本工资	134.74	30201	办公费	3.61
30102	津贴补贴	180.88	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	167.58	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	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	54.48	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	25.79	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	13.93	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.77	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.48	30211	差旅费	0.10
30113	住房公积金	55.83	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	1.52
30199	其他工资福利支出	26.94	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	40.90	30215	会议费	0.80
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.48
30302	退休费	40.90	30217	公务接待费	0.82
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	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.08
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	17.19
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	3.18
			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	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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	706.32	公用经费合计		29.78

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湛江市医疗保障局（本级）

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	97.05	97.05	0.00	97.05	0.00
212	城乡社区支出	0.00	97.05	97.05	0.00	97.05	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	97.05	97.05	0.00	97.05	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	97.05	97.05	0.00	97.05	0.00

注：本表反映单位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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市医疗保障局（本级）

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：本表反映单位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。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：湛江市医疗保障局（本级）

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
1.07	0.00	0.00	0.00	0.00	1.07	1.07	0.00	0.00	0.00	0.00	1.07

注：本表反映单位本年度财政拨款“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（本级）2023年度部门决算情况说明

一、2023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（本级）2023年度总收入46,225.58万元，其中本年收入46,225.12万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入46,128.07万元，比上年决算数减少233,971.02万元，下降83.5%。主要变动情况：一是城乡居民医保基金补助减少226,395.97万元。二是城乡医疗救助补助资金减少7,676万元，三是离退休人员医疗费减少338.92万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入97.05万元，比上年决算数减少262.95万元，下降73%。主要变动情况：福利彩票公益金上年度在政府性基金安排，今年在一般公共预算安排。
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（本级）2023年度总支出46,225.58万元，其中本年支出46,225.58万元。具体情况如下：

1. 基本支出736.1万元，比上年决算数减少11.67万元，下降1.6%。主要变动情况：下属单位市医保中心本年度人员增加，人员经费及公用经费大幅增加。

2. 项目支出45,489.48万元，比上年决算数减少234,221.84万元，下降83.7%。主要变动情况：一是城乡居民医保基金补助减少226,395.97万元；二是城乡医疗救助补助资金减少7,676万元；三是离退休人员医疗费减少338.92万元。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

湛江市医疗保障局（本级）2023年度财政拨款收入合计46,225.12万元。其中：一般公共预算财政拨款收入46,128.07万元，比上年决算数减少233,971.02万元，下降83.5%；主要变动情况：一是城乡居民医保基金补助减少226,395.97万元，二是城乡医疗救助补助资金减少7,676万元，三是离退休人员医疗费减少338.92万元；政府性基金预算财政拨款收入97.05万元，比上年决算数减少262.95万元，下降73%；主要变动情况：福利彩票公益金上年度在政府性基金安排，今年在一般公共预算安排；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）2023年度财政拨款支出说明

湛江市医疗保障局（本级）2023年度财政拨款支出合计46,225.58万元。其中：一般公共预算财政拨款支出46,128.53万

元，比年初预算数增加16,531.61万元，增长55.9%；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97.05万元，比年初预算数减少290.95万元，下降75%；主要变动情况：项目资金变动；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、2023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（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.07万元，完成全年预算1.07万元的100%，比上年决算数增加0.61万元，增长130%。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1.07万元，完成预算1.07万元的100%，比上年决算数增加0.61万元，增长130%。

2023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。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本部门为2019年新成立单位，成立初期正值疫情期间，公务接待费用较少。本年度市外、省外医保系统来湛调研组批次、人数增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023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1.07万元，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（本单位无公务用车）。
3. 公务接待费支出1.07万元，主要用于省外、市外医保系统来湛调研组，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6次，接待人数共63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

2023年度本单位机关运行经费支出29.78万元，比上年决算数减少20.09万元，下降40.3%。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

2023年度本单位政府采购支出总额164.28万元，其中：政府采购货物支出78.15万元、政府采购工程支出1.88万元、政府采购

服务支出84.25万元。授予中小企业合同金额73.96万元，占政府采购支出总额的45%，其中：授予小微企业合同金额73.96万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的92.23%，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0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆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、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023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，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目2个，共涉及资金4159.11万元，占一般公共预算项目支出总额的8.88%；共组织对“城乡居民医保补助资金”“医疗救助补助资金”等2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出4159.11万元，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，“城乡居民医保补助资金”项目绩效目标基本完成，2023年我市常住人口为707.84万人，完成基本医疗保险参保人数680.22万人（其中参加城乡居民基本医疗保险599.73万人，城镇职工基本医疗保险88.49万人），基本医疗保险参保率稳定在96%以上。“医疗救助补助资金”项目绩效目标基本完成，2023年我市符合纳入医疗救助人数308978人，资助参加基本医疗保险人数308978人，特困供养、资助低保和建档立卡

卡贫困人员参加城乡居民（职工）基本医疗保险率达100%；特困供养人员政策范围内基本医疗救助比例达到100%；城乡低保人员政策范围内基本医疗救助比例达到85%；建档立卡贫困人口政策范围内基本医疗救助比例提高到85%。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出46128.07万元，政府性基金预算支出97.05万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，本单位2023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。 我单位今年开展了部门整体支出及“城乡居民医保补助资金”“医疗救助补助资金”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数46128.07万元，执行数46128.07万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是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。二是深入开展全市医保交叉检查，不断完善联合执法工作机制，强化多部门横向联动，发挥联合执法优势，推进部门间联合执法信息共享，严格落实行刑衔接。多措并举，形成齐抓共管、联合惩戒的基金监管新格局，提升专项整治成效。三是医保经办队伍履职能有效提高。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。四是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。五是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。六是稳步提高医保待遇水平。我市突破政策壁垒，扎实推进“两病”门诊特进基层，动态管理高血压和糖尿病门诊用药范围和医保支付标准，减轻“两病”群众看病负担，门诊医疗费用负担比例进一步降低。聚焦群众急难愁盼的医保实事，全面提高我市城乡居民住院医保报销比例。七是医保支付方式改革持续深化。扎实开展DIP支付方式改革三年行动，制定本地DIP病种目录库，全面推广按病种分值付费改革。八是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：一是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。二是全年支出进度分布不均，年底经费使用过于集中。三是项目支出的绩效目标不够细致，在绩效指标设定、项目绩效目标管理方面还不够全面。下一步改进措施主要是：一是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。二是严格执行本单位内部控制管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，确保经费使用效益。三是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。四是加强队伍管理，强化培训力度，提高预算执行过程中合理调整、纠正预算执行偏差应对能力。

“城乡居民医保补助资金”项目绩效自评情况：项目全年预

算数为3759.11万元，执行数为3759.11万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：一是2023年参加我市城乡居民基本医疗保险人数为599.73万人，市级财政补贴收入28402.2万元，各级财政实际补助640元/人，其中，中央补助192元/人，省补助352元/人，市、县（市、区）各补助48元/人，完成全年值。二是2023年我市常住人口为707.84万人，实际参保人数为680.20万人，以常住人口为基数计算的基本医保综合参保率为96.10%，超出指标值95%的要求；三是我市门诊特定病种范围为57种，数量与2022年一致。四是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”门诊进基层，动态管理高血压和糖尿病门诊用药范围和医保支付标准，减轻“两病”群众看病负担，保障能力进一步提高。五是稳步提高医保待遇水平。聚焦群众急难愁盼的医保实事，全面提高我市城乡居民住院医保报销比例。发现的问题及原因主要是在2023年补付了2022年应付未付的2021年度居民医保住院三个病种（精神病住院，烧伤住院，植物人住院）分值年终清算费用约4.34亿元以及2022年2-4季度大病保费约4.15亿元导致基金支出偏高，当年收支结余为负数。下一步改进措施主要是：一是不断提高参保人待遇水平。认真贯彻落实省医疗保障待遇清单制度，规范统一参保人医保待遇水平，进一步减轻参保人的门诊医疗费用负担。二是不断加大资金监管力度。督促各地加强资金使用管理，提高中央、省、市专项资金使用效益。保持打击“欺诈骗保”高压态势，守护好参保群众的“救命钱”。三是做好下一年度参保扩面工作。充分利用“线上+线下”的渠道，宣传城乡居民医疗保险政策，使医保政策深入人心，巩固提升城乡居民医疗保险参保率。

“医疗救助补助资金”项目绩效自评情况：项目全年预算数为400万元，执行数为400万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：一是2023年我市资助低保、特困供养、建档立卡贫困人员和重度残疾人等困难群众308978人参保，参保资金支出10841.07万元，全市困难群众参加城乡居民医疗保险参保率100%，达到应救尽救指标要求。二是根据《湛江市困难群众医疗救助实施细则》，2023年我市特困供养人员政策范围内基本医疗救助比例为100%；城乡低保对象、建档立卡贫困人员政策范围内基本医疗救助比例达到85%。三是医疗救助实行“一站式”结算，覆盖率达100%。对低收入救助对象、因病致贫家庭重病患者、零星报销救助对象，按时足额社会化发放医疗救助资金。四是困难群众医疗救助可及性不断提高，切实减轻救助对象家庭经济负担，提升了困难群众的获得感、幸福感，有效促进了社会和谐稳定。进一步健全了社会救助体系，对健全医疗保障制度体系的作用成效显著。

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。