

2025年度开平市医疗保障局部门决算

目 录

第一部分：开平市医疗保障局概况

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：开平市医疗保障局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：开平市医疗保障局2025年度部门决算情况说 明

第四部分：名词解释

第一部分：开平市医疗保障局概况

一、部门主要职责

开平市医疗保障局的主要职责是：

（一）拟订医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障方面的规范性文件和管理办法，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。

（二）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。

（三）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，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改革方案。

（四）组织实施城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医保目录和支付标准。

（五）组织实施药品、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）组织实施药品、医用耗材的招标采购政策，配合做好药品、医用耗材招标采购平台建设。

（七）制定定点医药机构协议和支付管理办法并组织实施，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。

（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、市政府和上级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，确保医保资金合理使用、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，促进健康开平建设。

（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

本部门内设2个股室，分别为：办公室、业务股。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（开平市医疗保障局）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：开平市医疗保障事业管理中心。

第二部分：开平市医疗保障局2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：开平市医疗保障局 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	29,097.87	一、一般公共服务支出	31	0.27
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	5.78	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	923.06	八、社会保障和就业支出	38	54.23
	9		九、卫生健康支出	39	29,938.92
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	5.78
	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	27.51
	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	30,026.71	本年支出合计	57	30,026.71
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	30,026.71	总计	60	30,026.71

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：开平市医疗保障局

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	30,026.71	29,103.65	0.00	0.00	0.00	0.00	923.06
201	一般公共服务支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20105	统计信息事务	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010501	行政运行	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	54.23	54.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.62	52.62	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	35.69	35.69	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	16.93	16.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29,938.92	29,015.86	0.00	0.00	0.00	0.00	923.06
21011	行政事业单位医疗	21.77	21.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.81	4.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.45	8.45	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	26,741.48	25,818.42	0.00	0.00	0.00	0.00	923.06
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	438.69	166.42	0.00	0.00	0.00	0.00	272.27
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	26,302.80	25,652.01	0.00	0.00	0.00	0.00	650.79
21013	医疗救助	2,642.51	2,642.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	2,642.51	2,642.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	533.16	533.16	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
2101501	行政运行	197.37	197.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	8.13	8.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101550	事业运行	146.52	146.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	181.14	181.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	5.78	5.78	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	5.78	5.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	5.78	5.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.51	27.51	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：开平市医疗保障局

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	30,026.71	447.47	29,579.24	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.27	0.07	0.20	0.00	0.00	0.00
20105	统计信息事务	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2010501	行政运行	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	54.23	54.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.62	52.62	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	35.69	35.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.93	16.93	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29,938.92	365.66	29,573.26	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	21.77	21.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.81	4.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.45	8.45	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	26,741.48	0.00	26,741.48	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	438.69	0.00	438.69	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	26,302.80	0.00	26,302.80	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	2,642.51	0.00	2,642.51	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	2,642.51	0.00	2,642.51	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	533.16	343.89	189.27	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
2101501	行政运行	197.37	197.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	8.13	0.00	8.13	0.00	0.00	0.00
2101550	事业运行	146.52	146.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	181.14	0.00	181.14	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	5.78	0.00	5.78	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5.78	0.00	5.78	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	5.78	0.00	5.78	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.51	27.51	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：开平市医疗保障局

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	29,097.87	一、一般公共服务支出	33	0.27	0.27	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	5.78	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	54.23	54.23	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	29,015.86	29,015.86	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	5.78	0.00	5.78	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	27.51	27.51	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	29,103.65	本年支出合计	59	29,103.65	29,097.87	5.78	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	29,103.65	总计	64	29,103.65	29,097.87	5.78	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：开平市医疗保障局

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	29,097.87	447.47	28,650.40
201	一般公共服务支出	0.27	0.07	0.20
20105	统计信息事务	0.07	0.07	0.00
2010501	行政运行	0.07	0.07	0.00
20132	组织事务	0.20	0.00	0.20
2013299	其他组织事务支出	0.20	0.00	0.20
208	社会保障和就业支出	54.23	54.23	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.62	52.62	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.69	35.69	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.93	16.93	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.61	1.61	0.00
210	卫生健康支出	29,015.86	365.66	28,650.20
21011	行政事业单位医疗	21.77	21.77	0.00
2101101	行政单位医疗	8.50	8.50	0.00
2101102	事业单位医疗	4.81	4.81	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.45	8.45	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	25,818.42	0.00	25,818.42
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	166.42	0.00	166.42
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	25,652.01	0.00	25,652.01
21013	医疗救助	2,642.51	0.00	2,642.51
2101301	城乡医疗救助	2,642.51	0.00	2,642.51
21015	医疗保障管理事务	533.16	343.89	189.27
2101501	行政运行	197.37	197.37	0.00

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
2101506	医疗保障经办事务	8.13	0.00	8.13
2101550	事业运行	146.52	146.52	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	181.14	0.00	181.14
221	住房保障支出	27.51	27.51	0.00
22102	住房改革支出	27.51	27.51	0.00
2210201	住房公积金	27.51	27.51	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：开平市医疗保障局

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	419.09	302	商品和服务支出	28.38
30101	基本工资	87.15	30201	办公费	1.76
30102	津贴补贴	92.71	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	55.83	30204	手续费	0.01
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	1.09
30107	绩效工资	23.06	30206	电费	2.03
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	35.69	30207	邮电费	7.72
30109	职业年金缴费	16.93	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	13.31	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	8.45	30211	差旅费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.61	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	27.51	30213	维修（护）费	0.31
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	56.82	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	0.00	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	0.00
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	2.19
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.13
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.10

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	8.57
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	0.00	30299	其他商品和服务支出	3.49
			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	419.09		公用经费合计	28.38

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：开平市医疗保障局

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	5.78	5.78	0.00	5.78	0.00
212	城乡社区支出	0.00	5.78	5.78	0.00	5.78	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	5.78	5.78	0.00	5.78	0.00
2120802	土地开发支出	0.00	5.78	5.78	0.00	5.78	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：开平市医疗保障局

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：开平市医疗保障局

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
1.20	0.00	1.10	0.00	1.10	0.10	1.10	0.00	1.10	0.00	1.10	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：开平市医疗保障局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

开平市医疗保障局2025年度总收入30,026.71万元，其中本年收入30,026.71万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入29,097.87万元，比上年决算数增加1,870.28万元，增长6.9%。主要变动情况：一是2025年城乡居民基本医疗保险财政补助标准提高，城乡居民基本医疗保险各级财政补助资金收入较上年度有所增加，二是上级下达的医疗救助补助资金较上年度增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入5.78万元，比上年决算数减少7.23万元，下降55.6%。主要变动情况：市医保中心未能如期搬迁办公场所，现有办公区域满负荷使用，无空余位置摆放拟购置的办公设备，导致年初安排的办公设备购置未能按计划实施采购。

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923.06万元，比上年决算数增加923.06万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）年度支出总体情况

开平市医疗保障局2025年度总支出30,026.71万元，其中本年支出30,026.71万元。具体情况如下：

1. 基本支出447.47万元，比上年决算数增加0.54万元，增长0.1%。主要变动情况：一是按文件要求对工资津补贴、住房公积金及社保缴费基数等方面进行调整，导致人员经费支出增多，二是市医保中心人员流动导致人员经费和公用经费支出减少。

2. 项目支出29,579.24万元，比上年决算数增加2,785.57万元，增长10.4%。主要变动情况：一是2025年城乡居民基本医疗保险财政补助标准提高，城乡居民基本医疗保险各级财政补助资金收入较上年度有所增加，二是上级下达的医疗救助补助资金较上年度增加，三是归还已支付就医看病核酸检测费用较上年度增加。

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

开平市医疗保障局2025年度财政拨款收入合计29,103.65万元。其中：一般公共预算财政拨款收入29,097.87万元，比上年决算数增加1,870.28万元，增长6.9%；主要变动情况：一是2025年城乡居民基本医疗保险财政补助标准提高，城乡居民基本医疗保险各级财政补助资金收入较上年度有所增加，二是上级下达的医疗救助补助资金较上年度增加；政府性基金预算财政拨款收入5.78万元，比上年决算数减少7.23万元，下降55.6%；主要变动情

况：市医保中心未能如期搬迁办公场所，现有办公区域满负荷使用，无空余位置摆放拟购置的办公设备，导致年初安排的办公设备购置未能按计划实施采购；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）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，开平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，合理保障卫生健康和社会保障等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，支出科目“2101202财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助”的支出规模较大，2025年度决算数为26,302.80万元，占财政拨款支出的90.38%，主要用于完善城乡居民基本医疗保险筹资机制，确保应保尽保，及时给付城乡居民基本医疗保险参保人医疗保障待遇，确保城乡居民基本医疗保险基金收支平衡。

开平市医疗保障局2025年度财政拨款支出合计29,103.65万元。其中：一般公共预算财政拨款支出29,097.87万元，比年初预算数增加258.87万元，增长0.9%；主要变动情况：一是按文件要求对工资津补贴、住房公积金及社保缴费基数等方面进行调整，导致人员经费支出增多，二是年中上级下达了第二批城乡居民基本医疗保险财政补助资金，项目支出较年初预算数增加；政府性基金预算财政拨款支出5.78万元，比年初预算数减少194.22万元，下降97.1%；主要变动情况：一是上级医疗救助补助资金基本满足我市医疗救助项目支出，无需再向开平市财政局申请县级医

疗救助资金，二是市医保中心本年度新增了2025年办公场所搬迁及办公设备购置费项目；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、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

开平市医疗保障局2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.1万元，完成全年预算1.2万元的91.7%，比上年决算数增加0.04万元，增长3.9%。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1.1万元，完成预算1.1万元的100%，比上年决算数增加0.21万元，增长22.9%；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1.1万元，完成预算1.1万元的100%，比上年决算数增加0.21万元，增长22.9%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0.1万元的0%，比上年决算数减少0.16万元，下降100%。

2025年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

2025年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：外出检查及开会次数较上年增加，导致公车运行维护费较上年增加0.21万元。

（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1.1万元，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1.1万元，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1.1万元，公务用车保有量为1辆，主要用于机要通讯、行政执法、应急保障。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于上级单位督查和交流工作等公务接待业务开支，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。本年度无相关公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本部门机关运行经费支出17.54万元，比上年决算数减少0.6万元，下降3.3%。主要增减变动情况是：按照过“紧日子”要求，严格控制机关运行经费支出。

（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20.44万元，其中：政府采购货物支出1.22万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出19.22万元。授予中小企业合同金额20.44万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额19.98万元，占授予中小企业合同金额的97.7%；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0%，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，其中一级项目3个，二级项目3个，共涉及资金25,818.42万元，占一般公共预算项目支出总额的90.12%；组织对2025年度“城乡特困居民医疗救助金（福彩金）”、“2025年办公场所搬迁及办公设备购置费”等2个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金5.78万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位1个），涉及一般公共预算财政拨款支出29,097.87万元，政府性基金预算财政拨款支出5.78万元。从评价情况来看，项目预算支出绩效评价等为“优”。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及“城乡医疗保险本级财政补助配套资金”、“归还已支付非就医看病核酸检测费用”、“医保基金骗保举报奖励经费”、“城乡特困居民医疗救助金（福彩金）”和“2025年办公场所搬迁及办公设备购置费”5个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年一般公共预算财政拨款预算数32,859.39万元，执行数29,097.87万元，完成预算的88.55%；政府性基金预算数205.78万元，执行数5.78万元，完成

预算的2.81%；部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1. 常态化开展医保宣传活动和医保业务培训，年度内共开展了7次较大型的宣传活动以及举办了5次大型医保政策培训班；2. 对符合资助条件的困难居民进行了全额资助，2025年6月底前将资助困难居民参保费用全额划拨至江门市财政专户，困难群众资助参保比例100%；3. 收到江门市医保宣传资料后，迅速印发并配送至各镇街及医疗机构，9月底前基本实现江门市医保宣传资料派发100%覆盖开平市；4. 通过配套财政补助资金，完善城乡居民医保筹资机制，确保应保尽保，及时给付城乡居民医保参保人医疗保障待遇，有效缓解医保基金运行压力；5. 2025年共发出医保工作满意度调查问卷185份，收回有效问卷185份。从调查问卷的反馈情况来看，超过96%的参保人员对我局的医保服务持满意态度，完成既定指标值“ $\geq 90\%$ ”。发现的问题及原因：部分项目资金执行率低，一是上级医疗救助补助资金基本满足我市医疗救助项目支出，无需再用到本级医疗救助资金；二是医保基金骗保举报奖励宣传渠道单一，群众对举报渠道、奖励标准、保护措施了解不够，导致潜在举报线索未能转化为有效举报。下一步改进措施：利用医保经办窗口、医院公告栏和广播电台等多种渠道开展常态化宣传，广泛告知举报奖励的条件、标准和渠道。

“城乡医疗保险本级财政补助配套资金”项目绩效自评情况：项目全年一般公共预算财政拨款预算数为25,624.92万元，执行数为25,624.92万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：通过配套财政补助资金，完善城乡居民医保筹资机制，确保应保尽保，及时给付城乡居民医保参保人医疗保障待遇，确保城乡居民医保基金收支平衡。

“归还已支付非就医看病核酸检测费用”项目绩效自评情况：项目全年一般公共预算财政拨款预算数为193.50万元，执行数为193.50万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：及时足额上划已支付非就医看病核酸检测费用，有效地缓解了医保基金运行压力，避免因违规支付导致基金流失和可持续性风险。

“医保基金骗保举报奖励经费”项目绩效自评情况：项目全年一般公共预算财政拨款预算数为1万元，执行数为0万元，完成预算的0%；项目绩效目标完成情况主要是：2025年我单位没有收到违法违规使用医疗保障基金的举报信息。发现的问题及原因主要是资金执行率低。欺诈骗保行为通常具有封闭式、链条式的特点，医疗机构内部形成闭环造假、专业化链条化运作、“回流药”黑色产业链隐蔽运作、团伙式全链条造假，使得外部群众难以发现有效线索，即使发现也难以提供符合查证属实要求的完整证据。下一步改进措施主要是强化法规政策宣传。多渠道、多形式、多维度宣传医保法规政策，及时公开医保基金运行情况，提高定点医药机构从业人员和参保群众法治意识，引导自觉维护基金安全，营造“人人知法、人人守法”社会环境，坚决刹住医保领域欺诈骗保等不正之风。

“城乡特困居民医疗救助金（福彩金）”项目绩效自评情况：项目全年政府性基金预算数200万元，执行数0万元，完成预算的0%；项目绩效目标完成情况主要是：科学确定救助对象范围，夯实医疗救助托底保障，健全防范因病致贫长效机制，强化基本医疗保险、大病保险、医疗救助三重制度综合保障。全额资助困难居民参加城乡居民基本医疗保险，减轻医疗费用支出负

担。

“2025年办公场所搬迁及办公设备购置费”项目绩效自评情况：项目全年政府性基金预算数60万元，执行数5.78万元，完成预算的9.63%；项目绩效目标完成情况主要是：办公设备配置逐步完善，有效地提升了本单位工作人员办公效率，保障了单位履职能力和政务服务水平。发现的问题及原因主要是资金执行率低，受办公场地限制，现有办公用房面积不足、布局紧张，部分办公区域已满负荷使用，无空余位置摆放拟购置的办公设备，导致年初安排的办公设备购置费无法按计划实施采购，预算资金执行率偏低。下一步改进措施主要是本单位将继续积极与财政局、行政服务中心等相关单位沟通协调，加快推进办公场所搬迁工作，尽快落实新的办公场地，为办公设备购置、安装和使用提供必要条件，切实提高办公设备购置费预算执行率。

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。