2025年度普宁市医疗保障局部门决算

目 录

第一部分：普宁市医疗保障局概况

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：普宁市医疗保障局2025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：普宁市医疗保障局2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：普宁市医疗保障局概况

一、部门主要职责

普宁市医疗保障局的主要职责是：

（一）落实医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障有关政策，组织实施和监督检查本市医疗保障事业发展规划、政策、标准。

（二）贯彻落实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。

（三）贯彻落实医疗保障筹资和待遇政策，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。组织实施长期护理保险制度改革方案。

（四）贯彻落实城乡统一的药品、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，建立动态调整机制。

（五）贯彻落实药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策，建立医保支付医药服务价格合理确定和动态调整机制，推动建立市场主导的社会医药服务价格形成机制，建立价格信息监测和信息发布制度。

（六）监督实施药品、医用耗材的招标采购政策，选择和联系协调药品、医用耗材招标采购平台。

（七）组织实施定点医药机构协议和支付管理办法，推进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。

（八）负责医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。组织实施和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。

（九）完成市委、市政府和揭阳市医疗保障局交办的其他任务。

（十）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，提高医疗保障统筹层次，增强人民群众医疗保障获得感，促进健康普宁建设。

（十一）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

本部门下设3个内设机构，分别为：人事秘书股、保险与救助股、价格与基金监管股。下属普宁市医疗保险管理服务中心一个独立编制的事业单位，分设股室为：综合股、计划财务股、职工医保股、城乡居民医保股、信息管理股。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入本部门2025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，下属单位是普宁市医疗保险管理服务中心。

第二部分：普宁市医疗保障局2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：普宁市医疗保障局　　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	125,892.22	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	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	10.37	八、社会保障和就业支出	38	87.68
	9		九、卫生健康支出	39	125,806.99
	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	34.64
	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	125,902.59	**本年支出合计**	57	125,929.31
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	224.27	年末结转和结余	59	197.54
总计	30	126,126.86	**总计**	60	126,126.86

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。

表2

收入决算表

部门：普宁市医疗保障局　　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	125,902.59	125,892.22	0.00	0.00	0.00	0.00	10.37
208	社会保障和就业支出	87.68	87.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	87.68	87.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	3.67	3.67	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	56.01	56.01	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	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	125,780.26	125,769.90	0.00	0.00	0.00	0.00	10.37
21011	行政事业单位医疗	12.63	12.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.26	12.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.36	0.36	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	122,637.00	122,637.00	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	122,637.00	122,637.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	2,262.68	2,252.45	0.00	0.00	0.00	0.00	10.24
2101301	城乡医疗救助	2,262.68	2,252.45	0.00	0.00	0.00	0.00	10.24
21015	医疗保障管理事务	827.95	827.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2101501	行政运行	494.00	493.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2101506	医疗保障经办事务	13.10	13.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	320.85	320.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	34.64	34.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	34.64	34.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	34.64	34.64	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。

表3

支出决算表

部门：普宁市医疗保障局　　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	125,929.31	578.82	125,350.49	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	87.68	87.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	87.68	87.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	3.67	3.67	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	56.01	56.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	125,806.99	456.50	125,350.49	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.63	12.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.26	12.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	122,637.00	0.00	122,637.00	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	122,637.00	0.00	122,637.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	2,272.11	0.00	2,272.11	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	2,272.11	0.00	2,272.11	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	845.26	443.87	401.38	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	493.87	443.87	50.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	13.10	0.00	13.10	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	338.28	0.00	338.28	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	34.64	34.64	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	34.64	34.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	34.64	34.64	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

部门：普宁市医疗保障局　　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	125,892.22	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	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	87.68	87.68	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	125,806.99	125,806.99	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	34.64	34.64	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	125,892.22	**本年支出合计**	59	125,929.31	125,929.31	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	222.10	年末财政拨款结转和结余	60	185.01	185.01	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	222.10		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	126,114.32	**总计**	64	126,114.32	126,114.32	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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：普宁市医疗保障局　　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	125,929.31	578.82	125,350.49
208	社会保障和就业支出	87.68	87.68	0.00
20805	行政事业单位养老支出	87.68	87.68	0.00
2080501	行政单位离退休	3.67	3.67	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.01	56.01	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.00	28.00	0.00
210	卫生健康支出	125,806.99	456.50	125,350.49
21011	行政事业单位医疗	12.63	12.63	0.00
2101101	行政单位医疗	12.26	12.26	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.36	0.36	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	122,637.00	0.00	122,637.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	122,637.00	0.00	122,637.00
21013	医疗救助	2,272.11	0.00	2,272.11
2101301	城乡医疗救助	2,272.11	0.00	2,272.11
21015	医疗保障管理事务	845.26	443.87	401.38
2101501	行政运行	493.87	443.87	50.00
2101506	医疗保障经办事务	13.10	0.00	13.10
2101599	其他医疗保障管理事务支出	338.28	0.00	338.28
21099	其他卫生健康支出	40.00	0.00	40.00
2109999	其他卫生健康支出	40.00	0.00	40.00
221	住房保障支出	34.64	34.64	0.00
22102	住房改革支出	34.64	34.64	0.00
2210201	住房公积金	34.64	34.64	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。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：普宁市医疗保障局　　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	554.52	302	商品和服务支出	20.64
30101	基本工资	192.43	30201	办公费	6.89
30102	津贴补贴	69.24	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	18.40	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.29
30107	绩效工资	127.39	30206	电费	1.13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.01	30207	邮电费	0.79
30109	职业年金缴费	28.00	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	12.26	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	0.82
30112	其他社会保障缴费	0.36	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	34.64	30213	维修(护)费	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	15.77	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.67	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	3.25	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.05
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	2.18
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.64
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.90

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	30239	其他交通费用	6.66
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.41	30299	其他商品和服务支出	0.29
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	558.18		公用经费合计	20.64

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：普宁市医疗保障局　　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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：普宁市医疗保障局　　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。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：普宁市医疗保障局　　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
0.90	0.00	0.90	0.00	0.90	0.00	0.90	0.00	0.90	0.00	0.90	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。

第三部分：普宁市医疗保障局2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

普宁市医疗保障局2025年度总收入126,126.86万元，其中本年收入125,902.59万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入125,892.22万元，比上年决算数减少1,431.58万元，下降1.1%。主要变动情况：中央及省下达的医疗救助补助金额有所减少。

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10.37万元，比上年决算数增加5.18万元，增长100%。主要变动情况：医疗救助专户利息收入与上年相比有所增加。

（二）年度支出总体情况

普宁市医疗保障局2025年度总支出126,126.86万元，其中本年支出125,929.31万元。具体情况如下：

1.基本支出578.82万元，比上年决算数增加46万元，增长8.6%。主要变动情况：招考新员工入职、在职员工工资自然晋升以及职级晋升，待遇有所提高。

2.项目支出125,350.49万元，比上年决算数减少305.62万元，下降0.2%。主要变动情况：一是中央及省财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助资金支出有所增加，二是中央及省下达的医疗救助补助支出有所减少。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

普宁市医疗保障局2025年度财政拨款收入合计125,892.22万元。其中：一般公共预算财政拨款收入125,892.22万元，比上年决算数减少1,431.58万元，下降1.1%；主要变动情况：中央及省下达的医疗救助补助金额有所减少；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无；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）；主要变动情况：无。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，普宁市医疗保障局坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障医疗救助等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，医疗救助方面

的支出规模较大，主要是医疗费补助，2025年度决算数为2272.11万元，主要用于城乡医疗救助对象的资助参保、住院及门诊救助等方面工作。

普宁市医疗保障局2025年度财政拨款支出合计125,929.31万元。其中：一般公共预算财政拨款支出125,929.31万元，比年初预算数增加5,518.93万元，增长4.6%；主要变动情况：招考新员工入职、在职员工工资自然晋升以及职级晋升，待遇有所提高；二是中央及省财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助资金支出有所增加；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无；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）；主要变动情况：无。

三、2025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

普宁市医疗保障局2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.9万元，完成全年预算0.9万元的100%，比上年决算数减少3.28万元，下降78.5%。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0.9万元，完成预算0.9万元的100%，比上年决算数减少3.28万元，下降78.5%；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），比上年决算数减少3.28万元，下降100%；公务用车运行维护费支出决算为0.9万元，完成预算0.9万元的100%，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--%（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）。

2025年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本部门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，全年实际支出与预算持平。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：本部门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，全年实际支出小于上年决算数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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0.9万元，占100%；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0.9万元，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0.9万元，公务用车保有量为1辆，主要用于应急保障。

3.公务接待费支出0万元，主要用于无，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。主要包括无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本部门机关运行经费支出20.64万元，比上年决算数减少4.46万元，下降17.8%。主要增减变动情况是：减少了办公费、劳务费、工会经费等支出。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出总额54.01万元，其中：政府采购货物支出7.92万元、政府采购工程支出18.6万元、政府采购服务支出27.49万元。授予中小企业合同金额50.83万元，占政府采购支出总额的94.1%，其中：授予小微企业合同金额50.83万元，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2025年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，应急保障用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2025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2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评。我部门严格落实预算执行定期分析机制，抓好支出执行，坚持严肃财经纪律，硬化预算约束，持续树牢厉行节约理念，严控一般性支出，努力降低行政运行成本。严格遵守资金管理、项目管理、采购管理、资产管理等文件规定，对一般公共预算项目涉及到的我部门及下属事业单位支出、政府采购、固定资产利用合规等方面进行内部自评，严控一般经费支出，不断强化绩效目标用款导向，管好用好财政资金。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及医疗救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120410.38万元，执

行数125929.31万元，完成预算的105%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：

一、城乡居民低保对象医疗救助，主要实施内容：资助对象参加城乡居民基本医疗保险，重点对对象进行医疗救助，持续实施重特大疾病医疗救助，强化医疗救助规范管理，2025年财政投入资金6593万元，实际支出2272.11万元，主要绩效：资助对象参加城乡居民基本医疗保险，重点对对象进行医疗救助，持续实施重特大疾病医疗救助，强化医疗救助规范管理，已完成任务目标。

二、部门办案经费及其他运转保障经费，主要实施内容：部门办案及其他运转保障经费用于医保基金监督现场检查全覆盖，打击欺诈骗保，强化社会监督，建立监管长效机制，以及其他日常运转保障支出，2025年财政投入资金220万元，实际支出220万元，主要绩效：用于医保基金监督现场检查全覆盖，打击欺诈骗保，强化社会监督，建立监管长效机制以及其他日常保障支出，已完成任务目标。

三、财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助，主要实施内容：财政对城乡居民基本医疗保险参保人员的配套补助，巩固参保率，稳步提高保障水平，2025年财政投入资金122637万元，实际支出122637万元，该补助资金由上级下达给财政部门，本部门只负责记账列支核销。主要绩效：提高了城乡居民基本医疗保险的参保率，已完成任务目标。

四、城乡居民医疗保险征收工作经费，主要实施内容：做好医疗保险宣传培训，保障各乡镇场街道征收城乡居民基本医疗保险工作经费，2025年财政投入资金50万元，实际支出50万元，主

要绩效：提高各乡镇场街道做好城乡居民医保参保征缴工作的积极性，已完成任务目标。

五、离休干部医疗费，主要实施内容：确保离休干部医药费按政策实报实销，保证党和国家对离休干部医疗待遇政策的落实，2025年财政投入资金40万元，将40万元全额拨付给下属事业单位离休干部专户使用，2025年下属事业单位离休干部专户实际支出为1628480.73元。主要绩效：确保离休干部医药费按政策实报实销，保证党和国家对离休干部医疗待遇政策的落实，已完成任务目标。

六、城乡居民基本医疗保险宣传培训经费，主要实施内容：推进扩面征缴及城乡居民医疗保险宣传培训相关支出，提升社会对基本医疗保险制度的认同度和参与度，2025年财政投入资金13.10万元，实际支出13.10万元，主要绩效：推进扩面征缴及城乡居民医疗保险宣传培训相关支出，提升社会对基本医疗保险制度的认同度和参与度，已完成任务目标。

七、医疗服务与保障能力提升补助资金，主要实施内容：提升医保信息化水平，加强打击欺诈骗保工作力度，加快推进改革试点，提升医疗保障服务能力，2025年财政投入资金106万元，实际支出100.85万元，主要绩效：提升医保信息化水平，加强打击欺诈骗保工作力度，加快推进改革试点，提升医疗保障服务能力，已基本完成任务目标。

发现的问题及原因主要是绩效指标设置与填报不规范，预算编制与执行存在偏差，财务管理与资产管理存在薄弱环节。下一步改进措施主要是规范绩效指标填报，提高预算编制精准度，夯实财务和资产管理基础。绩效评价结果为良好。

医疗救助补助金项目绩效自评情况：全额资助2025年度城乡低保对象、农村特困供养对象、城镇“三无”人员、孤儿、重度残疾人、防返贫监测对象参加城乡居民基本医疗保险，合计42705人，总计1708.20万元。（其中一部分资助金额1609.79万元在2024年12月上划上级财政专户，余下98.41万元在2025年度上划。）全额资助2025年度城乡低保对象、农村特困供养对象、城镇“三无”人员、孤儿、重度残疾人、防返贫监测对象参加城乡居民基本医疗保险，比例达到100%。对我市城乡困难群众参加城乡居民基本医疗保险报销后医疗费用负担过重的，给予医疗救助（一站式救助与零星救助）。2025年1-12月份，共支出医疗救助金共2272.11万元，其中住院救助金额900.66万元，资助参保金额98.41万元。上解揭阳一站式救助金1273.04万元。自评结论是良好。

发现的问题主要是资金预算执行率较低。

下一步改进措施：加快资金支出进度，提高执行率，做好医疗救助宣传工作，提升政策知晓率。

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。