

# 2023年度沅江市医疗保障局 部门决算

# 目 录

## 第一部分 沅江市医疗保障局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 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、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 部门决算情况说明

- 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 附件

## 第一部分

### 沅江市医疗保障局部门概况

## 一、部门职责

沅江市医疗保障局的主要职责是：

(1)负责组织实施全市医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障制度的政策、规划和标准；(2)组织实施医疗保障基金监督管理办法，监督管理相关医疗保障基金，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；(3)组织实施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；(4)组织实施城乡药品、医用耗材、医疗服务设施等医保目录和支付标准，建立动态调整机制；(5)组织实施药品、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；(6)组织实施药品、医用耗材招标采购政策；(7)组织实施全市协议医药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，依法查处医疗保障领域违法违规行为；(8)负责指导、监督全市医疗保障经办和公共服务体系、信息化建设。负责全市医疗保险、生育保险、医疗救助、离休干部等医疗保障经办业务工作。组织制定和完善异地就医管理和费用结算办法；建立健全医疗保障关系转移接续制度。(9)完成市委、市政府交办的其他任务。

## 二、机构设置及决算单位构成

### (一) 内设机构设置

我局内设股室四个，即办公室、待遇保障和医药服务管理股、基金监管股、政策法规与行政审批股。设立下属股级公益一类事业机构一个，即沅江市医保稽核中心。同时下设二级机构一个，即医疗保障事务中心。预算级次为一级预算单位。2023 年我局年初干职工实有人数共计 58 人，其中：在职人数 47 人，退休人员 11 人；年末干职工实有人数共计 60 人，主要原因是中途调入 1 人，人才引进 1 人；其中在职 45 人，退休人员 15 人。

## （二）决算单位构成

沅江市医疗保障局 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：沅江市医疗保障局本级。

## 第二部分

### 部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

部门：沅江市医疗保障局

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	756.78	一、一般公共服务支出	32	10.00
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	20.60
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	
	9		九、卫生健康支出	40	681.33
	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	2.30
	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	42.55
	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	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 收入支出决算总表

公开01表

部门：沅江市医疗保障局

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
	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	756.78	本年支出合计	58	756.78
使用非财政拨款结余和专用结余	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	756.78	总计	62	756.78

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 收入决算表

公开02表

部门：沅江市医疗保障局

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	756.78	756.78					
201	一般公共服务支出	10.00	10.00					
20107	税收事务	10.00	10.00					
2010799	其他税收事务支出	10.00	10.00					
206	科学技术支出	20.60	20.60					
20699	其他科学技术支出	20.60	20.60					
2069999	其他科学技术支出	20.60	20.60					
210	卫生健康支出	681.33	681.33					
21007	计划生育事务	0.77	0.77					
2100717	计划生育服务	0.77	0.77					
21015	医疗保障管理事务	680.56	680.56					
2101501	行政运行	545.74	545.74					
2101502	一般行政管理事务	74.82	74.82					
2101505	医疗保障政策管理	40.00	40.00					
2101599	其他医疗保障管理事务支出	20.00	20.00					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 收入决算表

公开02表

部门：沅江市医疗保障局

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
213	农林水支出	2.30	2.30					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.30	2.30					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.30	2.30					
221	住房保障支出	42.55	42.55					
22102	住房改革支出	42.55	42.55					
2210201	住房公积金	42.55	42.55					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 支出决算表

公开03表

部门：沅江市医疗保障局

金额单位：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	756.78	588.30	168.48			
201	一般公共服务支出	10.00		10.00			
20107	税收事务	10.00		10.00			
2010799	其他税收事务支出	10.00		10.00			
206	科学技术支出	20.60		20.60			
20699	其他科学技术支出	20.60		20.60			
2069999	其他科学技术支出	20.60		20.60			
210	卫生健康支出	681.33	545.74	135.58			
21007	计划生育事务	0.77		0.77			
2100717	计划生育服务	0.77		0.77			
21015	医疗保障管理事务	680.56	545.74	134.82			
2101501	行政运行	545.74	545.74				
2101502	一般行政管理事务	74.82		74.82			
2101505	医疗保障政策管理	40.00		40.00			
2101599	其他医疗保障管理事务支出	20.00		20.00			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 支出决算表

公开03表

部门：沅江市医疗保障局

金额单位：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
213	农林水支出	2.30		2.30			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.30		2.30			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.30		2.30			
221	住房保障支出	42.55	42.55				
22102	住房改革支出	42.55	42.55				
2210201	住房公积金	42.55	42.55				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：沅江市医疗保障局

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	756.78	一、一般公共服务支出	33	10.00	10.00		
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	20.60	20.60		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41	681.33	681.33		
	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	2.30	2.30		
	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	42.55	42.55		
	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				

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：沅江市医疗保障局

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
	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	756.78	本年支出合计	59	756.78	756.78		
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	756.78	总计	64	756.78	756.78		

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：沅江市医疗保障局

金额单位：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	756.78	588.30	168.48
201	一般公共服务支出	10.00		10.00
20107	税收事务	10.00		10.00
2010799	其他税收事务支出	10.00		10.00
206	科学技术支出	20.60		20.60
20699	其他科学技术支出	20.60		20.60
2069999	其他科学技术支出	20.60		20.60
210	卫生健康支出	681.33	545.74	135.58
21007	计划生育事务	0.77		0.77
2100717	计划生育服务	0.77		0.77
21015	医疗保障管理事务	680.56	545.74	134.82
2101501	行政运行	545.74	545.74	
2101502	一般行政管理事务	74.82		74.82
2101505	医疗保障政策管理	40.00		40.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	20.00		20.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：沅江市医疗保障局

金额单位：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
213	农林水支出	2.30		2.30
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.30		2.30
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.30		2.30
221	住房保障支出	42.55	42.55	
22102	住房改革支出	42.55	42.55	
2210201	住房公积金	42.55	42.55	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：沅江市医疗保障局

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	522.91	302	商品和服务支出	61.63	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	197.25	30201	办公费	9.50	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	105.42	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	77.82	30203	咨询费		310	资本性支出	1.40
30106	伙食补助费	0.51	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.40	31002	办公设备购置	1.40
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.46	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.67	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	30.68	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	2.97	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	6.18	30211	差旅费	2.30	31008	物资储备	
30113	住房公积金	48.59	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.98	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	2.36	30215	会议费	0.51	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.03	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.71	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.76	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	12.39	39908	对民间非营利组织和群众性自	
30309	奖励金	1.60	30229	福利费	3.18	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：沅江市医疗保障局

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	24.56	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.42			
	人员经费合计	525.27					公用经费合计	63.03

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：沅江市医疗保障局

金额单位：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							

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：沅江市医疗保障局

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：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：沅江市医疗保障局

金额单位：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
1.08					1.08	1.08					1.08

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

## 第三部分

# 2023年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

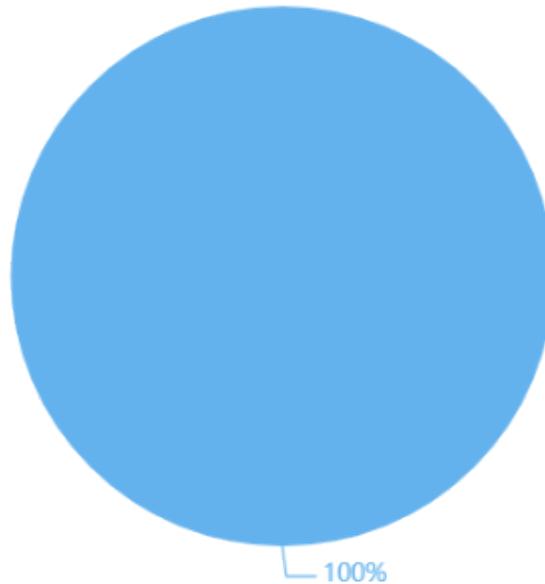
2023 年度收、支总计 756.78 万元，与上年相比减少 34655.04 万元，下降 97.86%。主要是因为一是 2023 年的决算收入中未包含财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助收入 30868.21 万元；二是当年年底财政收回 20% 预算资金。

## 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 756.78 万元，其中：财政拨款收入 756.78 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

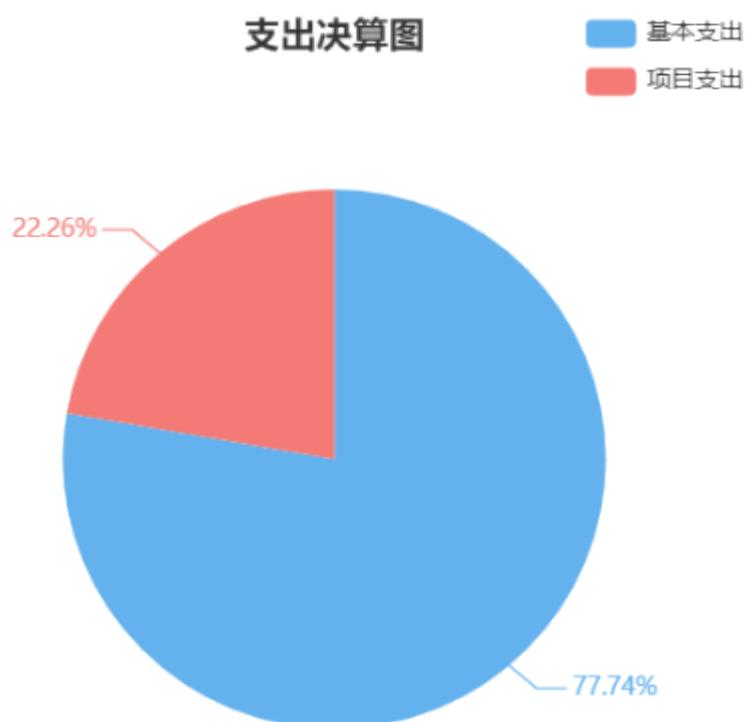
收入决算图

■ 财政拨款收入



## 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 756.78 万元，其中：基本支出 588.30 万元，占 77.74%；项目支出 168.48 万元，占 22.26%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 756.78 万元，与上年相比，减少 34653.21 万元，下降 97.86%。主要是因为一是 2023 年的决算收入中未包含财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助收入 30868.21 万元；二是当年年底财政收回 20% 预算资金；三是财政对城乡基本医疗保险基金的补助支出减少。

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 756.78 万元，占本年支出合计的 100.00%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 34653.21 万元，下降 97.86%。主要是一是 2023 年的决算收入中未包含财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助收入 30868.21 万元；二是当年年底财政收回 20% 预算资金；三是财政对城乡基本医疗保险基金的补助支出减少。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 756.78 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）10.00 万元，占比 1.32%；科学技术支出（类）20.60 万元，占比 2.72%；卫生健康支出（类）681.33 万元，占比 90.03%；农林水支出（类）2.30 万元，占比 0.30%；住房保障支出（类）42.55 万元，占比 5.62%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为 649.76 万元，支出决算数为 756.78 万元，完成年初预算的 116.47%，其中：

1、一般公共服务支出(类)税收事务(款)其他税收事务支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年度经费正常增加。

2、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 20.6 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年度经费正常增加。

3、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）计划生育服务（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.77 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年度经费正常增加。

4、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 402.65 万元，支出决算为 545.74 万元，完成年初预算的 135.54%，决算数大于预算数主要原因是：年度经费正常增加。

5、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为 106.6 万元，支出决算为 74.82 万元，完成年初预算的 70.19%，决算数小于预算数的主要原因是：当年年底财政收回 20% 预算资金。

6、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）医疗保障政策管理（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 40 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年度经费正常增加。

7、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 0 万元，支出决算为 20 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年度经费正常增加。

8、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 2.3 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年度经费正常增加。

9、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 36.13 万元，支出决算为 42.55 万元，完成年初预算的 117.77%，决算数大于预算数主要原因是：每年期中住房公积金基数调整后，导致支出增大。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 588.30 万元，其中：

人员经费 525.27 万元，占基本支出的 89.29%，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 63.03 万元，占基本支出的 10.71%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、

福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

## 七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为 1.08 万元，支出决算为 1.08 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是厉行节约，严格控制三公经费支出，与上年决算数相同，主要原因是厉行节约，严格控制三公经费支出。其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是厉行节约，严格控制三公经费支出，与上年决算数相同，主要原因是厉行节约，严格控制三公经费支出。

公务接待费支出预算为 1.08 万元，支出决算为 1.08 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是厉行节约，严格控制三公经费支出，与上年决算数相同，主要原因是厉行节约，严格控制三公经费支出。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是厉行节约，严格控制三公经费支出，与上年决算数相同，主要原因是厉行节约，严格控制三公经费支出。

公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是厉行节约，严格控制三公经费支出，与上年决算数相同，

主要原因是厉行节约，严格控制三公经费支出。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 1.08 万元，占 100.00%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1、因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国(境)团组 0 个，累计 0 人次，我部门 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 1.08 万元，全年共接待来访团组 10 个，来宾 80 人次，主要是来访学习交流及上级调研、检查等发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 0.00 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。我部门 2023 年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

## 十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年机关运行经费支出 63.03 万元，年初预算数 47 万

元，比年初预算增加 16.03 万元，增加 34.11%，主要原因是：年初预算数中未列入全年公务交通补贴费。

### 十一、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费 2.6 万元，用于召开业务培训等会议，人数 415 人，内容为 DIP 清算工作推进会议、异地就医结算政策宣传会议、村卫生室医保门诊统筹结算培训会议、参保筹资工作会议等；开支培训费 0.47 万元，用于开展专业技术继续教育培训，人数 19 人，内容为医保专技、管理、工勤人员继续教育培训。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

### 十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 14.61 万元，其中：政府采购货物支出 14.61 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 14.61 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 14.61 万元，占政府采购支出总额的 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%；由于工程支出金额为 0 万元，无法进行工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比测算；由于服务支出金额为 0 万元，无法进行服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比测算。

### 十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

#### 十四、关于 2023 年度预算绩效情况的说明

##### （一）绩效管理工作开展情况

2023 年预算绩效管理工作开展情况根据财政局要求，现将我局预算绩效管理工作开展情况总结如下：一、加强管理制度建设把制度建设作为开展绩效管理的关键环节，进一步增强支出责任和效率意识，全面加强预算管理，优化资源配置提高财政资金使用效率和科学精细化管理水平，提升政府执行力和公信力。二、全面实施预算项目绩效目标管理一是加强预算编制绩效管理。一方面，强化项目绩效目标。每年对单位申报的预算项目进行全面梳理、加强审核、合理保障，所有项目必须有明细的资金测算，对无具体内容无明细支出测算的，或支出测算不够细化的项目，一律不予安排。二是积极推进项目绩效评价。在加强预算编制环节的基础上，加强预算执行监管和执行结果评价，将财政监督渗透到预算管理的事前、事中、事后各个环节。一方面，对预算执行结果开展监督审查。每个预算年度结束后，由财政监督局牵头，各支出管理股室参加，结合部门单位决算工作，集中时间开展一次预算执行情况监督审查活动。主要内容是对照年初预算确定的项目绩效信息，重点审查资金是否符合规定支出范围；预算执行进度是否及时、合理；部门单位是否完成年初确定的预算绩效目标等。另一方面，加强财政支出绩效评价。在普遍开展单位自我评价基础上，选

择一些社会关注度高、涉及面广、金额较大的项目开展再评价，并逐步扩大再评价范围和数量。财政支出绩效评价、再评价结果反馈预算科和相关支出管理股室，促进加强支出管理和下年度预算编审工作。

三、存在的问题总的来看我局预算绩效管理工作虽然取得了一些成绩，但也存在一些问题需要解决，还有一些不足之处需要完善。一是评价指标体系需要进一步完善财政支出评价对象涉及行业多，项目之间差异性大，但真正能体现项目效果的个性指标，由于设置难度较大，还不能满足目前工作开展需要。二是人员素质有待进一步提高。由于预算绩效管理工作开展时间较短，各预算执行单位人员对预算绩效管理认识不到位、理解不充分，对预算绩效管理业务不了解、不熟悉，对工作重点把握不到位。四、下一步工作打算一是加强评价指标体系建设。一是汇总梳理以前年度制定的指标，将符合当前预算绩效管理要求和行业管理特点的个性指标汇编成库；二是建立指标更新机制，将以后年度新制定的指标及时纳入指标库，做到随时更新、完善。二是积极运用绩效评价结果。进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，将绩效结果向社会逐步公布，进一步增强单位的责任感和紧迫感。将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，切实发挥绩效评价工作的应有作用。

## （二）部门整体支出绩效情况

部门整体支出绩效情况我局从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应和服务对象满意度等方面对 2023 年度部门整体支出绩效开展了评价，自评得分 100 分，具体情况如下：（一）运行成本方面 2023

年度机关运行经费 63.03 万元，其中：年初预算安排 47 万元，年中调整追加预 16.03 万元(年中调减公用经费 20%-9.4 万元,追加预算 25.43 万元)。运行成本控制率为 134.11%，主要原因是在职人员的公务交通补贴未纳入年初预算内。（二）管理效率方面 1. “三公经费”控制率 2023 年度“三公经费”预算数为 3 万元，决算支出金额为 1.08 万元，“三公经费”控制率为 36%。2. 管理制度健全为加强全局部门经费财务管理、规范财务收支、提高资金使用效率，根据《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》等法律和财政部及省财政厅、市财政局有关财务规章的规定，我局制订了《沅江市医疗保障局机关管理制度》、《沅江市医疗保障局政府采购内部控制制度》等内部管理制度，对部门预决算管理、预算内外资金的使用，包括开支范围、标准、报账程序和要求、审批权限等作了明确规定。同时严格按《沅江市市直机关公务接待管理办法》、《沅江市市直机关差旅费管理办法》、《沅江市市直机关会议费管理办法》、《沅江市市直机关培训费管理办法》等规定加强对会议费、培训费、差旅费、公务接待费、公务用车运行维护费等专项经费的管理,确保我局各项经济活动合法、合规、有序开展。3. 预决算信息公开透明加快预算执行，盘活存量资金，减少追加资金。真实准确编制部门预算和决算，按时上报基础数据资料。按规定时限和规定内容公开部门预算、部门决算以及绩效自评报告。各项应向社会公开的信息及时、完整、真实，部门预决算信息透明度进一步提高。（三）履职效能方面 1. 医保基金更加安全（1）开展基金监管宣传活动。根据益阳市医保局 2023 年医保基金监管集中

宣传月活动相关要求，制定了《沅江市医疗保障局关于组织开展 2023 年医保基金监管集中宣传月活动工作方案》（沅医保发〔2023〕3 号），4 月份在我市范围内组织开展了以“安全规范用基金守好人民看病钱”为主题的集中宣传月活动。通过线上线下相结合，以群众喜闻乐见、通俗易懂的形式开展医保打击欺诈骗保宣传活动。（2）开展专项检查工作。2023 年按照省、市相关文件要求及上级医保部门交办事项，开展了各项医保基金专项检查，共计追回违规医保基金本金 52.05 万元。已对我市 42 家医保定点医疗机构和 191 家医保定点药店开展了全覆盖检查，对违反《医疗保障基金使用监督管理条例》（国务院 735 号令）相关规定的有 30 家定点医疗机构，其中对 28 家已收回违规医保基金，共计收回 40.76 万元；已立案处理 1 家，收回违规医保基金 1.98 万元，并处造成损失的违规医保基金 3 倍罚款 5.94 万元；移送 1 家，收回违规医保基金 6.48 万元。

2. 医保待遇更加惠民困难群众参保及参保资助情况 2023 年根据各相关部门提供的特困人员、孤儿、事实无人抚养儿童、重度残疾人、低保救助对象、低保边缘家庭成员、防贫监测对象、脱贫户等困难群众共 61141 人，全部落实参加城乡居民医保。参保缴费期后及时更新数据，确保新增特殊困难人员未参保情况动态清零。并落实了困难群众参加 2023 年度城乡居民医保个人缴费部分资助政策，共参保资助 37611 人。

3. 医保服务更加便民推进村卫生室医保门诊定点。按照省市要求，加快推进村卫生室医保门诊定点，打通老百姓看病医保报销“最后一公里”。我局在今年 8 月份已对我市 150 个行政村共 313 家村卫生室全面开通了医保门诊定点，让老百姓就近就

医看病，能及时享受普通门诊及糖尿病、高血压“两病”门诊医保报销政策。（四）社会效应方面 2023 年通过推进医保领域重大改革任务的落实落地，全面加强基金安全监管，深入推进药品和医用耗材集中带量采购，精准实施乡村振兴医保帮扶，加快医保信息化平台建设，全面提升经办政务服务水平，加强医保经办队伍建设等措施，有效降低群众医疗费用负担，进一步提高医保服务的便捷性和经办能力，进一步推动社保费征管体制的改革和完善医疗保障制度体系等，群众满意度明显提高，获得感明显增强，对维护社会的稳定性起到较好的作用。（五）服务对象满意度我局依托“智慧人社”APP、沅江市医保微信公众号为参保群众提供线上医保查询、业务办理等多种服务，并通过市长热线为参保群众答疑解惑，参保人员对沅江市医保服务满意度大于 95%。

### （三）存在的问题及原因分析

1. 在预算执行中，经济科目不能完全按照预算编制执行，主要原因是在实际业务发生中，有些费用不能完全精准预估。2. 决算收支超过年初预算收支。因年初预算只涉及本级财政的资金收支，以及无法预计局机关开办所需经费等，决算时将中央、省级补助资金以及机关开办费用等均纳入，致使预决算差异较大。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

## 第四部分

### 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

4. “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、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 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。

7. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

8. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

9. 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支出，包括人员经费和公用经费。

10. 年末结转和结余资金：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。

11. 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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

12. 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。

13. 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。

14. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

15. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

16. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

17. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

18. 一般公共服务支出(类)税收事务(款)其他税收事务支出(项)：

反映除上述项目以外其他税收事务方面的支出。

19. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

20. 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）计划生育服务（项）：反映计划生育服务支出。

21. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）行政运行（项）：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。

22. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出 0

23. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）医疗保障政策管理（项）：反映医疗保障待遇管理、医药服务管理、医药价格和招标采购管理、医疗保障基金监管等支出。

24. 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）：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

25. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村

26. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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