柳州市医疗保障局
2025年度部门决算

目 录

第一部分：柳州市医疗保障局概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：柳州市医疗保障局2025年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：柳州市医疗保障局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

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

七、其他重要事项的情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

第四部分：名词解释

第一部分：柳州市医疗保障局概况

一、主要职能

1.贯彻执行中央和自治区有关医疗保障及医药价格的法律法规、方针、政策和标准；制定全市医疗保障事业发展规划、政策和标准，并组织实施和监督检查。

2.组织制定并实施全市医疗保障基金管理和基金监督管理办法；建立健全医疗保障基金风险防控机制。

3.组织制定全市医疗保障筹资和待遇政策，完善动态调整机制，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。

4.组织执行自治区药品、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。

5.组织执行自治区药品、医用耗材价格和医疗服务项目及价格、医疗服务设施收费等政策，制定全市医疗服务项目及价格、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，建立价格监测和信息发布制度并组织实施。

6.组织执行自治区药品、医用耗材的招标采购政策并监督实施。

7.组织执行自治区定点医药机构协议管理办法；推进医疗保障基金支付制度改革，制定支付管理办法并组织实施；建立健全定点医药机构服务评价考核体系和信息发布制度。监督管理纳入医保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。

8.负责全市医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。组织执行自治区异地就医管理和费用结算政策、医疗保障关系转移接续制度。开展医疗保障领域合作交流。

9.完成市委、市人民政府交办的其他任务。

10.职能转变。市医疗保障局应组织执行自治区统一的城乡居民基本医疗保险制度，完善城乡居民大病医疗保险制度和医疗救助制度，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，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。

11.与市卫生健康委员会的有关职责分工。市卫生健康委员会、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，建立沟通协调机制，协同推进改革，提高医疗资源使用效率和医疗保障水平。

二、部门决算单位构成

柳州市医疗保障局2025年度纳入部门决算汇编范围的独立核算单位共为3个，与上年度相比无变动。所有单位均执行政府会计准则制度。

序号	单位名称	单位性质	说明（是否单独编制预决算）
1	206柳州市医疗保障局	行政单位	单独编制预算和决算
2	206002柳州市医疗保障事业管理中心	参照公务员管理事业单位	单独编制预算和决算
3	206003柳州市医疗救助和医药招采综合服务中心	非参照公务员管理事业单位	单独编制预算和决算

第二部分：柳州市医疗保障局2025年度部门决算报表

公开01表

收入支出决算总表

部门名称：柳州市医疗保障局　　金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	3,932.06	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	322.20
		九、卫生健康支出	3,433.73
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	176.13
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	3,932.06	**本年支出合计**	3,932.06
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	3,932.06	**支出总计**	3,932.06

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。

公开02表

收入决算表

部门名称：柳州市医疗保障局　　金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计		3,932.06	3,932.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	322.20	322.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	322.20	322.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	35.54	35.54	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	191.10	191.10	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	95.55	95.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3,433.73	3,433.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	150.21	150.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	59.30	59.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	34.60	34.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	56.30	56.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	3,243.52	3,243.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	1,700.52	1,700.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101502	一般行政管理事务	125.26	125.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	466.44	466.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101550	事业运行	534.23	534.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	417.08	417.08	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	176.13	176.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	176.13	176.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	160.85	160.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	15.29	15.29	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。

公开03表

支出决算表

部门名称：柳州市医疗保障局　　金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		3,932.06	2,868.00	1,064.06	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	322.20	322.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	322.20	322.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	35.54	35.54	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	191.10	191.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	95.55	95.55	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3,433.73	2,384.96	1,048.77	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	150.21	150.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	59.30	59.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	34.60	34.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	56.30	56.30	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	3,243.52	2,234.75	1,008.77	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	1,700.52	1,700.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2101502	一般行政管理事务	125.26	0.00	125.26	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	466.44	0.00	466.44	0.00	0.00	0.00
2101550	事业运行	534.23	534.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	417.08	0.00	417.08	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	176.13	160.85	15.29	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	176.13	160.85	15.29	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	160.85	160.85	0.00	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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2210203	购房补贴	15.29	0.00	15.29	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

公开04表

财政拨款收入支出决算总表

部门名称：柳州市医疗保障局　　金额单位：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收入	1	3,932.06	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收入	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收入	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	322.20	322.20	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	3,433.73	3,433.73	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	176.13	176.13	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
	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	3,932.06	**本年支出合计**	59	3,932.06	3,932.06	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	0.00	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				
合计	32	3,932.06	**合计**	64	3,932.06	3,932.06	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。

公开05表

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：柳州市医疗保障局　　金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		3,932.06	2,868.00	1,064.06
208	社会保障和就业支出	322.20	322.20	0.00
20805	行政事业单位养老支出	322.20	322.20	0.00
2080501	行政单位离退休	35.54	35.54	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	191.10	191.10	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	95.55	95.55	0.00
210	卫生健康支出	3,433.73	2,384.96	1,048.77
21011	行政事业单位医疗	150.21	150.21	0.00
2101101	行政单位医疗	59.30	59.30	0.00
2101102	事业单位医疗	34.60	34.60	0.00
2101103	公务员医疗补助	56.30	56.30	0.00
21015	医疗保障管理事务	3,243.52	2,234.75	1,008.77
2101501	行政运行	1,700.52	1,700.52	0.00
2101502	一般行政管理事务	125.26	0.00	125.26
2101506	医疗保障经办事务	466.44	0.00	466.44
2101550	事业运行	534.23	534.23	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	417.08	0.00	417.08
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	176.13	160.85	15.29
22102	住房改革支出	176.13	160.85	15.29
2210201	住房公积金	160.85	160.85	0.00
2210203	购房补贴	15.29	0.00	15.29

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。

公开06表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门名称：柳州市医疗保障局　　金额单位：万元

经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,580.85	302	商品和服务支出	238.61	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	535.67	30201	办公费	9.77	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	244.53	30202	印刷费	1.36	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	327.10	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.02	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	303.41	30206	电费	0.42	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	193.70	30207	邮电费	14.10	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	96.16	30208	取暖费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	94.60	30209	物业管理费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	44.63	30211	差旅费	29.87	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.99	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	160.85	30213	维修(护)费	0.81	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	574.22	30215	会议费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	48.53	30216	培训费	0.67	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.17	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	34.45	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	8.70	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	12.13	30228	工会经费	23.66	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	3.02	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	65.10	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.95	30299	其他商品和服务支出	80.96			
人员经费合计		2,629.38	公用经费合计					238.61

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。

公开07表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门名称：柳州市医疗保障局　　金额单位：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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门2025年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

公开08表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门名称：柳州市医疗保障局　　金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本部门2025年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

公开09表

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门名称：柳州市医疗保障局　　金额单位：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
3.96	0.00	0.00	0.00	0.00	3.96	0.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.64

注：本表反映部门本年度“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：柳州市医疗保障局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

（一）本部门2025年度总收入3,932.06万元，其中本年收入3,932.06万元，较2024年度决算数增加448.21万元，增长12.87%。收入具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入3,932.06万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数增加448.21万元，增长12.87%，主要原因是：2025年部门各单位项目收入均同比上涨，部分上年应付未付的项目支出款项在本年度支付。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

4.上级补助收入0万元，为事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入，用于补助正常业务资金的不足。与2024年度决算数持平，无增减变动。

5.事业收入0万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

6.经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

7.附属单位上缴收入0万元，为事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

8.其他收入0万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

9.使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余及专用结余弥补本年度收支缺口的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

10.上年结转和结余0万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

（二）本部门2025年度总支出3,932.06万元，其中本年支出3,932.06万元，较2024年度决算数增加448.21万元，增长12.87%。支出具体情况如下：

1.社会保障和就业支出（类）322.20万元，主要用于：行政单位职工离退休、机关事业单位基本养老保险缴费及职业年金缴费支出。较2024年度决算数减少28.05万元，下降8.01%，主要原因是：职工社保基数算法调整。

2.卫生健康支出（类）3,433.73万元，主要用于：行政运行、医疗保障管理及经办事务、事业运行、行政及事业单位医疗、公务员医疗补助支出等。较2024年度决算数增加471.22万元，增长15.91%，主要原因是：2024年度项目经费结转至2025年度支出，各单位项目支出均同比增加。

3.住房保障支出（类）176.13万元，主要用于：缴纳职工住房公积金及发放购房补贴。较2024年度决算数增加5.05万元，增

长2.95%，主要原因是：领取购房补贴的人数增加。

4.结余分配0万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税等。与2024年度决算数持平，无增减变动。

5.年末结转和结余0万元，为本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度一般公共预算财政拨款支出3,932.06万元，较2024年度决算数增加448.21万元，增长12.87%。其中：基本支出2,868万元，项目支出1,064.06万元。

本部门2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算3,260.24万元，支出决算3,932.06万元，完成年初预算的120.61%。

支出具体情况如下：

（一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）年初预算为35.15万元，支出决算为35.54万元，完成年初预算的101.11%。决算数高于预算数的主要原因是：调增预算指标用于发放退休人员补贴。

（二）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189.28万元，支出决算为191.10万元，完成年初预算的100.96%。决算数高于预算数的主要原因是：调增预算指标用于缴纳在编人员养老保险单位部分。

（三）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94.65万元，支出决算为95.55万元，完成年初预算的100.95%。决算数高于预算数的主要原因是：调增预算指标用于缴纳在编人员职业年金单位部分。

（四）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59.04万元，支出决算为59.30万元，完成年初预算的100.44%。决算数高于预算数的主要原因是：调增预算指标用于缴纳在编人员医疗保险单位部分。

（五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为33.50万元，支出决算为34.60万元，完成年初预算的103.28%。决算数高于预算数的主要原因是：调增预算指标用于缴纳事业单位人员医疗保险单位部分。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为56.20万元，支出决算为56.30万元，完成年初预算的100.18%。决算数高于预算数的主要原因是：调增预算指标用于缴纳退休人员公务员医疗补助单位部分。

（七）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1,563.77万元，支出决算为1,700.52万元，完成年初预算的108.74%。决算数高于预算数的主要原因是：市医保局局本级及市医保中心均有增补基本工资、基础性绩效、年终一次性奖金、公务员考核奖预算指标。

（八）卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为146.56万元，支出决算为125.26万元，完成年初预算的85.47%。决算数低于预算数的主要原因是：

受财政资金统筹调度压力影响，资金未能按期拨付。

（九）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410.59万元，支出决算为466.44万元，完成年初预算的113.60%。决算数高于预算数的主要原因是：2024年系统维护费预算指标结转至2025年继续使用。

（十）卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）事业运行（项）年初预算为518.46万元，支出决算为534.23万元，完成年初预算的103.04%。决算数高于预算数的主要原因是：调增事业单位在编人员工资指标。

（十一）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0万元，支出决算为417.08万元。决算数高于预算数的主要原因是：一是2024年中央能建经费结转至2025年使用；二是追加2025年中央医疗服务与保障能力提升补助资金。

（十二）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0万元，支出决算为40万元。决算数高于预算数的主要原因是：2024年医改经费指标结转至2025年使用。

（十三）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153.03万元，支出决算为160.85万元，完成年初预算的105.11%。决算数高于预算数的主要原因是：调增预算指标用于在编职工住房公积金单位部分。

（十四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为0万元，支出决算为15.29万元。决算数高于预算数的主要原因是：追加2025年度职工购房补贴预算指标。

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本部门2025年度一般公共预算财政拨款基本支出2,868万元，其中：人员经费2,629.38万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费238.61万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为2,357.13万元，支出决算为2,580.85万元，完成年初预算的109.49%。决算数高于预算数的主要原因是：调增在编职工工资及社保费用缴纳。

（二）商品和服务支出年初预算为262.43万元，支出决算为238.61万元，完成年初预算的90.92%。决算数低于预算数的主要原因是：贯彻落实“过紧日子”要求，部门整体公用经费支出低于年初预算。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为83.53万元，支出决算为48.53万元，完成年初预算的58.10%。决算数低于预算数的主要原因是：调剂预算指标用于在职职工工资及社保费用缴纳。

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

本部门2025年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为3.96万元，支出决算为0.64万元，比预算减少3.32万元，低于预算的主要原因是：贯彻落实“过紧日子”要求，各单位均大力压减“三公”经费开支。较2024年决算数减少0.87万元，下降57.62%，主要原因是：贯彻落实“过紧日子”要求，各单位均大力压减“三公”经费开支。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为0.64万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。

（二）公务用车购置及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。购置了0辆公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。2025年，柳州市医疗保障局机关、0个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出预算为3.96万元，支出决算为0.64万元，比预算减少3.32万元，低于预算的主要原因是：贯彻落实“过紧日子”要求，各单位均大力压减公务接待费开支。较2024年决算数减少0.87万元，下降57.62%，主要原因是：贯彻落实“过紧日子”要求，各单位均大力压减公务接待费开支。国内公务接待批次5次，人次57次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门2025年度机关运行经费年初预算为262.43万元，支出决算为186.15万元，比预算减少76.28万元，低于预算的主要原因是：贯彻落实“过紧日子”要求，严控“三公”两费支出，部门整体公用经费支出低于年初预算。较2024年决算数减少6.80万元，下降3.52%，主要原因是：贯彻落实“过紧日子”要求，严控“三公”两费支出，部门整体公用经费支出降低。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2025年度政府采购支出总额530.68万元，其中：政府采购货物支出5.53万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务

支出525.16万元。授予中小企业合同金额6.36万元，占政府采购支出总额的1.20%，其中：授予小微企业合同金额6.36万元，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0%；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1.21%。

（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0辆，其中：主要领导干部用车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、专业技术用车0辆、其他用车（含离退休干部服务用车）0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我部门组织对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金1064.06万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织部门整体支出绩效自评，绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。根据年初设定的绩效目标，部门整体支出自评得分为93.19分。

组织对市医保中心-医疗保险管理工作经费进行了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出55.65万元，从评价情况来看，2025年医疗保险管理工作经费项目执行情况较好，年度各项绩效目标均能按时完成。

（二）部门决算中绩效自评结果情况。

我部门根据年初设定的绩效目标，共对29个项目开展了绩效自评工作。市医保局本级-2025年度医疗保障业务专项经费项目自评得分为92.71分。

市医保局本级-2025年度医疗保障业务专项经费项目自评综述：全年预算数123.28万元，执行数119.71万元，执行率为97.10%，自评得分为92.71分。项目绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。发现的主要问题及原因：一是预算执行进度滞后。其中部分项目验收尾款已具备支付条件，但受财政库款调度紧张影响，款项未能及时拨付到位；二是多项业务数量类绩效指标超额完成，全年实际完成值均高于年初设定目标值。下一步改进措施：一是紧盯预算执行进度，主动对接推进资金拨付。建立预算执行动态跟踪机制，定期梳理项目资金支付节点及待拨付资金情况，加强与财政部门常态化沟通对接，加快已达到支付条件项目资金提请拨付节奏，有效推进预算执行落地；二是强化绩效全流程监控，规范指标动态调整。常态化跟踪监测各项绩效指标完成进度，及时排查指标偏差问题。若因工作任务、客观条件发生变化导致指标偏离，及时梳理佐证材料，按财政管理规定向财政部门提请调整绩效指标，确保绩效目标与实际工作相适配。

2025年度项目支出绩效自评表

项目名称	医疗保障业务专项经费		项目编码	450200230420600009090			
项目实施单位	206001-柳州市医疗保障局		主管部门	206-柳州市医疗保障局			
预算执行情况（万元）	资金来源		年初预算数	年中预算调整数	调整后预算数	实际支出数	预算执行率(%)
	合计		129.8042	-6.52	123.2842	119.713	97.10%
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0	0.0	0.0	0.0	0%
		本级	129.8042	-6.52	123.2842	119.713	97.1%
	政府性基金	——	0.0	0.0	0.0	0.0	0%
	国有资本经营预算	——	0.0	0.0	0.0	0.0	0%
	其他资金	——	0.0	0.0	0.0	0.0	0%
年度绩效目标	1、医药服务管理专项经费：支付赴县（区）开展调研指导差旅费用，指导各公立医疗机构，县（区）医保局开展药品耗材集采工作、落实医保药品目录动态调整、促进中医药民族医药发展等工作，提升各级医保部门医药服务工作能力，抓实医疗机构药品耗材集采进度。2、医疗待遇保障专项经费：支付赴县（区）医保局开展调研指导差旅费用，指导县（区）医保局开展参保动员、医疗救助、医保助力乡村振兴等工作，提升待遇保障工作能力。3、医保基金监管专项经费：正常参加医保基金监管政策及业务指导会议						
自评得分（满分100分）	92.71		预算执行（10分）	9.71			

	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	分值	实际完成值	指标得分	完成情况简要描述	偏差原因及改进措施
项目绩效目标衡量指标	产出指标	数量指标	开展医定点医药机构医保基金监督检查	≥559家	10	572	10	原定第三方公司检查定点医药机构559家，根据工作需要，实际完成检查572家，其中157家定点医疗机构，415家定点零售药店。	
			医药管理业务指导或学术会议、调研次数	≥5次	8	7	8	2025年医药科共开展调研4次，参加学术会议3次	2025年医药科共开展调研4次，参加学术会议3次
			开展县区医疗保障业务指导工作	≥2次	2	7	0	2025年11月，分别对柳城、融水、融安、三江、鹿寨、柳江等6个县区开展医疗保障重点工作调研指导；12月对城中、柳北、柳南、鱼峰等城区开展集中调研指导。指导内容涉及：2025年全民参保工作、2026年城乡居民基本医疗保险参保扩面工作、2025年乡村振兴医疗保障重点工作、医疗救助工作及长期护理保险工作等。	由于2025年我市医疗保障重点工作任务各县区完成情况都普遍良好，没有明显落后和存在短板的县区需要蹲点式的重点指导。因而我局决定转变工作思路，在有限的经费基础上，节省住宿费用、提高指导工作效率，在年底前对所有县区都开展一次拉网式的排查和体检，确保各项任务都高质量完成。因而每个县（含柳江）都实地指导1次，城区集中指导1次，共7次。
		质量指标	合同期结束，基金监管第三方项目履约完成率	＝100%	10	100	10	项目履约率100%。	
		时效指标	完成“柳州市引入第三方力量参与医疗保险基金监管项目”验收工作	2025年12月31日前	10	达成预期指标	10	在规定时限前（2025年11月4日）完成项目验收。	
		成本指标	聘请第三方参与医疗保险基金监管项目预算成本控制率	≤100%	5	100	5	2025年聘请第三方预算金额121.52万元，2025年因已国家飞检工作，视同为检查工作已实际完成，故未开展2025年度的聘请第三方工作。实际用于支付2024年未支付的第三方基金监管项目，合同签约金额为160万元（120万元本级预算+40万中央医改预算），2024年因财政库款紧张未能得以支付。实际当年使用预算支付115万元，剩余5万元尾款原预计于2025年支付，截至2026年5月底尚未完成支出。资金使用未超过年初预算。	
			聘请第三方参与医疗保险基金监管项目工作成本	≤121.52万元	5	120	5	2025年聘请第三方年初预算121.52万元，后调整给市医保中心预算6.52万元，实际合同签约金额为160万元（实际支付情况：2025本级预算115万，2024中央医改资金预算40万，剩余5万元尾款截至2026年5月底尚未支付完成）实际从本级预算支出该项目120万（当年支付115万，剩余5万未支付完成）。	
	效益指标	社会效益	全市医疗机构药品平均网采率	≥90%	6	98.8	6	截至25年12月，柳州市药品网采率达98.8%	
			全市群众参保率	≥90%	6	97	6	2025年，我市参加基本医疗保险人数为371.14万人，参保覆盖率达97%以上。	
			特困人员、农村低保对象等特殊人群参保资助覆盖率	≥99%	6	99.96	6	2025年，我市应参保低保和特困人员58605人，已参保58581人，参保资助覆盖率达99.96%。	
			动态调整双通道药品保障范围，“双通道”药品种类累计	≥72种	6	163	1	2025年柳州共新增两批谈判药品，共计163种	按计划，市医保局3月27日印发《关于进一步做好谈判药品落地工作的通知》（柳医保发〔2025〕6号），新增88种谈判药品纳入柳州双通道管理；5月30日，自治区医保局印发《关于新增单列门诊统筹支付药品目录药品的通知》（桂医保发〔2025〕17号），据自治区文件精神，柳州须将该文件中涉及的75种单列统筹药纳入双通道管理。全年实际新增163种。
		可持续影响	聘请第三方参与医疗保险基金监管服务期限	2024年11月至2025年8月	6	达成预期指标	6	我局于2024年11月与第三方公司签订项目合同。第三方公司于2025年7月底履约完毕，并开展项目考核评分工作。	
	满意度指标	服务对象满意度	所赴县区对待遇指导工作满意度	≥80%	5	100	5	我局年内对各县区的指导工作，严格遵守中央八项规定精神和自治区的有关工作要求，与县区医保局开展求真务实的面对面交流，到乡镇、村屯和群众家里开展实地调研走访，了解基层所需，帮助基层解决难题。在局指导组的调研指导下，各县区均圆满完成了2025年全民参保任务、三重待遇保障工作落实到位、完成2025年乡村振兴医疗保障各项任务目标并顺利通过自治区考核检查。指导工作取得了良好成效，并得到了各县区医保局的一致认可和满意。	
			定点医药机构对基金监管检查工作满意度	≥80%	5	100	5	经抽样调查，定点医药机构对检查工作满意度为100%。	

自评分析	全年目标完成情况	1.2025年医药科共开展调研4次，其中赴市外1次，下区县2次，陪同自治区调研医疗机构及区县1次；参加学术国谈药、集采药学术会议3次。累计参与医药管理业务指导或学术会议、调研次数共计7次，截至25年12月，柳州市药品网采率达98.8%。（药品网采率按月统计）。3月，将新版药品目录中88种谈判药品纳入我市谈判药管理范围，按规定将所有谈判药进行“双通道”管理。6月，新增75个谈判药纳入我市单列门诊统筹报销，并全部实行“双通道”保障管理。全年共计新增163种“双通道药品”。 2.2025年11月，分别对柳城、融水、融安、三江、鹿寨、柳江等6个县区开展医疗保障重点工作调研指导；12月对城中、柳北、柳南、鱼峰等城区开展集中调研指导。全年共到县区开展待遇指导工作7次，达到预计2次的目标，指导各县区均圆满完成了2025年全民参保任务、三重待遇保障工作落实到位、完成2025年乡村振兴医疗保障各项任务目标并顺利通过自治区考核检查。指导工作取得了良好成效。 3.按照原定工作计划和成本预算完成“柳州市引入第三方力量参与医疗保险基金监管项目”并在规定时限前验收，项目履约率为100%，定点医药机构对检查工作的满意度为100%。
	绩效目标偏离原因分析	无
	整改措施及建议	无
	其他需说明问题	无

第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：指柳州市本级财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入柳州市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指柳州市本级各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：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。