

# 辽宁中医药大学 2023 年度单位预算

# 目 录

- 第一部分 单位预算公开管理文件
- 第二部分 辽宁中医药大学概况
  - 一、单位职责
  - 二、机构设置
- 第三部分 辽宁中医药大学 2023 年单位预算情况说明
- 第四部分 名词解释
- 第五部分 2023 年辽宁中医药大学单位预算批复表
  - 一、收支预算总表
  - 二、收入预算总表
  - 三、支出预算总表
  - 四、财政拨款收支预算总表
  - 五、一般公共预算支出表
  - 六、一般公共预算基本支出表
  - 七、财政拨款预算“三公”经费支出表
  - 八、政府性基金预算支出表
  - 九、项目支出预算表
  - 十、支出功能分类预算表
  - 十一、支出经济分类预算表（政府预算）
  - 十二、支出经济分类预算表（部门预算）
  - 十三、债务支出预算表
  - 十四、政府采购支出预算表

十五、政府购买服务支出预算表

十六、部门（单位）整体绩效目标表

十七、部门预算项目（政策）绩效目标表

# 第一部分 单位预算公开管理文件

为做好单位预算公开工作，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国政府信息公开条例》《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》等相关规定和要求，制定以下公开方案（辽中医校发〔2021〕42号）。

## 辽宁中医药大学预算管理办法

### 第一章 总 则

第一条 为规范学校预算管理，提高资金使用效益，保障学校各项事业健康发展，根据《中华人民共和国预算法》《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》《关于进一步深化预算管理制度改革的意见》等法律法规，结合学校实际，制订本办法。

第二条 预算、决算的编制、审查、批准、监督，以及预算的执行和调整，依照本办法执行。

第三条 本办法所称预算是指学校根据事业发展规划编制的年度财务收支计划，由预算收入和预算支出组成。学校的全部收入和支出都应当纳入预算。根据学校财务管理体制，校内预算按层级分为校级综合预算、归口职能预算、二级单位预算和项目预算。

第四条 学校预算按照“统一领导、集中核算、分级管理、责任到岗”的财务管理体制，实行一级预算管理。

第五条 学校预算编制遵循“统筹兼顾、勤俭节约、量

力而行、讲求绩效、收支平衡”的原则。

第六条 预算管理的主要任务是：统筹兼顾各项预算收支，坚持“三保”（保工资、保运转、保民生）优先，提高资金使用效益。

第七条 预算收入和预算支出以人民币元为计算单位。

第八条 学校预算年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 第二章 预算管理职权

第九条 学校建立健全预决算的议事决策机制和监督检查制度，确定预决算归口管理和预算执行主体，明确各自职责、分工和权限。预算管理实行“集体决策、标准统一、归口统筹、分级执行”的层级管理形式，具体划分为学校领导机构、财务部门、归口管理部门、业务部门、审计部门。

第十条 计划财务处是学校预算管理的职能部门，负责组织全校预算草案的编制和预算的执行，分析报告预算执行情况以及考核预算支出效益，编制学校预算调整方案和决算。

第十一条 学校各预算单位或部门（以下简称“预算单位”）的主要负责人，负责组织和领导本单位的预算编制、执行、控制和分析工作，并配合计划财务处做好学校总预算的综合平衡。

## 第三章 预算收支范围

第十二条 收入预算包括：

（一）财政拨款收入，是指学校从同级财政部门取得的各类财政拨款。

（二）事业收入，是指学校开展教学、科研及其辅助活动取得的收入。

（三）上级补助收入，是指学校从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（四）附属单位上缴收入，是指学校附属独立核算单位按照规定上缴的收入。

（五）经营收入，是指学校在教学、科研及其辅助活动之外，开展非独立核算经营活动取得的收入。

（六）非同级财政拨款收入，是指学校从非同级政府财政部门取得的经费拨款。

（七）其他收入，是指上述规定范围以外的各项收入，包括投资收益、利息收入、捐赠收入等。

### 第十三条 支出预算包括：

（一）事业支出，是指学校开展教学、科研及其辅助活动发生的基本支出和项目支出。

1. 基本支出，是指学校为了保障其正常运转、完成教学科研和其他日常工作任务而发生的支出，包括人员支出和公用支出。

2. 项目支出，是指学校为了完成特定工作任务和事业发展目标，在基本支出之外所发生的支出。

（二）经营支出，是指学校在教学、科研及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。经营支出应当与经营收入配比。

（三）对附属单位补助支出，是指学校用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

（四）上缴上级支出，是指学校按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

（五）其他支出，是指上述规定范围以外的各项支出。包括利息支出、捐赠支出等。

#### 第四章 预算编制

##### 第十四条 预算编制方法

学校预算围绕年度事业发展目标和中心工作，以及政府主管部门对本年度预算编制的要求，参考上年预算执行情况、有关支出绩效评价结果和本年度收支预测，按照预算规定程序进行编制。

##### （一）收入预算的编制

收入预算编制，根据省财政厅下达的年度预算指标控制数，结合在校学生人数、招生计划及近年事业收入完成情况，充分考虑预算年度影响收入的增减变化因素，科学合理地测算预算收入，做到应收尽收、积极稳妥。

##### （二）支出预算的编制

支出预算的编制，本着“统筹兼顾、确保重点”的原则，

统筹协调学校事业发展需求与财力可能，结合学校各预算单位报送的支出预算计划，优先保证学校基本支出，合理安排项目支出，严格控制“三公经费”和行政运行经费。

#### 第十五条 预算编制程序

省财政厅下达年度预算指标控制数后，计划财务处根据政府有关部门的要求及学校实际情况，制定预算编制方案。各预算单位结合本单位实际编制预算草案，经主管校领导审核签批后，在规定时间内报送计划财务处。预算方案经学校党委会批准并经学校职工代表大会审议通过后，计划财务处以书面形式将年度预算指标及时下达到各预算单位。

### 第五章 预算执行

第十六条 预算年度开始后，在预算方案未经批准前，计划财务处按上一年度同期预算支出的数额安排本年度必须支付的支出预算，保证各预算单位主要工作的正常开展。预算方案一经批准，各预算单位严格按照预算批复执行，未经批准列入预算或超出预算的支出，一律不准预支。

第十七条 各预算单位应认真组织落实学校预算，确认预算收入要依法依规，严格按照批准的项目和标准，及时足额确认预算收入。

第十八条 各预算单位应健全支出责任制度，严格按照预算批复的范围和标准、时间节点和执行比例要求，加快项目建设和资金支付进度，提高财政资金使用效益。



第十九条 计划财务处负责组织核算，并会同相关职能部门监督预算执行情况。

## 第六章 预算调整

第二十条 学校预算一经批准，应严格执行，不得随意调整。

第二十一条 确因工作需要，必须调整预算的，应按下列程序办理：

（一）因上级政策、学校事业规划和任务发生变化，需调整学校总体预算的，有关预算单位应提出申请，计划财务处审核形成预算调整建议方案，报学校研究，按规定程序报上级主管部门批准。

（二）学校按归口设立事业发展预算调节基金，分类设置项目备选库。由学校决策的预算项目，金额在3万元以下的，由分管校领导审批后从事业发展预算调节基金安排；3万元以上（含）的，按照要求填写项目申报书，经科学论证并按学校相关工作制度及工作职责履行决策程序，列入项目备选库管理。

（三）各预算单位在本单位年度预算内，对于确需进行的项目间预算调整，应当编制预算调整方案，说明预算调整的理由、项目和数额，经本单位科学民主论证，报计划财务处审核，由校长办公会研究决定。

## 第七章 预算评价和监督

第二十二條 學校建立預算績效評價考核制度，對項目經費支出結構、使用效益進行分析評價和考核，並將考核結果作為預算分配的重要指標。各預算單位應根據職責權限建立相應的績效考核機制。

第二十三條 學校建立預算執行通報制度，對各單位預算執行情況進行定期和不定期的動態統計、分析，並向校領導報告，向各相關單位進行通報，並在一定範圍內進行公開。

第二十四條 審計處負責對學校各級預算的編制、執行、決算情況進行審計監督。

## 第八章 決算和信息公开

第二十五條 計劃財務處負責編制學校年度決算報表及撰寫決算報告，根據學校相關工作制度及工作職責，提交學校研究決定，報送上級教育主管部門。

第二十六條 學校預算編制和執行情況須向學校教職工代表大會報告，各單位的預算編制和執行情況須向本單位教職工或教職工代表大會報告。

第二十七條 按照國家和上級部門規定，學校對經費來源、年度經費預決算方案，在規定範圍內以符合學校實際情況的方式進行信息公开。

## 第九章 附則

第二十八條 本辦法由計劃財務處負責解釋。

第二十九條 本辦法自發布之日起施行，《關於印發〈

《辽宁中医药大学预算管理办法（暂行）的通知》（辽中医校发〔2019〕161号）同时废止。

## 第二部分 辽宁中医药大学概况

### 一、单位职责

培养高等学历中医药人才，促进卫生事业发展。中医学、中药学、针灸学、中药制药学等有关部门规定学科的学历教育，相关科学研究，继续教育，中医专业培训，学术交流。

学校不断丰富健康校园的内涵，致力于建设人文校园、节约校园、平安校园、智慧校园，实现了规范化、标准化、流程化服务保障；建成了“三位一体”的安全防控体系；实现了覆盖沈阳、大连、本溪三个校区的先进、高性能网络基础设施，拥有基于云计算的高效、安全的数据中心，构建了高水平的数字化信息资源管理体系，实现了基于网络环境和移动访问的文献、信息和咨询服务模式。

### 二、机构设置

纳入辽宁中医药大学 2023 年单位预算编制范围的机构包括：

1. 党政办公室（绩效管理考核办公室）
2. 党委组织部（人才工作部、机关党委）
3. 党委宣传统战部
4. 综合监察室
5. 团委
6. 离退休工作处
7. 保卫处
8. 教务处（继续教育处）
9. 科技处

10. 学生工作处（学生工作部、武装部）
11. 招生就业处
12. 医疗管理处
13. 国际交流合作处（国际教育学院）
14. 人事处（教师工作部）
15. 计划财务处
16. 资产管理处
17. 后勤基建处
18. 本溪校区管理委员会
19. 审计处
20. 大连校区管理委员会
21. 中医学院（中医基础李文研究所）
22. 药学院（中药研究所）
23. 针灸推拿学院（养生康复学院、针灸研究所）
24. 信息工程学院
25. 经济管理学院
26. 护理学院
27. 外国语学院
28. 研究生学院（学科发展规划处）
29. 继续教育学院
30. 马克思主义学院
31. 体育部
32. 中医文献研究院（博物馆）
33. 中医药创新工程技术中心

34. 高等中医药教育研究及评价中心
35. 信息中心
36. 教学实验中心（医护实训中心）
37. 图书馆
38. 医学检验学院
39. 教师教学发展中心
40. 创新学院
41. 实验动物医学与科学学院（实验动物中心）
42. 发展研究中心（法律事务办公室）
43. 辽宁省中医药科学院
44. 中西医结合学院
45. 审查调查室
46. 招标与采购办公室

### 第三部分 辽宁中医药大学2023年单位预算情况说明

#### 一、综合预算收支指标情况

##### (一) 收入预算 41169.72 万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入 24493.01 万元；
2. 政府性基金预算拨款收入 0 万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入 0 万元；
4. 财政专户管理资金收入 16166.65 万元；
5. 单位资金收入 0 万元，其中：事业收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 0 万元；
6. 上年结转结余 510.06 万元，其中上年财政专户管理资金超收收入 0 万元，政府性基金预算超收收入 0 万元。

##### (二) 支出预算 41169.72 万元，其中：

1. 基本支出 40014.66 万元；
  2. 项目支出 1155.06 万元。
- 在支出预算中债务支出 0 万元；政府采购支出 0 万元；政府购买服务支出 0 万元；纳入预算绩效管理的特定目标类项目共 1 个，涉及资金 645 万元。

2023 年预算收支比上年减少 8172.19 万元，增减变化的主要原因为上年结转结余资金减少。

#### 二、机关运行经费安排情况

2023 年辽宁中医药大学机关运行经费预算为 0 万元，原因是事业编制单位无机关运行经费。

### 三、政府采购情况

2023 年辽宁中医药大学安排政府采购预算 0 万元，具体为货物 0 万元，服务 0 万元，工程 0 万元；预留专门面向中小企业采购份额 0 万元，其中预留给小微企业 0 万元。

### 四、“三公”经费预算情况

2023 年，辽宁中医药大学财政拨款预算安排的“三公”经费预算为 0 万元，比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%。其中：

1. 因公出国（境）费 0 万元，比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%。

2. 公务接待费 0 万元，比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元（其中：公务用车购置费 0 万元，比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%；公务用车运行费 0 万元，比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%），比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%。



## 财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项目	金额	
	2022 年	2023 年
合计	0	0
1. 因公出国（境）费	0	0
2. 公务接待费	0	0
3. 公务用车购置及运行费	0	0
其中：公务用车购置费	0	0
公务用车运行费	0	0

### 五、国有资产占用情况

辽宁中医药大学 2023 年年初预算购置车辆 0 台，金额 0 万元，单位价值 50 万元以上的通用设备 0 台，单位价值 100 万元以上的专用设备 0 台。

### 六、预算绩效目标情况

根据预算绩效管理要求，辽宁中医药大学 2023 年应编制单位整体绩效目标共 1 个，实际编制单位整体绩效目标共 1 个，编制单位整体绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 100%。2023 年应编制绩效目标的特定目标类项目共 1 个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共 1 个，涉及资金 645 万元，编制特定目标类绩效目标的项目覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 100%。

## 第四部分 名词解释

1. **一般公共预算**：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2. **基本支出**：是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。

3. **项目支出**：指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

4. **上年结转**：指以前年度尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

5. **“三公”经费**：指用财政拨款预算安排的因公出国（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）、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为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

6. **教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）**：反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的支出。

7. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出**

**（款）事业单位离退休（项）：**反映事业单位开支的离退休经费。

**8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出**

**（款）机关事业单位基本养老保险费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出**

**（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

**10. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：**

反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

**11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业**

**单位医疗（项）：**反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**12. 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 2023 年辽宁中医药大学单位预算批复表

# 收支预算总表

表1

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	24,493.01	一、教育支出	33,743.30
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	3,598.02
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	1,964.63
四、财政专户管理资金收入	16,166.65	四、住房保障支出	1,863.77
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	40,659.66	本年支出合计	41,169.72
上年结转结余	510.06	年终结转结余	
收 入 总 计	41,169.72	支 出 总 计	41,169.72

# 收入预算总表

表2

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

单位名称	总计	本年收入						上年结转结余										
		合计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政专户 管理资金	单位资金					合计	一般公共 预算	政府性 基金预 算	国有 资本 经营 预算	财政专 户管 理资 金	单位 资金	
							小计	事业 收入	事业 单位 经营 收入	上 级 补 助 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入							其 他 收 入
合计	41,169.72	40,659.66	24,493.01			16,166.65							510.06	510.06				
辽宁中医药大学	41,169.72	40,659.66	24,493.01			16,166.65							510.06	510.06				

# 支出预算总表

表3  
单位名称：辽宁中医药大学 单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	41,169.72	40,014.66	27,511.23	12,503.43	1,155.06
205	教育支出	33,743.30	32,588.24	20,175.58	12,412.66	1,155.06
20502	普通教育	33,743.30	32,588.24	20,175.58	12,412.66	1,155.06
2050205	高等教育	33,743.30	32,588.24	20,175.58	12,412.66	1,155.06
208	社会保障和就业支出	3,598.02	3,598.02	3,507.25	90.77	
20805	行政事业单位养老支出	3,374.97	3,374.97	3,284.20	90.77	
2080502	事业单位离退休	521.10	521.10	430.33	90.77	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,485.03	2,485.03	2,485.03		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	368.84	368.84	368.84		
20808	抚恤	223.05	223.05	223.05		
2080801	死亡抚恤	223.05	223.05	223.05		
210	卫生健康支出	1,964.63	1,964.63	1,964.63		
21011	行政事业单位医疗	1,964.63	1,964.63	1,964.63		
2101102	事业单位医疗	1,964.63	1,964.63	1,964.63		
221	住房保障支出	1,863.77	1,863.77	1,863.77		
22102	住房改革支出	1,863.77	1,863.77	1,863.77		
2210201	住房公积金	1,863.77	1,863.77	1,863.77		

# 财政拨款收支预算总表

表4

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	24,493.01	一、本年支出	25,003.07
（一）一般公共预算拨款收入	24,493.01	（一）教育支出	21,067.71
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	2,116.54
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	933.53
二、上年结转	510.06	（四）住房保障支出	885.29
（一）一般公共预算拨款收入	510.06		
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	25,003.07	支 出 总 计	25,003.07



# 一般公共预算支出表

表5

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	24,493.01	23,848.01	11,572.58	12,275.43	645.00
205	教育支出	20,557.65	19,912.65	7,727.99	12,184.66	645.00
20502	普通教育	20,557.65	19,912.65	7,727.99	12,184.66	645.00
2050205	高等教育	20,557.65	19,912.65	7,727.99	12,184.66	645.00
208	社会保障和就业支出	2,116.54	2,116.54	2,025.77	90.77	
20805	行政事业单位养老支出	1,893.49	1,893.49	1,802.72	90.77	
2080502	事业单位离退休	521.10	521.10	430.33	90.77	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,180.39	1,180.39	1,180.39		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	192.00	192.00	192.00		
20808	抚恤	223.05	223.05	223.05		
2080801	死亡抚恤	223.05	223.05	223.05		
210	卫生健康支出	933.53	933.53	933.53		
21011	行政事业单位医疗	933.53	933.53	933.53		
2101102	事业单位医疗	933.53	933.53	933.53		
221	住房保障支出	885.29	885.29	885.29		
22102	住房改革支出	885.29	885.29	885.29		
2210201	住房公积金	885.29	885.29	885.29		

# 一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	23,848.01	11,572.58	12,275.43
301	工资福利支出	10,849.32	10,849.32	
30101	基本工资	4,277.15	4,277.15	
30102	津贴补贴	190.77	190.77	
30107	绩效工资	3,121.49	3,121.49	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,180.39	1,180.39	
30109	职业年金缴费	192.00	192.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	603.98	603.98	
30111	公务员医疗补助缴费	329.55	329.55	
30112	其他社会保障缴费	68.70	68.70	
30113	住房公积金	885.29	885.29	
302	商品和服务支出	12,275.43		12,275.43
30201	办公费	150.00		150.00
30202	印刷费	45.00		45.00
30205	水费	180.00		180.00
30206	电费	670.00		670.00

# 一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30207	邮电费	200.00		200.00
30208	取暖费	1,200.00		1,200.00
30209	物业管理费	1,700.00		1,700.00
30211	差旅费	250.00		250.00
30213	维修（护）费	2,500.00		2,500.00
30218	专用材料费	1,100.00		1,100.00
30226	劳务费	1,200.00		1,200.00
30227	委托业务费	1,250.00		1,250.00
30229	福利费	25.00		25.00
30239	其他交通费用	30.00		30.00
30299	其他商品和服务支出	1,775.43		1,775.43
303	对个人和家庭的补助	723.26	723.26	
30301	离休费	320.85	320.85	
30302	退休费	171.41	171.41	
30304	抚恤金	223.05	223.05	
30305	生活补助	7.95	7.95	

# 财政拨款预算“三公”经费支出表

表7

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

“三公”经费合计	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	

# 政府性基金预算支出表

表8

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

# 项目支出预算表

表9

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计		1,155.06	645.00	645.00					510.06	510.06				
辽宁中医药大学		1,155.06	645.00	645.00					510.06	510.06				
	中央支持地方高校改革发展资金	645.00	645.00	645.00										
	辽宁中医药大学(大连校区)中药创新工程中心(料研楼)项目	510.06							510.06	510.06				

# 支出功能分类预算表

表10

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	41,169.72	40,659.66	24,493.01			16,166.65		510.06	510.06				
205	教育支出	33,743.30	33,233.24	20,557.65			12,675.59		510.06	510.06				
20502	普通教育	33,743.30	33,233.24	20,557.65			12,675.59		510.06	510.06				
2050205	高等教育	33,743.30	33,233.24	20,557.65			12,675.59		510.06	510.06				
208	社会保障和就业支出	3,598.02	3,598.02	2,116.54			1,481.48							
20805	行政事业单位养老支出	3,374.97	3,374.97	1,893.49			1,481.48							
2080502	事业单位离退休	521.10	521.10	521.10										
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,485.03	2,485.03	1,180.39			1,304.64							
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	368.84	368.84	192.00			176.84							
20808	抚恤	223.05	223.05	223.05										
2080801	死亡抚恤	223.05	223.05	223.05										
210	卫生健康支出	1,964.63	1,964.63	933.53			1,031.10							
21011	行政事业单位医疗	1,964.63	1,964.63	933.53			1,031.10							

## 支出功能分类预算表

表10

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资 本经营 预算	财政专户 管理资金	单位资 金	合计	一般公 共 预算	政府性基 金预算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
2101102	事业单位医疗	1,964.63	1,964.63	933.53			1,031.10							
221	住房保障支出	1,863.77	1,863.77	885.29			978.48							
22102	住房改革支出	1,863.77	1,863.77	885.29			978.48							
2210201	住房公积金	1,863.77	1,863.77	885.29			978.48							



# 支出经济分类预算表（政府预算）

表11

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	41,169.72	40,659.66	24,493.01			16,166.65		510.06	510.06				
505	对事业单位经常性补助	39,836.40	39,836.40	23,769.75			16,066.65							
50501	工资福利支出	26,687.97	26,687.97	10,849.32			15,838.65							
50502	商品和服务支出	13,148.43	13,148.43	12,920.43			228.00							
506	对事业单位资本性补助	510.06							510.06	510.06				
50602	资本性支出 (二)	510.06							510.06	510.06				
509	对个人和家庭的补助	823.26	823.26	723.26			100.00							
50901	社会福利和救助	231.00	231.00	231.00										
50902	助学金	100.00	100.00				100.00							
50905	离退休费	492.26	492.26	492.26										

## 支出经济分类预算表（部门预算）

表12

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资 本经营 预算	财政专户 管理资金	单位资 金	合计	一般公 共 预算	政府性基 金预算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
	合计	41,169.72	40,659.66	24,493.01			16,166.65		510.06	510.06				
301	工资福利支出	26,687.97	26,687.97	10,849.32			15,838.65							
30101	基本工资	4,277.15	4,277.15	4,277.15										
30102	津贴补贴	190.77	190.77	190.77										
30107	绩效工资	11,275.49	11,275.49	3,121.49			8,154.00							
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	2,485.03	2,485.03	1,180.39			1,304.64							
30109	职业年金缴费	368.84	368.84	192.00			176.84							
30110	职工基本医疗保 险缴费	1,271.34	1,271.34	603.98			667.36							
30111	公务员医疗补助 缴费	693.29	693.29	329.55			363.74							
30112	其他社会保障缴 费	103.82	103.82	68.70			35.12							
30113	住房公积金	1,863.77	1,863.77	885.29			978.48							
30199	其他工资福利支 出	4,158.47	4,158.47				4,158.47							
302	商品和服务支出	13,148.43	13,148.43	12,920.43			228.00							

## 支出经济分类预算表（部门预算）

表12

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资 本经营 预算	财政专户 管理资金	单位资 金	合计	一般公 共 预算	政府性基 金预算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
30201	办公费	150.00	150.00	150.00										
30202	印刷费	45.00	45.00	45.00										
30205	水费	180.00	180.00	180.00										
30206	电费	670.00	670.00	670.00										
30207	邮电费	200.00	200.00	200.00										
30208	取暖费	1,200.00	1,200.00	1,200.00										
30209	物业管理费	1,700.00	1,700.00	1,700.00										
30211	差旅费	250.00	250.00	250.00										
30212	因公出国（境） 费用	78.00	78.00				78.00							
30213	维修（护）费	2,500.00	2,500.00	2,500.00										
30217	公务接待费	50.00	50.00				50.00							
30218	专用材料费	1,100.00	1,100.00	1,100.00										
30226	劳务费	1,200.00	1,200.00	1,200.00										

## 支出经济分类预算表（部门预算）

表12

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资 本经营 预算	财政专户 管理资金	单位资 金	合计	一般公 共 预算	政府性基 金预算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
30227	委托业务费	1,250.00	1,250.00	1,250.00										
30229	福利费	25.00	25.00	25.00										
30231	公务用车运行维 护费	100.00	100.00				100.00							
30239	其他交通费用	30.00	30.00	30.00										
30299	其他商品和服务 支出	2,420.43	2,420.43	2,420.43										
303	对个人和家庭的补 助	823.26	823.26	723.26				100.00						
30301	离休费	320.85	320.85	320.85										
30302	退休费	171.41	171.41	171.41										
30304	抚恤金	223.05	223.05	223.05										
30305	生活补助	7.95	7.95	7.95										
30308	助学金	100.00	100.00					100.00						
309	资本性支出（基本 建设）	510.06							510.06	510.06				
30999	其他基本建设支 出	510.06							510.06	510.06				

# 债务支出预算表

表13

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

# 政府采购支出预算表

表14

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

# 政府购买服务支出预算表

表15

单位名称：辽宁中医药大学

单位：万元

单位名称	支出功能分类（类级）	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																

# 部门（单位）整体绩效目标表

表16

单位：万元

部门（单位）名称	090005辽宁中医药大学							
年度主要任务	对应项目			预算资金情况				
	基本支出人员经费(保工资)			10,910.82				
	基本支出人员经费(其他)			15,938.65				
	基本支出人员经费(刚性)			661.76				
	基本支出公用经费(保运转)			12,275.43				
	基本支出公用经费(其他)			228.00				
年度绩效目标	保障学校正常运转，实现学校稳步发展							
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限	
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2023-12	
			整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2023-12
		工作质量达标率		=	100	%	2023-12	
		总体工作完成率		=	100	%	2023-12	
		基础管理	依法行政能力		管理规范			2023-12
			综合管理水平		管理规范			2023-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2023-12	
			预算调整率	<=	5	%	2023-12	
			预算执行率	=	100	%	2023-12	
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2023-12	
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2023-12	
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2023-12	
			预算支出管理规范性		管理规范		2023-12	
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2023-12	
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2023-12	
	业务管理	政府采购管理违法违规为发生次数		=	0	次	2023-12	
		运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2023-12
	在职人员控制率			<=	100	%	2023-12	
	社会效应	社会效益	高校学生获得助学贷款比率	>=	20	%	2023-12	
		社会公众满意度	公众对整体社保服务满意度	>=	85	%	2023-12	
	可持续性	体制机制改革	完成教学改革	>=	20	项	2023-12	



# 部门预算项目（政策）绩效目标表

表17

单位：万元

项目(政策)名称	中央支持地方高校改革发展资金							
主管部门	辽宁省教育厅			实施单位	辽宁中医药大学			
预算资金情况	645.00							
总体目标	<p>实施期内，继续数字化、信息化校园建设，为中医药发展提供信息化支持。国际化“一带一路”等能更好的宣传中医中药文化，推进中医中药国际化建设。战略性新兴产业紧缺学科建设为学校创建双一流学科、建设先进学科做资金支持。继续加强马克思主义学院建设，推动思政政治教育活动的进行，加强大学生思想政治教育，提升思政课整体水平，建设马克思主义学科博士点。创建符合国际发展水平的中医药刊物，继续建设双核期刊，推动和提升学科建设。</p>							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限	
	产出指标	数量指标	支持学科数量	=	3	个	2023-12	
			生均拨款水平	=	1.2	万元	2023-12	
		质量指标	教学科研等办学条件改善情况			有效改善		2023-12
			预算执行率		>=	95	%	2023-12
	效益指标	社会效益指标	受益学生数		>=	10000	人	2023-12
		可持续影响指标	提升受援高校综合实力			逐步提升		2023-12