2025年度济南市历下区
医疗保障局决算

目　录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2025年度单位决算表

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年度单位决算情况说明

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

单位概况

一、单位职责

济南市历下区医疗保障局贯彻党的医疗保障方针和政策，落实党中央关于医疗保障工作的决策部署，按照省委、市委工作要求和区委工作安排，推动全区医疗保障事业高质量发展，在履行职责过程中坚持和加强党对医疗保障工作的集中领导。主要职责是：

（一）负责组织实施省市医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障制度的政策、规划、标准。

（二）监督管理医疗保障基金，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。

（三）负责组织实施大病保险制度，推进长期护理保险制度改革。

（四）贯彻执行国家和省市药品、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，配合做好价格信息监测和信息发布相关工作。监督实施国家、省、市药品和医用耗材的集中采购政策落实。

（五）组织实施权限内定点医疗机构协议和支付管理办法，建立健全医疗保障信用评价体系和信息披露制度，监督管理纳入医保范围内的医疗服务行为和医疗费用，依法查处或协助查处医疗保障领域违法违规行为。

（六）负责全区医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设，组织实施异地就医管理、费用结算政策和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。

（七）负责本系统内党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作。

（八）履行法律、法规、规章规定的其他职责。

（九）完成区委、区政府交办的其他任务。

（十）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委“一次办好”和

市委、市政府“一次办成”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。推进按病种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，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。

（十一）有关职责分工

1、与区卫生健康局的有关职责分工。区卫生健康局、区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。

2、关于相对集中的行政许可权。区医疗保障局负责本部门行政权力事项的动态调整；区行政审批服务局负责行使经区政府批准集中的医疗保障领域相关行政许可及关联事项。两部门建立健全衔接配合机制，依法履行职责分工，强化在联络会商、信息互通、业务协同等方面的协同配合。

二、机构设置

本单位内设设 1 个职能科室，分别是：综合科。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：济南市历下区医疗保障局　　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	1,187.74	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		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	36.26
	9		九、卫生健康支出	40	1,131.85
	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	
	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	19.63
	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	
	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	1,187.74	**本年支出合计**	58	1,187.74
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	1,187.74	**总计**	62	1,187.74

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

公开02表

单位：济南市历下区医疗保障局　　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	1,187.74	1,187.74					
208	社会保障和就业支出	36.26	36.26					
20805	行政事业单位养老支出	36.26	36.26					
2080501	行政单位离退休	2.25	2.25					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.68	22.68					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.34	11.34					
210	卫生健康支出	1,131.85	1,131.85					
21011	行政事业单位医疗	358.88	358.88					
2101101	行政单位医疗	17.79	17.79					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	341.09	341.09					
21013	医疗救助	260.82	260.82					
2101301	城乡医疗救助	260.82	260.82					
21015	医疗保障管理事务	465.18	465.18					
2101501	行政运行	213.79	213.79					
2101599	其他医疗保障管理事务支出	251.39	251.39					
21099	其他卫生健康支出	46.98	46.98					
2109999	其他卫生健康支出	46.98	46.98					
221	住房保障支出	19.63	19.63					
22102	住房改革支出	19.63	19.63					
2210201	住房公积金	19.63	19.63					

支出决算表

公开03表

单位：济南市历下区医疗保障局　　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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,187.74	287.47	900.28			
208	社会保障和就业支出	36.26	36.26				
20805	行政事业单位养老支出	36.26	36.26				
2080501	行政单位离退休	2.25	2.25				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.68	22.68				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.34	11.34				
210	卫生健康支出	1,131.85	231.58	900.28			
21011	行政事业单位医疗	358.88	17.79	341.09			
2101101	行政单位医疗	17.79	17.79				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	341.09		341.09			
21013	医疗救助	260.82		260.82			
2101301	城乡医疗救助	260.82		260.82			
21015	医疗保障管理事务	465.18	213.79	251.39			
2101501	行政运行	213.79	213.79				
2101599	其他医疗保障管理事务支出	251.39		251.39			
21099	其他卫生健康支出	46.98		46.98			
2109999	其他卫生健康支出	46.98		46.98			
221	住房保障支出	19.63	19.63				
22102	住房改革支出	19.63	19.63				
2210201	住房公积金	19.63	19.63				

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：济南市历下区医疗保障局　　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	1,187.74	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	36.26	36.26		
	9		九、卫生健康支出	41	1,131.85	1,131.85		
	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				
	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	19.63	19.63		
	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				
	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	1,187.74	本年支出合计	59	1,187.74	1,187.74		
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	1,187.74	总计	64	1,187.74	1,187.74		

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：济南市历下区医疗保障局　　单位：万元

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	1,187.74	287.47	900.28
208	社会保障和就业支出	36.26	36.26	
20805	行政事业单位养老支出	36.26	36.26	
2080501	行政单位离退休	2.25	2.25	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.68	22.68	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.34	11.34	
210	卫生健康支出	1,131.85	231.58	900.28
21011	行政事业单位医疗	358.88	17.79	341.09
2101101	行政单位医疗	17.79	17.79	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	341.09		341.09
21013	医疗救助	260.82		260.82
2101301	城乡医疗救助	260.82		260.82
21015	医疗保障管理事务	465.18	213.79	251.39
2101501	行政运行	213.79	213.79	
2101599	其他医疗保障管理事务支出	251.39		251.39
21099	其他卫生健康支出	46.98		46.98
2109999	其他卫生健康支出	46.98		46.98
221	住房保障支出	19.63	19.63	
22102	住房改革支出	19.63	19.63	
2210201	住房公积金	19.63	19.63	

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：济南市历下区医疗保障局　　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	265.75	302	商品和服务支出	19.47	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	62.48	30201	办公费	5.40	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	56.09	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	71.04	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		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	22.68	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	11.34	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.58	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	6.21	30211	差旅费	0.47	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.71	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	19.63	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	2.25	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	2.25	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	0.32	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	3.92	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		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	9.23	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	0.13			
人员经费合计		268.00	公用经费合计					19.47

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：济南市历下区医疗保障局　　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
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							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：济南市历下区医疗保障局　　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

公开09表

单位：济南市历下区医疗保障局　　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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

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

2025年度收、支总计均为1,187.74万元。与2024年相比，收、支总计各减少20.69万元，下降1.71%。主要是本年医保窗口服务经费项目支出减少。

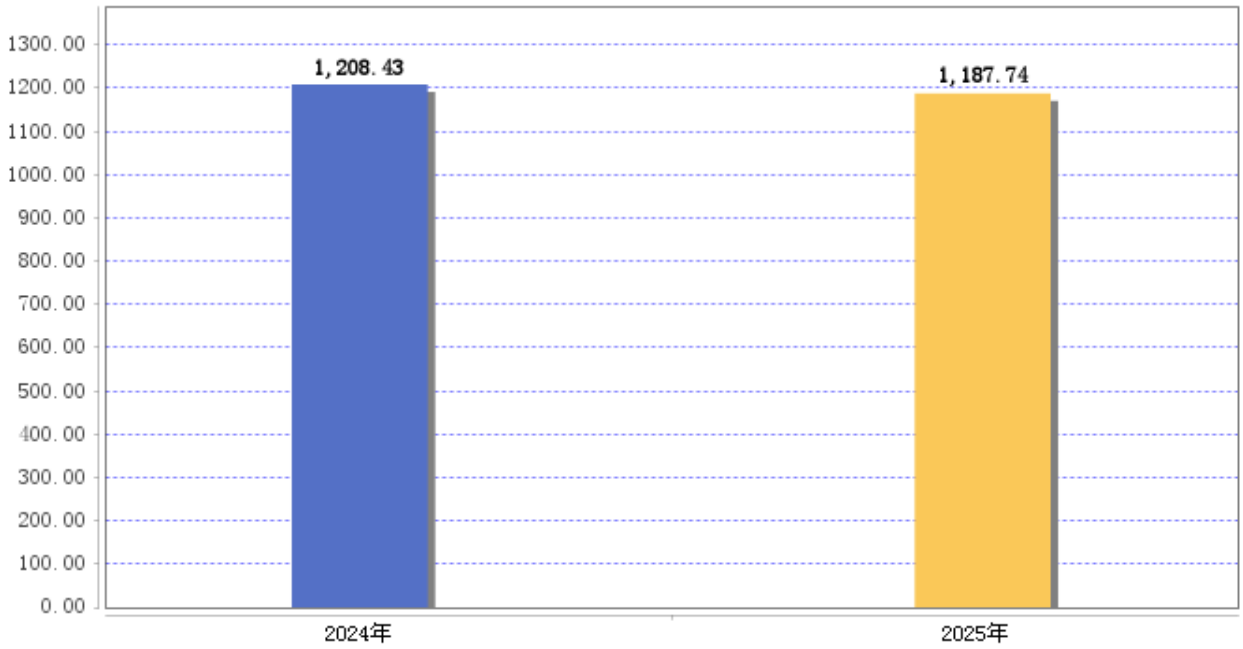


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,187.74万元，其中：财政拨款收入1,187.74万元，占100%。

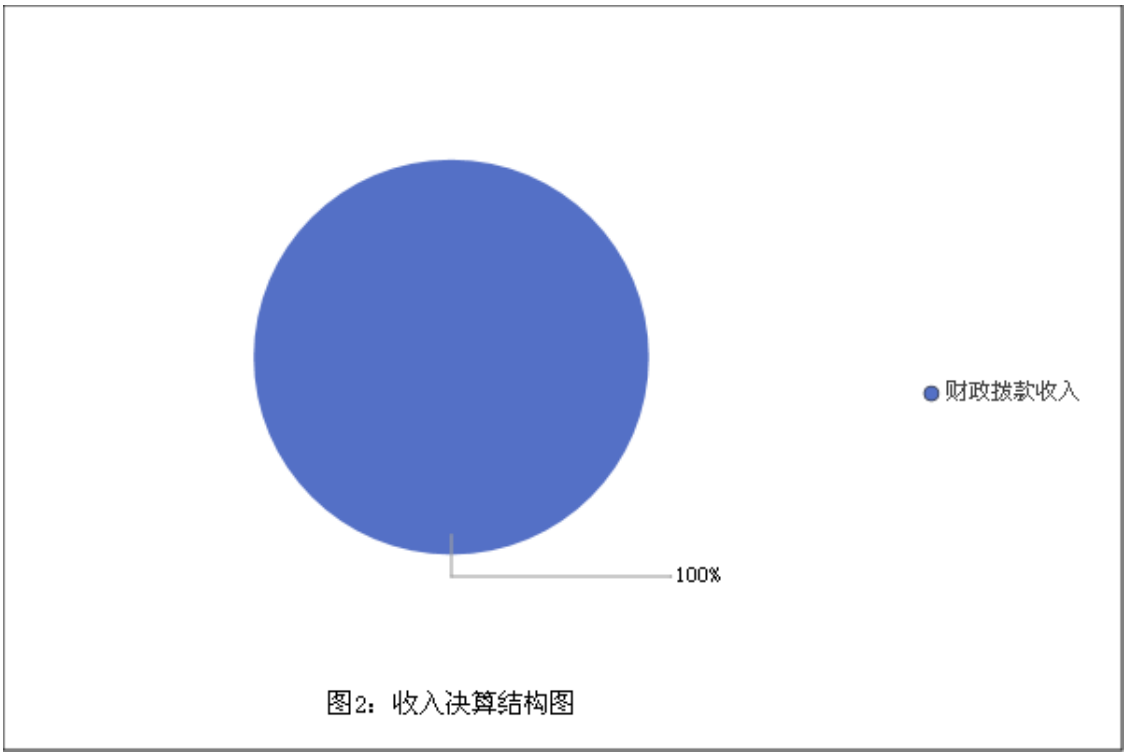


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入1,187.74万元。与2024年度相比，减少20.69万元，下降1.71%。主要是本年医保窗口服务经费项目支出减少。

2.上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3.事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4.经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6.其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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1,187.74万元，其中：基本支出287.47万元，占24.2%；项目支出900.28万元，占75.8%。

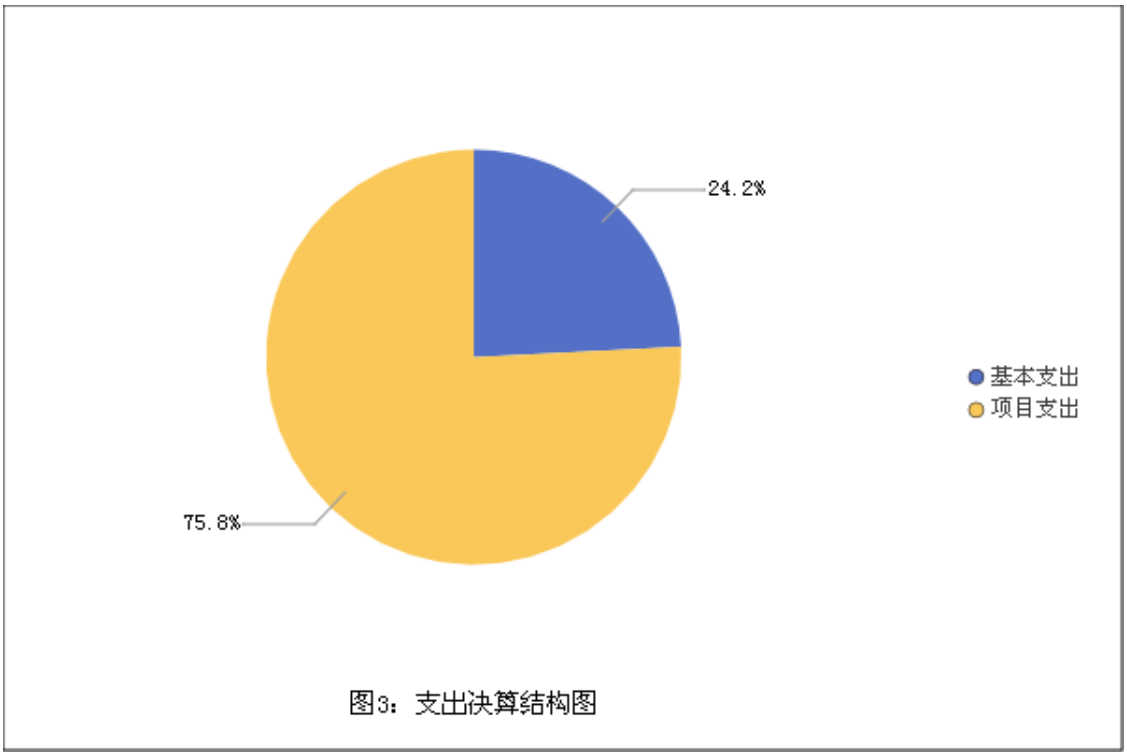


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出287.47万元。与2024年度相比，增加32.48万元，增长12.74%。主要是本年新调入行政人员1人增加的工资福利。

2.项目支出900.28万元。与2024年度相比，减少53.16万元，下降5.58%。主要是本年医保窗口服务经费项目支出减少。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4.经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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1,187.74万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少20.69万元，下降1.71%。主要是本年医保窗口服务经费项目支出减少。

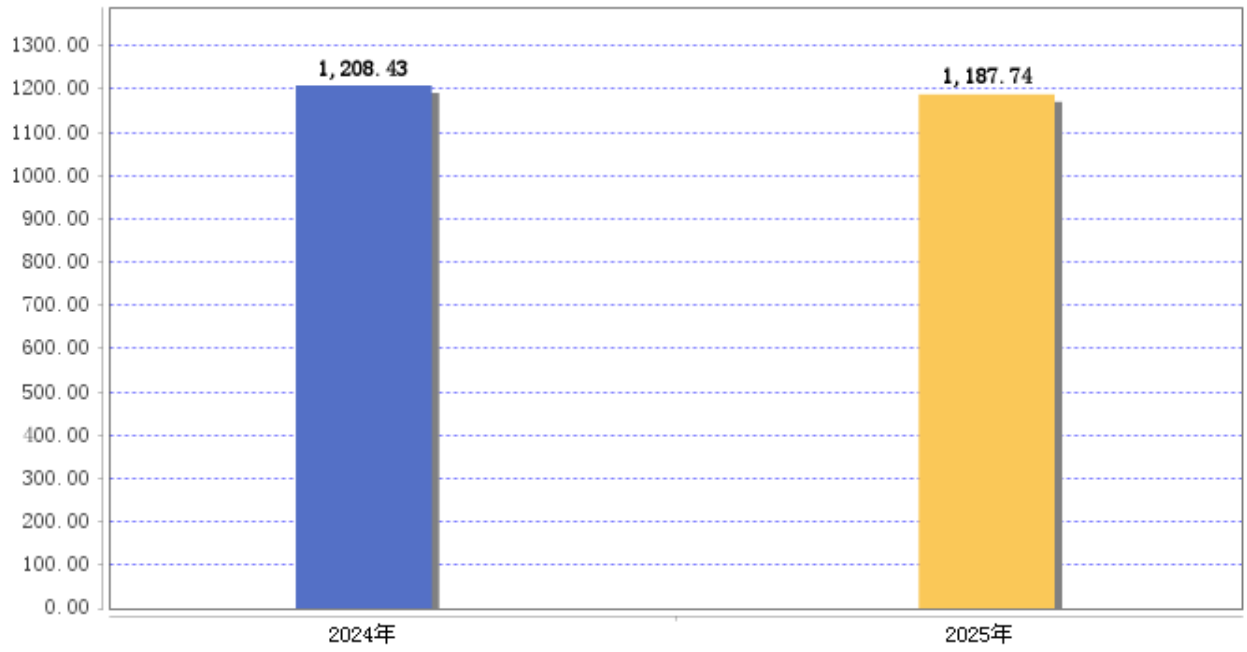


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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，合理保障城乡医疗救助、离退休干部医疗保障资金等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，卫生健康支出（类）方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项），2025年度决算数为341.09万元，占财政拨款支出总额的28.72%，主要用于历下区未参加公费医疗改革的离休干部、六级以上革命伤残军人、民政代管退休人员及无军籍代管退休人员的医疗费支出。

（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1,187.74万元，占本年支出合计的100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少20.69万元，下降

1.71%。主要是医保窗口服务经费项目支出减少。

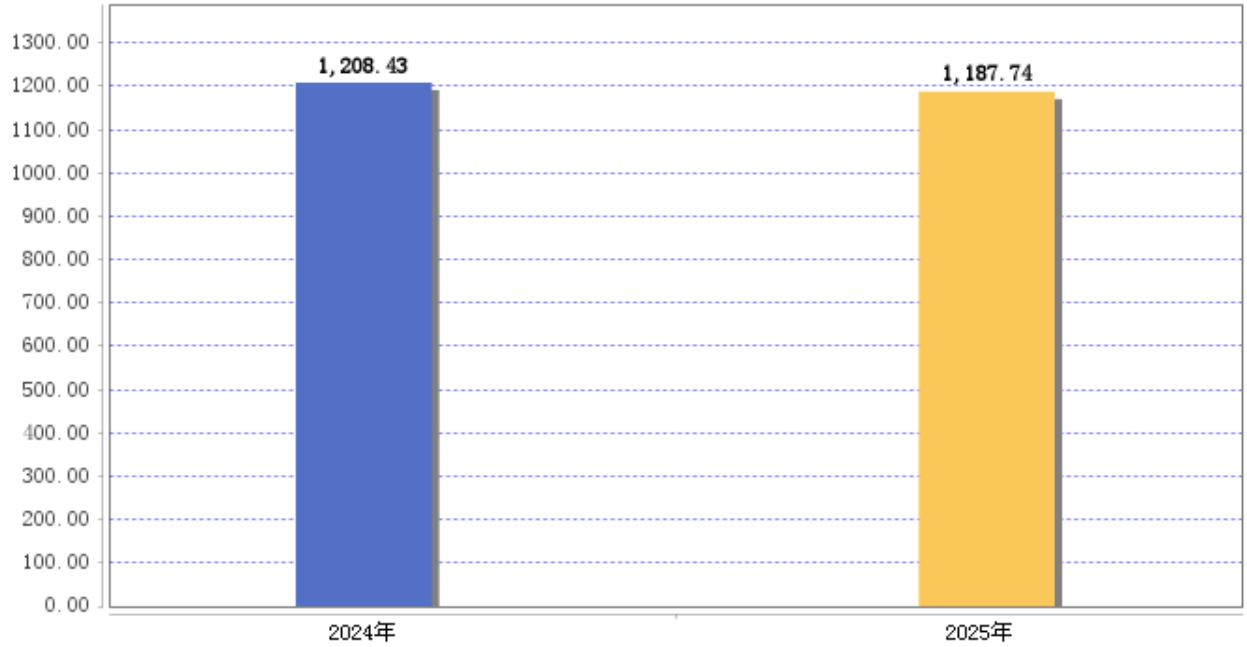


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,187.74万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出36.26万元，占3.05%；卫生健康支出（类）支出1,131.85万元，占95.29%；住房保障支出（类）支出19.63万元，占1.66%。

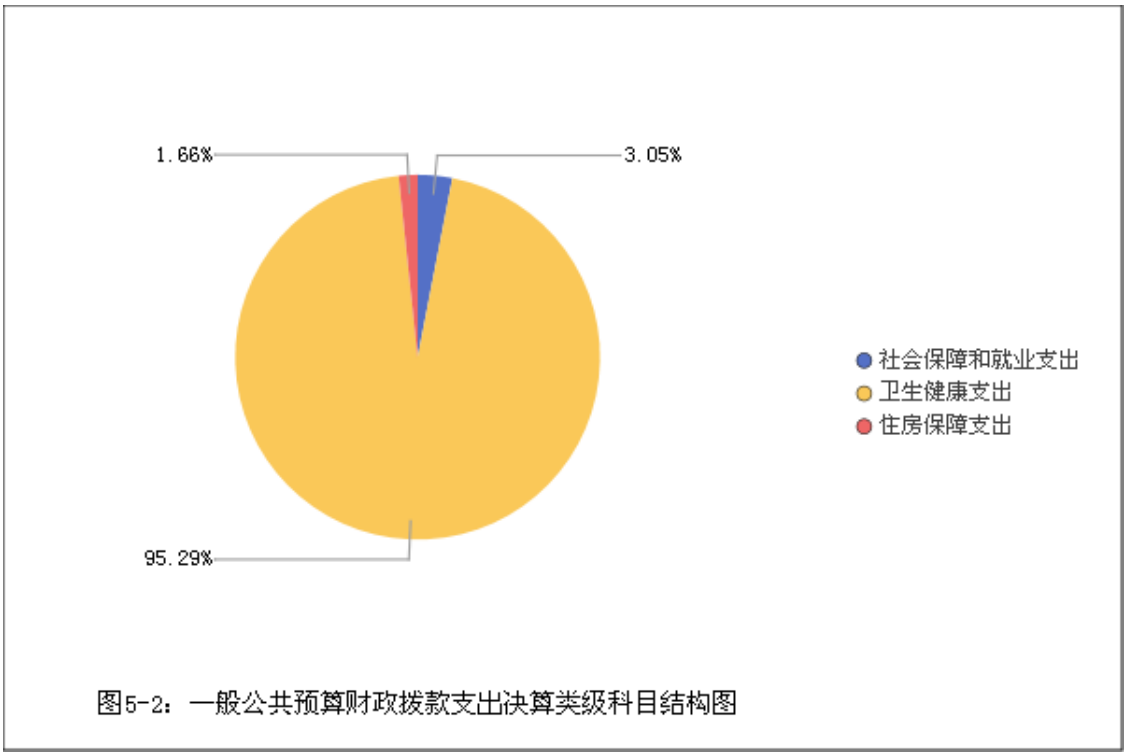


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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1,635.31万元，支出决算为1,187.74万元，完成年初预算的72.63%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年医保窗口服务经费支出减少。其中：

1. 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10万元，支出决算为2.25万元，完成年初预算的22.5%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年新退休人员独生子女补贴未支出。

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23万元，支出决算为22.68万元，完成年初预算的98.61%。与年初预算基本持平。

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12万元，支出决算为11.34万元，完成年初预算的94.5%。决算数小于年初预算数，主要原因是与年初预算基本

持平。

4. 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19万元，支出决算为17.79万元，完成年初预算的93.63%。决算数小于年初预算数，主要原因是与年初预算基本持平。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为490万元，支出决算为341.09万元，完成年初预算的69.61%。决算数小于年初预算数，主要原因是离退休人员医疗费存在不确定性。

6. 卫生健康支出（类）医疗救助（款）城乡医疗救助（项）。年初预算为357万元，支出决算为260.82万元，完成年初预算的73.06%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年收到2024年各区县医疗救助清算资金。

7. 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189.31万元，支出决算为213.79万元，完成年初预算的112.93%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年新调入行政编制人员 1人。

8. 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515万元，支出决算为251.39万元，完成年初预算的48.81%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年医保窗口服务经费支出减少。

9. 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46.98万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年调整预算。

10. 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20万元，支出决算为19.63万元，完成年初预算的98.15%。与年初预算基本持平。

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决算287.47万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费268万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费等。

公用经费19.47万元，主要包括：办公费、差旅费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

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

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（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决算数为0万元，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0万元，2025年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0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19.47万元，比年初预算数减少0.84万元，下降4.14%，主要原因是认真贯彻落实厉行节约精神，严格控制经费支出。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额416.63万元，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416.63万元。授予中小企业合同金额416.63万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额416.63万元，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100%。

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1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1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年度区级预算全面开展绩效自评，涵盖项目9个，涉及预算资金900.28万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“城乡医疗救助专项资金”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金260万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历下区医疗保障局2025年度区级预算项目绩效自评的8个项目中，6个项目自评等级为“优”，1个项目自评等级为“良”，1个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。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，总体来说大部分预算项目绩效完成情况较好，各项指标按照年初的执行计划正常进行，进展顺利，取得了良好效果，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。

今年在单位决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“离退休干部医疗保障资金”“城乡医疗救助资金”等3个项目的绩效自评表。

1.离退休干部医疗保障资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94.96分。全年预算数为490万元，执行数为341.09万元，完成预算的69.61%。项目绩效目标完成情况：保障了全区享受公费医疗的离退休人员以及军残、民政代管人员63人按时足额报销医疗费，公费医疗费报销准确率100%，提高医疗资源利用率达到99%，起到保障社会体系稳定作用，使待遇享受人员满意率达到98%。

2.城乡医疗救助专项资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为91分。全年预算数为300万元，执行数为150万元，完成预算的50%。项目绩效目标完成情况：为进一步减轻困难群众和大病患者医疗费用负担，防范因病致贫因病返贫现象，提高医疗救助水平，本年享受医疗救助人数756人，救助材料审核及时率达到100%；救助金发放准确率100%，使困难群众就医负担有效减轻，困难群众满意度达到95%。

3.医保窗口服务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项

目自评得分为94.49分。全年预算数为225万元，执行数为146.12万元，完成预算的64.94%。项目绩效目标完成情况：为解决单位经办力量不足的问题，保证各项经办业务正常开展，聘任人员数量为26人，人员出勤率达到98%，工资发放及时性达到100%，打击欺诈骗保覆盖率大于85%，工作运转保障率大于95%，外聘人员业务水平显著提高，为参保人员提供优质高效的服务。

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区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。“城乡医疗救助资金”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”。

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的金额。

八、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。

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，结转到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、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），主要用于反映行政单位（包括实行公 务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

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实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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实施养老保险

制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受 离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项），主要用于反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十一、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。

二十二、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。

二十三、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。

二十四、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行政事业单位医疗方面的支出。

二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

2025年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市历下区医疗保障局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	医保窗口服务资金	94.49	优
2	医保综合业务经费	89.27	良
3	离退休干部医疗保障资金	94.96	优
4	居民医保政府补助资金	97.86	优
5	居民医保政府资助资金	90.11	优
6	城乡医疗救助资金	91.00	优
7	四级医保建设公共服务资金	92.99	优
8	四级医保工作站运行维护资金	60.00	中

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	医保窗口服务资金						
主管部门	济南市历下区医疗保障局			实施单位	济南市历下区医疗保障局		
项目预算执行情况		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	225	225	146.12	10	64.94%	6.49
	其中：当年财政拨款	225	225	146.12			
	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			
	解决单位经办力量不足的问题，保证各项经办业务正常开展，项目成本不超过概算，聘任人员数量不超过26人，人员出勤率达到98%以上，工资发放及时性达到100%，打击欺诈骗保覆盖率大于85%，聘任人员满意度大于95%。为参保人员提供优质高效服务，圆满完成经办业务。			本年该项目成本实际完成146.12万元，聘任人员数量为26人，人员出勤率达到98%，工资发放及时性达到100%，打击欺诈骗保覆盖率大于85%，工作运转保障率大于95%，外聘人员业务水平显著提高。外聘人员满意度大于95%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	医保窗口服务资金成本	≤225.00万元	146.12万元	10	8	偏差原因分析：由于财政资金紧张，该项目部分资金未能拨付到位。
	产出指标	数量指标	外聘人员数量	≤26人	26人	15	15	
		质量指标	人员出勤率	≥98%	≥98%	15	15	
		时效指标	工资发放及时性	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	打击欺诈骗保覆盖率	≥85%	≥85%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	工作运转保障率	≥95%	≥95%	10	10	
		生态效益指标	外聘人员业务水平	显著提高	显著提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	外聘人员满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分			**94.49**					
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：								

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	离退休干部医疗保障资金						
主管部门	济南市历下区医疗保障局			实施单位	济南市历下区医疗保障局		
项目预算执行情况		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	490	490	341.09	10	69.61%	6.96
	其中：当年财政拨款	490	490	341.09			
	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			
	保障全区享受公费医疗的离退休人员以及军残、民政代管人员63人按时足额报销医疗费，公费医疗费报销准确率达到98%以上，及时报销医疗费用，提高医疗资源利用率≥98%，起到保障社会体系稳定作用，使待遇享受人员满意率达到95%以上。			保障全区享受公费医疗的离退休人员以及军残、民政代管人员63人按时足额报销医疗费，公费医疗费报销准确率100%，及时报销医疗费用，提高医疗资源利用率99%，起到保障社会体系稳定作用，使待遇享受人员满意率达到98%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本（万元）	≤490万元	341.09万元	10	8	偏差原因分析：离退休干部医疗费存在变化无法精确预估。改进措施：力求测算更
	产出指标	数量指标	公费医疗报销人数	63人	63人	10	10	
		质量指标	公费医疗报销准确率	≥98%	100%	15	15	
		时效指标	报销及时性	及时	及时	15	15	
	效益指标	社会效益指标	提高医疗资源利用率	≥98%	99%	15	15	

年度绩效指标	效益指标	可持续影响指标	保障社会体系稳定性	成效明显	成效明显	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	享受公费医疗人员满意度	≥95%	98%	10	10	
总分			**94.96**					
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：								

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	城乡医疗救助资金						
主管部门	济南市历下区医疗保障局			实施单位	济南市历下区医疗保障局		
项目预算执行情况		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	300	300	150	10	50.00%	5
	其中：当年财政拨款	300	300	150			
	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			
	落实好历下区民生工程，提高医疗救助水平，医疗救助待遇享受人数≤2000人，救助材料审核和垫付资金达到95%以上；救助金发放率在95%以上，使困难群众就医负担有效减轻，困难群众满意度达到90%以上。			落实好历下区民生工程，提高医疗救助水平，医疗救助待遇享受人数756人，救助材料审核和垫付资金达到100%以上；救助金发放率在100%以上，使困难群众就医负担有效减轻，困难群众满意度达到95%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	医疗救助投入总成本	≤400万元	150万元	10	8	偏差原因分析：由于医疗救助对象医疗费的不确定性导致实际完成值的偏差。改进
	产出指标	数量指标	医疗救助待遇享受人数	≤2000人	756人	10	8	偏差原因分析：由于医疗救助对象医疗费的不确定性导致实际完成值的偏差。改进
		质量指标	审核救助材料及时率	≥95%	100%	15	15	
		时效指标	救助金发放准确率	≥95%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	困难群众就医负担减轻程度	有效减轻	有效减轻	15	15	

年度绩效指标	效益指标	可持续影响指标	社会救助体系健全性	成效明显	成效明显	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	困难群众满意度	≥90%	95%	10	10	
总分			**91.00**					
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：								

2025年济南市历下区医疗保障局城乡医疗救助资金项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

为贯彻落实《山东省人民政府办公厅关于健全重特大疾病医疗保险和救助制度的实施意见》（鲁政办发〔2022〕12号），进一步减轻困难群众和大病患者医疗费用负担，防范因病致贫返贫风险，筑牢民生保障底线，巩固拓展医疗保障脱贫攻坚成果，结合本市实际，制定城乡医疗救助若干政策。

2.项目内容

（1）对参加我市基本医疗保险的特困人员、低保对象和返贫致贫人口一个医疗年度内发生的符合基本医疗保险基金支付范围的住院和门诊慢特病医疗费用，经基本医疗保险、大病保险等按规定支付后的个人负担部分不设年度起付线，按70%给予救助，年度救助限额为8万元；对经基本医疗保险、大病保险、医疗救助等按规定支付后政策范围内个人负担仍然较重的，超过5000元的部分按70%给予再救助，年度救助限额为2万元；年度内居民和职工基本医疗保险相互转换的，住院和门诊慢特病医疗救助限额合并计算。

（2）对参加我市基本医疗保险的低保边缘家庭成员、防止返贫监测帮扶对象（即脱贫不稳定户、边缘易致贫户、突发严重困难户）一个医疗年度内发生的符合基本医疗保险

基金支付范围的住院和门诊慢特病医疗费用，经基本医疗保险、大病保险等按规定支付后个人负担超过3000元的部分，按50%给予救助，年度救助限额为8万元；对经基本医疗保险、大病保险、医疗救助等按规定支付后政策范围内个人负担仍然较重的，超过1万元的部分按70%给予再救助，年度救助限额为2万元；年度内居民和职工基本医疗保险相互转换的，住院和门诊慢特病医疗救助限额合并计算。

3.实施情况

实行财政专户专账管理，严格专款专用、分账核算；按分级管理权限，做好区管定点医药机构医疗救助“一站式”结算费用月度审核与资金拨付，按要求及时上解市管定点机构对应救助资金；严格执行初审、复审两级审核制度，规范手工救助报销全流程管理，依规扣减其他渠道已获补助金额。

4.项目资金投入和使用情况

2025年城乡医疗救助专项资金项目预算收入260万元，其中：中央级资金52万元、省级资金23万元、市级配套资金35万元、县级配套资金150万元。2025年拨付城乡医疗救助专项资金260万元。

（二）项目绩效目标

1.总体绩效目标

落实好历下区民生工程，提高医疗救助水平，通过对辖区内各类困难群体进行医疗救助，帮助困难群体及罕见病群体进一步减轻医疗负担，防止因病致贫、因病返贫现象，保

障困难群众的医疗需求和基本生活，从而达到稳定民生、促进社会和谐的效果。

2.年度绩效目标

2025年继续落实好历下区民生工程，提高医疗救助水平，通过对辖区内各类困难群体进行医疗救助，帮助困难群体及罕见病群体进一步减轻医疗负担，防止因病致贫、因病返贫现象，保障困难群众的医疗需求和基本生活，从而达到稳定民生、促进社会和谐的效果。

二、绩效评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的：财政项目支出绩效评价是提高公共服务质量、提升公共支出有效性的手段。通过对2025年历下区医疗保障局城乡医疗救助专项资金项目进行指标体系设计和量化分析，从决策、过程、产出、效益方面，综合衡量项目预算资金使用效果和预期目标实现程度，并在此基础上提出有针对性的建议，加强和改进预算管理。

2.评价对象：2025年历下区医疗保障局城乡医疗救助专项资金项目260万元，2025年历下区医疗保障局城乡医疗救助专项资金项目全年预算收入260万元（含中央级资金52万元、省级资金23万元、市级配套资金35万元、县级配套资金150万元。

3.评价范围：2025年历下区医疗保障局城乡医疗救助专项资金项目的决策情况、管理过程、产出情况和效益情况。

（二）评价指标体系

结合项目特点，研究细化了绩效评价指标体系，评价内容包括决策、过程、产出和效益四个方面。

采用案卷研究、数据分析等方法对城乡医疗救助专项资金项目进行绩效评价，并对照绩效评价指标体系和评分标准进行评分，同时形成综合评价结论。

本次综合绩效评价总分值为 100 分，其中项目决策分值 10 分，项目过程分值 18 分，项目产出分值 36 分，项目效益分值 36 分。评分等级对应评分结果划定，具体如下：

综合得分在 90（含）-100 分以上为优；

综合得分在 80（含）-90 分为良；

综合得分在 60（含）-80 分为中；

综合得分在 0-60 分为差

三、综合评价情况及评价结论

2025 年城乡医疗救助专项资金使用绩效达到既定目标，年度目标为医疗救助资金是针对辖区内困难群众（城乡低保对象、低保边缘人员、重度残疾、因病致贫家庭重病患者等）发生的医疗费，在 2025 年内的定点医疗机构发生的，经基本医疗保险、城乡大病保险及各类补充医疗保险、商业保险报销，慈善救助、社会帮扶救助后剩余的合规医疗费用实施救助，目的是保障困难群众基本医疗权益，防止因病致贫、因病返贫。但项目在绩效目标申报、绩效目标设定等方面存在部分问题。项目总体得分 91 分，级别为优。详细绩效评价得分详见附表：

2025年历下区医疗保障局城乡医疗救助资金项目评价得分总表

评价内容	标准分值	评价得分
项目决策	22	19
项目过程	28	27
项目产出	30	29
项目效益	20	16
合计	100	91

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（1）项目主要绩效

决策指标标准分值22分，实际得分19分。项目立项依据充分，立项程序完整规范，预算分配较为合理。过程指标标准分值28分，实际得分27分。项目资金全部到位，资金使用合规，制定了较为健全的财务管理制度和业务管理制度，并按照相关制度进行实施。产出指标标准分值30分，实际得分29分。由于需救助人员就医情况不可控，享受医疗救助人员人次与绩效目标值有偏差，未达到指标目标值，根据偏差率扣1分。效益指标标准分值 20 分，实际得分 16分。医疗救助项目使被救助对象医药费负担降低，与其他部门救助信息共享为救助对象及时确认提供了方便，医疗救助机制健全，救助对象满意度为100%，都达到了目标值要求，所以没有扣分。

（二）存在问题及原因分析

存在的问题主要是：项目绩效目标设置不规范。缺少可持续指标和成本指标，效益指标和指标值存在差距。二是项目绩效指标设置不够科学。部分绩效指标不够细化、量化；产出成本指标设置较为笼统，缺少对各项实施内容的成本约束。

五、有关建议

（一）科学合理编制预算，切实发挥项目事前评估作用

一是加强预算编制的科学性，按政策规定及部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，合理的本年预算草案。注重财务处室与业务处室相互配合，科学设置项目绩效目标，充分反映项目绩效特点。二是完善事前评估机制，年初及时对项目开展事前评估工作。对事前评估结果，财务科室同业务科室及时进行商议沟通，将事前评估结果切实应用到预算编制和绩效目标报送中。将绩效评价工作落到实，充分发挥预算绩效管理对部门整体工作的带动、引导、规范作用。对于“二上”“二下”预算资金调整，部门应结合调整后预算资金合理编制绩效目标，做到绩效目标编制科学合理。

（二）做实绩效跟踪监控机制，确保绩效目标如期实现

按照“谁支出、谁负责”的原则，对绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，将监控结果与预算调剂挂钩。通过座谈、财务核查、督导指引等形式，发现预算执行过程中存在的管理不完善、执行进度慢、实施效果不显著等偏差事项，会同相关责任单位进行深入分析。针对偏差原因，制定具体的整改方案，联合财政部门监督相关责任单位进行整改，确保绩效目标如期实现。