

# 2021 年中山市医疗保障局 部门决算

# 目 录

## **第一部分：中山市医疗保障局 概况**

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：中山市医疗保障局 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：中山市医疗保障局 2021 年部门决算情况 说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：中山市医疗保障局概况

## 一、单位主要职责

（一）拟订医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障的地方规范性文件，制定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）组织制定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）组织制定医疗保障筹资和待遇政策，完善动态调整机制，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。按照国家和省的部署组织拟订并实施长期护理保险制度。

（四）组织实施城乡统一的药品、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。

（五）按国家、省有关规定组织制定并调整药品、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，建立价格信息监测和信息发布制度。

（六）按国家、省有关规定组织制定药品、医用耗材的招标采购政策并监督实施。

（七）制定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。开展医疗保障领域合作交流。

（九）完成市委、市政府和上级业务主管部门交办的其他任务。

（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，促进健康中山建设。

（十一）与市卫生健康局的有关职责分工。市卫生健康局、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、单位机构设置

中山市医疗保障局设下列内设机构：

（一）办公室。负责文电、会务、机要、档案等机关正常运转工作。承担信息、安全、保密、信访、政务公开工作。承担机关预决算、财务、资产管理等工作。负责机关党群、干部人事、机构编制、劳动工资、教育培训、合作交流、队伍建设和离退休人员服务等工作。

（二）法规和基金监管科。组织拟订医疗保障工作规划计划并实施。承担全市医疗保障相关数据的管理、统计分析及精算等工作，推进医疗保障标准化和信息化建设。审核汇总全市基本医疗保险基

金、生育保险基金预决算草案。组织起草医疗保障的地方规范性文件，承担规范性文件的合法性审查等工作，承担有关行政复议、行政应诉、内部审计等工作。拟订医疗保障基金管理和基金监督管理制度并组织实施。建立健全医疗保障基金风险识别、预警和防控机制，拟订应对预案。监督管理纳入医保支付范围的医疗服务行为和医疗费用，规范医保经办业务，依法查处医疗保障领域违法违规行为。

（三）待遇保障科。拟订医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障筹资和待遇政策，统筹城乡医疗保障待遇标准。统筹推进多层次医疗保障体系建设。建立健全医疗保障关系转移接续制度。按照国家 and 省的部署组织拟订并实施长期护理保险制度。

（四）医药服务管理科。组织实施医疗保障目录，拟订支付标准，建立动态调整机制。拟订定点医药机构医保协议、支付管理和异地就医等管理办法和结算政策并组织实施，负责指导全市医疗保障定点机构管理。组织推进医保支付方式改革，协同推动建立健全分级诊疗制度。按省有关规定和程序组织开展药品、医用耗材、医疗技术的经济性评价。

（五）医药价格和招标采购科。按国家、省有关规定拟订药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策并组织实施，建立价格信息监测和信息发布制度。按国家、省有关规定拟订药品、医用耗材的招标采购、配送及结算管理政策并监督实施。指导、组织、监督全市药品、医用耗材的联合采购、配送和结算管理。

### 三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求,纳入我部门中山市医疗保障局 2020 年部门决算编报范围的单位共 2 个,包括局本级和下属 1 个预算单位,下属单位分别是:中山市医疗保障事业管理中心。

## 第二部分：中山市医疗保障局 2021 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：中山市医疗保障局

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	1,906.48	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	248.82
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	75.65
	9		九、卫生健康支出	39	1,582.01
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

单位：中山市医疗保障局

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	0.00
	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

单位：中山市医疗保障局

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
<b>本年收入合计</b>	27	1,906.48	<b>本年支出合计</b>	57	1,906.48
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	1,906.48	<b>总计</b>	60	1,906.48

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：中山市医疗保障局

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	1,906.48	1,906.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	248.82	248.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	248.82	248.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	248.82	248.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	75.65	75.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	75.65	75.65	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	50.10	50.10	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	25.55	25.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,582.01	1,582.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	1,582.01	1,582.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位：中山市医疗保障局

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	1,906.48	1,906.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	886.26	886.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101502	一般行政管理事务	637.65	637.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101504	信息化建设	25.70	25.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101505	医疗保障政策管理	32.39	32.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3

## 支出决算表

单位：中山市医疗保障局

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	1,906.48	961.91	944.57	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	248.82	0.00	248.82	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	248.82	0.00	248.82	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	248.82	0.00	248.82	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	75.65	75.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	75.65	75.65	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	50.10	50.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.55	25.55	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1,582.01	886.26	695.75	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	1,582.01	886.26	695.75	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位：中山市医疗保障局

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	1,906.48	961.91	944.57	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行	886.26	886.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2101502	一般行政管理事务	637.65	0.00	637.65	0.00	0.00	0.00
2101504	信息化建设	25.70	0.00	25.70	0.00	0.00	0.00
2101505	医疗保障政策管理	32.39	0.00	32.39	0.00	0.00	0.00

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

单位：中山市医疗保障局

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	1,906.48	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	248.82	248.82	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	75.65	75.65	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1,582.01	1,582.01	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

单位：中山市医疗保障局

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	0.00	0.00	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

单位：中山市医疗保障局

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
<b>本年收入合计</b>	27	1,906.48	<b>本年支出合计</b>	59	1,906.48	1,906.48	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				
<b>总计</b>	32	1,906.48	<b>总计</b>	64	1,906.48	1,906.48	0.00	0.00

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

单位：中山市医疗保障局

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	1,906.48	961.91	944.57
206	科学技术支出	248.82	0.00	248.82
20699	其他科学技术支出	248.82	0.00	248.82
2069999	其他科学技术支出	248.82	0.00	248.82
208	社会保障和就业支出	75.65	75.65	0.00
20805	行政事业单位养老支出	75.65	75.65	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.10	50.10	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.55	25.55	0.00
210	卫生健康支出	1,582.01	886.26	695.75
21015	医疗保障管理事务	1,582.01	886.26	695.75
2101501	行政运行	886.26	886.26	0.00
2101502	一般行政管理事务	637.65	0.00	637.65

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市医疗保障局

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	1,906.48	961.91	944.57
2101504	信息化建设	25.70	0.00	25.70
2101505	医疗保障政策管理	32.39	0.00	32.39

注：本表反映单位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

单位：中山市医疗保障局

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	872.17	302	商品和服务支出	77.09
30101	基本工资	95.03	30201	办公费	12.59
30102	津贴补贴	451.73	30202	印刷费	0.57
30103	奖金	167.76	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.14	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	51.10	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	25.55	30207	邮电费	1.75
30110	职工基本医疗保险缴费	1.99	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	9.84	30209	物业管理费	1.44
30112	其他社会保障缴费	1.01	30211	差旅费	0.50
30113	住房公积金	68.02	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.27
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.45

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：中山市医疗保障局

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	9.35	30215	会议费	0.36
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.74
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	1.92
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	19.21
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.26
30309	奖励金	9.35	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	25.29
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	6.74
			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

单位：中山市医疗保障局

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	3.29
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	3.29
			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

单位：中山市医疗保障局

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	881.53		公用经费合计	80.38

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中山市医疗保障局

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
14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.00	1.74	0.00	0.00	0.00	0.00	1.74

注：本表反映单位本年度“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

单位：中山市医疗保障局

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：本表反映单位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。

本单位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

单位：中山市医疗保障局

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

### 第三部分：中山市医疗保障局 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

中山市医疗保障局 2021 年度总收入 1,906.48 万元，其中本年收入 1,906.48 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,906.48 万元，比上年决算数减少 25,510.36 万元，下降 93.0%。主要变动情况：2020 年年初中山市医疗保障事业管理中心尚未成立，2020 年的部分医保基金由市医保局核算，中央、省、市财政拨入的城乡居民基本医疗财政补助在市医保局核算，2021 年开始，上述收入均通过调整预算指标等方式直接转入市医保中心，不需要在市医保局进行会计核算，导致全年一般公共预算财政拨款收入整体相比上年减少 93.0%。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 213.31 万元，下降 100.0%。主要变动情况：2020 年年初中山市医疗保障事业管理中心尚未成立，2020 年的部分医保基金由市医保局核算，用于城乡医疗救助的彩票公益金在市医保局核算，2021 年开始，上述收入通过调整预算指标等方式直接转入市医保中心，不需要在市医保局进行会计核算。

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 万元，与上年决算数持平。

## （二）年度支出总体情况

中山市医疗保障局 2021 年度总支出 1,906.48 万元，其中本年支出 1,906.48 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 961.91 万元，比上年决算数增加 218.03 万元，增长 29.3%。主要变动情况：人员经费增加了 32.10%，人员经费增加超过 20%的主要原因是：市医保局于 2019 年成立，2019 年 10 月开始独立核算。2020 年人数从最开始的 8 人陆续增加至年底的 23 人，而 2021 年在职人员基本稳定在 22 人左右，因人数的原因，导致人员经费增加。

2. 项目支出 944.57 万元，比上年决算数减少 25,941.7 万元，下降 96.5%。主要变动情况：2020 年年初中山市医疗保障事业管理中心尚未成立，2020 年的部分医保基金由市医保局核算，中央、省、市财政拨入的城乡居民基本医疗财政补助在市医保局核算，2021 年开始，上述收支均通过调整预算指标等方式直接转入市医保中心，不需要在市医保局进行会计核算。

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

中山市医疗保障局 2021 年度财政拨款收入合计 1,906.48 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,906.48 万元，比上年决算数减少 25,510.36 万元，下降 93.0%；主要变动情况：2020 年年初中山市医疗保障事业管理中心尚未成立，2020 年的部分医保基金由市医保局核算，中央、省、市财政拨入的城乡居民基本医疗保险财政补助在市医保局核算，2021 年开始，上述收入均通过调整预算指标等方式直接转入市医保中心，不需要在市医保局进行会计核算；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 213.31 万元，下降 100.0%；主要变动情况：2020 年年初中山市医疗保障事业管理中心尚未成立，2020 年的部分医保基金由市医保局核算，用于城乡医疗救助的彩票公益金在市医保局核算，2021 年开始，上述收入通过调整预算指标等方式直接转入市医保中心，不需要在市医保局进行会计核算；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--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平，无增减变化。

### (二) 2021 年度财政拨款支出说明

中山市医疗保障局 2021 年度财政拨款支出合计 1,906.48 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,906.48 万元，比年初

预算数减少 37.16 万元，下降 1.9%；主要变动情况：节约项目支出 37.16 万元；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--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平，无增减变化；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--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平，无增减变化。

### 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

中山市医疗保障局 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.74 万元，完成预算 14.00 万元的 12.43%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的-%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的-%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的-%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的-%）；公务接待费支出决算为 1.74 万元，完成预算 14.00

万元的 12.43%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：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）“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 0 万元,占 0.0%;  
公务接待费支出 1.74 万元,占 100.0%。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 0 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 0 万元,公务用车保有量为 0 辆,主要用于我局无公务用车。

3.公务接待费支出 1.74 万元,主要用于医疗保障工作调研等公务接待,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 12 次,接待人数共 150 人。主要包括:上海市医保局、湖北省医保局、广东省医保局、南通市医保局、苏州市医保局、黄山市医保局、德阳市医保局、佛山市医保局、汕尾市医保局等医保工作调研接待。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **(一) 机关运行经费支出情况**

2021 年本单位机关运行经费支出 80.38 万元,比上年决算数增加 3.83 万元,增长 5.00%。主要增减变动情况是:一是我局成立初期,人员较少,未设置保洁员,未发生物业管理费;二是随着业务量的提升,印刷费、邮电费、维修(护)费、会议费均有所增加。

##### **(二) 政府采购支出情况说明**

2021 年本单位政府采购支出总额 313.22 万元,其中:政府

采购货物支出 2.08 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 311.14 万元。授予中小企业合同金额 34.22 万元，占政府采购支出总额的 10.93%，其中：授予小微企业合同金额 34.22 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 10.33%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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）预算绩效管理工作开展情况

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求，2021 年度我单位组织对 6 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 4 个，二级项目 6 个，共涉及资金 456.59 万元，占一般公共预算项目支出总额的 48.34%。组织对 2021 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目的 0%。

单位整体支出绩效评价无委托第三方机构具体实施。从评价情况来看，绩效管理工作总体情况达到良好的水平，基本完成绩效目标。

**绩效自评结果。**我单位今年开展了部门整体支出、打击欺诈骗保专项经费、宣传经费、中山市医疗保障局基于省人社大集中的社保数据回流改造项目、中山市医疗保障局医疗保险结算系统2020年度综合项目、中山市医疗保障局实施新医保系列办法信息技术服务、中央财政医疗服务与保障能力提升补助资金等项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 1143.53 万元，执行数 944.59 万元，完成预算的 82.60%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：提升我单位医保服务水平，保证我单位内部的正常运转，落实各项医保政策，强化医保基金监管能力，在确保参保人合法权益的基础上，保护好人民群众的“看病钱”、“救命钱”，确保医保基金安全。发现问题：预算编制不够准确，预算执行率未能达到 100%，项目实际执行与年初计划存在略微偏差。下一步改进措施：加强对预算执行过程的控制和结果的反馈，对预算执行差异及时分析成因和影响，并及时进行反馈，以采取措施纠正执行偏差，促进预算目标的全面完成。

打击欺诈骗保专项经费项目绩效自评综述：全年预算数为 20.00 万元，执行数为 20.00 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：进一步提升了打击欺诈骗保能力，保护好人民群众的“看病钱”、“救命钱”。发现的问题及原因主要是项目开展较晚，上半年支出进度较慢。下一步改进措施主要是提前计划打击欺诈骗保检查项目及范围。

宣传经费项目绩效自评综述：全年预算数为 80.00 万元，执行数为 80.00 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况



与效益主要是：中山市医疗保障局按照宣传经费项目的绩效目标开展定期宣传工作，包括政务信息报送，局官网、微信公众号的宣传信息推送，开展医保政策宣传，普及新政策知晓范围，切实提高参保人的获得感。发现的问题及原因主要是未及时开展社会公众或服务对象满意度调查。下一步改进措施主要是及时开展社会公众或服务对象满意度调查。

中山市医疗保障局基于省人社大集中的社保数据回流改造项目绩效自评综述：全年预算数为 144.88 万元，执行数为 144.88 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：整体目标是落实广东省、中山市要求，确保中山社保信息系统医疗保险，生育保险参保业务、征缴业务、待遇业务正常运行。实施内容包括：1、新建医保税务平台（接口）对接省医保税务平台、获取省税务部分反馈的中山医保参保、缴费信息、保证医保待遇系统的正常运行，参保人能正常享受中山市的医保待遇；2、改造原中山社保业务系统医疗保险、生育保险相关功能、从而确保社保业务上线省集中后原社保业务系统医保、生育业务正常独立运行，且与省集中社保关联业务能够正常交互；3、落实税务全责征收工作，通过省医保交换平台与省税务对接，确保医保征收模式由税务代征向税务全责征收平稳过渡。发现的问题及原因主要是项目等保测评因市人社局机房硬件等客观因素尚未完成。下一步改进措施主要是：待市人社局机房硬件条件符合要求后申请等保测评。

中山市医疗保障局医疗保险结算系统 2020 年度综合项目绩效自评综述：全年预算数为 6.30 万元，执行数为 6.30 万元，完

成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：整体目标是结合政策文件要求和医疗保障系统实际工作需要，对医疗保险结算系统的谈判抗癌药结算、大病结算、日间手术结算、高精尖结算、两病结算、两险合并结算、新冠肺炎结算、三大目录、医保电子凭证等 9 个子系统进行综合改造，保障多层次医疗保障体系的建立和完善、提升公共医疗保障服务能力、构建“互联网+医疗保障”服务体系；实施内容包括：1、实施谈判药品报销，新增谈判抗癌药特定病种门诊待遇享受和待遇结算等相关功能，对于医保系统改造涉及的相关接口进行同步适应性调整，与市内所有联网定点医疗机构进行联调。2、实施大病待遇调整，调整大病医疗保险起付额和报销比例、调整困难群体大病医疗保险起付额和报销比例，对有关大病医疗保险待遇计算的接口以及医保前台功能进行全方位测试，保证实施调整前的结算不受影响，同时保证实施调整后根据政策要求的待遇正常结算，也需要与市内所有联网定点医疗机构进行联调。3、实施日间手术结算的调整，调整日间手术结算病种、日间手术医保结算、日间手术就医管理等相关功能，做好与现有程序的无缝对接，在充分理解现有算法程序的基础上进行调整，以保证程序的完整性和稳定性。4、实施高精尖技术住院记录实行项目结算，新增高精尖技术住院记录实行项目结算等相关功能。5、实施两病门诊结算，新增高血压糖尿病门诊待遇享受和待遇结算等相关功能，涉及的新增相关医保接口之外，也涉及定点医疗机构、专病联盟以及我市卫健局等多方单位的系统对接，所以此次实施需要与市内联网定点医疗机构信息系统、专病联盟管理系统和我市卫健局的管理系统进行联

调。6、实施两险合并，对相关待遇规则重新进行整合，主要对生育零报、生育津贴、生育月结和年终清算等相关模块进行调整，实现生育保险和职工基本医疗保险管理统一、经办服务一体化。

7、实施新冠肺炎结算，实现新冠肺炎结算和财务拨付等相关新增功能，是独立于现有医保待遇核算办法，需新增整套新冠肺炎结算算法程序，由各医疗机构和我市卫健局提供相关数据，医保系统实现批量结算功能。

8、实施三大目录调整，新建一套以注册名为标准的一体化的三目代码库及相关目录管理的功能模块，将通用名管理的基本医疗目录库、基本医疗门诊目录库（含两病特定门诊库）、离休人员医疗目录库、职工生育保险目录库（含计划生育目录库）4个大库和12个特定病种目录子库等16个三目代码库整合成以注册名为标准的一体化的三目代码库。

9、实施医保电子凭证，新建中山市医保电子凭证服务平台，用于与广东省电子凭证管理中心的对接处理，实现电子凭证二维码的生成、解析、校验等服务，为电子凭证后续的应用扩展打下基础，医保电子凭证线下支付需要覆盖医保、生育医疗的住院、门诊、特定门诊等各类医保核心业务，需要对其医保待遇HIS接口进行升级改造，满足医保电子凭证在医院和药店前台实时结算的需求，对现有医保系统中涉及个人报销类核算功能进行改造，支持通过医保电子凭证获取参保人个人身份信息与费用报销信息等，需要本市医院和药店等定点医疗机构系统的对接之外，还需与银联POS机对接以及渠道商（微信等）多方进行联调，确保实施顺利进行。

发现的问题及原因主要是项目等保测评因市人社局机房硬件等客观因素尚未完成。下一步改进措施主要是：待市人社局机房硬

件条件符合要求后申请等保测评。

中山市医疗保障局实施新医保系列办法信息技术服务项目绩效自评综述：全年预算数为 100.00 万元，执行数为 97.65 万元，完成预算的 97.65%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：整体目标是落实医保分类保障制度，通过完善和调整职工医疗保险业务、居民医疗保险业务和公务员补充医疗保险的相关子系统的业务功能，调整税务接口和医药机构接口，将职工和居民的一体化制度进行拆分，形成医保分类保障制度，并且做好新旧政策无缝衔接，确保系统能够平稳过渡到新政策体系下稳定运行。实施内容包括：1、在省平台的信息化基础上进行职工医疗保险业务的功能完善和调整工作，按照《中山市职工医疗保险办法》中的要求进行完善和调整，具体包含征缴费率、待遇享受条件、待遇政策、待遇算法、业务规则等业务或政策需求调整，同时还对两定机构 HIS 接口进行适应性改造，供两定机构对接，实现新办法的医保待遇结算；2、在省平台的信息化基础上进行城乡居民医疗保险业务的功能完善和调整工作，按照《中山市城乡居民医疗保险办法》中的要求进行完善和调整，具体包含征缴费率、待遇享受条件、待遇政策、待遇算法、业务规则等业务或政策需求调整，同时还对两定机构 HIS 接口进行适应性改造，供两定机构对接，实现新办法的医保待遇结算；3、在省平台的信息化基础上进行公务员补充医疗保险业务的功能完善和调整工作，按照《中山市公务员医疗补助办法》中的要求进行完善和调整，具体包含征缴费率、待遇享受条件、待遇政策、待遇算法、业务规则等业务或政策需求调整，同时还对两定机构 HIS 接口进行适应性

改造，供两定机构对接，实现新办法的医保待遇结算；4、与两定机构联调，医保定点医疗机构和医保定点药店按照中山市医疗保障局下发的医保分类保障管理办法，对现有的医保报销业务流程和管理办法进行调整，实现新办法的职工和城乡居民医保待遇结算；5、与税务部门对接，中山市参保人的医疗保险和生育保险参保缴费数据通过税务接口进行数据交互，按照中山市医疗保障局下发的医保分类保障管理办法进行调整，并且与税务部门的信息共享协同工作平台进行医保征缴服务对接，确保中山市参保人的医保参保缴费数据能与税务数据正常交换。发现的问题及原因主要是项目启动时间与政策实施的时间相距比较近，项目前期需要赶工，需求调研不够充分，导致部分功能上线后存在二次需求调整与开发的情况。下一步改进措施主要是重新梳理需求，对于有疑问和不明确的地方，重新进行需求调研，将项目需求落实到位。

中央财政医疗服务与保障能力提升补助资金项目绩效自评综述：全年预算数为 112.83 万元，执行数为 107.76 万元，完成预算的 95.51%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：进一步提升了政策宣讲能力、打击欺诈骗保能力以及医疗保障经办服务能力，提高人民群众的获得感。发现的问题及原因主要是部分项目开展较晚，上半年支出进度较慢。下一步改进措施主要是提前计划打击欺诈骗保专项检查项目。

## 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。