

**2025 年度
龙岩市医疗保障基金中心
单位决算**

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位基本情况	3
三、单位主要工作总结	3
第二部分 2025 年度单位决算表	6
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	9
三、支出决算表	11
四、财政拨款收入支出决算总表	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	18
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	21
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	22
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	23
第三部分 2025 年度单位决算情况说明	24
一、收入支出决算总体情况说明	25
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	26
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	26
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	27
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	27
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	28

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
..... 28

八、预算绩效情况说明 29

九、其他重要事项说明 29

第四部分 名词解释..... 31

第五部分 附件..... 34

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

龙岩市医疗保障基金中心单位的主要职责是：（一）贯彻执行国家、省、市有关医疗保险、生育保险、医疗救助（以下统称医疗保障）法律、法规、规章和方针政策，参与拟订全市医疗保障发展规划、方案和政策，经批准后组织实施。

（二）负责全市医疗保障基金的支付和编制并上报各类资金的会计和统计报表。

（三）承担全市医疗保险、生育保险参保登记及医疗费用报销、生育津贴发放等工作；承担全市医疗救助、市本级公务员医疗费用补助和特殊人群医疗费支付工作。

（四）承担全市定点医疗机构、定点零售药店的申请受理、审核评估、协议签订、费用结算等医疗保险协议管理工作，对全市定点医疗机构、定点零售药店的协议履行情况进行稽核。

（五）负责拟订全市医疗稽核业务规范并组织实施；承担全市医疗费用稽核具体工作；对定点医疗机构、定点零售药店和参保人员违法违规行为进行稽核。

（六）承担协议医疗机构在省药械联合限价阳光采购网采购的药品和医用耗材、药品配送企业结算等具体工作。

（七）负责全市医疗保障信息系统的管理和维护工作；负责医疗保障信息设备的购置、更新、管理和运行维护。

（八）负责医疗保险与补充医疗保险的衔接协调，以及补充医疗保险承办单位的招、投标等具体工作。

（九）承办上级交办的其他事项。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 1 个内设机构，其中：列入 2025 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	龙岩市医疗保障基金中心

三、单位主要工作总结

2025 年，龙岩市医疗保障基金中心单位主要任务是：龙岩市医保经办系统将持续围绕惠民暖心服务品牌创建行动部署，紧紧围绕“八再八提升”工作举措，进一步健全医保基本公共服务体系，提升全市医疗保障公共服务水平，让医保经办服务更周到、监管更规范、群众更满意。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）基金征缴再压实，进一步提升全民参保水平。会同税务单位为参保群众提供线上线下多样化、便捷化参保缴费服务，推进参保缴费业务线上“一网通办”。结合人员参保状态变动，做好户籍、常住人口等数据与参保数据库比对更新，提高数据质量。常态化加强重复参保以及死亡、服刑等异常参保的数据治理，提高参保质量。

（二）定点医疗机构服务协议管理再升级，进一步提升精细化管理水平。我市 2025 年度医疗服务协议将国家医保经办管理的最新要求和理念融入其中，将医师药师实名制管理制度与记分管理制度、门诊住院率、医疗救助人员住院占比、本院职工住院率等指标纳入服务协议，维护基金安全。

（三）经办服务体系再延伸，进一步提升医保服务可及性水平。进一步完善“1+7+N”“医保+”医保经办服务网络体系建设，在以“市区医保窗口为中心、7 个县乡村医保经办窗口为链条、医疗机构+药店+银行为

触点”的基础上，深化拓展红土医保品牌建设，扩大“红土医保驿（E）站”覆盖范围，提供医保高频事项办理，让“15 分钟医保服务圈”和“一站式”综合服务再次提档升级。

（四）定点医药机构布局再规划，进一步提升“两定”机构增设科学性水平。进一步加强和规范医药机构医疗保障定点管理，科学合理规划医保定点医药机构数量及布局，实施定点医药机构规划资源配置定量评估，使定点医药机构数量、布局与我市公众健康需求、管理服务需要、医保基金收支等医保服务资源要素相匹配。

（五）稽核队伍建设再强化，进一步提升干部专业化水平。进一步规范股室设置，各县（市、区）管理部统一设置稽核股。壮大稽核专职队伍，各县（市、区）管理部稽核股核定人员不少于 5 人。组建全市智能审核团队，固定工作人员专门负责智能审核，结合国家、省的机审规则明确审核要点，形成契合我市基金监管的审核规则。

（六）门诊付费方式再探索，进一步提升支付方式改革水平。积极探索门诊付费方式改革试点工作，从提高医保基金精细化管理的角度出发，运用 1-2 年的时间建立起区域性总额预算下基于大数据病种的按门诊病组分组结合点数法付费（APG）的支付方式，加强基于门诊疾病的量化评估，使医疗行为可量化、可比较，形成可借鉴、可复制、可推广的经验。

（七）监测数据再分析，进一步提升信息化运用水平。进一步完善数据分析制度，强化前置测算分析服务，针对新政策落地情况或异常数据指标分领域开展专项业务监测，及时作出预警，促进政策平稳落地。深化医保信息平台应用，力争突破“有数不好用、有数不能用、有数不会用”等瓶颈问题？。

（八）基金收支再规范，进一步提升业财一体化水平。进一步推进

医保基金管理科学化、现代化、精细化，有序推进我市医保业财一体化。通过进一步整合业务和财务数据，及时核对、实时更新和共享基金收支数据，提升医保报表数据质量，优化经办流程等一系列措施，实现收支管理相互制约、减少人力成本和主观误判概率，确保数据的准确性、可靠性和完整性，降低医疗费用收支风险。

第二部分

2025 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	3,360.48	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	15.00	三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	152.48	八、社会保障和就业支出	353.39
		九、卫生健康支出	2,874.18
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	242.92
		二十、粮油物资储备支出	

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
		二十一、国有资本经营预算支出	15.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	3,527.95	本年支出合计	3,485.49
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	42.46
年初结转和结余		年末结转和结余	
总计	3,527.95	总计	3,527.95

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	3, 527. 95	3, 375. 48					152. 48
208			社会保障和就业支出	353. 39	353. 39					
20805			行政事业单位养老支出	352. 80	352. 80					
2080501			行政单位离退休	27. 59	27. 59					
2080502			事业单位离退休	29. 32	29. 32					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	280. 85	280. 85					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	15. 04	15. 04					
20808			抚恤	0. 59	0. 59					
2080801			死亡抚恤	0. 59	0. 59					
210			卫生健康支出	2, 916. 65	2, 780. 67					135. 98
21011			行政事业单位医疗	167. 95	167. 95					
2101101			行政单位医疗	64. 50	64. 50					

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	3,527.95	3,375.48					152.48
2101102			事业单位医疗	103.44	103.44					
21015			医疗保障管理事务	2,748.70	2,612.72					135.98
2101501			行政运行	865.67	865.67					
2101550			事业运行	1,544.81	1,408.83					135.98
2101599			其他医疗保障管理事务支出	338.22	338.22					
221			住房保障支出	242.92	226.42					16.50
22102			住房改革支出	242.92	226.42					16.50
2210201			住房公积金	242.92	226.42					16.50
223			国有资本经营预算支出	15.00	15.00					
22301			解决历史遗留问题及改革成本支出	15.00	15.00					
2230199			其他解决历史遗留问题及改革成本支出	15.00	15.00					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

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
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	合计					
208			3,485.49	3,132.27	353.22			
208			353.39	353.39				
20805			352.80	352.80				
2080501			27.59	27.59				
2080502			29.32	29.32				
2080505			280.85	280.85				
2080506			15.04	15.04				
20808			0.59	0.59				
2080801			0.59	0.59				
210			2,874.18	2,535.96	338.22			
21011			167.95	167.95				
2101101			64.50	64.50				
2101102			103.44	103.44				
21015			2,706.24	2,368.02	338.22			
2101501			865.67	865.67				
2101550			1,502.35	1,502.35				

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

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
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	合计					
2101599		其他医疗保障管理事务支出	338.22		338.22			
221		住房保障支出	242.92	242.92				
22102		住房改革支出	242.92	242.92				
2210201		住房公积金	242.92	242.92				
223		国有资本经营预算支出	15.00		15.00			
22301		解决历史遗留问题及改革成本支出	15.00		15.00			
2230199		其他解决历史遗留问题及改革成本支出	15.00		15.00			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	3,360.48	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款	15.00	三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	353.39	353.39		
		九、卫生健康支出	2,780.67	2,780.67		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	226.42	226.42		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出	15.00			15.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	3,375.48	本年支出合计	3,375.48	3,360.48		15.00
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款						
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	3,375.48	总计	3,375.48	3,360.48		15.00

注：1. 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结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

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
合计		3,360.48	3,022.26	338.22
208	社会保障和就业支出	353.39	353.39	
20805	行政事业单位养老支出	352.80	352.80	
2080501	行政单位离退休	27.59	27.59	
2080502	事业单位离退休	29.32	29.32	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	280.85	280.85	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.04	15.04	
20808	抚恤	0.59	0.59	
2080801	死亡抚恤	0.59	0.59	
210	卫生健康支出	2,780.67	2,442.45	338.22
21011	行政事业单位医疗	167.95	167.95	
2101101	行政单位医疗	64.50	64.50	
2101102	事业单位医疗	103.44	103.44	
21015	医疗保障管理事务	2,612.72	2,274.50	338.22
2101501	行政运行	865.67	865.67	
2101550	事业运行	1,408.83	1,408.83	
2101599	其他医疗保障管理事务支出	338.22		338.22
221	住房保障支出	226.42	226.42	
22102	住房改革支出	226.42	226.42	

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

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
合计		3,360.48	3,022.26	338.22
2210201	住房公积金	226.42	226.42	

注：1. 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

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	经济分类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,801.41	302	商品和服务支出	164.01	310	资本性支出	
30101	基本工资	749.95	30201	办公费	6.59	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	177.94	30202	印刷费	1.01	31002	办公设备购置	
30103	奖金	927.50	30204	手续费	0.09	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	252.51	30206	电费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	286.39	30207	邮电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	9.50	30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	163.85	30209	物业管理费	0.92	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	13.38	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	7.35	30212	因公出国（境）费用		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	226.42	30213	维修（护）费	0.20	31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31019	其他交通工具购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

单位：万元

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	经济分类科目 编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	56.84	30216	培训费	0.20	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30217	公务接待费	2.67	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	0.59	30226	劳务费	4.06	31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	35.36	31205	利息补贴	
30308	助学金		30229	福利费	2.21	31206	其他资本性补助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	0.34	31299	其他对企业补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	30.81	399	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	56.25	30299	其他商品和服务支出	66.17	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

单位：万元

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	经济分类科目 编码	科目名称	金额
			30703	国内债务发行 费用				
			30704	国外债务发行 费用				
人员经费合计		2,858.25	公用经费合计					164.01

注：1. 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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

项目	行次	决算数
合计	1	3.01
1. 因公出国（境）费用	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.34
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.34
3. 公务接待费	6	2.67

注：1. 本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

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	
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本单位 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：万元

编制单位：龙岩市医疗保障基金中心

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		15.00		15.00
223	国有资本经营预算支出	15.00		15.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	15.00		15.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	15.00		15.00

注：1. 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。

第三部分

2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2025 年度本单位收入总计 3527.95 万元，支出总计 3527.95 万元，与上年决算数相比，各增加 158.92 万元，增长 4.72%。主要是在编人员增加、基本工资普调，人员工资增加，五险一金、人员经费等预算收入支出安排增加。

（二）收入决算情况说明

2025 年度收入 3527.95 万元，比上年决算数增加 158.92 万元，增长 4.72%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 3360.48 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 15.00 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 152.48 万元。

（三）支出决算情况说明

2025 年度支出 3485.49 万元，比上年决算数增加 188.10 万元，增长 5.70%，具体情况如下：

1. 基本支出 3132.27 万元。其中，人员支出 2939.19 万元，公用支出 193.08 万元。

2. 项目支出 353.22 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入总计 3375.48 万元，支出总计 3375.48 万元，与上年决算数相比，各增加 158.82 万元，增长 4.94%，主要是：在编人员增加、基本工资普调，人员工资增加，五险一金、人员经费等预算收入支出安排增加

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 3360.48 万元，比上年决算数增加 158.82 万元，增长 4.96%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2080501 行政单位离退休 27.59 万元，较上年决算数增加 2.56 万元，增长 10.24%。主要原因是参公退休人员增加 1 人。

(二) 2080502 事业单位离退休 29.32 万元，较上年决算数增加 0.06 万元，增长 0.22%。主要原因是事业退休人员增加。

(三) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 280.85 万元，较上年决算数增加 25.52 万元，增长 9.99%。主要原因是新招录参公人员增加 3 人，调入 1 人，养老保险缴费基数调增，相应的相关养老支出增加。

(四) 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 15.04 万元，较上年决算数减少 1.99 万元，下降 11.68%。主要原因是本年参公退休人员较

上年减少，职业年金记实金额减少。

（五）2080801 死亡抚恤 0.59 万元，较上年决算数减少 29.08 万元，下降 98.01%。主要原因是 2025 年本单位无人员死亡情况。

（六）2101101 行政单位医疗 64.50 万元，较上年决算数增加 12.70 万元，增长 24.52%。主要原因是新招录参公人员增加 3 人，调入 1 人，医疗保险缴费基数调增，相应的相关医保支出增加。

（七）2101102 事业单位医疗 103.44 万元，较上年决算数增加 8.04 万元，增长 8.43%。主要原因是新招录事业人员增加 2 人，医疗保险缴费基数调增，相应的相关医保支出增加。

（八）2101501 行政运行 865.67 万元，较上年决算数增加 109.93 万元，增长 14.55%。主要原因是新招录事业人员增加 2 人相应人员经费增加。

（九）2101550 事业运行 1,408.83 万元，较上年决算数增加 77.06 万元，增长 5.79%。主要原因是新招录事业人员增加 2 人，相应人员经费增加。

（十）2101599 其他医疗保障管理事务支出 338.22 万元，较上年决算数减少 65.43 万元，下降 16.21%。主要原因是中央能力提升资金下达的专项资金较上年有所减少，相关支出减少。

（十一）2210201 住房公积金 226.42 万元，较上年决算数增加 19.44 万元，增长 9.39%。主要原因是新招录参公人员增加 3 人，调入 1 人，新招录事业人员增加 2 人，住房公积金缴费基数调增，相应的支出增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 15.00 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 2230199 其他解决历史遗留问题及改革成本支出 15.00 万元，与上年决算数持平。

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 3022.26 万元，其中：

(一) 人员经费 2858.25 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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

(二) 公用经费 164.01 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 3.01 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 1.43 万元，增长 90.26%。主要原因是

公务用车车辆保养维修费用增加，参保扩面，政策宣传等工作增加，公务接待费用有所增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.34 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 0.14 万元，增长 70.00%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。2025 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 0.34 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 0.14 万元，增长 70.00%。主要是公务用车车辆保养维修费用增加。截至 2025 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 1 辆。

（三）公务接待费支出 2.67 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 1.29 万元，增长 93.20%。主要是参保扩面，政策宣传等工作增加，公务接待费用有所增加。累计接待 26.00 批次、206.00 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本单位组织对 2025 年度 6 个项目实施单位自评。

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2025 年度没有政府采购支出。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是单位执法公务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）2 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政单位取得的财政预算资金，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。

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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、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当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、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。

七、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。

八、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。

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：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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。

第五部分 附件

《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目支出绩效自评表								
(2025 年度)								
项目名称			城乡居民基本医疗保险					
主管部门			龙岩市医疗保障局		实施单位		龙岩市医疗保障基金中心	
项目 资金 (万元)			年初 预算 数	全年预算数	全年 执行 数	分值	执行率	得分
	资金总额		23621 0.00	218960.00	21006 6.25	10	95.94	10
	财政资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
	其他资金		23621 0.00	218960.00	21006 6.25	—	95.94	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	1、拓宽城乡居民医保缴费渠道；2、利用市级统筹的优势，稳步提高参保人员的基本医疗保障待遇水平；3、实现收支平衡。				1、享受待遇人次数比增 9.31%；2、即时结算人次占比 99.95%。			
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值	实际 完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标	数量 指标	二级及二级以上公立定点机构药品货款统一结算率	≥95%	99.82	10	10	
			”享受待遇人次数比增	≥0.1%	9.31	5	5	
			”重复（虚报）参保人数	≤0 人	0	5	5	
		质量 指标	即时结算人次占比	≥80%	99.95	10	10	
		时效 指标	柜台报销办理时效（工作日）	≤15 工作日	15	10	10	
	成本 指标	经济 成本 指标	城乡居民个人缴费标准	≥400 元	400	10	10	
	效益 指标	经济 效益 指标	统筹区域内参保人员住院费用实际补偿比例	≥60%	60.72	10	10	
		社会 效益 指标	跨省住院即时结算人次比增	≥0.1%	2.66	10	10	
城乡居民参保人数			≥200 万人	210.72	10	10		

	满意度指标	服务对象满意度指标	“医保窗口服务满意率”		≥95%	100	10	10		
总分值、自评总得分（S）							100、100			
评价等级		优								
项目支出绩效自评表										
（2025 年度）										
项目名称			离休等特殊人群医疗补助							
主管部门			龙岩市医疗保障局		实施单位		龙岩市医疗保障基金中心			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数		全年执行数	分值	执行率		得分	
	资金总额		500.00	500.00	500.00	10	100.00		10	
	财政资金		500.00	500.00	500.00	—	100.00			
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	市直机关、事业单位离休干部、5.12 退休干部、厅级干部医疗费及时报销				筹区域离休等特殊人员门诊费用实际补偿比例完成较好。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	“享受离休、5.12、厅级等特殊待遇人群医疗费报销人数”		≥291 人		492	10	10	
			“二级及二级以上公立定点机构药品货款统一结算率”		≥95%		99.82	10	10	
		质量指标	“实行一站式即时结算”		≥80%		91.13	10	10	
		时效指标	“柜台报销办理时效（工作日）”		≤15 工作日		15	10	10	

	成本指标	经济成本指标	"统筹区域内参保人员门诊费用实际补偿比例"		≥80%	93.8	10	10		
	效益指标	经济效益指标	"统筹区域离休等特殊人员住院费用实际补偿比例"		≥80%	83.19	15	15		
		社会效益指标	"即时结算人次占比"		≥80%	99.95	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	"医保窗口服务满意率"		≥95%	100	10	10		
总分值、自评总得分（S）							100、100			
评价等级		优								
项目支出绩效自评表										
（2025 年度）										
项目名称			提前下达 2025 年中央财政医疗服务与保障能力提升补助资金（闽财社指[2024]093 号）							
主管部门			龙岩市医疗保障局		实施单位		龙岩市医疗保障基金中心			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数		全年执行数	分值	执行率		得分	
	资金总额	0.00	170.00		170.00	10	100.00		10	
	财政资金	0.00	170.00		170.00	—	100.00			
	其他资金	0.00	0.00		0.00	—	0.00			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	2025 年医疗服务与保障能力提升补助资金加强我单位医保政策宣传、医保经办机构服务能力提升、定点医药机构监督检查、全市交叉专项检查、全省交叉专项检查、会议培训，党建教育培训等工作。				有效提升综合监管、宣传引导、经办服务、信息化建设、人才队伍建设等医疗保障服务能力。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	"定点医药机构监督检查覆盖率"		≥100%		100	20	20	

		质量指标	“医疗服务价格动态调整与深化医疗服务价格改革试点执行情况”	≥100%	100	10	10	
		时效指标	“推行 DIP 医保支付方式改革”	≥100%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	“执行国家统一的医保药品目录”	≥100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	“集中采购落实情况”	≥100%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	“医保窗口服务满意率”	≥100%	100	10	10	
总分值、自评总得分（S）						100、100		
评价等级		优						
项目支出绩效自评表								
（2025 年度）								
项目名称			下达 2025 年医疗服务与保障能力提升补助资金（闽财社指[2025]23 号）					
主管部门			龙岩市医疗保障局		实施单位		龙岩市医疗保障基金中心	
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率		得分
	资金总额	0.00	90.00	90.00	10	100.00		10
	财政资金	0.00	90.00	90.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2025 年医疗服务与保障能力提升补助资金加强我单位医保政策宣传、医保经办机构服务能力提升、定点医药机构监督检查、全市交叉专项检查、全省交叉专项检查、会议培训，党建教育培训等工作。			有效提升综合监管、宣传引导、经办服务、信息化建设、人才队伍建设等医疗保障服务能力。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	定点医药机构监督检查覆盖率	≥100%	100	20	20	

		质量指标	医疗服务价格动态调整与深化医疗服务价格改革试点执行情况		≥100%		100	10	10		
		时效指标	推行 DIP 医保支付方式改革		≥100%		100	10	10		
	成本指标	经济成本指标	执行国家统一的医保药品目录		≥100%		100	10	10		
	效益指标	经济效益指标	集中采购落实情况		≥100%		100	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	医保窗口服务满意率		≥100%		100	10	10		
总分值、自评总得分（S）								100、100			
评价等级		优									
项目支出绩效自评表											
（2025 年度）											
项目名称			医保专项业务费								
主管部门			龙岩市医疗保障局		实施单位		龙岩市医疗保障基金中心				
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率		得分		
	资金总额		55.00	55.00	55.00	10	100.00		10		
	财政资金		55.00	55.00	55.00	—	100.00				
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	完成医保服务和监管能力提升及日常事务性工作。				1. 全市医保参保人数 265.62 万人，2. 跨省异地就医直接结算率 97.67%。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	医保参保人数		≥250 万人		265.62	10	10		
			定点医药机构监督检查覆盖率		≥100%		100	5	5		
			欺诈骗保举报件核查率		≥100%		100	5	5		

			经备案后省内异地就医直接结算率	≥35%	99.84	5	5			
			市级举办医保业务培训及研讨次数	≥3 次	4	5	5			
		质量指标	全系统机关在编人员、事业单位部门负责人参加培训面及合格率	≥90%	92.19	5	5			
		时效指标	柜台报销办理时效（工作日）	≤15 工作日	15	5	5			
	成本指标	经济成本指标	交叉稽核经费	≥55 万元	55	10	10			
	效益指标	社会效益指标	跨省异地就医直接结算率	≥95%	97.67	30	30			
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保人员对医保服务的满意度	≥90%	100	10	10			
总分值、自评总得分（S）						100、100				
评价等级		优								
项目支出绩效自评表										
（2025 年度）										
项目名称			职工医疗保险（含生育保险）							
主管部门			龙岩市医疗保障局		实施单位		龙岩市医疗保障基金中心			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数		全年执行数	分值	执行率		得分	
	资金总额	356508.00	305408.00		299537.00	10	98.08		7	
	财政资金	0.00	0.00		0.00	—	0.00			
	其他资金	356508.00	305408.00		299537.00	—	98.08			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	保障参保人员的利益，保证城镇职工医保基金的平稳运行，实现基金的收支平衡并略有结余。				保障参保人员的利益，保证城镇职工医保基金的平稳运行，实现基金的收支平衡并略有结余。					

绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值	实际 完成 值	指标 分值	自评 得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标	数量 指标	基金预算支出 执行率	≥95%	98.08	10	10	
		质量 指标	基金预算收入 完成率	≥95%	103.8 2	15	15	
		时效 指标	基金预决算编 制及时率	≥100%	100	15	15	
	成本 指标	经济 成本 指标	统筹基金支出 比增	≥0%	-8.2	10	0	因经济形势等 原因，2025 年 支出较 2024 年 支出减少。
	效益 指标	经济 效益 指标	本年基金结余 率	≥6%	25.45	30	30	
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	服务对象满意 度	≥95%	100	10	10	
总分值、自评总得分（S）						100、87		
评价等级		良						