

2025年度泗水县医疗保障局部门 决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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 2025年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

1、贯彻执行省、市医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障制度的政策、规划、标准并组织实施。

2、监督管理全县医疗保障基金，建立健全医疗保障基金安全防控机制，推进医疗保障基金支付方式改革。

3、贯彻执行省、市医疗保障筹资和待遇政策，健全完善大病保险制度，推进长期护理保险制度改革。

4、贯彻执行省、市城乡统一的药品、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，建立动态调整机制。

5、贯彻执行省、市药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费标准等政策，建立价格信息监测和信息发布制度。

6、贯彻执行国家和省、市药品、医用耗材的集中采购政策并监督实施，统筹推进药品、医用耗材集中采购平台建设。

7、制定全县定点医药机构协议和支付管理办法并监督组织实施，建立健全医疗保障信用评价体系和信息披露制度，监督纳入医保范围内的医疗服务行为，管理纳入医保范围内的医疗费用，依法查处医疗保障领域违法违规行为。

8、负责全县医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设，组织制定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。开展医疗保障领域对外合作交流。

9、在职责范围内负责本单位、本行业领域的安全生产和消防安全生产工作。

10、负责贯彻落实全面从严治党要求，切实履行机关党建工作、党风廉政建设和意识形态主体责任，全面推进党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，把制度建设贯穿其中，领导所属单位抓好党的建

设工作。

11、完成县委、县政府交办的其他任务。

12、职能转变。按照中央和省、市关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省、市、县深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能，完善全县统一的城乡居民基本医疗保险制度和大病保险制度，完善医保筹资和报销调整机制，推行按病种、门诊和住院患者次均费用付费为主的复合型支付方式，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，督促指导县直有关部门和镇（街道）按照职责分工推进医疗、医保、医药“三医联动”改革，更好保障人民群众就医需求、减轻医药费用负担。

13、与县工业和信息化局等有关部门的职责分工。县工业和信息化局、县财政局、县公安局、县卫生健康局、县市场监管局、县医保局、县税务局等部门在医疗、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、机构设置

从单位构成看，泗水县医疗保障局部门决算包括：泗水县医疗保障局本级决算。

纳入泗水县医疗保障局2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、泗水县医疗保障局本级

第二部分

2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：泗水县医疗保障局

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	6,312.52	一、一般公共服务支出	32	0.20
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	122.90	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	3,289.71
	9		九、卫生健康支出	40	2,898.91
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	1.28
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	122.41
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	122.90
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	6,435.42	本年支出合计	58	6,435.42
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	6,435.42	总计	62	6,435.42

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：泗水县医疗保障局

公开02表
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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	6,435.42	6,435.42					
201	一般公共服务支出	0.20	0.20					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.20	0.20					
2010302	一般行政管理事务	0.20	0.20					
208	社会保障和就业支出	3,289.71	3,289.71					
20805	行政事业单位养老支出	106.41	106.41					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.01	71.01					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.41	35.41					
20830	财政代缴社会保险费支出	3,078.37	3,078.37					
2083099	财政代缴其他社会保险费支出	3,078.37	3,078.37					
20899	其他社会保障和就业支出	104.93	104.93					
2089999	其他社会保障和就业支出	104.93	104.93					
210	卫生健康支出	2,898.91	2,898.91					
21011	行政事业单位医疗	33.80	33.80					
2101101	行政单位医疗	33.80	33.80					
21013	医疗救助	2,424.20	2,424.20					
2101301	城乡医疗救助	2,264.71	2,264.71					
2101399	其他医疗救助支出	159.49	159.49					
21015	医疗保障管理事务	324.14	324.14					
2101501	行政运行	290.15	290.15					
2101506	医疗保障经办事务	9.00	9.00					

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
科目代码	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	24.99	24.99					
21099	其他卫生健康支出	116.77	116.77					
2109999	其他卫生健康支出	116.77	116.77					
213	农林水支出	1.28	1.28					
21307	农村综合改革	1.28	1.28					
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1.28	1.28					
221	住房保障支出	122.41	122.41					
22102	住房改革支出	122.41	122.41					
2210201	住房公积金	122.41	122.41					
229	其他支出	122.90	122.90					
22960	彩票公益金安排的支出	122.90	122.90					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	122.90	122.90					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

单位：泗水县医疗保障局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	6,435.42	552.77	5,882.64			
201	一般公共服务支出	0.20		0.20			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.20		0.20			
2010302	一般行政管理事务	0.20		0.20			
208	社会保障和就业支出	3,289.71	106.41	3,183.30			
20805	行政事业单位养老支出	106.41	106.41				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.01	71.01				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.41	35.41				
20830	财政代缴社会保险费支出	3,078.37		3,078.37			
2083099	财政代缴其他社会保险费支出	3,078.37		3,078.37			
20899	其他社会保障和就业支出	104.93		104.93			
2089999	其他社会保障和就业支出	104.93		104.93			
210	卫生健康支出	2,898.91	323.95	2,574.96			
21011	行政事业单位医疗	33.80	33.80				
2101101	行政单位医疗	33.80	33.80				
21013	医疗救助	2,424.20		2,424.20			
2101301	城乡医疗救助	2,264.71		2,264.71			
2101399	其他医疗救助支出	159.49		159.49			
21015	医疗保障管理事务	324.14	290.15	33.99			
2101501	行政运行	290.15	290.15				
2101506	医疗保障经办事务	9.00		9.00			

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
科目代码	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	24.99		24.99			
21099	其他卫生健康支出	116.77		116.77			
2109999	其他卫生健康支出	116.77		116.77			
213	农林水支出	1.28		1.28			
21307	农村综合改革	1.28		1.28			
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1.28		1.28			
221	住房保障支出	122.41	122.41				
22102	住房改革支出	122.41	122.41				
2210201	住房公积金	122.41	122.41				
229	其他支出	122.90		122.90			
22960	彩票公益金安排的支出	122.90		122.90			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	122.90		122.90			

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

公开04表

单位：泗水县医疗保障局

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	6,312.52	一、一般公共服务支出	33	0.20	0.20		
二、政府性基金预算财政拨款	2	122.90	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	3,289.71	3,289.71		
	9		九、卫生健康支出	41	2,898.91	2,898.91		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	1.28	1.28		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	122.41	122.41		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	122.90		122.90	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	6,435.42	本年支出合计	59	6,435.42	6,312.52	122.90	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	6,435.42	总计	64	6,435.42	6,312.52	122.90	

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

公开05表
单位：万元

单位：泗水县医疗保障局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	6,312.52	552.77	5,759.74
201	一般公共服务支出	0.20		0.20
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.20		0.20
2010302	一般行政管理事务	0.20		0.20
208	社会保障和就业支出	3,289.71	106.41	3,183.30
20805	行政事业单位养老支出	106.41	106.41	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.01	71.01	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.41	35.41	
20830	财政代缴社会保险费支出	3,078.37		3,078.37
2083099	财政代缴其他社会保险费支出	3,078.37		3,078.37
20899	其他社会保障和就业支出	104.93		104.93
2089999	其他社会保障和就业支出	104.93		104.93
210	卫生健康支出	2,898.91	323.95	2,574.96
21011	行政事业单位医疗	33.80	33.80	
2101101	行政单位医疗	33.80	33.80	
21013	医疗救助	2,424.20		2,424.20
2101301	城乡医疗救助	2,264.71		2,264.71
2101399	其他医疗救助支出	159.49		159.49
21015	医疗保障管理事务	324.14	290.15	33.99

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2101501	行政运行	290.15	290.15	
2101506	医疗保障经办事务	9.00		9.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	24.99		24.99
21099	其他卫生健康支出	116.77		116.77
2109999	其他卫生健康支出	116.77		116.77
213	农林水支出	1.28		1.28
21307	农村综合改革	1.28		1.28
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1.28		1.28
221	住房保障支出	122.41	122.41	
22102	住房改革支出	122.41	122.41	
2210201	住房公积金	122.41	122.41	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：泗水县医疗保障局

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	526.83	302	商品和服务支出	25.95	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	53.89	30201	办公费	5.03	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	141.06	30202	印刷费	1.37	30702	国外债务付息	
30103	奖金	25.40	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	40.43	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	71.01	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	35.41	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	33.80	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	1.86	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3.42	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	122.41	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.18	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	6.95	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	2.99	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	7.56	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		526.83	公用经费合计					25.95

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

公开07表
单位：万元

单位：泗水县医疗保障局

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			122.90	122.90		122.90	
229	其他支出		122.90	122.90		122.90	
22960	彩票公益金安排的支出		122.90	122.90		122.90	
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出		122.90	122.90		122.90	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：泗水县医疗保障局

公开08表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：泗水县医疗保障局

公开09表
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
3.17		2.99		2.99	0.18	3.17		2.99		2.99	0.18

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

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为6,435.42万元。与2024年相比，收、支总计各增加107.21万元，增长1.69%。主要是项目支出中的财政代缴其他社会保险费支出项目支出相对去年有所增加。

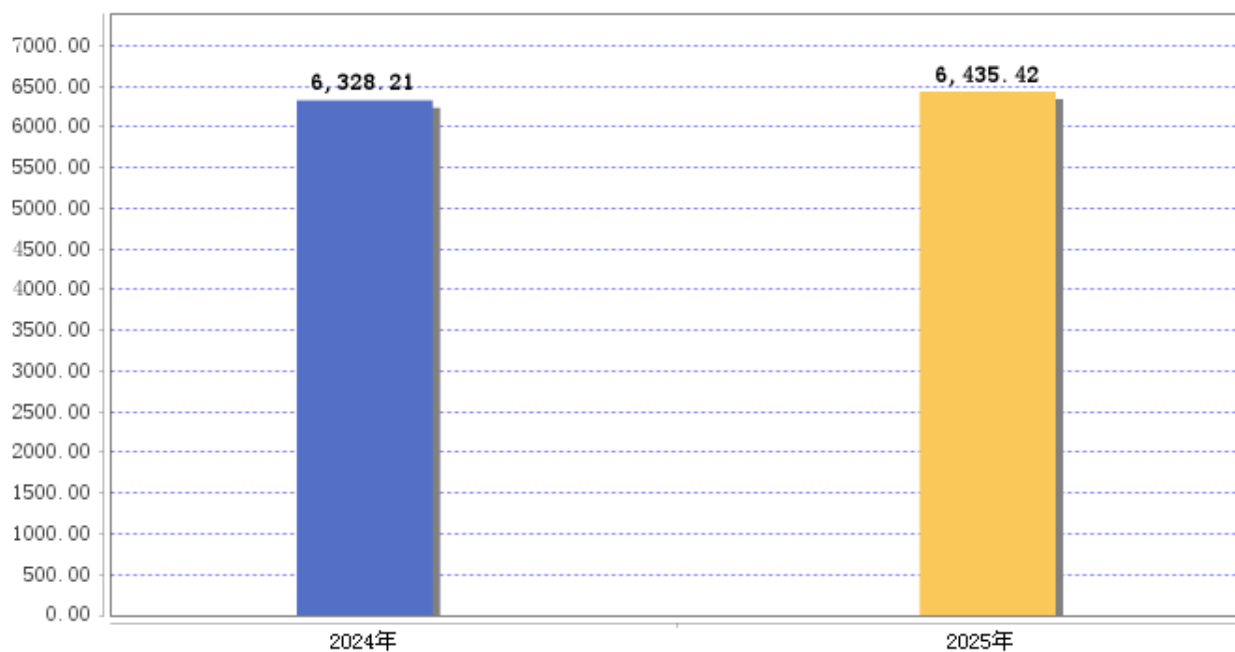
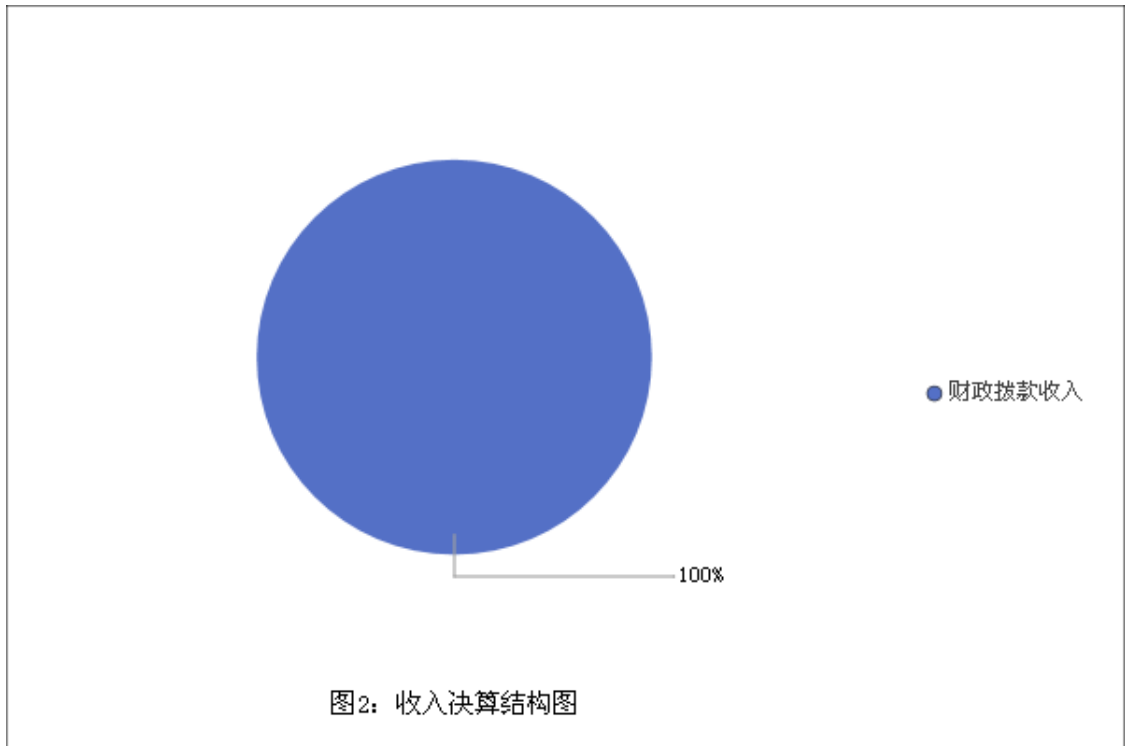


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计6,435.42万元，其中：财政拨款收入6,435.42万元，占100%。



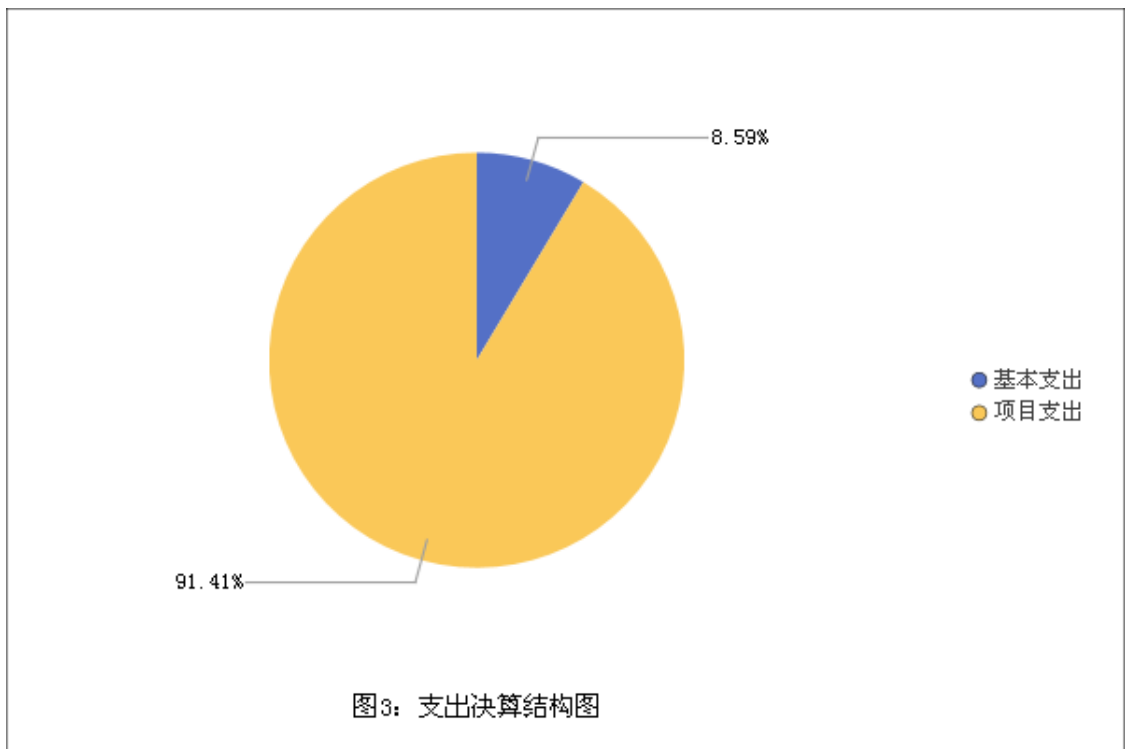
（二）收入决算具体情况

财政拨款收入6,435.42万元。与2024年度相比，增加107.21万元，增长1.69%。主要是项目支出中的财政代缴其他社会保险费支出项目支出相对去年有所增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计6,435.42万元，其中：基本支出552.77万元，占8.59%；项目支出5,882.64万元，占91.41%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出552.77万元。与2024年度相比，增加56.53万元，增长11.39%。主要是2025年新进工作人员2名和正常的人员薪资增资。

2. 项目支出5,882.64万元。与2024年度相比，增加50.66万元，增长0.87%。主要是项目支出中的财政代缴其他社会保险费支出项目支出相对去年有所增加。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为6,435.42万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加107.21万元，增长1.69%。主要是项目支出中的财政代缴其他社会保险费支出项目支出相对去年有所增加。

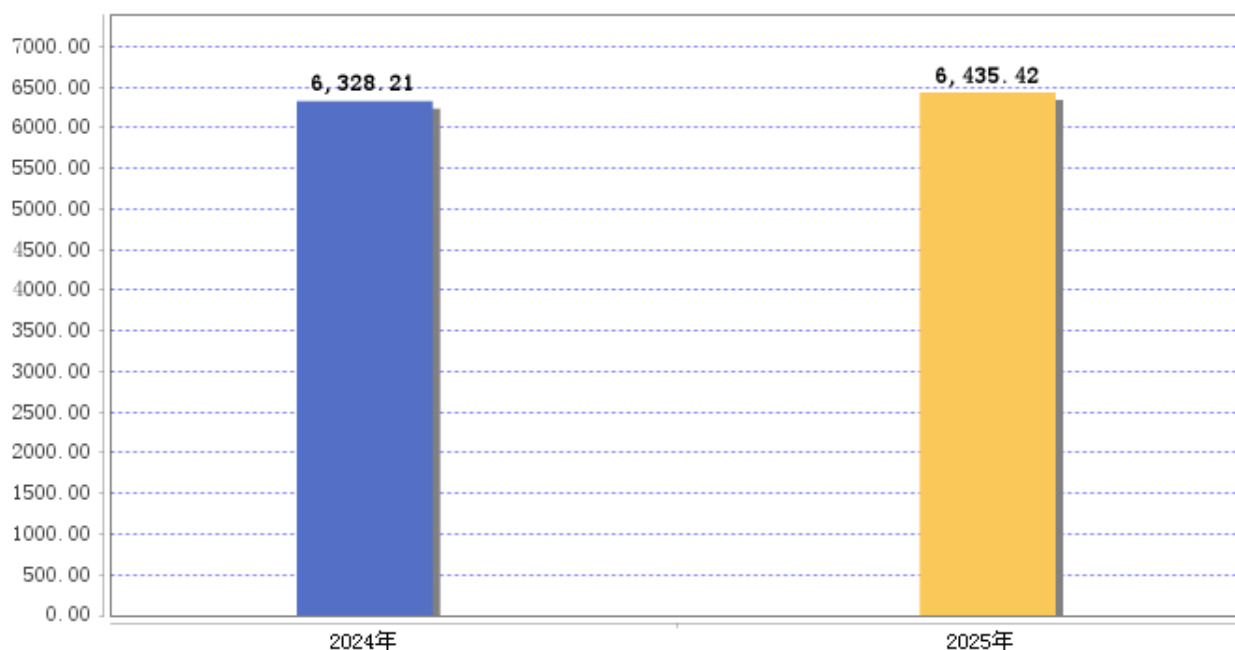


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，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，合理保障城乡居民医疗救助、为特殊人群代缴居民医疗保险等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，为特殊人群代缴居民医疗保险方面的支出规模较大，主要是：财政代缴其他社会保险费支出，2025年度决算数为3078.37万元，占财政拨款支出总额的47.83%，主要用于我县五类人群的居民医疗保险代缴资金。

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出6,312.52万元，占本年支出合计的98.09%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加15.31万元，增长0.24%。主要是项目支出中的财政代缴其他社会保险费支出项目支出相对去年有所增加。

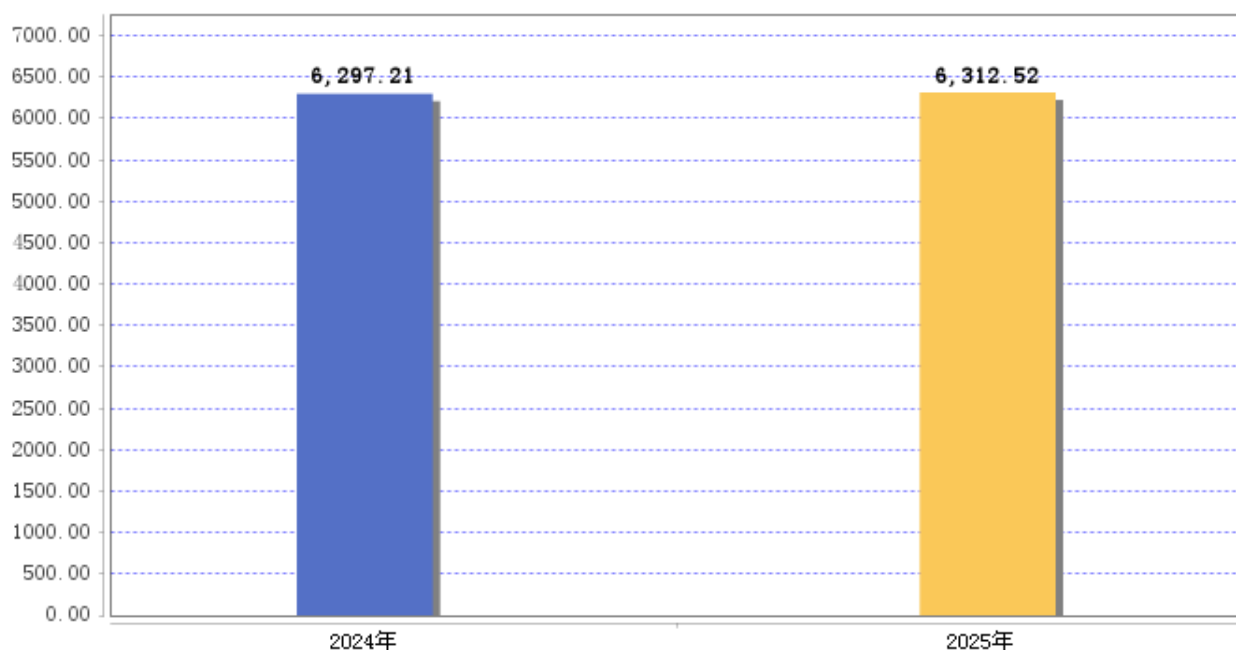
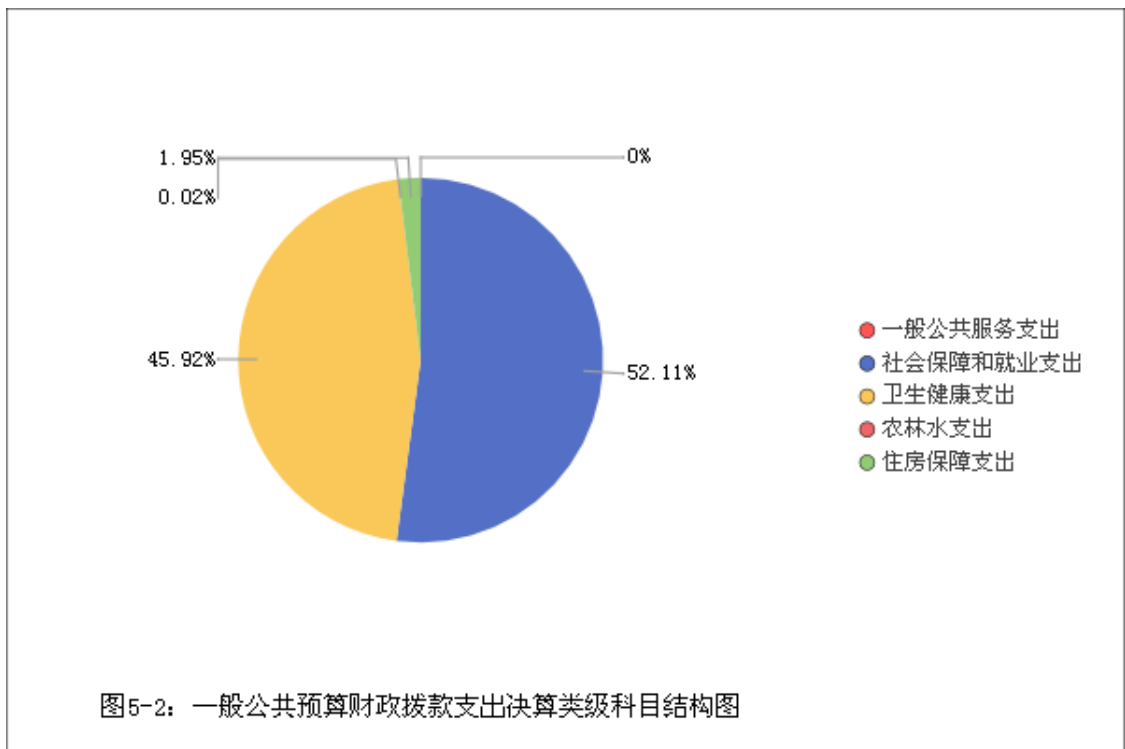


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出6,312.52万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出0.2万元，占0%；社会保障和就业支出（类）支出3,289.71万元，占52.11%；卫生健康支出（类）支出2,898.91万元，占45.92%；农林水支出（类）支出1.28万元，占0.02%；住房保障支出（类）支出122.41万元，占1.95%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为7,371.5万元，支出决算为6,312.52万元，完成年初预算的85.63%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政困难，压减支出。其中：

1. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.2万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是此资金为2023-2024挂职干部补贴，为上级转移支付，年初预算由上级单位列支。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为73.05万元，支出决算为71.01万元，完成年初预算的97.21%。财政困难，压减支出。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为36.53万元，支出决算为35.41万元，完成年初预算的96.93%。财政困难，压减支出。

4. 社会保障和就业支出（类）财政代缴社会保险费支出（款）财政代缴其他社会保险费支出（项）。年初预算为3,340万元，支出决算为3,078.37万元，完成年初预算的92.17%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政困难，压减支出。

5. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为104.93万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是此资金为离休干部医药费，年初预算列支为其他卫生健康支出。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为28.61万元，支出决算为33.8万元，完成年初预算的118.14%。决算数大于年初预算数，主要原因是2025年新进工作人员2名。

7. 卫生健康支出（类）医疗救助（款）城乡医疗救助（项）。年初预算为2,995万元，支出决算为2,264.71万元，完成年初预算的75.62%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政困难，压减支出。

8. 卫生健康支出（类）医疗救助（款）其他医疗救助支出（项）。年初预算为194万元，支出决算为159.49万元，完成年初预算的82.21%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政困难，压减支出。

9. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为352.39万元，支出决算为290.15万元，完成年初预算的82.34%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政困难，压减支出。

10. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）医疗保障经办事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为9万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是此资金为医保能力提升资金，为上级转移支付，年初预算由上级单位列支。

11. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）其他医疗保障管理事务支出（项）。年初预算为29万元，支出决算为24.99万元，完成年初预算的86.17%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政困难，压减支出。

12. 卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。年初预算为205万元，支出决算为116.77万元，完成年初预算的56.96%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政困难，压减支出。

13. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.28万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是此资金为县派第一书记工作队和下派干部工作经费交通补助，年初预算由县里统一列支。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为82.92万元，支出决算为122.41万元，完成年初预算的147.62%。决算数大于年初预算数，主要原因是2025年新进工作人员2名。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算552.78万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费526.83万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等。

公用经费25.95万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入

122.9万元，本年支出122.9万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。年初预算为28万元，支出决算为122.9万元，完成年初预算的438.93%。决算数大于年初预算数，主要原因是城乡医疗救助项目所需资金增加。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为3.17万元，支出决算为3.17万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1.因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为2.99万元，支出决算为2.99万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出2.99万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，泗水县医疗保障局单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3.公务接待费全年预算数为0.18万元，支出决算为0.18万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费0.18万元，主要用于国内公务活动接待，

共计接待2批次、19人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出25.95万元，比年初预算数增加3.08万元，增长13.47%，主要原因是人员的增加导致工会经费的增长和公务员车补发放及时。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度县级预算全面开展绩效自评，涵盖项目9个，涉及预算资金12231万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“城乡居民基本医疗保险”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金5156万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。泗水县医疗保障局2025年度县级预

算项目绩效自评的9个项目中，9个项目自评等级为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，整体绩效运转情况不完全成熟，尚未完全建立针对绩效管理单一工作，如指标制定、资金测算等工作的制度。

今年在单位决算中反映了2025年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及“城乡居民基本医疗保险”等1个项目的绩效自评表。

1. 城乡居民基本医疗保险项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.29分。全年预算数为5376.8万元，执行数为5156万元，完成预算的95.89%。

2. 项目绩效目标完成情况：一是城乡居民医疗保险参保人数实际完成45.59万人；二是2025年全区城乡居民医保参保率稳定在95%以上，参保居民受益面进一步扩大，获得补偿更加便捷实惠；三是居民医保基本实现收支平衡，有效促进了2025年全区城乡居民医保参保率进一步提高，参保居民受益面进一步扩大，获得补偿更加便捷实惠。

2025年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“城乡居民基本医疗保险”项目，绩效评价等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

（四）财政评价结果。本部门没有向人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项），主要用于反映2023-2024年挂职干部生活交通补助。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位基本养老保险费缴费支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位职业年金费缴

费支出。

十九、社会保障和就业支出（类）财政代缴社会保险费支出（款）财政代缴其他社会保险费支出（项），主要用于反映机关事业单位其他社会保障和就业支出。

二十、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于反映机关事业单位其他社会保障和就业支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于反映机关事业单位行政单位医疗费支出。

二十二、卫生健康支出（类）医疗救助（款）城乡医疗救助（项），主要用于反映财政用于城乡困难群众医疗救助的支出。

二十三、卫生健康支出（类）医疗救助（款）其他医疗救助支出（项），主要用于反映除上述项目以外的其他用于医疗救助方面的支出。

二十四、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十五、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）医疗保障经办事务（项），主要用于反映医疗保障管理事务方面的支出。

二十六、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）其他医疗保障管理事务支出（项），主要用于反映除上述项目以外的其他用于医疗保障管理事务方面的支出。

二十七、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项），主要用于反映除上述项目以外的其他用于卫生健康方面的支出。

二十八、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支

部的补助（项），主要用于反映本单位用于下派干部生活补助方面的支出。

二十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映机关事业单位住房公积金缴费支出。

三十、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项），主要用于反映除上述项目以外的其他用于公益事业方面的支出。

第五部分

附件

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	泗水县医疗保障局	离休干部医药费	98.82%	99.88
2	泗水县医疗保障局	城乡医疗救助	100.00%	100.00
3	泗水县医疗保障局	城乡居民基本医疗保险	95.89%	99.29
4	泗水县医疗保障局	为特殊人群代缴居民医疗保险	93.85%	99.39
5	泗水县医疗保障局	医保工作经费	77.13%	97.71
6	泗水县医疗保障局	长期护理保险	100.00%	99.37
7	泗水县医疗保障局	建国前老工人医药费	88.00%	98.80
8	泗水县医疗保障局	贫困家庭“白血病、尿毒症”专项救助	83.28%	94.53
9	泗水县医疗保障局	苯丙酮尿酸症患者救助	68.50%	96.85

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		城乡居民基本医疗保险						
主管部门		泗水县医疗保障局			实施单位	泗水县医疗保障局		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	5376.8	5376.8	5156	10	95.89%	9.59	
	其中：当年财政拨款	5376.8	5376.8	5156				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		用于全县居民医疗保险县级财政补助，巩固医疗保险参保率，稳步提高医疗保障水平，实现基金的收支平衡。			城乡居民医疗保险参保人数实际完成45.59万人，2025年全区域城乡居民医保参保率稳定在95%以上，参保居民受益面进一步扩大，获得补偿更加便捷实惠。居民医保基本实现收支平衡。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤5500万元	5156万元	10	10	
	产出指标	数量指标	居民医疗保险参保人数	≥47万人	45.59万人	10	9.7	随着老龄化的发展，2025年我县人口出生率较低，加之死亡人
		质量指标	资金支付合规率	100%	100%	15	15	
		时效指标	当年各级财政补助资金支付及时率	100%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	巩固医疗保险参保率，稳步提高医疗保障水平	效果显著	效果显著	15	15	
		可持续影响指标	对提高全县居民参保的持续影响程度	明显	明显	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保对象满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			99.29					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

泗水县医疗保障局部门城乡居民基本医疗 保险项目支出绩效评价报告

项目主管部门： 泗水县医疗保障局

项 目 单 位 ： 泗水县医疗保障局

2026年6月

正文

一、项目基本情况

（一）项目名称

项目名称：城乡居民基本医疗保险，项目主管部门名称：泗水县医疗保障局，项目实施单位名称：泗水县医疗保障局。

完善统筹城乡基本医疗保障制度，健全居民基本医疗保险体系，保障泗水县城城乡居民基本医疗需求。

（二）项目立项

为完善统筹城乡基本医疗保障制度，健全居民基本医疗保险体系，保障泗水县城城乡居民基本医疗需求，项目依据济宁市人民政府关于印发《济宁市居民基本医疗保险办法》的通知（济政发〔2017〕29号文）予以立项。

（三）项目预算

该项目为经常性项目，资金来源为县级财政拨款。预算分配根据2025年城乡居民基本医疗保险收入预算参数表测算并经修正后确定。项目预算调整及执行情况详见表1。

表1. 项目预算调整及执行情况表

预算安排项目名称	年初预算 (万元)	调整后预算 (万元)	预算执行 (万元)	预算执行 率 (%)
城乡居民基本医疗保险县级补助项目	5376.8		5156	95.89
合 计	5376.8		5156	95.89

（四）项目计划实施内容

城乡居民医疗保险的主要内容包括基本医疗保险费用的补偿、基本医疗服务目录的确定、医疗保障制度的建立、管理与监控等。通过城乡居民医疗保险，可以实现城乡居民医疗费用的分担和风险的分散，促进社会公平和稳定。实施情况方面，截至2025年城乡居民基本医疗保险共参保45.59万人，其中普通居民个人缴费人员34.6万人，政府资助参保人员10.99万人。

（五）项目组织管理

该项目主管部门为泗水县医疗保障局。主要职责为负责拟订全市医疗保障制度的政策、规划、标准并组织实施；监督管理医疗保障基金，建立健全基金安全防控机制，推进保障基金支付方式改革；组织制定、贯彻实施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；健全完善大病保险制度，推进长期护理保险制度改革。

二、项目绩效目标

（一）长期目标

城乡居民医疗保险的长期目标是建立一个全面、公平、可持续发展的医疗保障体系，确保城乡居民在面临疾病和医疗费用压力时能够得到及时、有效的医疗保障。

（二）年度目标

保障居民医疗县级补助足额、及时到位，保障城乡居民医疗健康持续发展，保障城乡居民医保待遇。2025年项目支出绩效目标申报表详见表2。

表2. 2025年项目支出绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
成本指标 (10分)	成本指标	项目总成本	≤5500万元
产出指标 (40分)	数量指标	居民医疗保险参保人数	≥47万人
	质量指标	资金支付合规率	100%
	时效指标	当年各级财政补助资金支付及时率	100%
效益指标 (30分)	社会效益指标	巩固医疗保险参保率，稳步提高医疗保障水平	效果显著
	可持续影响指标	对提高全县居民参保的持续影响程度	明显
满意度指标 (10)	服务对象满意度指标	参保对象满意度	≥95%

三、评价基本情况

(一) 评价目的

从项目整体角度出发，了解2025年度城乡居民医疗保险项目工作的完成情况，考察前期工作完成情况、前期工作达标情况、前期工作完成及时性等，通过对该项目的产出及效益情况分析，得出项目相关经验及问题解决方案，为今后城乡居民医疗保险工作提供有益经验，同时为业务科室提高绩效管理水平和支出效益提供决策依据，以便提高财政资金配置效率和使用效益，为今后该项目的预算申报与审批提供参考依据。

（二）评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.《济宁市居民基本医疗保险办法》 济政发〔2017〕29号；
- 3.《山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
- 4.《泗水县委县政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（泗发[2021]31号）；
- 5.关于印发《泗水县县级预算绩效目标管理暂行办法》的通知（泗财字〔2015〕64号）；
- 6.关于印发《泗水县县级项目支出绩效自评工作规程》和《泗水县县级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（泗财字〔2021〕21号）；
- 7.项目立项申请及批复文件、项目实施方案、预算指标下达（调整）文件、项目资金管理文件、项目收支账簿、凭证、审计及监督检查报告、项目绩效目标、项目绩效自评报告（表）等资料；
- 8.满意度调查等与绩效相关的其他材料。

（三）评价原则和评价方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价方法

本次绩效评价工作采用比较法、因素分析法和公众评判法等方法相结合的方式进行。

（1）比较法，是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法，是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（3）公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（四）评价指标体系

根据《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（济财绩〔2020〕2号）、《关于印发〈泗水县县级项目支出绩效自评工作规程〉和〈泗水县县级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（泗财字〔2021〕21号）等文件要求，绩效评价项目组遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，依据“绩效导向、突出结果”的评价思路，从项目实施的全过程出发重点结合“绩”“效”两要素以及相关法律法规、项

目绩效目标及管理办法，根据项目特点和行业属性，进行指标体系设计。指标权重按照自上而下的层次分步确定。将座谈结果与文案研究、数据判断、社会调查等多种渠道来获取信息，对信息进行综合定性分析后得出结论。

1.决策类指标（14分）

（1）项目立项，设置立项依据、立项程序等两项指标，用以反映和考核项目立项依据情况和项目立项的规范情况。

（2）绩效目标，设置绩效目标合理性、绩效指标明确性等两项指标，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况和项目预算编制的科学性、合理性等情况。

（3）资金投入，设置预算编制和资金分配等两项指标，用以反映和考核项目预算编制和预算资金分配的科学性、合理性情况。

2.过程类指标（26分）

（1）资金管理，设置资金到位情况、预算执行情况、资金使用情况等三项指标，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度、项目预算执行情况以及项目资金的规范运行情况。

（2）组织实施，设置管理制度健全性和制度执行有效性等两项指标，用以反映和考核财务、业务管理制度对项目顺利实施的保障情况以及相关制度的有效执行情况，包括项目是否进行了公示、档案资料是否齐全、是否进行了考核评估等。

3.产出类指标（35分）

（1）产出数量，设置参保人数覆盖率等指标，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

（2）产出质量，设置应补尽补率等指标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

（3）产出时效，设置医疗保障待遇一站式直接结算等指标，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

4.效益类指标（25分）

（1）社会效益，设置政策范围内统筹基金报销比例提高，基本医疗保险、大病保险年度报销限额提高，减轻患者医疗支出负担、提高生活质量等三项指标，用以反映和考核城乡居民基本医疗保险实施是否达到政策的目标要求。

（2）可持续影响，设置了财政资金补助长效机制等指标，用以反映和考核城乡居民医保基金项目是否有效持续。

（2）满意度，设置参保人员满意度、政策知晓度等指标，用于反映和考核对实施效果的满意程度。

绩效评价小组对项目单位相关政策落实情况进行实地考评，根据评价体系各项指标完成情况进行赋分，对赋分结果进行汇总、分析后，形成绩效评价结论。根据绩效评价得分不同，将绩效评价结果划分为优、良、中和差四类等级。其中：90分（含90分）—100分为优，90—80分（含80分）为良，80—60分（含60分）为中，60分以下为差。

（五）评分人员组成

为做好项目绩效评价工作，成立了由徐奇组成的绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作，以确保绩效评价工作保质保量按时完成。具体岗位分工详见表3。

表3. 绩效评价项目组成员名单及分工表

姓名	项目组职务	资格/职称	职责分工
史勤昌	主评人	财务科职员	负责项目评价实施方案和思路的总体设计、项目决策、过程、产出、效果审核，撰写报告和总结。
徐奇	二级复核	财务科科长	负责项目评价过程中的协调，对项目评价资料和报告进行二级复核，内部稽核，组织评审。

（六）评价工作过程

本次绩效评价工作共分五个阶段，包括前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写五个阶段。具体情况如下：

1.前期准备

（1）绩效评价工作组成立后，由项目负责人带领评价工作组成员认真学习项目相关政策文件：财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《关于印发〈泗水县县级项目支出绩效自评工作规程〉和〈泗水县县级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（泗财字〔2021〕21号）等，根据政策文件总结开展本次绩效评价的有关要求和相关注意事项。

(2) 评价工作组成员与相关工作人员进行座谈、沟通，了解被评价项目的相关情况，查阅和收集项目立项、预算安排、组织管理、绩效目标、项目完成情况和实施效果等相关基础资料，为制定工作方案提供依据。

2. 方案设计

根据前期对项目的初步了解，结合项目支出目标管理情况、资金投入和使用情况、项目产出和效果等，由项目负责人设计全面、细化、量化、指标可衡量的评价指标体系，理清每个评价要点需核实的内容、需获取的评价证据、评分方法，按照评价要求制定具体评价实施方案。

3. 非现场评价

(1) 绩效评价工作组下发需要提交绩效评价资料清单，主要收集相关政策文件、业务管理制度、财务管理制度、项目实施档案等资料。

(2) 评价工作组对资料进行梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并汇总整理问题关键点。通过审阅项目管理制度、资金管理办法，以评价制度设计的完善性、有效性；通过审阅项目档案，以评价项目的立项、实施等情况；通过审阅财务资料，以评价项目资金支付情况。

(3) 评价工作组对获取的所有项目相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成非现场评价结果，同时做好资料标注，以便日后形成工作底稿，方便查阅。

4.现场评价

（1）调研访谈。评价工作组与项目运营相关人员进行了座谈，用于了解被评价项目相关情况，包括项目立项、预算安排、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，明确项目完成情况、资金拨付情况、实施过程中存在的问题等，并进行记录，形成相应调研记录。

（2）资料核查。评价工作组现场考察项目实施情况，与项目运营人员进行座谈交流，对非现场评价时获取的资料进行复核，以确保数据资料的准确性。

（3）实地勘察及现场访问。评价工作组按照计划现场考察项目运营情况、实施效果及满意度等，并形成现场考察记录（包括相关影像资料）。社会调查部分主要通过问卷调查方式完成，充分了解了服务对象和社会公众对项目的知晓度、满意度和改进意见。

（4）梳理问题清单。评价工作组成员在现场审核及勘察中，及时做好问题汇总，详细列明现场评价和非现场评价发现的问题，并向医保中心的相关工作人员就问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

（5）分析评价。现场评价工作组以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

5.综合分析

评价工作组所有人员共同对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，对评价的重点、难点和疑点问题进行讨论，在此基础上形成评价结论。

6. 撰写报告

在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，本着依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的原则，项目负责人按照规定格式撰写绩效评价报告，并提出有针对性、可行性和应用性的意见，形成报告初稿。

7. 提交审核

由项目负责人组织召开包括被评价部门单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。针对论证意见，由项目负责人补充相关资料，形成报告终稿。

8. 文件归档

评价工作组成员将相关文件资料按照档案管理要求，分门别类，建立索引，装订成册，妥善保存。

四、综合评价结论

（一）综合评价结论与分析

从总体上看，项目能够按照相关政策要求，开展城乡居民医疗保险工作。通过完成县级资金补助工作，完成了相关政策任务目标，推动了医疗保障工作的持续运行。但在评价组实际

评价过程中发现，该项目在预算准确性、政策知晓度等方面存在部分问题，需要在以后的工作中予以调整和完善。

评价组按照确认的指标评价体系及评分标准，通过前期调研、基础数据收集、现场核查，对项目绩效进行测量、分析后进行独立客观公正的评价，最终评分结果如下：得分98.89分，评价等级为“优”。项目指标得分情况详见表5。

表4. 项目评价得分情况表

指标	分值（权重）	得 分	得分率
决策	14.0	13.7	97.86%
过程	26.0	25.74	99%
产出	35.0	34.58	98.80%
效益	25.0	24.87	99.48%
合计	100.0	98.89	98.89%

（二）非现场评价情况分析

评价工作组综合分析了项目决策、过程、产出和效果情况。该项目立项认真贯彻了关于城乡居民基本医疗保险工作部署要求，目标任务清晰明确，编制了项目支出预算、项目支出绩效目标表。项目建立健全了项目实施方案，制度执行有效、资金支出合法合规、项目档案基本完整。但在资金预算上需要完善预测模型，精度上要求进一步提高。

（三）现场评价情况分析

现场评价运用了现场座谈和现场勘查相结合的方法。项目

单位按规定建立了居民基本医疗保险财政专户和支出户，信息系统维护专业、及时，能够查询基本医疗保险参保人员情况、基金缴费和基本医疗保险待遇支出等相关情况。但项目实施过程中未能实现城乡居民医保全覆盖；问卷调查中，经统计政策知晓率为96%，未能达到100%水平，需要进一步加强宣导。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

该项指标分值为14.0分，评价得分13.7分，得分率97.86%。具体包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性及资金分配合理性6个三级指标。

表5. 决策指标评分表

指标	分值（权重）	得 分	得分率
立项依据充分性	2.0	2.0	100%
立项程序规范性	1.0	1.0	100%
绩效目标合理性	4.0	4.0	100%
绩效指标明确性	3.0	3.0	100%
预算编制科学性	2.0	1.7	85%
资金分配合理性	2.0	2.0	100%
合计	14.0	13.7	97.86%

1.项目立项依据充分性 指标分值2.0分，评价得分2.0分

根据《济宁市居民基本医疗管理办法》（济政发〔2017〕29号）等相关文件规定而立项，项目立项文件相符。项目立项与泗水县医疗保障局职责范围相符，属于部门履职所需。

2.立项程序规范性 指标分值1.0分，评价得分1.0分。

项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，立项程序规范完整。

3.绩效目标合理性 指标分值4.0分，评价得分4.0分。

项目有绩效目标，绩效目标与实际工作内容有相关性，项目预期产出效益和效果符合历年正常业绩水平，与资金值匹配。

4.绩效指标明确性 指标分值3.0分，评价得分3.0分。

被评价单位项目的绩效指标设置明确，在数量指标、质量指标、时效指标和成本指标方面，已细化分解到项目资金具体的绩效目标。

5.预算编制科学性 指标分值2.0分，评价得分1.7分。

评价组通过查阅项目单位2025年预算报表及年度工作计划得出预算编制经过科学论证、有明确标准，按照规定补助标准和参保居民人数等编制预算，但预算确定的项目资金量与决算资金量有偏差，预算资金量与工作任务资金量部分匹配，预测模型需要进一步优化。

6.资金分配合理性 指标分值2.0分，评价得分2.0分。

项目单位年初预算经过详细测算，符合实际需要，由医保局向财政局申请下拨资金。资金与当地的实际情况相适应，资

金分配合理。

(二) 项目过程情况

该项指标分值为26.0分，评价得分25.74分，得分率99%。
具体包括资金到位率、预算执行率、资金合规性、管理制度健全性及制度执行有效性5个三级指标。

表6. 过程指标评分表

指标	分值（权重）	得 分	得分率
资金到位率	2.0	1.74	87%
预算执行率	2.0	2	100%
资金使用合规性	6.0	6.0	100%
管理制度健全性	8.0	8.0	100%
制度执行有效性	8.0	8.0	100%
合计	26.0	25.74	88.46%

1. 资金到位率 指标分值2.0分，评价得分1.74分。

资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。项目2025年实际到位资金5156万元，预算资金5376.8万元，资金到位率95.89%。

2. 预算执行率 指标分值2.0分，评价得分2.0分。

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。项目2025年实际到位资金5156万元，实际支出资金5156万元，预算执行率100%。

3. 资金使用合规性 指标分值6.0分，评价得分6.0分。

根据项目资金使用管理办法、支出原始凭证等资料，对资金的拨付使用情况进行检查，项目符合国家及泗水县财务管理制度以及资金管理办法的规定；资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4. 管理制度健全性 指标分值8.0分，评价得分8.0分。

项目科室依据单位本身的财务制度与业务制度，结合上级文件规定开展工作，相关制度基本健全。

5. 制度执行有效性 指标分值8.0分，评价得分8.0分。

根据项目资金支出凭证、抽取资料，项目科室各项工作遵守相关法律法规和相关管理规定执行。根据评分标准，该指标制度执行有效。

（三）项目产出情况

该项指标分值为35.0分，评价得分34.58分，得分率98.80%。具体包括产出数量、产出质量、产出时效三个三级指标。

表7. 产出指标评分表

指标	分值（权重）	得 分	得分率
产出数量	15.0	15	100%
产出质量	10.0	10.0	100%
产出时效	10.0	9.58	95.8%
合计	35.0	34.58	98.80%

1. 参保人数覆盖率 指标分值15.0分，评价得分15.0分。

评价组经核查数据，截至2025年底泗水县常住人口52万人，基本医疗保障参保人数52.23人，参保人数覆盖率超100%。

2. 应补尽补率 指标分值10.0分，评价得分10.0分。

评价组经分析项目单位项目补助情况，城乡居民医疗保险参保人数45.59万人，2025年度县级补助资金5156万元元，平均人均补贴113.09元，已经实际补贴到位。

3. 医疗保障待遇一站式直接结算 指标分值10.0分，评价得分9.58分。

经现场检查，参保人员医疗保障报销方面已建立一站式直接结算机制。该机制有助于提高医疗服务的便利性和效率，为患者提供更好的医疗保障。但有部分意外伤害人员由于人工审核等原因未能一站式结算。

（四）项目效益情况

该项指标分值为25.0分，评价得分24.87分，得分率99.48%。具体包括社会效益、可持续影响及社会公众满意度三个三级指标。

表8. 效益指标评分表

指标	分值（权重）	得 分	得分率
社会效益	10.0	10.0	100%
可持续影响	10.0	9.87	98.7%
社会公众或服务对象满	5.0	5.0	100%
合计	25.0	24.87	91.08%

1. 社会效益 指标分值10.0分，评价得分10.0分。

根据对相关资料核查并对相关数据进行计算分析：正常范围内统筹基金平均支付比例为57%，基本医疗保险、大病保险年度报销限额未低于政策规定，参保居民获得政府补贴及报销待遇比例未低于政策规定。

2. 可持续影响 指标分值10.0分，评价得分9.87分。

经检查，2025年度城乡居民基本医疗保险保障基金收支结余5.79万元。城乡居民基本医疗保险保障基金收支结余较小，这将对医疗保险制度和参保人产生负面影响，可能导致保险基金的不稳定性和不可持续性，医疗保障的不公平性以及医疗服务质量和可及性的下降。

3. 社会公众或服务对象满意度 指标分值5.0分，评价得分5分。

收回有效调查问卷365份。经统计，参保人员对政府补助政策及城乡基本医疗保险政策满意度为96%，政策知晓率为97%，需要进一步加强政策宣导。

六、项目主要经验及做法

（一）持续惠民便民，提高参保人员待遇和服务水平。

待遇保障上，强化“基本医保+大病保险+医疗补助”三层保障功能，实施“2提2降”报销政策；助推医疗机构高质量发展，落实药品集采医保资金结余留用政策；服务网点不断下沉，初步实现经办服务“网上办”“掌上办”“就近办”“集成办”。

（二）强震慑严管，维护医保基金安全

一是开展基金监管集中宣传月活动，大力宣传医保政策，告知底线、红线和违法违规的后果；二是丰富监管手段，充分运用智能监控系统；三是聚焦恶意骗保行为和欺诈骗保高发领域开展综合监管行动。

七、存在的问题

（一）参保率未能有效提升和保持合理水平

根据相关政策原则规定，应确保城乡居民医保制度全覆盖，2025年度参保扩面未能形成有效突破。原因是受经济基本面影响，医保扩面阻力重重，小微企业、个体工商户受经营收入制约，参保积极性不高，个人灵活就业人员参保意识淡薄，不愿主动参加基本医疗保险。

（二）需要建立健全医保基金监管稽核制度，维护基金安全

DIP付费、分值付费的监管机制方面，在泗水县级层面无有效方案或措施，监管能力有待提升。DIP付费仍然处于试点阶段，病种组合分值付费的监管也处于“试水期”，目前只能依靠济宁市局筛查疑点进行稽核，导致监管效率不高，基金运行存在一定的安全隐患。

（三）存在部分居民对医保政策实施和具体内容不了解的情况

经问卷调查显示，虽然居民对医保政策普遍感到满意，但对政策实施程序及具体内容感到不了解的人数占比仍达到9%，

政策知晓率未能达到100%。部分居民不能很好地理解政府医保政策的初衷和相关政策制定的合理性，需要加强政策宣导。

八、相关建议

（一）鼓励城乡居民长期、主动参保

通过提供经济激励、加强宣传教育、提供优质医疗服务、简化参保手续以及加强监督管理等措施，鼓励城乡居民长期、主动参保城乡医保，从而为保费来源提供强有力的保障。

（二）健全医疗保险基金欺诈防范机制

建立并完善功能强大的医疗保险基金参保、支付的信息数据库，并利用大数据等技术和软件及时发现和识别医疗各主体可能存在的医疗欺诈和滥用行为。DIP付费、病种组合分值付费都是重要的医疗保险监管手段，可以促进医疗机构提高服务质量，控制医疗费用支出，但具体实施时需要注意合理制定付费标准，避免对医疗机构形成不必要的压力。

（三）提升社会公众服务对象对政策的了解程度及满意度

多种形式的宣传手段相结合，一方面利用网络、媒体、报纸的方式宣传医保政策信息，另一方面将定点医疗机构、乡镇民政办、社区、村委会作为重点的宣传点，利用基层机构直接接触救助对象，采用宣传栏公示、印发宣传手册、举办政策宣传活动等方式，扩大影响受众面，提高政策知晓度。