

# 2023年度陆丰市医疗保障局部门决算

# 目 录

## **第一部分：陆丰市医疗保障局概况**

- 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：陆丰市医疗保障局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：陆丰市医疗保障局2023年度部门决算情况说 明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：陆丰市医疗保障局概况

## 一、部门主要职责

陆丰市医疗保障局的主要职责是：

(1) 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。

(2) 组织制定并实施医疗保障基金管理和基金监督管理制度，建立健全医疗保障基金安全防控机制，拟订应对预案并组织实施。

(3) 组织制定医疗保障筹资和待遇政策，完善动态调整机制，统筹城乡医疗保障待遇标准，建立健全与筹资水平相适应的待遇调整机制。组织拟订并实施长期护理保险制度工作方案。

(4) 贯彻执行城乡统一的药品、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。

(5) 贯彻执行药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策，合理确定并动态调整医保支付医药服务价格，推动建立市场主导的社会医药服务价格形成机制，开展价格信息监测和信息发布。

(6) 组织实施药品、医用耗材的招标采购政策，定点医药机构协议和支付管理办法，开展医疗保障基金支付方式改革，建立健全定点医药服务评价体系和信息披露制度，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。

(7) 负责医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设完善异地就医管理和费用结算政策。建立健全医疗保障关系转移接

续制度。开展医疗保障领域合作交流。

(8) 完成市委、市政府和汕尾市医疗保障局交办的其他任务。

(9) 职能转变。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，不断提高医疗保障水平，确保医疗保障资金合理使用、安全可控，实施医疗保障统筹管理，增强人民群众医疗保障获得感，促进健康陆丰建设。

(10) 与市卫生健康局的有关职责分工。市卫生健康局、市医疗保障局等部门在医疗、医保、医药等方面加强制度、政策衔接，建立沟通协商机制，协同推进改革，提高医疗资源使用效率和医疗保障水平。

## **二、部门机构设置**

陆丰市医疗保障局内设机构五个股室，分别为：人秘股，规划财务和法规股，待遇保障和医药服务管理股，医药价格和招标采购股，基金监管股。下属事业单位一个，为陆丰市医疗保障事业管理中心，非独立核算。

## **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：陆丰市医疗保障局2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：陆丰市医疗保障局

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	87,640.09	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	0.00	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	9.65
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	0.05	八、社会保障和就业支出	38	55.22
	9		九、卫生健康支出	39	87,555.67
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	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	25.32
	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
<b>本年收入合计</b>	27	87,640.14	<b>本年支出合计</b>	57	87,645.86
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	15.95	年末结转和结余	59	10.22
<b>总计</b>	30	87,656.08	<b>总计</b>	60	87,656.08

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：陆丰市医疗保障局

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	87,640.14	87,640.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
204	公共安全支出	9.65	9.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	9.65	9.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	9.65	9.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	55.35	55.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	55.35	55.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	3.21	3.21	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	34.76	34.76	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	17.38	17.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	87,549.60	87,549.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.62	13.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.62	13.62	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	74,932.58	74,932.58	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	74,542.07	74,542.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	390.52	390.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	11,479.00	11,479.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	11,479.00	11,479.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	512.23	512.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	425.58	425.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101505	医疗保障政策管理	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	24.56	24.56	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
2101599	其他医疗保障管理事务支出	53.10	53.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	610.00	610.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	610.00	610.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	25.49	25.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	25.49	25.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	25.49	25.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
22999	其他支出	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05
2299999	其他支出	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.05

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：陆丰市医疗保障局

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	87,645.86	522.37	87,123.49	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	9.65	0.00	9.65	0.00	0.00	0.00
20402	公安	9.65	0.00	9.65	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	9.65	0.00	9.65	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	55.22	55.22	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	55.22	55.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	3.21	3.21	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	34.67	34.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.34	17.34	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	87,555.67	441.83	87,113.85	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.62	13.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.62	13.62	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	74,932.58	0.00	74,932.58	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	74,542.07	0.00	74,542.07	0.00	0.00	0.00
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	390.52	0.00	390.52	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	11,479.00	0.00	11,479.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	11,479.00	0.00	11,479.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	518.31	428.20	90.11	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	428.20	428.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2101505	医疗保障政策管理	12.45	0.00	12.45	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	24.56	0.00	24.56	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
2101599	其他医疗保障管理事务支出	53.10	0.00	53.10	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	610.00	0.00	610.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	610.00	0.00	610.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	25.32	25.32	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	25.32	25.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	25.32	25.32	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：陆丰市医疗保障局

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	87,640.09	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	0.00	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	9.65	9.65	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	55.22	55.22	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	87,555.67	87,555.67	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	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	25.32	25.32	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
<b>本年收入合计</b>	27	87,640.09	<b>本年支出合计</b>	59	87,645.86	87,645.86	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	15.86	年末财政拨款结转和结余	60	10.09	10.09	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	15.86		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				
<b>总计</b>	32	87,655.95	<b>总计</b>	64	87,655.95	87,655.95	0.00	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：陆丰市医疗保障局

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	87,645.86	522.37	87,123.49
204	公共安全支出	9.65	0.00	9.65
20402	公安	9.65	0.00	9.65
2040221	特别业务	9.65	0.00	9.65
208	社会保障和就业支出	55.22	55.22	0.00
20805	行政事业单位养老支出	55.22	55.22	0.00
2080501	行政单位离退休	3.21	3.21	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.67	34.67	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.34	17.34	0.00
210	卫生健康支出	87,555.67	441.83	87,113.85
21004	公共卫生	2.16	0.00	2.16
2100410	突发公共卫生事件应急处理	2.16	0.00	2.16
21011	行政事业单位医疗	13.62	13.62	0.00
2101101	行政单位医疗	13.62	13.62	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	74,932.58	0.00	74,932.58
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	74,542.07	0.00	74,542.07
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	390.52	0.00	390.52
21013	医疗救助	11,479.00	0.00	11,479.00
2101301	城乡医疗救助	11,479.00	0.00	11,479.00
21015	医疗保障管理事务	518.31	428.20	90.11
2101501	行政运行	428.20	428.20	0.00
2101505	医疗保障政策管理	12.45	0.00	12.45
2101506	医疗保障经办事务	24.56	0.00	24.56
2101599	其他医疗保障管理事务支出	53.10	0.00	53.10

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
21099	其他卫生健康支出	610.00	0.00	610.00
2109999	其他卫生健康支出	610.00	0.00	610.00
221	住房保障支出	25.32	25.32	0.00
22102	住房改革支出	25.32	25.32	0.00
2210201	住房公积金	25.32	25.32	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：陆丰市医疗保障局

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	485.04	302	商品和服务支出	33.99
30101	基本工资	125.34	30201	办公费	4.59
30102	津贴补贴	214.54	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.90	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	0.49
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.67	30206	电费	5.46
30109	职业年金缴费	17.34	30207	邮电费	5.20
30110	职工基本医疗保险缴费	13.80	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.43	30211	差旅费	2.74
30113	住房公积金	25.33	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	50.69	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.21	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	3.21	30217	公务接待费	0.00
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	8.64
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	0.00
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	6.88
			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	0.12
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.12
			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	488.26		公用经费合计	34.11

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：陆丰市医疗保障局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	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。  
本表本年度无发生额。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市医疗保障局

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：陆丰市医疗保障局

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

本表本年度无发生额。

# 第三部分：陆丰市医疗保障局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

陆丰市医疗保障局2023年度总收入87,656.08万元，其中本年收入87,640.14万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入87,640.09万元，比上年决算数增加6,373.61万元，增长7.8%。主要变动情况：医疗救助等财政专户资金纳入本年度部门决算数中。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

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0.05万元，比上年决算数增加0.02万元，增长84.5%。主要变动情况：本年度其他收入不含医保基金专用存款账户的利息收入。

### （二）年度支出总体情况

陆丰市医疗保障局2023年度总支出87,656.08万元，其中本年支出87,645.86万元。具体情况如下：

1. 基本支出522.37万元，比上年决算数增加22.59万元，增长4.5%。主要变动情况：本年度转入及新录用人员一批，工资福利等相关费用增加。

2. 项目支出87,123.49万元，比上年决算数增加6,369.7万元，增长7.9%。主要变动情况：2023年医疗救助等财政专户资金上缴到汕尾市。

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

陆丰市医疗保障局2023年度财政拨款收入合计87,640.09万元。其中：一般公共预算财政拨款收入87,640.09万元，比上年决算数增加6,373.61万元，增长7.8%；主要变动情况：医疗救助等财政专户资金纳入本年度部门决算数中；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平；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0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

### （二）2023年度财政拨款支出说明

陆丰市医疗保障局2023年度财政拨款支出合计87,645.86万元。其中：一般公共预算财政拨款支出87,645.86万元，比年初预算数增加87,097.69万元，增长15,888.8%；主要变动情况：2023年医疗救助等财政专户资金上缴到汕尾市；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；主要变动情

况：与上年决算数持平；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0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

### 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

陆丰市医疗保障局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0；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0%，比上年决算数增加0万元，增长0；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0；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0%，比上年决算数增加0万元，增长0；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本年度没有安排“三公”经费支出。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：2022-2023年度我部门均无“三公”经费支出。

#### （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0万元，占0%。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，主要用于本部门该年度没有安排公务用车购置及维护费支出。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于本年度没有公务接待费支出，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0次，接待人数共0人。本部门该年度没有安排公务接待费支出。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本部门机关运行经费支出34.11万元，比上年决算数减少31.32万元，下降47.9%。主要增减变动情况是：2023年年末部分支付单未出账，导致2023年机关运行经费支出同比去年减少。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本部门政府采购支出总额32.03万元，其中：政府采购货物支出9.06万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出22.97万元。授予中小企业合同金额32.03万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额32.03万元，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100%。



### （三）国有资产占用情况说明

截至2023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、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，我部门组织对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1个，二级项目1个，共涉及资金30万元，占一般公共预算项目支出总额的0.03%。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出87,645.86万元，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，我单位进一步增强财务合规性，确保财政资金运转安全、高效，自评过程中未发现不符合资金管理、费用标准等有关制度规定，未发现超范围、超标准支出及虚列支出，截留、挤占、挪用资金的事项，涉及重大支出按要求经过局党组集体会议讨论决策，自评结果等级为优。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及医疗保障工作经费项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数87,875.56万元，执行数87,645.86万元，完成预算的99.74%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是全面落实保基本民生任务，切实维护社会稳定大局。（一）扎实做好资助参保工作，截至2023年12月，办结全市特殊人群资助参加2023年居民医保共58476人；积极开展2024年城乡居民医保参保征缴，提请以市政府名义下发征缴文

件，同时以市政府名义召开陆丰市2024年度城乡居民基本医疗保险参保缴费征收工作动员会、推进会、约谈会，巩固提高城乡居民基本医疗保险参保覆盖率，努力做到应保尽保。充分发挥医疗救助托底保障效能，继续配合做好特殊人群资助参保和医疗救助工作，实现应救尽救。（二）推进门诊共济保障改革。以定点医疗机构为主要宣传阵地，加强对职工医保参保人普通门诊待遇政策宣传工作。据统计，我市2022年职工门诊结算约268万，2023年至今职工门诊结算约1,051.07万，实现了倍数级增长，进一步增强了医保基金的统筹保障功能，提高了职工医保参保人门诊保障待遇和门诊医疗服务可及性。（三）持续推进“高血压”“糖尿病”（下称“两病”）门诊用药保障工作。实行定点医药机构“两病”门诊药品“联盟+专区”集采医保直接结算工作，打通“两病”门诊药品直接支付结算，解决“两病”门诊药品供应短缺问题。据统计，截至2023年12月31日，我市糖尿病门特认定人数17,445人，待遇享受12,835人，结算率为73.57%；高血压门特认定人数28,228人，待遇享受20,818人，结算率为73.75%。二是稳步提升监管效能，守好用好人民群众的“救命钱”。（一）2023年共计检查定点医药机构145家，对发现的问题依法依规作出相应处理，检查覆盖率100%；限期整改13家，暂停服务协议1家、药店自行申请中止定点服务协议1家，退回损失的医保基金4家。加大查处骗取医保基金力度，引入第三方力量参与基金监管，开展全市定点医疗机构2023年专项整治工作，收集并分析被检医院医保基金结算电子数据。部署全市33家定点医疗机构对涉及违规使用医保基金方面开展自查自纠。（二）开展零星报销形式重复享受医保待遇治理工作，根据上级局检查组对2020年11月

至2021年12月医疗保险零星报销和2019年7月至2021年12月医疗救助零星报销核查发现的，参保人以零星报销形式重复享受医保待遇15人次，稽核外伤16人次。三是数字赋能提质增效，推动医保服务更加便捷可及。（一）拓宽医保服务“指尖办”范围，稳步提升“自助办”水平。已上线“粤医保”44项64个功能选项、“粤省事”25项45个功能选项，59项公共服务事项、37项市级清单事项全部上线政务服务平台，“善美村居”19项，“粤智助”一体机21项，国家医保服务平台APP可办27项、广东医保服务平台个人网厅可办20项。（二）积极推动医保经办服务下沉。依托乡镇（街道）服务站完善基层医保经办服务体系，全市23个乡镇（街道）支持医保业务受理，参保信息查询、居民参保登记、异地就医备案等14项经办服务可在乡镇（街道）一级受理并办结；并通过帮办代办、自助机办理等方式，实现参保信息查询、居民参保登记、异地就医备案等高频服务事项在村（社区）一级可办。发现的问题及原因主要是预算执行进度不均衡，由于部分项目因办理政府采购等手续，所花时间较长，预算执行进度总体呈现前松后紧的状态，大部分项目资金支付集中在下半年，造成整个年度预算执行进度不均衡，预算执行进度管理不到位，预算执行均衡性需要进一步增强。项目经费支出率较低，由于部分项目计划已实施，报账手续已完成，支付单发送至银行未出账，年末结算系统支付单退回，造成项目经费支出率未能达到预期目标。下一步改进措施主要是加强项目预算管理，全过程提升预算管理质量，兼顾时效性和均衡性，根据预算安排和年度工作情况，提前谋划，科学、合理、有序推进预算支出执行，加强对预算执行情况监控、分析和考核，均衡预算执行进度。加强资金支付

进度关注度，加强与相关单位沟通，尽可能确保项目资金能及时出账，使支付进度能达到预期目标。

医疗保障工作经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为30万元，执行数为18.56万元，完成预算的61.87%。项目绩效目标完成情况主要是：维持局和医保中心日常运行，做好医疗保障服务管理，完成各项医疗保障经办业务，开展医保宣传、医保基金监管、医疗救助核查等医疗保障领域相关工作，开展助力乡村振兴等其他领域相关工作。持续强化医保基金监管力度，提升医保公共服务水平，加强医保各项政策宣传，提升群众幸福感。发现的问题及原因主要是在预算执行方面，2023年医疗保障工作经费支出率61.87%，项目资金支付进度较为缓慢，未能达到资金预期支出率目标。下一步改进措施主要是加强预算执行管理，根据工作开展情况合理调整支出进度。提高年度预算编制的精准度对资金做出合理分配，加强资金支出进度管理，加强与相关单位的沟通，尽量减少项目资金结余，切实提高资金运行的效率和效益。

## 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。