

2024年度台山市医疗保障事业管理中心部门 决算

目 录

第一部分：台山市医疗保障事业管理中心概况

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：台山市医疗保障事业管理中心2024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：台山市医疗保障事业管理中心2024年度部门 决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：台山市医疗保障事业管理中心概况

一、单位主要职责

我中心现为台山市医保业务经办机构，主要职责如下：

（1）贯彻执行有关医疗保障经办工作的政策法规，负责医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障经办管理业务。

（2）建立健全医疗保障基金财务、统计制度，编制、执行医疗保障基金预（决）算草案。

（3）承担异地就医费用结算，医疗保障定点机构协议管理和结算，医疗保障经办机构内控管理和风险防范等工作。

（4）承担医疗保障市级统筹等相关工作，协助医药价格拟订和动态调整等相关工作，协助药品、医用耗材的招标采购经办管理工作。

（5）配合做好药品、医疗服务医保支付标准制订和药品、医疗服务医保谈判工作。

（6）承担市医疗保障局交办的其他任务。

二、单位机构设置

我中心是隶属台山市医疗保障局的公益一类事业单位，无内设机构。

三、部门决算单位构成

我中心无下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：台山市医疗保障事业管理中心2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：台山市医疗保障事业管理中心

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	47,797.32	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	24.53
	9		九、卫生健康支出	39	47,761.48
	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	10.79
	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	47,797.32	本年支出合计	57	47,796.80
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.01
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.51
总计	30	47,797.32	总计	60	47,797.32

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：台山市医疗保障事业管理中心

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	47,797.32	47,797.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
208	社会保障和就业支出	24.83	24.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	24.01	24.01	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	16.01	16.01	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	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.82	0.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.82	0.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	47,761.70	47,761.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
21011	行政事业单位医疗	69.79	69.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.89	4.89	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	43,439.20	43,439.20	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	2.98	2.98	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	43,436.22	43,436.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	4,044.81	4,044.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	4,044.81	4,044.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	207.91	207.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2101550	事业运行	207.91	207.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
221	住房保障支出	10.79	10.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	10.79	10.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	10.79	10.79	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：台山市医疗保障事业管理中心

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	47,796.80	312.80	47,484.01	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	24.53	24.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	23.71	23.71	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	15.81	15.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.90	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.82	0.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.82	0.82	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	47,761.48	277.48	47,484.01	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.79	69.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	43,439.20	0.00	43,439.20	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	2.98	0.00	2.98	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	43,436.22	0.00	43,436.22	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	4,044.81	0.00	4,044.81	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	4,044.81	0.00	4,044.81	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	207.69	207.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101550	事业运行	207.69	207.69	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	10.79	10.79	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	10.79	10.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	10.79	10.79	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：台山市医疗保障事业管理中心

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	47,797.32	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	24.53	24.53	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	47,761.48	47,761.48	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	10.79	10.79	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	47,797.32	本年支出合计	59	47,796.80	47,796.80	0.00	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	0.51	0.51	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	47,797.32	总计	64	47,797.32	47,797.32	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：台山市医疗保障事业管理中心

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	47,796.80	312.80	47,484.01
208	社会保障和就业支出	24.53	24.53	0.00
20805	行政事业单位养老支出	23.71	23.71	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.81	15.81	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.90	7.90	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.82	0.82	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.82	0.82	0.00
210	卫生健康支出	47,761.48	277.48	47,484.01
21011	行政事业单位医疗	69.79	69.79	0.00
2101101	行政单位医疗	60.00	60.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.89	4.89	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.89	4.89	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	43,439.20	0.00	43,439.20
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	2.98	0.00	2.98
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	43,436.22	0.00	43,436.22
21013	医疗救助	4,044.81	0.00	4,044.81
2101301	城乡医疗救助	4,044.81	0.00	4,044.81
21015	医疗保障管理事务	207.69	207.69	0.00
2101550	事业运行	207.69	207.69	0.00
221	住房保障支出	10.79	10.79	0.00
22102	住房改革支出	10.79	10.79	0.00
2210201	住房公积金	10.79	10.79	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：台山市医疗保障事业管理中心

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	230.54	302	商品和服务支出	22.25
30101	基本工资	39.20	30201	办公费	3.96
30102	津贴补贴	17.15	30202	印刷费	2.39
30103	奖金	29.20	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.08
30107	绩效工资	51.74	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.81	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	7.90	30207	邮电费	3.54
30110	职工基本医疗保险缴费	4.89	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	4.89	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.82	30211	差旅费	1.03
30113	住房公积金	10.79	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	2.22
30199	其他工资福利支出	48.15	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	60.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	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	2.54
30307	医疗费补助	60.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.19
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	1.88
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	2.43
			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	290.54		公用经费合计	22.25

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：台山市医疗保障事业管理中心

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。
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：台山市医疗保障事业管理中心		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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：台山市医疗保障事业管理中心

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。

本表本年度无发生额。

第三部分：台山市医疗保障事业管理中心 2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

台山市医疗保障事业管理中心2024年度总收入47,797.32万元，其中本年收入47,797.32万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入47,797.32万元，比上年决算数增加47,576.92万元，增长21,587%。主要变动情况：（1）基本支出的财政拨款收入同比增加105.99万元。原因：一是台山市企业离休人员的离休医疗待遇发放由我中心负责，本级财政所拨付的企业离休医疗费用目前通过国库账户转到我中心零余额账户后再转至台山市离休人员医疗保险基金支出户进行企业离休人员的离休医疗待遇发放，2024年本级财政拨付的企业离休医疗费用同比增加36.87万；二是我中心部分试用期职工转正定级和市内其他单位调入1名中级专业技术人员，2024年财政拨付的人员类经费收入同比增加60.25万元；三是因2023年财政资金困难，部分财政未实拨给我中心的运转类经费延迟到2024年拨付和列支，导致2024年财政拨付的运转类经费收入同比增加8.87万元。（2）项目支出的财政拨款收入同比增加47,476.23万元。原因：我中心2023年2月正式运转，2023年2月起执行预算制度，2024年起执行决算制度，而2023年各项工作均在移交中，年初仅把本级财政对城乡医保补助资金纳入预算，为保持口径一致和数据准确，2023年的决算报表中项目支出财政拨款收入相关数据的核算便剔除各级财政对医保基金补助的内容，仅核算财政拨付用于设备购置支出的7.78万

元；2024年起，我中心已完全独立经办台山市医保各项业务，各级财政对医保基金的补助资金已纳入2024年预算，所以2024决算的时候把各级财政对医保基金的补助资金共47,484.01万元一同纳入，导致2024年项目支出财政拨款收入同比增长47,476.23万元。

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0.01万元，下降58.2%。主要变动情况：台山市医疗保障事业管理中心其他收入现仅用于核算基本户活期存款利息收入。2024年台山市医疗保障事业管理中心基本户活期存款利息收入54.53元，而2023年基本户活期存款利息收入130.50元，同比减少75.97元，下降58.2%。

（二）年度支出总体情况

台山市医疗保障事业管理中心2024年度总支出47,797.32万元，其中本年支出47,796.8万元。具体情况如下：

1. 基本支出312.8万元，比上年决算数增加105.99万元，增长51.2%。主要变动情况：一是台山市企业离休人员的离休医疗待遇发放由我中心负责，本级财政所拨付的企业离休医疗费用目前通过国库账户转到我中心零余额账户后再转至台山市离休人员医疗保险基金支出户进行企业离休人员的离休医疗待遇发放，2024年本级财政拨付的企业离休医疗费用通过我中心零余额转入台山

市离休人员医疗保险基金支出户的资金同比增加36.87万；二是我中心部分试用期职工转正定级和市内其他单位调入1名中级专业技术人员，2024年财政拨付的人员类经费收入同比增加60.25万元，相应的费用支出也同比增加60.25万；三是因2023年财政资金困难，部分财政未实拨给我中心的运转类经费延迟到2024年拨付和列支，导致2024年财政拨付的运转类经费收入同比增加8.87万元，相应的费用支出也同比增加8.87万。

2. 项目支出47,484.01万元，比上年决算数增加47,476.23万元，增长610,477.6%。主要变动情况：我中心2023年2月正式运转，2023年2月起执行预算制度，2024年起执行决算制度，而2023年各项工作均在移交中，年初仅把本级财政对城乡医保补助资金纳入预算，为保持口径一致和数据准确，2023年的决算报表中项目支出财政拨款收入相关数据的核算便剔除各级财政对医保基金补助的内容，仅核算财政拨付用于设备购置支出的7.78万元；2024年起，我中心已完全独立经办台山市医保各项业务，各级财政对医保基金的补助资金已纳入2024年预算，所以2024决算的时候把各级财政对医保基金的补助资金共47,484.01万元一同纳入，导致2024年项目支出财政拨款收入同比增长47,476.23万元。因医保基金收、支和保管依法采用专户制度，项目支出资金均需转入市县级财政专户或基金支出户进行收、支和保管。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

台山市医疗保障事业管理中心2024年度财政拨款收入合计47,797.32万元。其中：一般公共预算财政拨款收入47,797.32万元，比上年决算数增加47,576.92万元，增长21,587%；主要变动情况：（1）基本支出的财政拨款收入同比增加105.99万元。原因：一是台山市企业离休人员的离休医疗待遇发放由我中心负责，本级财政所拨付的企业离休医疗费用目前通过国库账户转到我中心零余额账户后再转至台山市离休人员医疗保险基金支出户进行企业离休人员的离休医疗待遇发放，2024年本级财政拨付的企业离休医疗费用同比增加36.87万；二是我中心部分试用期职工转正定级和市内其他单位调入1名中级专业技术人员，2024年财政拨付的人员类经费收入同比增加60.25万元；三是因2023年财政资金困难，部分财政未实拨给我中心的运转类经费延迟到2024年拨付和列支，导致2024年财政拨付的运转类经费收入同比增加8.87万元。（2）项目支出的财政拨款收入同比增加47,476.23万元。原因：我中心2023年2月正式运转，2023年2月起执行预算制度，2024年起执行决算制度，而2023年各项工作均在移交中，年初仅把本级财政对城乡医保补助资金纳入预算，为保持口径一致和数据准确，2023年的决算报表中项目支出财政拨款收入相关数据的核算便剔除各级财政对医保基金补助的内容，仅核算财政拨付用于设备购置支出的7.78万元；2024年起，我中心已完全独立经办台山市医保各项业务，各级财政对医保基金的补助资金已纳入2024年预算，所以2024决算的时候把各级财政对医保基金的补助资金共47,484.01万元一同纳入，导致2024年项目支出财政拨款收入同比增长47,476.23万元。；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）2024年度财政拨款支出说明

台山市医疗保障事业管理中心2024年度财政拨款支出合计47,796.8万元。其中：一般公共预算财政拨款支出47,796.8万元，比年初预算数减少962.27万元，下降2%；主要变动情况：

（1）基本支出比年初预算增加92.17万元。一是根据财政预算工作要求，2024年人员类经费预算以2023年10月数字财政系统人员工资为基数自动生成，而实际上2024年我中心部分试用期职工转正定级和市内其他单位调入中级专技人员一名，导致决算支出高于预算支出；二是我市企业离休干部的离休医疗待遇发放由我中心负责，目前本级财政所拨付的企业离休医疗费用路径是通过国库账户转到我中心零余额账户后再转至台山市离休人员医疗保险基金支出户进行企业离休人员的离休医疗待遇发放，因我中心年初预算无该项内容，年终决算流水资金60万元，导致决算支出高于预算支出；（2）项目支出比年初预算减少1054.44万元。该支出预决算均仅核算各级财政对医保基金的补助资金，因预算时核算财政对城乡医保基金补助资金的取数口径以2023年9月台山市城乡医保参保人数为基数，而决算时财政对城乡医保基金补助资金的取数口径为2024年6月台山市参保人数，预决算取数口径不同，导致决算支出少于预算支出；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、2024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

台山市医疗保障事业管理中心2024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--%（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：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）。

2024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，全年实际无“三公”经费支出。

2024年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：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，我中心2023年和2024年连续两年均无“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

2024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：无。

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

2024年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额4.04万元，其中：政府采购货物支出1.05万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出2.99万元。授予中小企业合同金额4.04万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额4.04万元，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2024年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，：无；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 1. 根据上级有关部门工作要求，我单位对2024年度开展绩效自评工作的项目分别为：城乡居民基本医疗保险财政补助资金、城乡医疗救助补助资金，共涉及资金44,434.38万元，资金来源国家、省、市、县四级财政资金，占我中心一般公共预算项目支出总额的92.97%。2. 我市基本医疗保险、医疗救助均为地级市统筹，根据《中华人民共和国社会保险法》《医疗保障基金使用监督管理条例》《广东省社会保险基金监督条例》《社会保险基金财务制度》等法律法规要求，医保基金分险种进行预决算和会计核算，口径为收付实现制，经咨询本级财政，城乡居民基本医疗保险财政补助资金、城乡医疗救助补助资金的绩效自评工作按《江门市医疗保障局转发〈广东省财政厅关于做好2024年度中央对地方转移支付预算执行情况自评工作的通知〉的通知》和上级医保部门有关要求执行即可，相应材料随同项目支出绩效自评情况表转发本级财政。

绩效自评结果。 我单位2024年开展了城乡居民基本医疗保险财政补助资金、城乡医疗救助补助资金的项目绩效自评。

1. 城乡居民基本医疗保险财政补助资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为42507.23万元，执行数为41271.33万元，完成

预算的97.09%。项目绩效目标完成情况主要是：一是参保率保持稳定、城乡居民医保筹资机制逐步完善、努力实现参保人应保尽保；二是及时给付城乡居民医保参保人各项医疗保障待遇，切实减轻参保人医疗费用支出负担；三是基金收支略有结余。发现的问题及原因主要是：参保人数和以户籍人口数为基数计算的基本医保综合参保率未完成；一是我市属于侨乡，每年新增长期居住海外的户籍人口和出国定居的户籍人口多；二是目前我市经济发展处于结构化调整阶段，经济发展增速低于珠三角区域，户籍常住人口外出务工且在务工地参保的现象呈增长趋势；三是户籍人口基数为2020年第七次人口普查数据，离现在已有5年之久，与2024年度的实际户籍人口真实数据有较大的误差。下一步改进措施主要是：一是推进参保扩面，确保基金收入稳定；二是做好基金监管，保障基金运行安全；三是提高运行管理，严控基金系统风险。

2. 城乡医疗救助补助资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为3163.05万元，执行数为3163.05万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况主要是：一是医疗救助对象人次规模呈下降趋势，保持在合理水平；二是重点救助对象范围内个人自付费用年度限额内住院救助比例达88.03%；2024年度总体绩效目标均完成。发现的问题及原因主要是：暂无。下一步改进措施主要是：一是规范医保经办流程，提高服务群众水平；二是持续做好基金监管，保障基金运行安全；三是继续加强运行管理，严控基金系统风险。

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。