

2023年度梅州市医疗保障局（本级）部门决算

目 录

第一部分：梅州市医疗保障局（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：梅州市医疗保障局（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：梅州市医疗保障局（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：梅州市医疗保障局（本级）概况

一、单位主要职责

梅州市医疗保障局（本级）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,拟订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）组织拟订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）组织拟订医疗保障筹资和待遇政策,完善动态调整和区域调剂平衡机制,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改革方案。

（四）组织拟订城乡统一的药品、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）组织拟订药品、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）拟订药品、医用耗材的招标采购政策并监督实施,选择和联系协调药品、医用耗材招标采购平台。

（七）拟订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。组织拟订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、市政府和省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，促进健康梅州建设。

二、单位机构设置

本单位内设机构4个，分别为：办公室、待遇保障服务科、医药价格和采购管理科、基金监管科。

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：梅州市医疗保障局（本级）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：梅州市医疗保障局（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	654.34	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	0.01	八、社会保障和就业支出	38	54.45
	9		九、卫生健康支出	39	578.71
	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	21.24
	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	654.35	本年支出合计	57	654.39
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	0.15	年末结转和结余	59	0.11
总计	30	654.50	总计	60	654.50

注：1. 本表反映单位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

单位：梅州市医疗保障局（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		654.35	654.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
208	社会保障和就业支出	54.45	54.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	54.09	54.09	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	36.06	36.06	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	18.03	18.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	578.67	578.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
21011	行政事业单位医疗	12.44	12.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.44	12.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	566.23	566.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2101501	行政运行	324.23	324.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2101502	一般行政管理事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	228.00	228.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.24	21.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.24	21.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.24	21.24	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：梅州市医疗保障局（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		654.39	382.35	272.04	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	54.45	54.45	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	54.09	54.09	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	36.06	36.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.03	18.03	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	578.71	306.67	272.04	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.44	12.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.44	12.44	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	566.27	294.23	272.04	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	324.27	294.23	30.04	0.00	0.00	0.00
2101502	一般行政管理事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	228.00	0.00	228.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.24	21.24	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.24	21.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.24	21.24	0.00	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：梅州市医疗保障局（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	654.34	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	54.45	54.45	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	578.71	578.71	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	21.24	21.24	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	654.34	本年支出合计	59	654.39	654.39	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.09	年末财政拨款结转和结余	60	0.04	0.04	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.09		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	654.43	总计	64	654.43	654.43	0.00	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：梅州市医疗保障局（本级）

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	654.39	382.35	272.04
208	社会保障和就业支出	54.45	54.45	0.00
20805	行政事业单位养老支出	54.09	54.09	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.06	36.06	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.03	18.03	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.35	0.35	0.00
210	卫生健康支出	578.71	306.67	272.04
21011	行政事业单位医疗	12.44	12.44	0.00
2101101	行政单位医疗	12.44	12.44	0.00
21015	医疗保障管理事务	566.27	294.23	272.04
2101501	行政运行	324.27	294.23	30.04
2101502	一般行政管理事务	5.00	0.00	5.00
2101506	医疗保障经办事务	9.00	0.00	9.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	228.00	0.00	228.00
221	住房保障支出	21.24	21.24	0.00
22102	住房改革支出	21.24	21.24	0.00
2210201	住房公积金	21.24	21.24	0.00

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：梅州市医疗保障局（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	334.17	302	商品和服务支出	47.73
30101	基本工资	67.26	30201	办公费	2.84
30102	津贴补贴	118.77	30202	印刷费	0.01
30103	奖金	56.52	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	36.06	30206	电费	4.81
30109	职业年金缴费	18.03	30207	邮电费	4.57
30110	职工基本医疗保险缴费	12.44	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1.26
30112	其他社会保障缴费	0.35	30211	差旅费	2.45
30113	住房公积金	21.24	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.66
30199	其他工资福利支出	3.50	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.09
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.78
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.83
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	12.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.43
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	3.95

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	2.49
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	9.79
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	0.28
			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	0.46
			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	0.46
			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	334.17		公用经费合计	48.18

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：梅州市医疗保障局（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：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

单位：梅州市医疗保障局（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：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：梅州市医疗保障局（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
4.50	0.00	2.50	0.00	2.50	2.00	3.32	0.00	2.49	0.00	2.49	0.83

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：梅州市医疗保障局（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

梅州市医疗保障局（本级）2023年度总收入654.5万元，其中本年收入654.35万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入654.34万元，比上年决算数增加135.18万元，增长26%。主要变动情况：一是2023年度医疗服务与保障能力提升补助资金为228万元，同比增长140万元；二是2023年11月新增军转安置干部公务员一名，工资绩效和社保公积金等财政拨款收入随之增加，公用经费也增加；三是随着公务员工龄的不断增长，公务员的薪酬待遇每年将相应提升，此外，社保和公积金的缴费基数也会随之年度调整，这些因素共同导致了公务员的工资绩效和社保公积金的财政拨款收入增长。

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0.01万元，比上年决算数减少0.3万元，下降96.8%。主要变动情况是：2023年设置独立党费账户，把党费余额从市医保局迁出，其他收入减少。

（二）年度支出总体情况

梅州市医疗保障局（本级）2023年度总支出654.5万元，其中本年支出654.39万元。具体情况如下：

1. 基本支出382.35万元，比上年决算数增加22.96万元，增长6.4%。主要变动情况：一是2023年11月新增军转安置干部公务员一名，工资绩效和社保公积金等财政拨款支出随之增加，公用经费也增加；二是随着公务员工龄的不断增长，公务员的薪酬待遇每年将相应提升，此外，社保和公积金的缴费基数也会随之年度调整，这些因素共同导致了公务员的工资绩效和社保公积金的财政拨款支出增长。

2. 项目支出272.04万元，比上年决算数增加111.24万元，增长69.2%。主要变动情况：一是2023年度医疗服务与保障能力提升补助资金为228万元，同比增长140万元；二是2023年新增特需工作经费5万元。

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

梅州市医疗保障局（本级）2023年度财政拨款收入合计654.34万元。其中：一般公共预算财政拨款收入654.34万元，比上年决算数增加135.18万元，增长26%；主要变动情况：一是2023年度医疗服务与保障能力提升补助资金为228万元，同比增长140万元；二是2023年11月新增军转安置干部公务员一名，工资绩效和社保公积金等财政拨款收入随之增加，公用经费也增加；三是

随着公务员工龄的不断增长，公务员的薪酬待遇每年将相应提升，此外，社保和公积金的缴费基数也会随之年度调整，这些因素共同导致了公务员的工资绩效和社保公积金的财政拨款收入增长；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）；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

梅州市医疗保障局（本级）2023年度财政拨款支出合计654.39万元。其中：一般公共预算财政拨款支出654.39万元，比年初预算数增加275.99万元，增长72.9%；主要变动情况：一是2023年度医疗服务与保障能力提升补助资金为中央财政资金228万元，同比增长140万元，此项资金不纳入预算编报范围；二是2023年新增特需工作经费5万元，未在年初申报预算，此项目为年中市政府特批的项目经费；三是2023年11月新增军转安置干部公务员一名，工资绩效和社保公积金等财政拨款支出随之增加，公用经费也增加；四是随着公务员工龄的不断增长，公务员的薪酬待遇每年将相应提升，此外，社保和公积金的缴费基数也会随之年度调整，这些因素共同导致了公务员的工资绩效和社保公积金的财政拨款支出增长；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）；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

梅州市医疗保障局（本级）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.32万元，完成全年预算4.5万元的73.8%，比上年决算数增加0.55万元，增长19.8%。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2.49万元，完成预算2.5万元的99.5%，比上年决算数增加0.1万元，增长4.2%；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2.49万元，完成预算2.5万元的99.5%，比上年决算数增加0.1万元，增长4.2%；公务接待费支出决算为0.83万元，完成预算2万元的41.7%，比上年决算数增加0.45万元，增长118.4%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：我局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。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是2022年受疫情影响公务活动较少，2023年省医保局和各地市医保局来梅调研、交流等公务活动增加，故公务接待费增加；二是2022年受疫情影响公务活动较少，2023年各种公务活动增加，外出增加，故使用公车频率增加，公务用车运行维护费增加。

（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2.49万

元，占74.9%；公务接待费支出0.83万元，占25.1%。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2.49万元，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2.49万元，公务用车保有量为1辆，主要用于机要文件交换、省内因公出行及开展市内各项检查、调研等工作所需的车辆维修保养费、过桥过路费及燃油费等。

3.公务接待费支出0.83万元，主要用于检查和调研相关的工作接待，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80人。主要包括接待省医保局、韶关市医保局、肇庆市医保局来梅工作调研，以及接待省交叉检查组、省平台和招采子系统项目工作组。

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48.18万元，比上年决算数减少1.99万元，下降4%。主要增减变动情况是：2023年医疗保障工作经费减少30万元，故机关运行经费支出也相应减少。

（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25.85万元，其中：政府采购货物支出0.67万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出25.18万元。授予中小企业合同金额25.85万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额25.85万元，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2023年12月31日，本单位共有车辆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）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4个，二级项目4个，共涉及资金272万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“完善医疗救助制度，提高基本医疗保障水平”1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，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，我局按时完成市政府重点工作任务，我局印发了《梅州市医疗救助实施细则》，扩大医疗救助对象待遇保障范围，提高医疗救助年度最高支付限额，政策惠及全市12.31万医疗救助对象。基本医疗保障水平稳步提升，职工医保年度最高支付限额从41万元提高至70万元，同比增幅71%；城乡居民医保政策范围内报销比例保持在70%，有效减轻群众医疗费用负担，自评结果优秀。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出654.39万元。从评价情况来看，2023年度我局较好地完成了各项工作，提升社会对医保制度的认同感，促进医保工作提质增效，取得了预期效果，自评结果优秀。

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（含宣传培训经费）、特需经费—市医保局、医疗服务与保障能力提升补助资金、城乡居民基本医疗保险宣传培训经费等4个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数378.4万元，执行数654.39万元，完成预算的172.9%，超预算完成的原因：一是2023年度医疗服务与保障能力提升补助资金为中央财政资金228万元，同比增长140万元，此项资金不纳入预算编报范围；二是2023年新增特需工作经费5万元，未在年初申报预算，此项目为年中市政府特批的项目经费；三是2023年11月新增军转安置干部公务员一名，工资绩效和社保公积金等财政拨款支出随之增加，公用经费也增加；四是随着公务员工龄的不断增长，公务员的薪酬待遇每年将相应提升，此外，社保和公积金的缴费基数也会随之年度调整，这些因素共同导致了公务员的工资绩效和社保公积金的财政拨款支出增长。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年我局较好地完成了部门整体支出绩效目标申报表中的各项指标，一是按照我局“三定”方案确定的工作职责，并结合绩效目标设立情况，较好地完成了部门工作职责，提升社会对医保制度的认同感，促进医保工作提质增效；二是较好的完成了市委市政府的工作安排和我局各项重点工作任务，各项支出实现了预期效果。发现的问题及原因：一是人口持续外流、后疫情时代多种因素叠加，尤其是部分青壮年弃保，造成城乡居民参保总盘持续萎缩、参保人员结构不良，将严重影响基金收支平衡；二是预算编制合理性、准确性有待提高，年度预算不够精准，绩效指标不够清晰明确。下一步改进措施：一是创新完善医保护面征缴机制。探索

建立吸引外地大学生学籍地参保体制机制；创新宣传方式，建立各村（社区）上年度医保收支情况公示制度，帮助群众算好个人缴费、财政补助和医保收益账，提高群众参保积极性；全面落实基层网格员参保动员分包责任制，做到宣传到人、核查到人、登记到人、缴费到人。二是更加科学编制部门预算，结合部门实际情况和以前年度资金支出状况，加强预算收入和支出编制的可靠性和合理性，不断提高预算编制科学设置绩效目标及指标，增强绩效指标的清晰性、可衡量性，定期监控资金使用情况。

医疗保障工作经费（含宣传培训经费）项目绩效自评情况：项目全年预算数为30万元，执行数为30万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：医疗保障工作经费（含宣传培训费）绩效目标设定较为科学，资金分配、管理和使用等方面落实情况较好，各项工作成效明显，取得预期的绩效成果，自评结果优秀，自评分数100分。发现的问题及原因主要是：无。下一步改进措施主要是：一是继续推进扩面征缴工作。加大数据运用和宣传工作力度，深挖扩面征缴资源，提高医疗保险覆盖面，不断巩固扩大应保尽保成果；二是更加科学编制部门预算，结合部门实际情况和以前年度资金支出状况，加强预算收入和支出编制的可靠性和合理性，不断提高预算编制科学设置绩效目标及指标，增强绩效指标的清晰性、可衡量性，定期监控资金使用情况。

特需经费—市医保局项目绩效自评情况：项目全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：特需经费—市医保局资金分配、管理和使用等方面落实情况较好，促进医保工作提质增效，取得了预期效果，自评结果优秀，自评分数100分。发现的问题及原因主要是：无。下一步改

进措施主要是：不断提升财务统管服务水平，持续健全完善相关财务规章制度，规范经费支出审批报销管理，强化支出进度管控，加强部门编制预算的细化程度，提高部门预算编制的细致性及准确性，提高财政资金使用效益。

医疗服务与保障能力提升补助资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为228万元，执行数为228万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：医疗服务与保障能力提升补助资金绩效目标设定较为科学，围绕各项医保工作来使用资金，取得了预期效果，自评结果优秀，自评分数100分。发现的问题及原因主要是：无。下一步改进措施主要是：加强预算绩效管理，编制资金使用计划，严格按计划来使用和管理资金；加强预算执行监控，定期汇报预算执行情况，督促执行进度，确保资金合理、有效使用；组织财务知识培训，加强财务人员的专业性，提高业务水平。

城乡居民基本医疗保险宣传培训经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为9万元，执行数为9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：城乡居民基本医疗保险宣传培训经费，绩效目标设定较为合理，预算执行情况好，提高了社会对医保工作的认同感，取得了预期效果，自评结果优秀，自评分数100分。发现的问题及原因主要是：无。下一步改进措施主要是：牢固树立项目绩效管理理念，结合项目实际，更加科学编制部门预算，增强预算编制的科学性、精准性，保障预算绩效管理工作顺利实施，提高财政资金使用效益。

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。