

辽宁中医药大学 2021 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、主要职责
 - 二、机构设置
- 第三部分 辽宁中医药大学 2021 年单位预算情况说明
- 第四部分 名词解释
- 第五部分 2021 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、一般公共预算“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、省本级部门预算项目（政策）绩效目标表

第一部分 单位预算公开管理文件

关于印发《辽宁中医药大学预算管理办法（暂行）》通知（辽中医校发〔2019〕161号）

辽宁中医药大学文件

辽中医校发〔2019〕161号

签发人：石 岩

关于印发《辽宁中医药大学预算管理办法（暂行）》的通知

学校各部门、各单位：

现将《辽宁中医药大学预算管理办法（暂行）》，印发给你们，请遵照执行。


辽宁中医药大学
内部发文专用章
2019年11月4日

辽宁中医药大学党政办公室

2019年11月4日印发

—1—

辽宁中医药大学预算管理办法（暂行）

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》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目标和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。

第四条 学校预算按照“统一领导，集中管理”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，在规定时间内上报。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

第二十二条 学校建立预算绩效评价考核制度, 对项目经费支出结构、使用效益进行分析评价和考核, 并将考核结果作为预算分配的重要指标。各预算单位应根据职责权限建立相应的绩效考核机制。

第二十三条 学校建立预算执行通报制度, 对各单位预算执行情况进行定期和不定期的动态统计、分析, 并向校领导报告, 向各相关单位进行通报, 并在一定范围内进行公开。

第二十四条 审计处负责对学校各级预算的编制、执行、决算情况进行审计监督。

第八章 决算和信息公开

第二十五条 计划财务处负责编制学校年度决算报表及撰写决算报告, 根据学校相关工作制度及工作职责, 提交学校研究决定, 报送上级教育主管部门。

第二十六条 学校预算编制和执行情况须向学校教职工代表大会报告, 各单位的预算编制和执行情况须向本单位教职工或教职工代表大会报告。

第二十七条 按照国家和上级部门规定, 学校对经费来源、年度经费预决算方案, 在规定范围内以符合学校实际情况的方式

进行信息公开。

第九章 附 则

第二十八条 本办法由计划财务处负责解释，自发布之日起施行。

第二部分 辽宁中医药大学概况

一、部门职责

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 2021 年单位预算编制范围的预算单位包括：

1. 党政办公室（绩效管理考核办公室）
2. 组织部（人才工作部、机关党委）
3. 宣传统战部
4. 纪检监察处
5. 团委
6. 离退休工作处
7. 保卫处
8. 教务处

9. 科技处
10. 学生工作处（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. 资产与实验室管理处
17. 后勤基建处
18. 本溪校区管理委员会
19. 审计处
20. 大连校区行政管理处
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（继续教育处）
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. 实验动物中心
42. 发展研究中心
43. 辽宁省中医药科学院
44. 中西医结合学院

第三部分 辽宁中医药大学 2021 年单位预算情况说明

一、收支预算的总体情况

按照综合预算的原则，2021 年辽宁中医药大学所有收入和支出均纳入单位预算管理。其中：

（一）收入预算 33259.98 万元，包括：

1. 一般公共预算拨款收入 19158.33 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 12092.90 万元；
5. 单位资金收入 0 万元
6. 上年结转结余 2008.75 万元。

（二）支出预算 33259.98 万元，包括：

1. 基本支出 29126.43 万元；
2. 项目支出 4133.55 万元。

在支出预算 33259.98 万元中，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。

2021 年预算收支比 2020 年增加 903.48 万元，增加的主要原因为财政拨款收入增加。

二、机关运行经费安排情况

无机关运行经费。

三、政府采购情况

无政府采购预算。

四、“三公”经费预算情况

2021年，辽宁中医药大学一般公共预算安排的“三公”经费预算为0万元，2020年也为0万元。

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

项目	金额	
	2020年	2021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2021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2021年应编制部门（单位）整体绩效目标共1个，实际编制部门（单位）整体绩效目标共1个，编制部门（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%。2021年应编制绩效目标的特定目标类项目共6个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共6个，涉及资金1089.72

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. **一般公共预算拨款收入**：指省级财政当年拨付的资金。

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. **机关运行经费**：是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

5. **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。

6. **“三公”经费**：指用一般公共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。

7. 一般公共服务支出(类)财政事务(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。

8. 一般公共服务支出（类）财政事务（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。

9. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项):反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）:反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）:反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

12. 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。

13. 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。

14. 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職業年金支出。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

16. 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，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

17. 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 2021 年辽宁中医药大学单位预算批复表
(附省教育厅辽教函[2021]69 号文批复表)

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	19,158.33	一、教育支出	28,787.49
二、政府性基金预算拨款收入		二、科学技术支出	396.63
三、国有资本经营预算拨款收入		三、社会保障和就业支出	1,717.71
四、财政专户管理资金收入	12,092.90	四、卫生健康支出	1,125.54
五、单位资金收入		五、住房保障支出	1,232.61
(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	31,251.23	本年支出合计	33,259.98
上年结转结余	2,008.75	年终结转结余	
收 入 总 计	33,259.98	支 出 总 计	33,259.98

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						
合计	33,259.98	31,251.23	19,158.33			12,092.90						2,008.75	1,128.76			879.99	
辽宁中医药大学	33,259.98	31,251.23	19,158.33			12,092.90						2,008.75	1,128.76			879.99	

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	33,259.98	29,126.43	19,710.49	9,415.94	4,133.55
205	教育支出	28,787.49	25,376.25	16,063.67	9,312.58	3,411.24
20502	普通教育	28,787.49	25,376.25	16,063.67	9,312.58	3,411.24
2050205	高等教育	28,787.49	25,376.25	16,063.67	9,312.58	3,411.24
206	科学技术支出	396.63				396.63
20609	科技重大项目	286.63				286.63
2060902	重点研发计划	286.63				286.63
20699	其他科学技术支出	110.00				110.00
2069999	其他科学技术支出	110.00				110.00
208	社会保障和就业支出	1,717.71	1,717.71	1,614.35	103.36	
20805	行政事业单位养老支出	1,717.71	1,717.71	1,614.35	103.36	
2080502	事业单位离退休	644.76	644.76	541.40	103.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,072.95	1,072.95	1,072.95		
210	卫生健康支出	1,125.54	799.86	799.86		325.68
21006	中医药	299.10				299.10
2100601	中医（民族医）药专项	299.10				299.10
21011	行政事业单位医疗	826.44	799.86	799.86		26.58
2101101	行政单位医疗	0.09				0.09
2101102	事业单位医疗	826.35	799.86	799.86		26.49
221	住房保障支出	1,232.61	1,232.61	1,232.61		
22102	住房改革支出	1,232.61	1,232.61	1,232.61		
2210201	住房公积金	1,232.61	1,232.61	1,232.61		

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	19,158.33	一、本年支出	20,287.09
（一）一般公共预算拨款收入	19,158.33	（一）教育支出	16,295.50
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）科学技术支出	396.63
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）社会保障和就业支出	1,664.71
二、上年结转	1,128.76	（四）卫生健康支出	1,125.54
（一）一般公共预算拨款收入	1,128.76	（五）住房保障支出	804.71
（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	20,287.09	支 出 总 计	20,287.09

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	19,158.33	19,158.33	10,164.15	8,994.18	
205	教育支出	15,889.05	15,889.05	6,988.23	8,900.82	
20502	普通教育	15,889.05	15,889.05	6,988.23	8,900.82	
2050205	高等教育	15,889.05	15,889.05	6,988.23	8,900.82	
208	社会保障和就业支出	1,664.71	1,664.71	1,571.35	93.36	
20805	行政事业单位养老支出	1,664.71	1,664.71	1,571.35	93.36	
2080502	事业单位离退休	591.76	591.76	498.40	93.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,072.95	1,072.95	1,072.95		
210	卫生健康支出	799.86	799.86	799.86		
21011	行政事业单位医疗	799.86	799.86	799.86		
2101102	事业单位医疗	799.86	799.86	799.86		
221	住房保障支出	804.71	804.71	804.71		
22102	住房改革支出	804.71	804.71	804.71		
2210201	住房公积金	804.71	804.71	804.71		

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	19,158.33	10,164.15	8,994.18
301	工资福利支出	9,665.75	9,665.75	
30101	基本工资	3,680.29	3,680.29	
30102	津贴补贴	202.82	202.82	
30107	绩效工资	3,044.76	3,044.76	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,072.95	1,072.95	
30110	职工基本医疗保险缴费	533.24	533.24	
30111	公务员医疗补助缴费	266.62	266.62	
30112	其他社会保障缴费	60.36	60.36	
30113	住房公积金	804.71	804.71	
302	商品和服务支出	8,994.18		8,994.18
30201	办公费	85.00		85.00
30202	印刷费	80.00		80.00
30205	水费	500.00		500.00
30206	电费	650.00		650.00
30207	邮电费	100.00		100.00
30208	取暖费	500.00		500.00
30209	物业管理费	500.00		500.00
30211	差旅费	150.00		150.00
30213	维修（护）费	2,000.00		2,000.00
30216	培训费	300.00		300.00
30218	专用材料费	2,398.12		2,398.12
30226	劳务费	720.00		720.00

30227	委托业务费	500.00		500.00
30228	工会经费	180.00		180.00
30229	福利费	12.00		12.00
30299	其他商品和服务支出	319.06		319.06
303	对个人和家庭的补助	498.40	498.40	
30301	离休费	359.13	359.13	
30302	退休费	139.27	139.27	

一般公共预算“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		4,133.55	3,000.00				3,000.00		1,133.55	1,128.76			4.79	
辽宁中医药大 学		4,133.55	3,000.00				3,000.00		1,133.55	1,128.76			4.79	
	偿还工程款	3,000.00	3,000.00				3,000.00							
	省委组织部人才项目	67.50							67.50	67.50				
	教育资助体系专项	132.84							132.84	132.84				
	医疗保障补助资金	26.58							26.58	26.58				
	医疗服务与保障能力 提升补助资金	299.10							299.10	299.10				
	中央支持地方高校发 展资金	167.07							167.07	167.07				
	思政教师和辅导员岗 位津贴	39.04							39.04	39.04				
	补充学校运转经费	4.79							4.79				4.79	
	科技专项结转资金	396.63							396.63	396.63				

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	33,259.98	31,251.23	19,158.33			12,092.90		2,008.75	1,128.76			879.99	
205	教育支出	28,787.49	27,544.05	15,889.05			11,655.00		1,243.44	406.45			836.99	
20502	普通教育	28,787.49	27,544.05	15,889.05			11,655.00		1,243.44	406.45			836.99	
2050205	高等教育	28,787.49	27,544.05	15,889.05			11,655.00		1,243.44	406.45			836.99	
206	科学技术支出	396.63							396.63	396.63				
20609	科技重大项目	286.63							286.63	286.63				
2060902	重点研发计划	286.63							286.63	286.63				
20699	其他科学技术支出	110.00							110.00	110.00				
2069999	其他科学技术支出	110.00							110.00	110.00				
208	社会保障和就业支出	1,717.71	1,674.71	1,664.71			10.00		43.00				43.00	
20805	行政事业单位养老支出	1,717.71	1,674.71	1,664.71			10.00		43.00				43.00	
2080502	事业单位离退休	644.76	601.76	591.76			10.00		43.00				43.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,072.95	1,072.95	1,072.95										
210	卫生健康支出	1,125.54	799.86	799.86					325.68	325.68				
21006	中医药	299.10							299.10	299.10				

2100601	中医（民族医）药专项	299.10							299.10	299.10				
21011	行政事业单位医疗	826.44	799.86	799.86					26.58	26.58				
2101101	行政单位医疗	0.09							0.09	0.09				
2101102	事业单位医疗	826.35	799.86	799.86					26.49	26.49				
221	住房保障支出	1,232.61	1,232.61	804.71			427.90							
22102	住房改革支出	1,232.61	1,232.61	804.71			427.90							
2210201	住房公积金	1,232.61	1,232.61	804.71			427.90							

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	33,259.98	31,251.23	19,158.33			12,092.90		2,008.75	1,128.76			879.99	
505	对事业单位经常性补助	29,259.16	27,452.83	18,659.93			8,792.90		1,806.33	969.34			836.99	
50501	工资福利支出	18,908.13	18,288.65	9,665.75			8,622.90		619.48	39.04			580.44	
50502	商品和服务支出	10,351.03	9,164.18	8,994.18			170.00		1,186.85	930.30			256.55	
506	对事业单位资本性补助	3,000.00	3,000.00				3,000.00							
50602	资本性支出（二）	3,000.00	3,000.00				3,000.00							
509	对个人和家庭的补助	1,000.82	798.40	498.40			300.00		202.42	159.42			43.00	
50901	社会福利和救助	69.58							69.58	26.58			43.00	
50902	助学金	432.84	300.00				300.00		132.84	132.84				
50905	离退休费	498.40	498.40	498.40										

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	33,259.98	31,251.23	19,158.33			12,092.90		2,008.75	1,128.76			879.99	
301	工资福利支出	18,908.13	18,288.65	9,665.75			8,622.90		619.48	39.04			580.44	
30101	基本工资	3,680.29	3,680.29	3,680.29										
30102	津贴补贴	202.82	202.82	202.82										
30107	绩效工资	11,164.24	10,544.76	3,044.76			7,500.00		619.48	39.04			580.44	
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	1,072.95	1,072.95	1,072.95										
30110	职工基本医疗保险缴费	533.24	533.24	533.24										
30111	公务员医疗补助缴费	266.62	266.62	266.62										
30112	其他社会保障缴费	60.36	60.36	60.36										
30113	住房公积金	1,232.61	1,232.61	804.71			427.90							
30199	其他工资福利支出	695.00	695.00				695.00							
302	商品和服务支出	10,351.03	9,164.18	8,994.18			170.00		1,186.85	930.30			256.55	
30201	办公费	85.17	85.00	85.00					0.17				0.17	
30202	印刷费	80.00	80.00	80.00										
30205	水费	500.00	500.00	500.00										
30206	电费	650.00	650.00	650.00										
30207	邮电费	100.00	100.00	100.00										
30208	取暖费	500.00	500.00	500.00										

30209	物业管理费	504.79	500.00	500.00					4.79				4.79
30211	差旅费	150.00	150.00	150.00									
30212	因公出国（境）费用	58.00							58.00				58.00
30213	维修（护）费	2,000.00	2,000.00	2,000.00									
30216	培训费	300.00	300.00	300.00									
30217	公务接待费	80.00							80.00				80.00
30218	专用材料费	2,398.12	2,398.12	2,398.12									
30226	劳务费	720.00	720.00	720.00									
30227	委托业务费	500.00	500.00	500.00									
30228	工会经费	180.00	180.00	180.00									
30229	福利费	12.00	12.00	12.00									
30231	公务用车运行维护费	132.52	30.00				30.00		102.52				102.52
30299	其他商品和服务支出	1,400.43	459.06	319.06			140.00		941.37	930.30			11.07
303	对个人和家庭的补助	1,000.82	798.40	498.40			300.00		202.42	159.42			43.00
30301	离休费	359.13	359.13	359.13									
30302	退休费	139.27	139.27	139.27									
30305	生活补助	43.00							43.00				43.00
30307	医疗费补助	26.58							26.58	26.58			
30308	助学金	432.84	300.00				300.00		132.84	132.84			
309	资本性支出（基本建设）	3,000.00	3,000.00				3,000.00						
30901	房屋建筑物构建	3,000.00	3,000.00				3,000.00						

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	辽宁中医药大学	实有人员数量	1295	所属单位数量	
年度预算收入	年度部门预算收入	33,259.98	年度预算支出	年度部门预算支出	33,259.98
	一、本年收入	31,251.23		一、基本支出	29,126.43
	（一）一般公共预算拨款收入	19,158.33		（一）人员类项目	19,710.49
	（二）政府性基金预算拨款收入			（二）公用经费项目	9,415.94
	（三）国有资本经营预算拨款收入			二、项目支出	4,133.55
	（四）财政专户管理资金收入	12,092.90		（一）其他运转类项目	3,043.83
	（五）单位资金收入			（二）特定目标类项目	1,089.72
	二、上年结转结余	2,008.75			
	（一）一般公共预算拨款收入	1,128.76			
	（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				
	（四）财政专户管理资金收入	879.99			
	（五）单位资金收入				
	部门职能概述	发展辽宁省中医药高等教育，培养中医、中药、针灸推拿、中西医临床医学、高级护理和医学类相关人才，为中医药发展提供科研支持。			
年度主要任务	重点工作		对应项目	预算资金情况	完成时限
	按照相关规定，按时发放思政教师及专职辅导员经费		思政教师和辅导员岗位津贴	39.04	2021年12月
	保障学校教职工工资福利按时发放，学生奖助学金按时发放		人员类项目	19,710.49	2021年12月
	根按照相关规定，按时完成支出		补充学校运转经费	4.79	2021年12月
	按照合同规定，支付本溪校区工程款		偿还工程款	3,000.00	2021年12月
	保证学校正常运转		公用经费项目	9,415.94	2021年12月

年度绩效目标	在疫情常态化下维持学校正常教学运转							
	发展中医优势，提高办学水平，创建学校特色							
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	%	2021年12月	
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2021年12月	
			总体工作完成率	=	100	%	2021年12月	
			工作质量达标率	=	100	%	2021年12月	
		基础管理	综合管理水平			管理规范		2021年12月
			依法行政能力			管理规范		2021年12月
	预算执行	预算执行效率	预算执行率	=	100	%	2021年12月	
			预算调整率	<=	5	%	2021年12月	
			结转结余变动率	<=	0	%	2021年12月	
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2021年12月	
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2021年12月	
		预算收支管理	预算收入管理规范性			管理规范		2021年12月
			预算支出管理规范性			管理规范		2021年12月
		财务管理	内控制度有效性			制度有效		2021年12月
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2021年12月	
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次		2021年12月
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2021年12月	
			人均公用经费变动率	<=	0	%	2021年12月	

			在职人员控制率	<=	100	%	2021年12月
	社会效应	社会效益	本科生招生计划完成率	>=	80	%	2021年10月
		服务对象满意度	学生满意度	>=	85	%	2021年11月
	可持续性	创新驱动发展	人才队伍建设		有效提高		2021年08月

省本级部门预算项目（政策）绩效目标表

表 17

单位:万元

项目(政策)名称	省委组织部人才项目						
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	预算资金总额						67.50
	一、本年收入						
	（一）一般公共预算拨款收入						
	（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						
	（四）财政专户管理资金收入						
	（五）单位资金收入						
	二、上年结转结余						67.50
总体目标	年度目标						
	支持培育科技领军人才						
	按照项目三年执行周期，提高资金使用效率						
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	特聘教授培养支持数量	=	3	人	2021年11月
		质量指标	项目实施情况		符合规定		2021年12月
		时效指标	项目实施及时率	=	50	%	2021年11月
		成本指标	经费支出规范性		规范		2021年04月
	效益指标	经济效益指标	支撑辽宁重点产业发展情况		有效支撑		2021年06月
		社会效益指标	人才科学研究积极性		有效提高		2021年03月
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助人员满意度	>=	85	%	2021年10月

项目(政策)名称	教育资助体系专项						
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	预算资金总额			132.84			
	一、本年收入						
	（一）一般公共预算拨款收入						
	（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						
	（四）财政专户管理资金收入						
	（五）单位资金收入						
	二、上年结转结余			132.84			
总体目标	年度目标						
	提高家庭困难学生基本学习生活质量						
	各项助学资金落实						
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	本专科生国家助学金占比	>=	50	%	2021年07月
		质量指标	奖励和资助学生覆盖面	>=	20	%	2021年06月
		时效指标	奖助学金到位及时性	>=	100	%	2021年12月
		成本指标	成本控制率	=	100	%	2021年11月
	效益指标	社会效益指标	高校学生获得助学贷款比率	>=	5	%	2021年10月
		可持续影响指标	资助政策发挥作用时间	>=	1	年	2021年11月
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助学生满意度	>=	85	%	2021年04月

项目(政策)名称	医疗保障补助资金		
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	预算资金总额		26.58
	一、本年收入		

	(一) 一般公共预算拨款收入						
	(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						
	(四) 财政专户管理资金收入						
	(五) 单位资金收入						
	二、上年结转结余						26.58
总体目标	年度目标						
	严格落实医疗保障制度						
	按照财政拨款完成预算						
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	各级财政实际补助标准	>=	100	元	2021年10月
		质量指标	补助资金到位率	=	100	%	2021年12月
		时效指标	审核工作完成及时率	=	100	%	2021年11月
		成本指标	确保当期基金收支平衡		保持平衡		2021年12月
	效益指标	经济效益指标	个人负担比例	=	12	-	2021年02月
		社会效益指标	医保重要政策知晓率	>=	80	%	2021年03月
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保对象满意度	>=	85	%	2021年07月
项目(政策)名称	医疗服务与保障能力提升补助资金						
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	预算资金总额			299.10			
	一、本年收入						
	(一) 一般公共预算拨款收入						
	(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						
	(四) 财政专户管理资金收入						

	(五) 单位资金收入						
	二、上年结转结余		299.10				
总体目标	年度目标						
	促进中医药事业传承与发展						
	加强资金使用管理						
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	项目验收完成情况		按期完成		2021年07月
		质量指标	项目实施情况		有效实施		2021年03月
		时效指标	项目按期完工率	>=	30	%	2021年11月
		成本指标	成本控制率	=	100	%	2021年08月
	效益指标	社会效益指标	人才科学研究积极性		有效提高		2021年04月
		可持续影响指标	政策持续性		持续有效		2021年10月
	满意度指标	服务对象满意度指标	高校、科研院所满意度	>=	85	%	2021年03月

项目(政策)名称	中央支持地方高校发展资金						
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	预算资金总额		167.07				
	一、本年收入						
	(一) 一般公共预算拨款收入						
	(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						
	(四) 财政专户管理资金收入						
	(五) 单位资金收入						
	二、上年结转结余		167.07				
总体目标	年度目标						
	确保政策落地见效						
	支持促进学校发展						
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	学位论文抽检率	>=	3	%	2021年09月
		质量指标	教学获奖及论文发表	>=	3	次	2021年11月
		时效指标	师资引进完成时间		按时完成		2021年12月
		成本指标	成本控制率	>=	100	%	2021年07月
	效益指标	经济效益指标	就业率提升	>=	80	%	2021年11月
		社会效益指标	改善学校办学条件		有效改善		2021年10月
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	>=	85	%	2021年10月

项目(政策)名称	科技专项结转资金						
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	预算资金总额			396.63			
	一、本年收入						
	(一) 一般公共预算拨款收入						
	(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						
	(四) 财政专户管理资金收入						
	(五) 单位资金收入						
	二、上年结转结余			396.63			
总体目标	年度目标						
	提高科技创新能力						
	按计划执行年度预算, 提高资金使用效益						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	组织实施重大专项和重点研发计划数量	>=	5	个	2021年11月
		质量指标	突破卡脖子技术		有效突破		2021年12月
		时效指标	及时拨付相关资金		及时拨付		2021年02月

	成本指标	成本控制率	<=	100	%	2021年10月
效益指标	经济效益指标	引导全社会科技重大专项和重点研发计划投入	>=	50	%	2021年04月
	可持续影响指标	创新创业环境		有效改善		2021年08月
满意度指标	服务对象满意度指标	科研人员满意度	>=	85	%	2021年05月