

2021 年梅州市医疗保障局 部门决算

目 录

第一部分：梅州市医疗保障局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：梅州市医疗保障局 2021 年部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分：梅州市医疗保障局 2021 年部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：梅州市医疗保障局概况

一、部门主要职责

梅州市医疗保障局的主要职责是：

（一）落实医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障有关政策,拟订本市医疗保障事业发展规划、政策、标准并组织实施和监督检查。

（二）组织拟订并实施医疗保障基金管理和基金监督管理制度,建立健全医疗保障基金安全防控机制,拟订应对预案并组织实施。

（三）组织拟订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。组织拟订并实施长期护理保险制度改革方案。

（四）组织拟订城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医疗保障目录和支付标准,建立动态调整机制。

（五）组织拟订药品、医用耗材价格和医疗服务项目、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,建立价格信息监测和信息发布制度。

（六）拟订药品、医用耗材的招标采购政策并监督实施,选择和联系协调药品、医用耗材招标采购平台。

（七）拟订定点医药机构协议和支付管理办法并组织实施,推进医疗保障基金支付方式改革,建立健全定点医药服务评价体系和信息披露制度,监督管理纳入医疗保障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。

(八) 负责医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。组织拟订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。开展医疗保障领域合作交流。

(九) 完成市委、市政府和省医疗保障局交办的其他任务。

(十) 职能转变。推进医疗、医保、医药“三医联动”改革,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,提高医疗保障统筹层次,增强人民群众医疗保障获得感,促进健康梅州建设。

二、部门机构设置

本部门内设机构 4 个,分别为:办公室、医疗保障管理科、医药服务管理科、基金监管和规划财务科。行政编制 10 人,行政执法专项编制 3 人,后勤服务人员数 2 人。下属单位 1 个,2020 年 10 月经编办同意设立梅州市医疗保障事业管理中心,核定编制数 25 人。梅州市医疗保障事业管理中心于 2021 年 4 月成立,实有编制人数 22 人,2021 年度未独立核算且未独立编报预算。

三、部门决算单位构成

本部门决算为单位本级决算。按照部门决算编报要求,我部门有下属单位,但是下属单位梅州市医疗保障事业管理中心 2021 年度未独立核算且未独立编报预算,故单独编制 2021 年度本部门决算。

第二部分：梅州市医疗保障局 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：梅州市医疗保障局

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	530.83	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	0.61	八、社会保障和就业支出	38	46.81
	9		九、卫生健康支出	39	572.29
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：梅州市医疗保障局

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
	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	24.43
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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

表 1

收入支出决算总表

部门：梅州市医疗保障局

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
	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	531.43	本年支出合计	57	643.53
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	113.59	年末结转和结余	59	1.49
总计	30	645.02	总计	60	645.02

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。

收入决算表

部门：梅州市医疗保障局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	531.43	530.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.61
208	社会保障和就业支出	46.81	46.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	46.81	46.81	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	31.21	31.21	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	15.60	15.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	461.51	460.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.61
21011	行政事业单位医疗	13.66	13.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.22	10.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.43	3.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	447.86	447.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.61
2101501	行政运行	330.17	329.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.61

收入决算表

部门：梅州市医疗保障局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	531.43	530.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.61
2101506	医疗保障经办事务	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101550	事业运行	77.28	77.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理 事务支出	26.40	26.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	23.11	23.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	23.11	23.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	23.11	23.11	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。

支出决算表

部门：梅州市医疗保障局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	643.53	419.76	223.77	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	46.81	46.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	46.81	46.81	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	31.21	31.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.60	15.60	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	572.29	348.52	223.77	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.66	13.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.22	10.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.43	3.43	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	551.54	334.86	216.68	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	369.17	259.11	110.06	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：梅州市医疗保障局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	643.53	419.76	223.77	0.00	0.00	0.00
2101502	一般行政管理事务	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务	14.00	0.00	14.00	0.00	0.00	0.00
2101550	事业运行	77.28	75.75	1.53	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	88.09	0.00	88.09	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	7.09	0.00	7.09	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	7.09	0.00	7.09	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	24.43	24.43	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	24.43	24.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	24.43	24.43	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：梅州市医疗保障局

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	530.83	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	46.81	46.81	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	571.84	571.84	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

财政拨款收入支出决算总表

部门：梅州市医疗保障局

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
	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	24.43	24.43	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

财政拨款收入支出决算总表

部门：梅州市医疗保障局

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
	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	530.83	本年支出合计	59	643.09	643.09	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	113.11	年末财政拨款结转和结 余	60	0.85	0.85	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	113.11		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	643.93	总计	64	643.93	643.93	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市医疗保障局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	643.09	419.32	223.77
208	社会保障和就业支出	46.81	46.81	0.00
20805	行政事业单位养老支出	46.81	46.81	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.21	31.21	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.60	15.60	0.00
210	卫生健康支出	571.84	348.07	223.77
21011	行政事业单位医疗	13.66	13.66	0.00
2101101	行政单位医疗	10.22	10.22	0.00
2101102	事业单位医疗	3.43	3.43	0.00
21015	医疗保障管理事务	551.10	334.41	216.68
2101501	行政运行	368.72	258.66	110.06
2101502	一般行政管理事务	3.00	0.00	3.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市医疗保障局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	643.09	419.32	223.77
2101506	医疗保障经办事务	14.00	0.00	14.00
2101550	事业运行	77.28	75.75	1.53
2101599	其他医疗保障管理事务支出	88.09	0.00	88.09
21099	其他卫生健康支出	7.09	0.00	7.09
2109999	其他卫生健康支出	7.09	0.00	7.09
221	住房保障支出	24.43	24.43	0.00
22102	住房改革支出	24.43	24.43	0.00
2210201	住房公积金	24.43	24.43	0.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：梅州市医疗保障局

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	370.64	302	商品和服务支出	48.10
30101	基本工资	85.20	30201	办公费	5.49
30102	津贴补贴	160.84	30202	印刷费	0.48
30103	奖金	25.82	30203	咨询费	0.60
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.05
30107	绩效工资	6.25	30205	水费	0.33
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.21	30206	电费	3.02
30109	职业年金缴费	15.60	30207	邮电费	3.9
30110	职工基本医疗保险缴费	13.66	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	5.87
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.48
30113	住房公积金	24.43	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.23
30199	其他工资福利支出	7.63	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：梅州市医疗保障局

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
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.66
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.51
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.77
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	2.84
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.82
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.06
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.56
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.61
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	9.69
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	0.13
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：梅州市医疗保障局

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.58
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.58
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：梅州市医疗保障局

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	370.64		公用经费合计	48.68

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：梅州市医疗保障局

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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
8.5	0.00	2.5	0.00	2.5	6	3.37	0.00	2.6	0.00	2.61	0.77

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：梅州市医疗保障局

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
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：本表反映部门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。

本部门本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：梅州市医疗保障局

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：梅州市医疗保障局 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

梅州市医疗保障局 2021 年度总收入 645.02 万元，其中本年收入 531.43 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 530.83 万元，比上年决算数增加 103.57 万元，增长 24.2%。主要变动情况：一是梅州市医疗保障事业管理中心于 2021 年 4 月成立，预算中包含了医疗保障事业管理中心的开办费和工作经费，项目经费增加；二是下属单位人员增加后，人员经费和公用经费增加；三是社保缴费基数调整后，社保缴费财政负担部分拨款增加。

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 0.61 万元，比上年决算数减少 0.62 万元，下降 50.4%。主要变动情况：党费收入减少。

（二）年度支出总体情况

梅州市医疗保障局 2021 年度总支出 645.02 万元，其中本年支出 643.53 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 419.76 万元，比上年决算数增加 146.15 万元，增长 53.4%。主要变动情况：下属单位梅州市医疗保障事业管理中心于 2021 年 4 月成立，编制人员增加，人员经费和公用经费增加等基本支出增加。

2. 项目支出 223.77 万元，比上年决算数增加 22.21 万元，增长 11.0%。主要变动情况：下属单位梅州市医疗保障事业管理中心于 2021 年 4 月成立，医保业务量增加，医疗保障工作相关支出增加。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

梅州市医疗保障局 2021 年度财政拨款收入合计 530.83 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 530.83 万元，比上年决算数增加 103.57 万元，增长 24.2%；主要变动情况：一是梅州市医疗保障事业管理中心于 2021 年 4 月成立，预算中包含了医疗保障事业管理中心的开办费和工作经费，项目经费增加，二是下属单位人员增加后，人员经费和公用经费增加，三是社保缴费基数调整后，社保缴费财政负担部分拨款增加；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 0.0%；主要变动情况：本部门没有政府性基金预算拨款收入；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 0.0%；主要变动情况：本部门没有国有资本经营预算拨款收入。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

梅州市医疗保障局 2021 年度财政拨款支出合计 643.09 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 643.09 万元，比年初预算数增加 229.05 万元，增长 55.3%；主要变动情况：一是梅州市医疗保障事业管理中心于 2021 年 4 月成立，支出中包含了医疗保障事业管理中心的开办费和工作经费，项目支出增加，二是下属单位人员增加后，人员经费和公用经费支出增加，三是社保缴费基数调整后，社保缴费财政负担部分拨款支出增加；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 0.0%；主要变动情况：本部门没有政府性基金预算拨款支出；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 0.0%；主要变动情况：本部门没有国有资本经营预算拨款支出。

三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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

梅州市医疗保障局 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决

算为 3.37 万元，完成预算 8.5 万元的 39.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 2.61 万元，完成预算 2.5 万元的 104.4%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 2.61 万元，完成预算 2.5 万元的 104.4%）；公务接待费支出决算为 0.77 万元，完成预算 6 万元的 12.8%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：一是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，全年实际支出比预算有所节约。二是因疫情影响，我局公务接待费支出减少。三是公务用车运行费用支出决算大于预算数的原因是使用了 2020 年度的结余资金，由于我局 2019 年成立时，未下达当年度的公务用车运行维护经费，且“2020 年公务用车运行维护费”下达时间为 2020 年 12 月中旬，故我局 2019 年度和 2020 年度公务用车费用的支出使用了公用经费垫付。与财政局业务科室沟通后，“2020 年公务用车运行维护费”结余资金结转至 2021 年度使用。因此，我局 2021 年度公务用车费用支出时，优先使用了“2020 年公务用车运行维护费”的结余资金。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 2.61 万元，占

77.3%；公务接待费支出 0.77 万元，占 22.7%。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 2.61 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。公务用车运行及维护支出 2.61 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于机要文件交换、省内因公出行及开展市内各项检查所需车辆维修保养费、过桥过路及燃油费等。

3. 公务接待费支出 0.77 万元，主要用于检查和调研相关的工作接待，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 7 次，接待人数共 52 人。主要包括接待交叉检查组和专题调研工作组。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本部门机关运行经费支出 48.68 万元，比上年决算数增加 6.74 万元，增长 16.1%。主要增减变动情况是：下属单位人员增加和医保经办业务开展后，机关运行经费支出随之增加。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本部门政府采购支出总额 58.71 万元，其中：政府采购货物支出 35.28 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 23.43 万元。授予中小企业合同金额 58.71 万元，占政

府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 58.71 万元，占政府采购支出总额的 100.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，应急保障用车 1 辆，应急保障用车主要是公务用车，用于机要文件交换、省内因公出行及开展市内各项检查等；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中二级项目 3 个，共涉及资金 110 万元，占一般公共预算项目支出总额的 49.2%。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 643.53 万元。从评价情况来看，梅州市医疗保障局按照财政部门关于全过程绩效评价的要求编制 2021 年部门预算，专项资金按项目申报报批，根据上级部门要求和本局的情况制定整体绩效目标和项目绩效目标。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及医疗保障工作经费（含宣传培训费）、中心专项工作经费、医疗保障管理中心开办费的项目绩效自评。部门整体支出绩效自评结果为 96.6 分，医疗保障工作经费（含宣传培训费）项目绩效自评结果为 98.27 分，中心专项工作经费项目绩效自评结果为 94.09 分，医疗保障管理中心开办费项目绩效自评结果为 100 分。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 414.04 万元，执行数 643.53 万元，完成预算的 155.4%。执行数大于预算数的原因主要是：一是梅州市医疗保障事业管理中心于 2021 年 4 月成立，随着下属单位人员和医保业务量的增加，医疗保障工作相关支出增加；二是 2021 年盘活使用了 2020 年的部分资金。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年度，梅州市医疗保障局按照财政部门关于全过程绩效评价的要求编制 2021 年部门预算，专项资金按项目申报表报批，根据上级部门要求和本局的情况制定整体绩效目标和项目绩效目标。我局经费支出严格按照财务管理制度规定，严格执行财务计划和预算，严格执行各项支出的审批程序，严格控制成本，节约开支，考核资金使用效果，做到支出合理。发现的问题及原因主要是：支出执行率不高，资金使用效率需进一步改进与完善。支出执行率不高的主要原因是部分项目审批程序尚未结束，因决算资料已报财审中心，按规定程序进行审批，截至 2021 年 12 月 31 日尚未结束，故部分费用要跨年支付。下一步改进措施主要是：一是更加科学编制部门预算，结合部门实际情况和以前年度资金支出状况，加强预算收入和支出编制的可靠性和合理性。二是加强部门预算资金、特别是项目资金的执行进度跟踪，及时与资金使用部门协同资金支出进度，确保专款专用，发挥财政资金效用，并做好年度资金用款计划，按时跟踪计划执行进度，保证当年资金当年使用，最大限

度地提高财政资金的使用效率，避免造成年底财政资金冗余。

医疗保障工作经费（含宣传培训费）自评综述：全年预算数为 60 万元，执行数为 42.73 万元，完成预算的 71.2%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：我局财政项目拨款资金基本为单一用途的专项资金，根据相关资金下达文件要求，严格按照资金指定用途，因此使用绩效与专项资金完成绩效目标情况一致。但部分项目审批程序尚未结束，故部分费用要跨年支付。总体而言，我局全年项目资金支出严格执行年初计划，基本完成全年绩效目标。发现的问题及原因主要是：主要问题是资金使用计划制定不够完善，虽然制定该专项资金的使用计划，但由于对资金的到位情况了解不够全面，影响资金的使用。下一步改进措施主要是：加强资金使用的计划安排，完善资金执行绩效考核目标，进一步提升资金运转效率。同时，我局也会加强与上级部门的沟通联系，及时掌握资金下拨情况，从而根据资金用途及时做好资金支出计划。

中心专项工作经费自评综述：全年预算数为 20 万元，执行数为 0.31 万元，完成预算的 1.6%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：我局财政项目拨款资金基本为单一用途的专项资金，根据相关资金下达文件要求，严格按照资金指定用途，因此使用绩效与专项资金完成绩效目标情况一致。因梅州市医疗保障事业管理中心在 2021 年 4 月成立，医疗保障管理中心专项工作经费

在 2021 年 7 月到账，下半年才开始有中心专项资金的各项支出，中心专项工作经费计划用于中心修缮工程，因决算资料已报财审中心，按规定程序进行审批，截至 2021 年尚未结束，故部分费用要跨年支付。该项目资金绩效目标在 2022 年完成。发现的问题及原因主要是：主要问题是资金使用计划制定不够完善，虽然制定该专项资金的使用计划，但由于对资金的到位情况了解不够全面，影响资金的使用。下一步改进措施主要是：加强资金使用的计划安排，完善资金执行绩效考核目标，进一步提升资金运转效率。同时，我局也会加强与上级部门的沟通联系，及时掌握资金下拨情况，从而根据资金用途及时做好资金支出计划。

医疗保障管理中心开办费自评综述：全年预算数为 30 万元，执行数为 30 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：我局财政项目拨款资金基本为单一用途的专项资金，根据相关资金下达文件要求，严格按照资金指定用途，因此使用绩效与专项资金完成绩效目标情况一致。总体而言，我局全年项目资金支出严格执行年初计划，已完成全年绩效目标。发现的问题及原因主要是：主要问题是资金使用计划制定不够完善，虽然制定该专项资金的使用计划，但由于对资金的到位情况了解不够全面，影响资金的使用。下一步改进措施主要是：加强资金使用的计划安排，完善资金执行绩效考核目标，进一步提升资金运转效率。同时，我局也会加强与上级部门的沟通联系，及时掌

握资金下拨情况，从而根据资金用途及时做好资金支出计划。

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和政府性基金预算财政拨款。

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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。