

乐山市医疗保障事务中心 2020 年度部门决算分析报告

目录

一、单位情况.....	2
(一) 基本情况。.....	2
(二) 当年取得的主要事业成效。.....	2
二、收入支出预算执行情况分析.....	3
(一) 收入支出预算安排情况。.....	3
(二) 收入支出预算执行情况。.....	3
(三) 年末结转和结余情况。.....	13
(四) 与预算支出相关的其他指标分析。.....	13
(五) 绩效目标完成情况。.....	13
(六) 当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。.....	14
三、本年度部门决算等财务工作开展情况.....	15

一、单位情况

（一）基本情况。

1. 主要职能。贯彻落实市职工医疗、生育、城乡医疗保险法规、政策，负责市本级职工医疗、生育保险的管理、支付和服务工作，指导、考核区县医保经办业务；负责市本级离休人员、一至六级伤残军人的医疗保障管理和公务员医疗补助的业务经办。

2. 机构情况。我单位年末独立编制机构数 1 个，独立核算机构数 1 个，较上年年末无变动。

3. 人员情况。我单位年末一般公共预算财政拨款支出人员 33 人，较上年年末无人员增减变动。

（二）当年取得的主要事业成效。

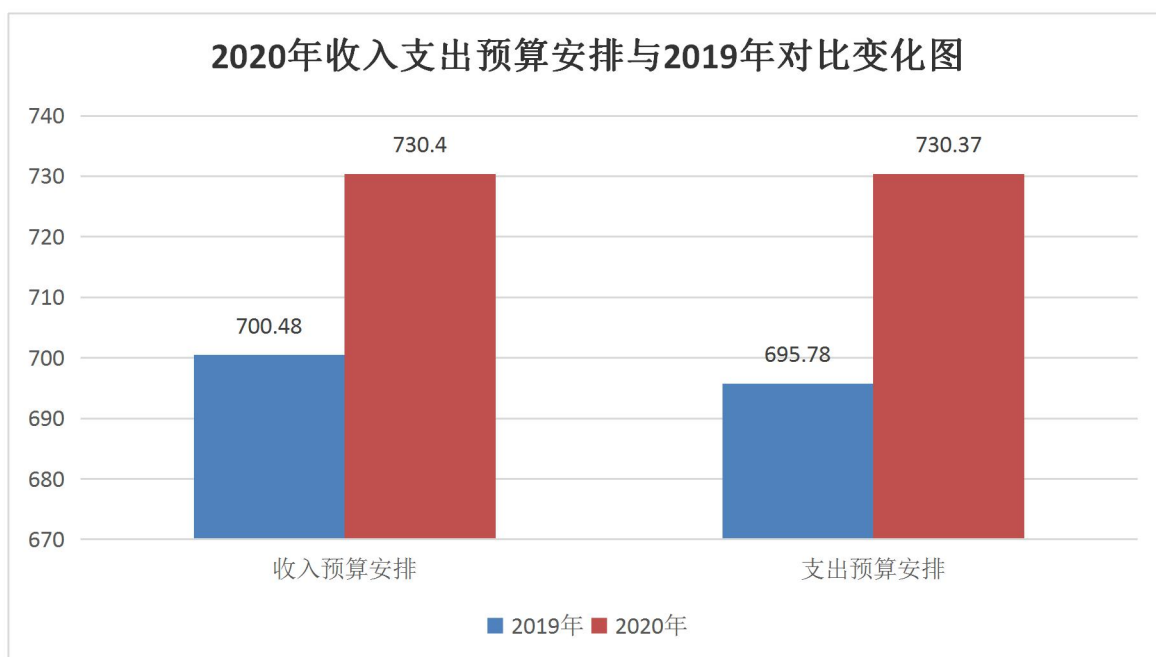
2020 年是决战决胜脱贫攻坚和全面建成小康社会的收官之年，市医疗保障事务中心在市委市政府和市医保局的坚强领导下，始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以服务人民群众的医疗保障服务为中心，不断加强党风廉政建设，营造风清气正的医保生态，紧紧围绕全年工作目标和经办工作要点，不断提升医保经办能力，不断提高医保服务质量，较好地完成了各项工作任务：一是顺利完成市本级医疗保障经办机构改革。二是积极做好新冠疫情防控工作。三是落实支付方式改革，积极推进总额控制和药品集采工作。四是全面加强医保稽核，维护基金安全。五是扎实做好医疗保障待遇落实。六是及时做好个人参保权益工作。七是不断加强医保信息化建设。八是持续做好医保扶贫工作，

执行倾斜报销政策，充分发挥基本医保、大病保险、倾斜支付、医疗救助制度政策功能，对贫困人口实行递进保障。九是加强党风廉政建设和政风行风建设。十是配合联动专项巡察和省上第三方审计工作。

二、收入支出预算执行情况分析

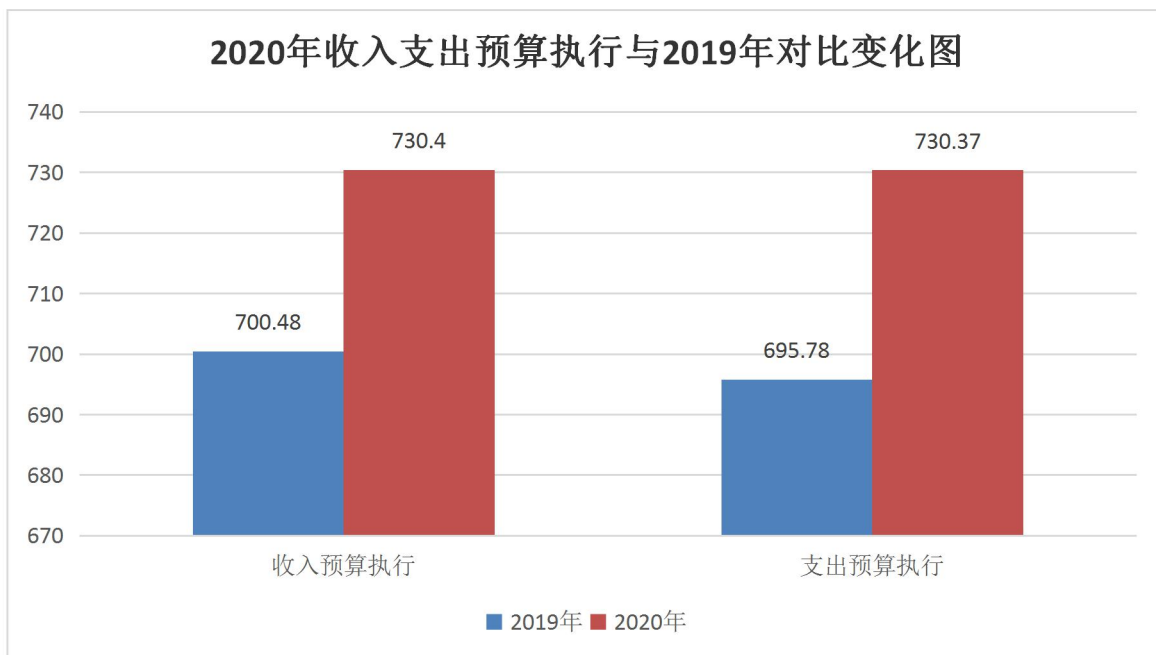
（一）收入支出预算安排情况。

2020年收入、支出预算安排总计1460.77万元。我单位2020年收入预算安排730.4万元较2019年700.48万元增加29.92万元，增长4.27%；支出预算安排730.37万元较2019年695.78万元增加34.59万元，增长4.97%。主要原因是2020年新增医保基金审计项目。具体对比情况如图。



（二）收入支出预算执行情况。

2020 年收入、支出预算执行总计 1460.77 万元。我单位 2020 年收入预算执行 730.4 万元较 2019 年 700.48 万元增加 29.92 万元，增长 4.27%；支出预算执行 730.37 万元较 2019 年 695.78 万元增加 34.59 万元，增长 4.97%。主要原因是 2020 年新增医保基金审计项目。具体对比情况如图。



1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 预、决算差异情况

我单位收入预、决算差异情况如下表所示：

金额单位：元

项目			年初收入预算	收入决算	差异
支出功能分类科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	5599625.56	7,303,938.84	1,704,313.28
208		社会保障和就业支出	3582955.24	4,946,213.30	1,363,258.06
20801		人力资源和社会保障管理事务	3040725.64	4,369,140.24	1,328,414.60
2080101		行政运行	3040725.64	4,369,140.24	1,328,414.60
20805		行政事业单位养老支出	542229.6	577,073.06	34843.46
2080501		行政单位离退休	0	37,296.00	37296
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	359886.4	358,476.71	-1409.69

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	179943.2	179,238.35	-704.85
2080599	其他行政事业单位养老支出	2400	2,062.00	-338
210	卫生健康支出	1599876.24	1,932,470.12	332593.88
21011	行政事业单位医疗	128676.24	127,954.56	-721.68
2101101	行政单位医疗	128676.24	127,954.56	-721.68
21015	医疗保障管理事务	1471200	1,804,515.56	333315.56
2101506	医疗保障经办事务	1471200	1,804,515.56	333315.56
221	住房保障支出	416794.08	425,255.42	8461.34
22102	住房改革支出	416794.08	425,255.42	8461.34
2210201	住房公积金	416794.08	425,255.42	8461.34

我单位支出预、决算差异情况如下表所示：

金额单位：元

支出功能分类科目编码			科目名称	年初支出预算	支出决算	差异
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	5599626	7,303,662.94	1,704,036.94
208			社会保障和就业支出	3582955	4,946,213.30	1,363,258.30
20801			人力资源和社会保障管理事务	3040726	4,369,140.24	1,328,414.24
2080101			行政运行	3040726	4,369,140.24	1,328,414.24
20805			行政事业单位养老支出	542230	577,073.06	34,843.06
2080501			行政单位离退休	0	37,296.00	37,296.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	359886	358,476.71	-1,409.29
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	179943	179,238.35	-704.65
2080599			其他行政事业单位养老支出	2400	2,062.00	-338.00
210			卫生健康支出	1599876	1,932,470.12	332,594.12
21011			行政事业单位医疗	128676	127,954.56	-721.44
2101101			行政单位医疗	128676	127,954.56	-721.44
21015			医疗保障管理事务	1471200	1,804,515.56	333,315.56
2101506			医疗保障经办事务	1471200	1,804,515.56	333,315.56
221			住房保障支出	416794	425,255.42	8,461.42
22102			住房改革支出	416794	425,255.42	8,461.42
2210201			住房公积金	416794	425,255.42	8,461.42

(2) 差异原因分析。

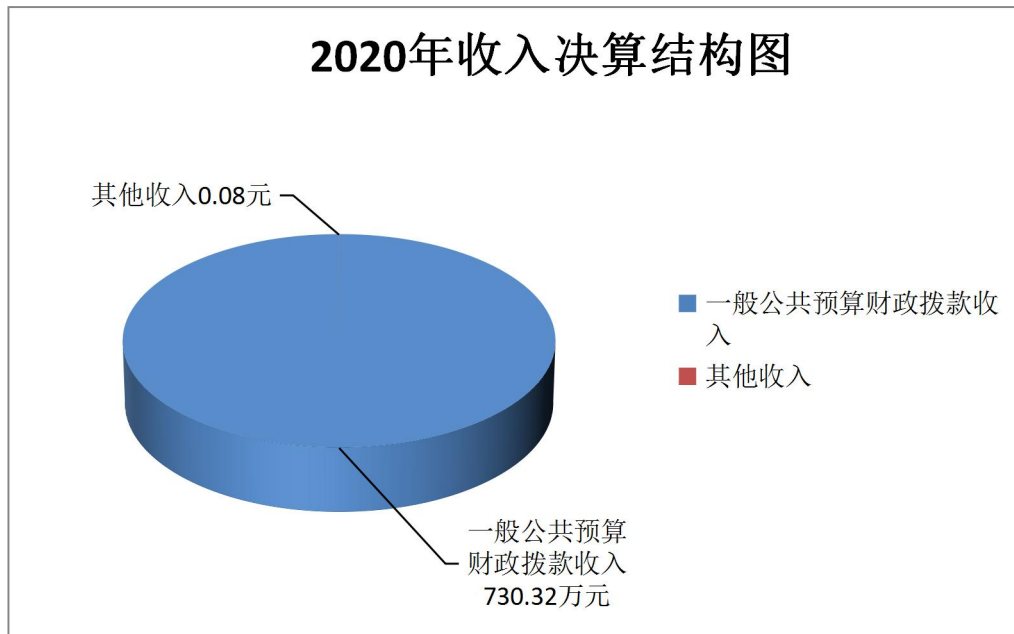
2020年年初收入预算数为559.96万元，收入决算数为730.4万元，差异数为170.44万元，其中基本支出差异数137.11万元，项目支出差异数为33.33万元。差异原因为中

期单位人员进出变动。

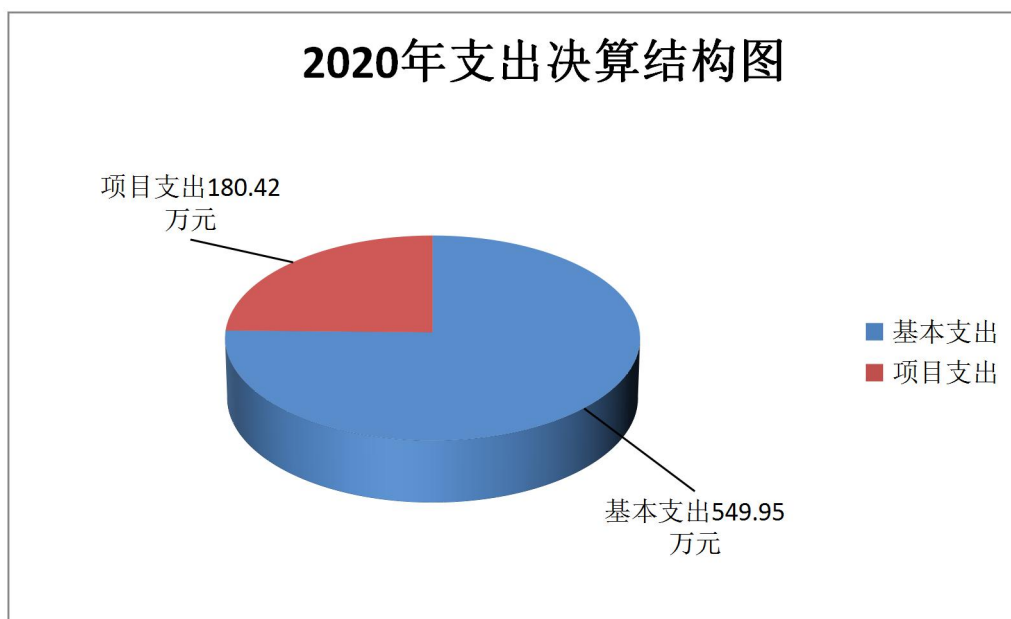
2020 年年初支出预算数为 559.96 万元，支出决算数为 730.37 万元，差异数为 170.41 万元，其中基本支出差异数 137.11 万元，项目支出差异数为 33.3 万元。差异原因为中期单位人员进出变动。

2. 收入支出结构分析。

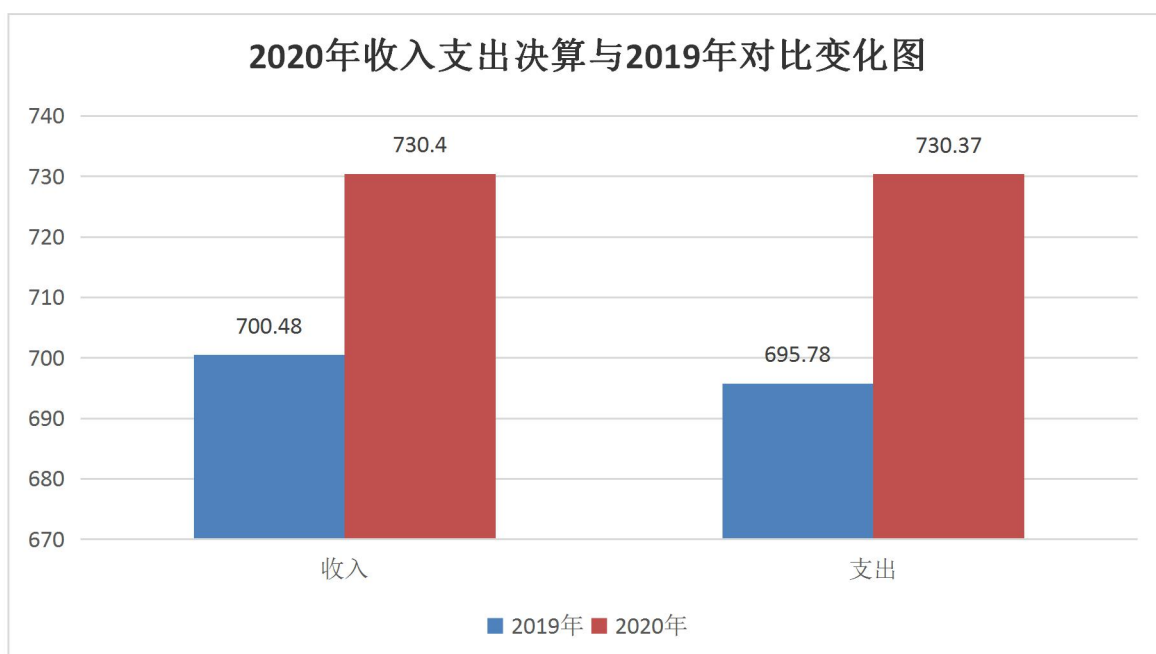
(1) 2020 年本年收入合计 730.4 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 730.32 万元，占 99.99%；其他收入 0.08 万元，占 0.01%。



2020 年本年支出合计 730.37 万元，其中：基本支出 549.95 万元，占 75.3%；项目支出 180.42 万元，占 24.7%。



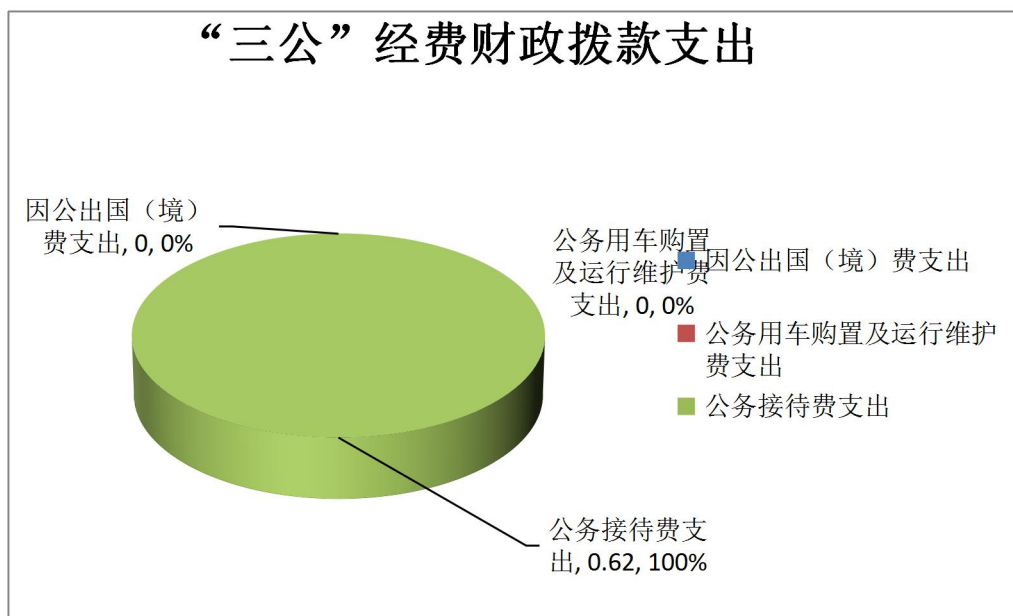
(2)2020 年收入、支出总计 1460.77 万元。我单位 2020 年收入 730.4 万元较 2019 年 700.48 万元增加 29.92 万元，增长 4.27%；支出 730.37 万元较 2019 年 695.78 万元增加 34.59 万元，增长 4.97%。主要原因是 2020 年新增医保基金审计项目。具体对比情况如图。



3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公” 经费支出情况：

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为0.62万元，完成预算的31.15%，决算数小于预算数的主要原因是我单位厉行节约，压减开支。



2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算0万元；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元；公务接待费支出决算0.62万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)经费支出0万元。
2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元
3. 公务接待费支出0.62万元，完成预算31.15%。较上年0.7元下降11.43%。本年公务接待各市州及省部级调研6次，接待人次71人次，人均费用87.75元。

(2) 会议费支出情况：

2020年会议费财政拨款支出决算为0万元，较上年0.6

万元减少 0.6 万元，下降 100%。

(3) 培训费支出情况:

2020 年培训费财政拨款支出决算为 0 万元,较上年 0.23 万元减少 0.23 万元,下降 100%。

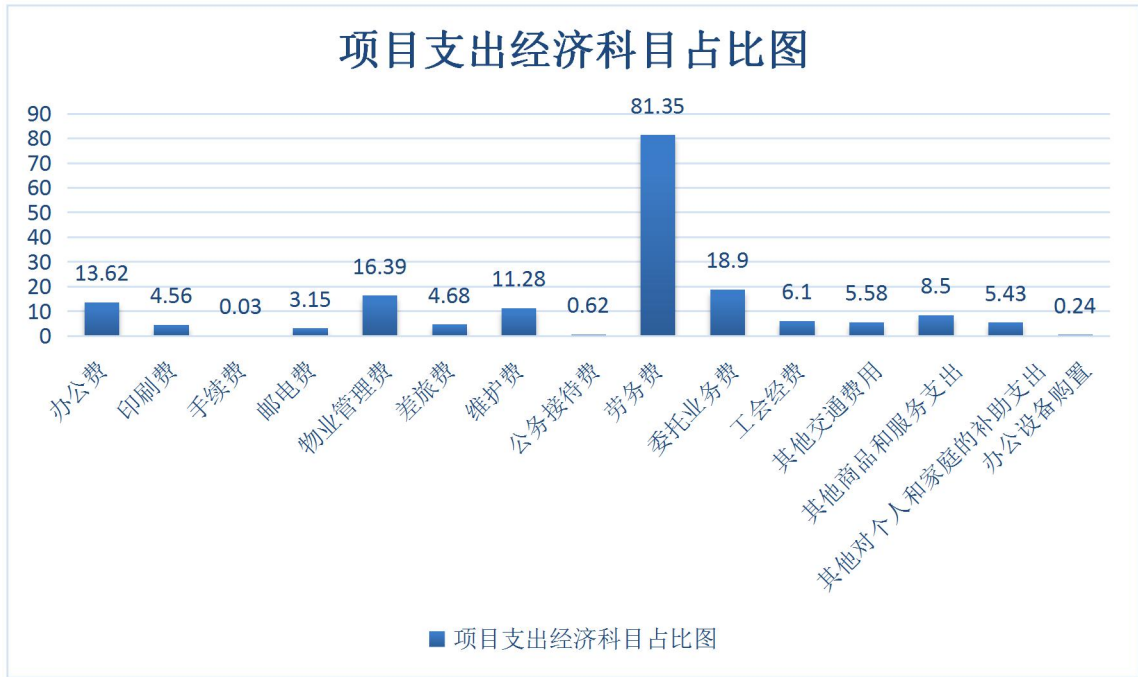
(4) 其他对单位影响较大的支出情况。

基本支出中基本工资占比最大,其次为津补贴和其他对个人和家庭的补助。

项目支出中劳务费占比最大,原因是支付 11 名劳务派



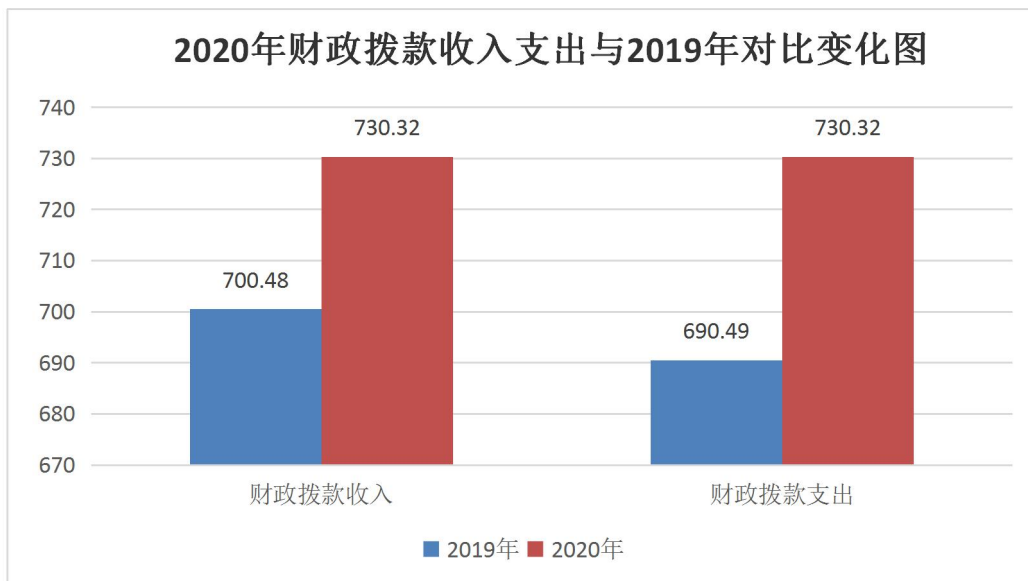
遣协理员的工资及五险一金缴纳费用,其次为物业管理费和委托业务费支出比重较大。



4. 财政拨款收入、支出分析。

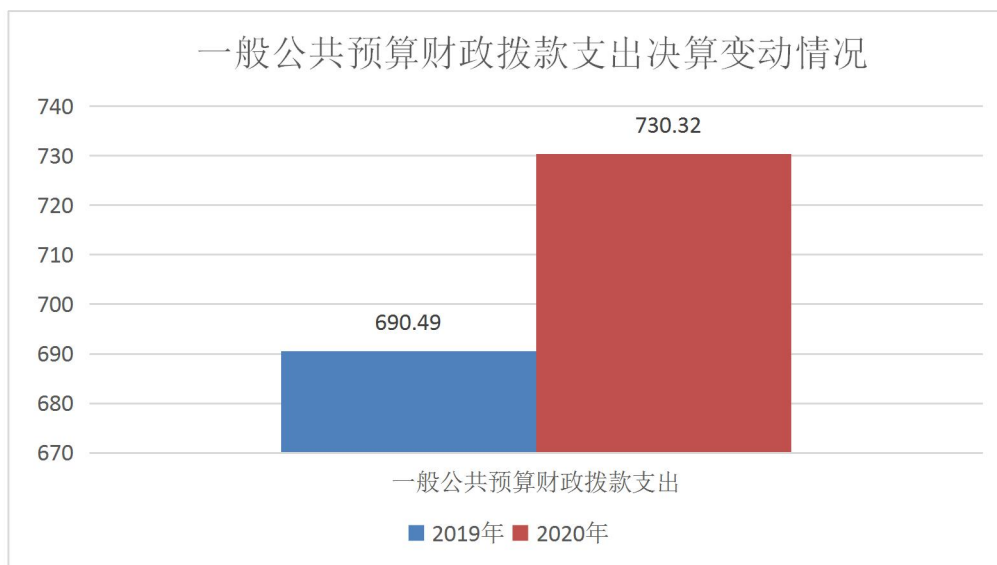
(1) 财政拨款收入、支出总体情况

2020年财政拨款收、支总计1460.64万元。我单位2020年财政拨款收入730.32万元较2019年万元700.48万元增加29.84万元，增长4.26%，财政拨款支出730.32万元较2019年690.49万元增加39.83万元，增长5.77%。**主要原因是2020年新增医保基金审计项目。**



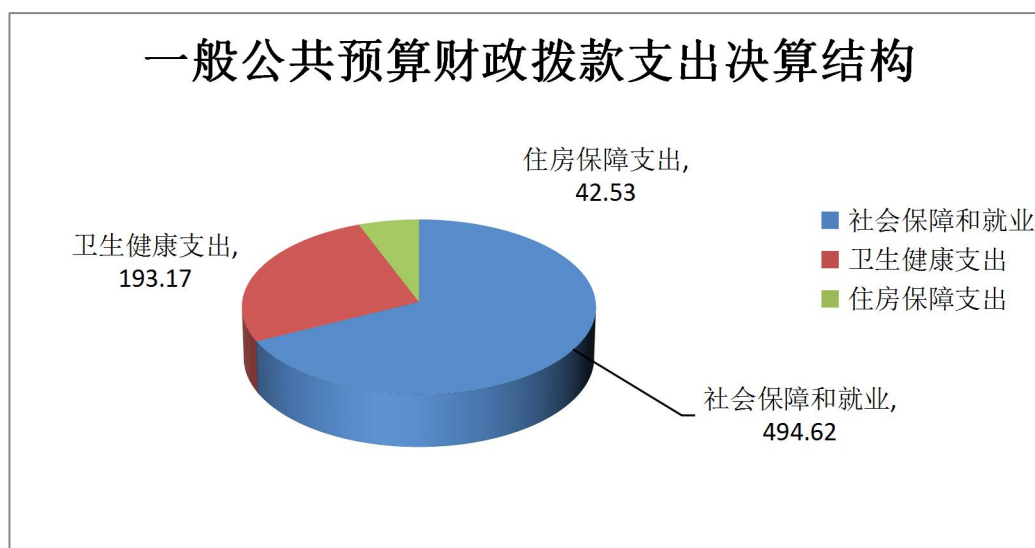
(2) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年一般公共预算财政拨款支出730.32万元，占本年支出合计的99.99%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出增加39.83万元，增长5.77%。主要原因是2020年新增医保基金审计项目。



(3) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年一般公共预算财政拨款支出730.32万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出494.62万元，占67.73%；卫生健康支出193.17万元，占26.45%；住房保障支出42.53万元，占5.82%。



(4) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

我单位 2020 年度财政拨款收入 730.32 万元，支出 730.32 万元。具体支出构成见下表：

	基本支出	项目支出	合计
基本工资	133.44		133.44
津补贴	85.88		85.88
奖金	12.24		12.24
伙食补助	12.9		12.9
养老保险	35.85		35.85
职业年金	17.92		17.92
医疗保险	22.12		22.12
其他社会保障 缴费	4.3		4.3
住房公积金	42.53		42.53
办公费	3.98	13.6	17.58
印刷费	1	4.56	5.56
邮电费	3	3.15	6.15
物业管理费	5.47	16.39	21.86
差旅费	3	4.68	7.68
维护费		11.28	11.28
公务接待费		0.62	0.62
劳务费		81.35	81.35
委托业务费		18.9	18.9
工会经费	4.29	6.1	10.39
福利费	4.3		4.3

其他交通费用	25.03	5.58	30.61
其他商品和服务支出	0.2	8.5	8.7
其他对个人和家庭的补助	132.48	5.43	137.91
办公设备购置		0.24	0.24
合计	549.94	180.38	730.32

(5) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款基本支出549.94万元，其中：

人员经费499.66万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费50.28万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、差旅费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、其他支出等

(三) 年末结转和结余情况。

1. 我单位资金来源为财政拨款。本年度财政拨款使用率较高，不存在财政拨款结转结余。自有资金结转结余4.82万元。

(四) 与预算支出相关的其他指标分析。

资产情况，我单位2020年较2019年减少财政应返还额度9.99万元，主要原因是由于本年未下达财政应返还额度。

(五) 绩效目标完成情况。

1. 项目绩效目标完成情况。

我单位按照预算管理的要求，在年初编制预算时，进行了部门整体支出绩效评估，编制了绩效目标，包括数量指标，质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标以及服务对象满意度指标。在2020年的工作中，我单位围绕该绩效目标，开展医保工作，积极提升医保服务水平，部门绩效目标实现程度基本与预期目标一致，圆满完成相关绩效目标。

2. 单位整体支出绩效目标实现情况。

我单位部门绩效目标完整，做到了细化和量化。部门绩效目标实现程度基本与预期目标一致，年度预算编制科学、合理且准确，预决算偏差程度在5%以内。能及时根据绩效运行监控，指导部门预算调整工作。

（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

1. 我单位存在的主要问题：一是预算执行不够严谨，有些月份预算执行进度较慢；二是绩效制度不健全，绩效管理质量不高；三是节能降耗方面，还需进一步做好办公场所及办公用品的节能降耗降费。

2. 改进措施：一是对于预算执行进度方面，做好非税收入的上缴工作，进一步细化经济科目，让经费使用更加科学合理，跟上预算执行进度；二是强化绩效目标管理，完善绩效管理和评价制度，为资金合理配置提供有效依据。加强绩效运行监管，及时进行预算进度监控，提高资金使用效率。加强新政府会计制度和新预算法的学习，使预算执行更加科学化、合理化；三是节能降耗上，严格贯彻落实《乐山市机

关事务管理局关于印发乐山市公共机构节点等五项节能管理制度的通知》要求，加强节电、节水、和办公用品节支管理，提高办公设备利用效率。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

我单位 2020 年财务管理方面，严格按照最新的财务管理要求和财经纪律开展工作，及时更新财务管理制度，规范经费支出管理，加强资金使用动态监控，定期对预算使用情况进行分析，提高资金的使用效率。在三公经费的使用上，严格贯彻落实中央八项规定精神要求，进一步压减开支。

绩效管理方面，严格按照年初制定的绩效目标开展工作，实现程度基本与预期目标一致，年度预算编制科学、合理且准确，预决算偏差程度在 5%以内。能及时根据绩效运行监控，指导部门预算调整工作。

决算组织方面，我单位积极组织出纳和会计对本单位决算进行编报，努力做到账表一致。

决算审核上，我单位主要的问题是年初结转结余不一致的情况，主要原因是按照财政要求，将未下达的财政应返还额度做归集上缴负数。

乐山市医疗保障事务中心

2021 年 2 月 1 日