

2021 年度

福建省医疗保障局

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责	4
二、部门决算单位基本情况	4
三、部门主要工作总结.....	5
第二部分 2021 年度部门决算表	7
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	8
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14

第三部分 2021 年度部门决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	14
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	19
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	19
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	20
七、预算绩效情况说明.....	22
八、其他重要事项情况说明.....	22
第四部分 名词解释	23
第五部分 附件	26

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福建省医疗保障局主要职责是：贯彻落实国家有关医疗保障的政策规定和法律法规，拟订并组织实施我省医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障制度的政策措施，监督管理相关医疗保障基金，完善异地就医管理和费用结算平台，组织制定和调整药品、医疗服务价格和收费标准，制定药品和医用耗材的招标采购、配送政策并监督实施，监督管理纳入医保支出范围内的医疗服务行为和医疗费用等。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，福建省医疗保障局包括 7 个机关行政处室及 3 个下属单位，其中：列入 2021 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
福建省医疗保障局	行政单位	41
福建省医疗保障基金中心	参照公务员法管理 事业单位	42
福建省药械联合采购中心	财政补助事业单位	14
福建省医疗保障监测和电子结算中心	财政补助事业单位	12

三、部门主要工作总结

2021年，福建省医疗保障局的主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，深入贯彻落实省委十届十次、十一次全会精神，紧扣全方位推动高质量发展超越主题，以“再学习、再调研、再落实”活动为载体，统筹抓好常态化疫情防控和医疗保障改革发展，奋力推进“十四五”医疗保障事业开好局、起好步。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）保持医保基金运行总体平稳。2021年全省基本医保参保人员3848.37万人，参保率保持在95%左右。职工医保基金当期收入444.68亿元，支出366.66亿元，当期结余78.02亿元。城乡居民医保基金当期收入266.85亿元，支出270.25亿元，当期结余-3.11亿元，累计结余99.79亿元。

（二）加大医保民生保障力度。一是积极做好常态化疫情防控医疗保障。全省共筹集疫苗接种专项资金43.01亿元，已拨付省疾控中心32.16亿元，并做好结算工作。开展新冠病毒相关检测试剂省级集采，平均降幅72.89%。二是稳步提高医保待遇水平。全面落实国家新版医保药品目录，新增单列结算药品13个。三是办好医保惠民实事。全力抓好建立防范因病致贫返贫长效机制、国家谈判药品“双通道”机制、医保网上适老服务等12项为民办实事项目落地工作。

（三）持续优化医疗保障制度。一是精心组织编制“十四五”医疗保障专项规划并印发实施。二是推进职工医保门

诊统筹和个人账户改革。三是落实医保待遇清单制度。四是推进长期护理保险试点工作。

（四）强化“三医联动”引擎作用。一是扩大药品耗材集中带量采购覆盖面。开展 33 种未通过一致性评价药品和 7 类医用耗材省级集中带量采购，一年预计节约医药费用达 34 亿元左右（省级集采节约 11 亿元）。二是深化医保支付制度改革。南平市 DRG 付费国家试点和厦门、莆田、龙岩、宁德等 4 市国家按病种分值付费试点落地实施。三是完善医疗服务价格管理。全省各地调整医疗服务价格金额 2.56 亿元。

（五）创新监管守护基金安全。一是提升法治化规范化水平。开展医保基金使用监管条例集中宣传月活动，完善基金监管应急处置机制、医保基金稽核实施办法和稽核问题规范等政策。二是医保监管创新试点示范。全省和福州、厦门“两试点一示范”建设顺利通过国家终期评估，均获得优秀等次。三是巩固基金监管高压态势。开展打击假病人、假病情、假票据“三假”专项行动，共检查定点医药机构 1.3 万余家，追回医保基金 2.6 亿元。

（六）综合提升医保治理效能。一是优化医保公共服务。深化“放管服”改革，推进医保公共服务标准化规范化。二是加快打造“智慧医保”。推进省级医保“云平台”建设和职工医保门诊跨省直接结算全覆盖工作，共有 1127 家医疗机构开通跨省门诊直接结算服务。2070 万参保人员激活医保电子凭证，群众医保服务更加方便快捷。

第二部分 2021 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
部门：福建省医疗保障局				公开01表	
2021年度				金额单位：万元	
收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	15,967.60	一、一般公共服务支出	32	84.31
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	664.89
	9		九、卫生健康支出	40	9,393.86
	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	161.83
	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	15,967.60	本年支出合计	58	10,304.89
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	10,245.84	年末结转和结余	60	15,908.55
	30			61	
总计	31	26,213.44	总计	62	26,213.44

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。

二、收入决算表

收入决算表								
公开02表								
部门：福建省医疗保障局			2021年度			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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		15,967.60	15,967.60					
201	一般公共服务支出	3.31	3.31					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.31	3.31					
2010305	专项业务及机关事务管理	3.31	3.31					
208	社会保障和就业支出	778.47	778.47					
20801	人力资源和社会保障管理事务	612.72	612.72					
2080109	社会保险经办机构	612.72	612.72					
20805	行政事业单位养老支出	165.75	165.75					
2080501	行政单位离退休	27.60	27.60					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.15	138.15					
210	卫生健康支出	15,035.21	15,035.21					
21011	行政事业单位医疗	126.41	126.41					
2101101	行政单位医疗	114.91	114.91					
2101102	事业单位医疗	11.50	11.50					
21015	医疗保障管理事务	14,908.80	14,908.80					
2101501	行政运行	982.88	982.88					
2101550	事业运行	669.24	669.24					
2101599	其他医疗保障管理事务支出	13,256.68	13,256.68					
221	住房保障支出	150.61	150.61					
22102	住房改革支出	150.61	150.61					
2210201	住房公积金	107.26	107.26					
2210202	提租补贴	43.35	43.35					

注：本表反映部门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							
部门：福建省医疗保障局		2021年度			金额单位：万元		
功能分类科目编码	项目 科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		10,304.89	2,562.59	7,742.30			
201	一般公共服务支出	84.31	19.25	65.06			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2.06		2.06			
2010305	专项业务及机关事务管理	2.06		2.06			
20104	发展与改革事务	63.00		63.00			
2010499	其他发展与改革事务支出	63.00		63.00			
20106	财政事务	19.25	19.25				
2010650	事业运行	19.25	19.25				
208	社会保障和就业支出	664.89	664.89				
20801	人力资源和社会保障管理事务	496.95	496.95				
2080109	社会保险经办机构	496.95	496.95				
20805	行政事业单位养老支出	167.94	167.94				
2080501	行政单位离退休	28.58	28.58				
2080502	事业单位离退休	0.49	0.49				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.87	138.87				
210	卫生健康支出	9,393.86	1,716.62	7,677.24			
21011	行政事业单位医疗	113.41	113.41				
2101101	行政单位医疗	100.29	100.29				
2101102	事业单位医疗	13.12	13.12				
21015	医疗保障管理事务	9,280.45	1,603.21	7,677.24			
2101501	行政运行	938.11	938.11				
2101504	信息化建设	2,258.00		2,258.00			
2101550	事业运行	665.10	665.10				
2101599	其他医疗保障管理事务支出	5,419.24		5,419.24			
221	住房保障支出	161.82	161.82				
22102	住房改革支出	161.82	161.82				
2210201	住房公积金	119.81	119.81				
2210202	提租补贴	42.01	42.01				

注：本表反映部门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		
部门：福建省医疗保障局		2021年度				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	1	15,967.60	一、一般公共服务支出	33	84.31	84.31		
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	664.89	664.89		
	9		九、卫生健康支出	41	9,393.86	9,393.86		
	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	161.83	161.83		
	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	15,967.60	本年支出合计	59	10,304.89	10,304.89		
年初财政拨款结转和结余	28	10,245.77	年末财政拨款结转和结余	60	15,908.48	15,908.48		
一般公共预算财政拨款	29	10,245.77		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	26,213.37	总计	64	26,213.37	26,213.37		

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。

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	
部门：福建省医疗保障局		2021年度		金额单位：万元
功能分类科目编码	项目 科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		10,304.89	2,562.59	7,742.30
201	一般公共服务支出	84.31	19.25	65.06
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2.06		2.06
2010305	专项业务及机关事务管理	2.06		2.06
20104	发展与改革事务	63.00		63.00
2010499	其他发展与改革事务支出	63.00		63.00
20106	财政事务	19.25	19.25	
2010650	事业运行	19.25	19.25	
208	社会保障和就业支出	664.89	664.89	
20801	人力资源和社会保障管理事务	496.95	496.95	
2080109	社会保险经办机构	496.95	496.95	
20805	行政事业单位养老支出	167.94	167.94	
2080501	行政单位离退休	28.58	28.58	
2080502	事业单位离退休	0.49	0.49	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.87	138.87	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出			
210	卫生健康支出	9,393.86	1,716.62	7,677.24
21011	行政事业单位医疗	113.41	113.41	
2101101	行政单位医疗	100.29	100.29	
2101102	事业单位医疗	13.12	13.12	
21015	医疗保障管理事务	9,280.45	1,603.21	7,677.24
2101501	行政运行	938.11	938.11	
2101504	信息化建设	2,258.00		2,258.00
2101550	事业运行	665.10	665.10	
2101599	其他医疗保障管理事务支出	5,419.24		5,419.24
221	住房保障支出	161.82	161.82	
22102	住房改革支出	161.82	161.82	
2210201	住房公积金	119.81	119.81	
2210202	提租补贴	42.01	42.01	

注：本表反映部门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								
部门：福建省医疗保障局			2021年度			金额单位：万元		
人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,061.49	302	商品和服务支出	469.86	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	446.62	30201	办公费	44.48	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	396.21	30202	印刷费	1.74	310	资本性支出	
30103	奖金	330.89	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	1.20	30204	手续费	0.43	31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	127.94	30205	水费	0.84	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	155.30	30206	电费	16.10	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	12.45	30207	邮电费	88.50	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	72.79	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	60.02	30209	物业管理费	30.05	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	25.37	30211	差旅费	4.12	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	344.72	30212	因公出国(境)费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	9.56	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	87.98	30214	租赁费	0.86	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	31.24	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.45	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	99.50	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	7.40	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	43.14	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.06	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	55.55	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	31.24	30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	62.10	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39999	其他支出	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		2,092.73	公用经费合计				469.86	

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。

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
部门：福建省医疗保障局	2021年度	金额单位：万元
项目	行次	本年决算数
合计	1	26.82
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	24.63
其中：（1）公务用车购置费	4	19.57
（2）公务用车运行维护费	5	5.06
3. 公务接待费	6	2.19

注：本表反映部门本年度“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
部门：福建省医疗保障局		2021年度			金额单位：万元		
功能分类科目编码	项目 科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

注：本部门2021年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

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
部门：福建省医疗保障局		2021年度		金额单位：万元
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				

注：本部门2021年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门年初结转和结余 10,245.84 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 15,967.60 万元，本年支出 10,304.89 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 15,908.55 万元。

（一）2021年收入15,967.60万元，比上年决算数增加1171.74万元，增长7.92%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入15,967.60万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.00万元。

(二) 2021年支出10,304.89万元, 比上年决算数增加5718万元, 增长124.66%, 具体情况如下:

1. 基本支出 2,562.59 万元。其中, 人员支出 2,092.73 万元, 公用支出 469.86 万元。
2. 项目支出 7,742.30 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2021年一般公共预算拨款支出10,304.89万元,比上年决算数增加5718万元,增长124.66%,具体情况如下(按项级科目分类统计):

(一)2010305-专项业务及机关事务管理2.06万元,较上年决算数增加2.06万元,增长100%。主要原因是本年度国家及外省人员来闽学习考察、工作调研时发生的租车费用。

(二)2010499-其他发展与改革事务支出63万元,较上年决算数增加63万元,增长100%。主要原因是按照我省有关工作部署,本年度本局机关及所属单位将原配置的办公用台式计算机,全部更新为国产台式计算机所产生的费用支出。

(三)2010650-事业运行19.25万元,较上年决算数增加4.42万元,增长29.80%。主要原因是所属事业单位本年度共招录、调入编内工作人员16人,致使人员支出及办公等事业运行费用增加。

(四)2080109-社会保险经办机构496.95万元,较上年决算数增加13.64万元,增长2.82%。主要原因是所属参公事业单位省医保中心本年度部分人员因晋级晋档增加的工资及奖金支出。

（五）2080501-行政单位离退休 28.58 万元，较上年决算数增加 14.23 万元，增长 99.16%。主要原因是所属参公事业单位省医保中心按照会计核算的要求，将本年度发放的退休职工精神文明奖，调整至“行政单位离退休”科目列支。

（六）2080502-事业单位离退休 0.49 万元，较上年决算数增加 0.49 万元，增长 100%。主要原因是所属事业单位省结算中心本年度发放的新增退休人员提租补贴。

（七）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 138.87 万元，较上年决算数增加 30.77 万元，增长 28.46%。主要原因：一是所属参公事业单位省医保中心本年度补缴上年度 1-6 月在职人员养老保险，以及在编人员工资基数增加导致缴交的养老保险增长；二是所属事业单位本年度共招录、调入编内工作人员 16 人，致使增加养老保险支出。

（八）2101101-行政单位医疗 100.29 万元，较上年决算数增加 2.92 万元，增长 3%。主要原因是本年度局机关及所属参公事业单位省医保中心在编人员工资基数增加，致使增加医疗保险、生育保险等支出。

（九）2101102-事业单位医疗 13.12 万元，较上年决算数增加 6.85 万元，增长 109.25%。主要原因是所属事业单位本年度共招录、调入编内工作人员 16 人，致使事业单位医疗支出增加。

（十）2101501-行政运行 938.11 万元，较上年决算数减少 43.46 万元，下降 4.43%。主要原因是根据省政府办公厅关于坚持精打细算过紧日子加强支出管理的通知要求，2021 年我局采取多种措施，大力压减办公、会议、培训、差旅以及“三公”经费等一般性支出，行政运行费用较上年度有一定程度下降。

（十一）2101504-信息化建设 2258 万元，较上年决算数增加 2258 万元，增长 100%。主要原因是本年度省级医保信息化系统平台建设项目增加的支出。

（十二）2101550-事业运行 665.10 万元，较上年决算数减少 141.49 万元，下降 17.54%。主要原因是所属参公事业单位省医保中心本年度未发放综治奖及绩效管理奖，相应减少事业运行支出。

（十三）2101599-其他医疗保障管理事务支出 5419.24 万元，较上年决算数增加 3472.23 万元，增长 178.34%。主要原因是由于我省医保信息化系统平台建设项目招采工作集中在本年度实施，且中标项目基本完成第一期合同支出。

（十四）2210201-住房公积金 119.81 万元，较上年决算数增加 29.69 万元，增长 32.94%。主要原因是所属单位在

编人员及工资基数增加，致使本年度缴交的住房公积金增加。

（十五）2210202-提租补贴 42.01 万元，较上年决算数增加 4.64 万元，增长 1.24%。主要原因是本局机关及所属事业单位本年度共招录、调入、接受安置军转干部等编内人员 21 人，致使提租补贴支出增加。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2,562.59 万元，其中：

（一）人员经费 2,092.73 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469.86万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、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。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出26.82万元，比本年预算的101.90万元下降73.68%。主要原因是本部门严格落实中央与省委省政府关于过“紧日子”和坚持厉行节约反对浪费的有关要求，大力压减和从严控制一般性支出，与本年预算相比，“三公”经费有较大幅度下降。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，与本年预算0.00万元持平。

（二）公务用车购置及运行费支出 24.63 万元，比本年预算的 29.40 万元下降 16.22%，其中：

公务用车购置费支出 19.57 万元，其中：公务用车购置 17.98 万元，比本年预算 18.00 万元下降 0.1%；车辆购置税 1.59 万元。2021 年购置公务用车 1 辆，主要原因是因我局主要领导调整，根据省机关事务管理局的批复及有关规定，本年度我局新购车辆 1 辆，作为局主要领导实物保障岗位工作用车。

公务用车运行费支出 5.06 万元，比本年预算的 11.40 万元下降 55.61%，主要原因是本部门规范公务车辆管理，严格落实公务用车使用审批和定点维修、定点加油等制度，从严控制公务用车运维支出。截至 2021 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 3 辆。

（三）公务接待费支出 2.19 万元，比本年预算的 72.50 万元下降 96.98%。主要原因是 2021 年本部门认真贯彻落实中央和省委省政府关于坚持精打细算过紧日子加强经费支出管理的要求，严格控制公务接待支出，严把经费审批与支出关口，公务接待支出与本年预算相比下降明显，全年累计接待 12 批次、142 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度 1 个项目实施单位自评，即部门业务费项目，涉及财政拨款资金共计 23126.22 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件 1）

对 1 个项目实施部门评价，即部门业务费项目，涉及财政拨款资金共计 23126.22 万元，评价结果等次为“优”。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 2）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2021 年度机关运行经费支出 344.77 万元，比上年决算数减少 4.07%，主要原因是：本部门认真贯彻落实中央和省委省政府关于坚持精打细算过紧日子加强经费支出管理的要求，严格控制机关运行经费支出，严把经费审批与支出关口，全年机关运行费用支出较上年度有一程度下降。

（二）政府采购情况

本部门 2021 年度政府采购支出总额 16,707.60 万元，其中：政府采购货物支出 9,876.08 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 6,831.52 万元。授予中小企业合同金额 5,760.22 万元，占政府采购支出总额的

34.48%，其中：授予小微企业合同金额 134.77 万元，占授予中小企业合同金额的 2.34%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 17.50%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 59.02%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 2 辆、机要通信用车 1 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、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。

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：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		部门业务费						
主管部门		福建医疗保障局			实施单位	福建医疗保障局		
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
		年度资金总额	10642.86	23126.22	7742.3	10	33.48%	3.35
		其中：当年财政拨款	1604.21	13259.98	1696.36	—		—
		上年结转资金	9038.65	9866.24	6045.94	—		—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	1. 提升医疗保障能力，加强网络、信息安全、基础设施等方面建设，进一步夯实技术基础，切实保障医保信息系统高效、安全运行；2. 加强打击欺诈骗保工作力度，切实保障医保基金合理有效使用；3. 加快推进医保支付方式改革和 DRG 试点工作；4. 有效提升综合监管、宣传引导、经办服务、人才队伍建设等医疗保障服务能力。				1. 进一步夯实了技术基础，医疗保障信息系统运行安全高效；2. 医保基金使用合理高效；3. 医保支付方式改革和 DRG 试点稳妥有序推进；4. 有效提升了综合监管、经办服务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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
		数量指标	持续开展医保稽查稽核，现场稽查医保“两定”机构的数量	≥50 家	300	15	15	
		质量指标	医保信息系统正常运行率	≥90%	100	10	10	
		时效指标	药品货款医保资金到位率	≥100%	100	15	15	
			医保信息系统维护运营故障不超过天数	≤3 天	1.5	10	10	
		成本指标	行政运行发生的费用在不超过上年度基础上有效提升综合监管	≤0 万元	-43.46	10	10	
		社会效益指标	参保人员住院目录内报销比例	≥75%	77	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥80%	85	10	10	
总分						100		

二、《项目支出绩效评价报告》

(部门业务费)

一、基本情况

(一) 年度绩效总体目标

一是对接国家数据系统，建成全省统一的基础信息管理系统；建设统一规范的医保行为监管信息系统；建设医疗保障基金运行监测系统；升级改造药品与医用耗材招标采购管理系统和全省统一的互联网业务管理系统。二是加强打击欺诈骗保工作力度，切实保障医保基金合理有效使用。三是持续推进 DRG/DIP 收付费改革试点工作，进一步扩大 DRG/DIP 收付费改革试点范围。四是有效提升综合监管、宣传引导、经办服务、人才队伍建设等医疗保障服务能力。

(二) 年度绩效目标任务

1. 提升医保信息化水平，建成全省统一的基础信息管理系统；建设统一规范的医保行为监管信息系统；建设医疗保障基金运行监测系统；升级改造药品与医用耗材招标采购管理系统和全省统一的互联网业务管理系统。

2. 开展医保稽查稽核，加强打击欺诈骗保工作力度，确保医保基金安全和合理有效使用。

3. 深化“三医联动”改革。

4. 有效提升综合监管、宣传引导、经办服务、队伍建设等医疗保障服务能力。

（三）具体工作措施

一是研究制定部门整体支出绩效目标，并实施动态调整；二是根据预算绩效管理要求，开展预算绩效事前评估，并将事前评估结果，作为动态调整绩效目标的重要依据。三是积极开展绩效自评工作，补充完善相关制度和工作措施，并抓好结果应用。

二、资金投入和使用情况

年初部门预算安排金额 10642.86 万元，均为一般公共预算财政拨款资金。年中调整金额 0 万元。

全年实际支出金额 7742.3 万元。实际支出率 33.5%。

三、绩效运行分析

（一）执行效果情况

2021 年本部门专项业务费预算执行总体效果良好，有力促进了本部门医疗保障制度各项改革任务的完成。一是进一步夯实了技术基础，医疗保障信息系统运行与基金使用安全有效；二是医保支付方式改革和 DRG 试点稳妥有序推进；三是有效提升了综合监管、经办服务等医疗保障服务能力。综合评价等级为优。具体情况如下：

1. 产出指标

（1）数量指标

持续开展医保稽查稽核。绩效目标值：现场稽查医保“两定”机构的数量大于等于 50 家，实际完成值 300 家，指标

评价情况优。

(2) 质量指标

医保信息系统正常运行率。绩效目标值：大于等于 90%，实际完成值 100%，指标评价情况优。

(3) 时效指标

①药品货款医保资金到位率。绩效目标值：大于等于 100%，实际完成值 100%，指标评价情况优。

②医保信息系统维护运营故障不超过天数。绩效目标值：小于等于 3 天，实际完成值 1.5 天，指标评价情况优。

(4) 成本指标

行政运行发生的费用在不超过上年度基础上有效提升综合监管。绩效目标值：小于等于 0 万元，实际完成值-43.46 万元，指标评价情况优。

2. 效益指标

参保人员住院目录内报销比例。绩效目标值：报销比例大于等于 75%，实际完成值 77%，指标评价情况好。

3. 满意度指标

服务对象满意度。绩效目标值：医保服务对象满意率 80%，实际完成值 85%，指标评价情况优。

(二) 绩效结论

2021 年度本部门专项业务经费绩效评价等级为优。

四、绩效建议

- 一是省财政主管部门应加强各省直单位业务工作指导。
- 二是各项财务制度改革应当通盘考虑、整体规划，防止零碎化、分散化，否则将极大地增加各单位财务人员的工作压力。