附件2

文字说明

中国政法大学2018年度部门预算

 2018年4月

目 录

一、部门职能

二、部门预算单位构成

三、部门预算报表及情况说明

（一）收入支出预算总表及情况说明

（二）收入预算表及情况说明

（三）支出预算表及情况说明

（四）一般公共预算支出表及情况说明

四、名词解释

一、部门职能

（一）培养高等学历政法人才，促进政法建设；

（二）法学类、文学类、历史学类、哲学类、经济学类、管理学类、教育学类、理学类、工学类学科本科学历教育；

（三）哲学类、法学类、经济学类、管理学类、文学类、教育学类、史学类学科硕士研究生学历教育；

（四）法学类、经济学类学科博士研究生学历教育；

（五）相关科学研究、继续教育、专业培训与学术交流等。

二、部门预算单位构成

 我校部门预算反映学校本级（不包括独立核算的学校饮食中心、出版社）的经费收支情况。我校部门预算编制单位范围仅是中国政法大学本级，无其他附属单位。

三、部门预算报表及情况说明

（一）收入支出预算总表及情况说明

表1 高等学校收支预算总表

填报单位：中国政法大学 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 | 77,017.10  | 一、教育支出 | 128,966.00  |
| 二、事业收入 | 45,770.00  | 二、文化体育与传媒支出 | 343.00  |
| 三、事业单位经营收入 | 900.00  | 三、住房保障支出 | 5,675.95  |
| 四、其他收入 | 10,300.00  | 　 | 　 |
|  其中：捐赠收入 | 1,500.00  | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 |
| 本年收入合计 | 133,987.10  | 本年支出合计 | 134,984.95  |
| 用事业基金弥补收支差额 | 　 | 结转下年 | 　 |
| 上年结转 | 997.85  | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 |
| **收 入 总 计** | **134,984.95**  |  **支 出 总 计** | **134,984.95**  |

我校2018年收支总预算134,984.95万元，比2017年初部门预算增加22,858.3万元，其中收入总预算中：一般公共预算拨款收入增加14,155.85万元，事业收入增加11,940万元，事业单位经营收入与上年持平，其他收入增加800万元，上年结转减少4,037.55万元；支出总预算中：教育支出增加22,111.06万元，住房保障支出增加404.24万元，文化体育与传媒支出增加343万元。

（二）收入预算表及情况说明

表2 高等学校收入预算表

填报单位：中国政法大学 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目编码** | **科目名称** | **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** | **附属单位缴款** | **其他收入** |
| **金额** | **其中：教育收费** |
| 205 |  教育支出 | 128,011.15 | 72,980.15 | 0.00 | 45,770.00 | 39,620.00 | 900.00 | 0.00 | 8,361.00 |
| 20502 |  普通教育 | 127,065.79 | 72,034.79 | 0.00 | 45,770.00 | 39,620.00 | 900.00 | 0.00 | 8,361.00 |
| 2050205 | 高等教育 | 127,065.79 | 72,034.79 | 　 | 45,770.00 | 39,620.00 | 900.00 | 　 | 8,361.00 |
| 20506 |  留学教育 | 655.86 | 655.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050601 | 出国留学教育 | 5.00 | 5.00 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2050602 | 来华留学教育 | 650.86 | 650.86 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 20599 |  其他教育支出 | 289.50 | 289.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 289.50 | 289.50 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 207 |  文化体育与传媒支出 | 300.00 | 300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20799 |  其他文化体育与传媒支出 | 300.00 | 300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2079903 | 文化产业发展专项支出 | 300.00 | 300.00 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 221 |  住房保障支出 | 5,675.95 | 3,736.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,939.00 |
| 22102 |  住房改革支出 | 5,675.95 | 3,736.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,939.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 3,860.00 | 1,921.00 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 1,939.00 |
| 2210202 | 提租补贴 | 324.33 | 324.33 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2210203 | 购房补贴 | 1,491.62 | 1,491.62 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | **合 计** | **133,987.10** | **77,017.10** | **0.00** | **45,770.00** | **39,620.00** | **900.00** | **0.00** | **10,300.00** |

我校2018年预算收入133,987.10万元，其中：一般公共预算拨款77,017.10万元，占57.48%；事业收入45,770万元（其中：教育事业收入39,620万元，科研事业收入5,700万元），占34.16%；事业单位经营收入900万元，占0.67%；其他收入10,300万元，占7.69%。

（三）支出预算表及情况说明

我校2018年预算支出134,984.95万元，其中：高等教育基本支出93,150.93万元，占69.01%；住房保障基本支出5,675.95万元，占4.2%；高等教育项目支出33,568.07万元，占24.87%；出国、来华留学教育项目支出876.3万元，占0.65%；其他教育项目支出470.7万元，占0.35%；文化产业发展专项支出343万元，占0.25%；事业单位经营支出900万元，占0.67%。

表3 高等学校支出预算表

填报单位：中国政法大学 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目编码** | **科目名称** | **合计** | **基本支出** | **项目支出** | **上缴上级支出** | **经营支出** | **对下级单位补助支出** |
|
| 205 |  教育支出 | 128,966.00 | 93,150.93 | 34,915.07 | 0.00 | 900.00 | 0.00 |
| 20502 |  普通教育 | 127,619.00 | 93,150.93 | 33,568.07 | 0.00 | 900.00 | 0.00 |
| 2050205 | 高等教育 | 127,619.00 | 93,150.93 | 33,568.07 | 　 | 900.00 | 　 |
| 20506 |  留学教育 | 876.30 | 0.00 | 876.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050601 | 出国留学教育 | 5.00 | 　 | 5.00 | 　 | 　 | 　 |
| 2050602 | 来华留学教育 | 871.30 | 　 | 871.30 | 　 | 　 | 　 |
| 20599 |  其他教育支出 | 470.70 | 0.00 | 470.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 470.70 | 　 | 470.70 | 　 | 　 | 　 |
| 207 |  文化体育与传媒支出 | 343.00 | 0.00 | 343.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20799 |  其他文化体育与传媒支出 | 343.00 | 0.00 | 343.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2079903 | 文化产业发展专项支出 | 343.00 | 　 | 343.00 | 　 | 　 | 　 |
| 221 |  住房保障支出 | 5,675.95 | 5,675.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 |  住房改革支出 | 5,675.95 | 5,675.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 3,860.00 | 3,860.00 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2210202 | 提租补贴 | 324.33 | 324.33 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2210203 | 购房补贴 | 1,491.62 | 1,491.62 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  | **合 计** | **134,984.95** | **98,826.88** | **35,258.07** | **0.00** | **900.00** | **0.00** |

（四）一般公共预算支出表及情况说明

表4 高等学校财政拨款支出预算表

填报单位：中国政法大学 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目编码** | **科目名称** | **合 计** | **基本支出** | **项目支出** | **备注** |
| 205 |  教育支出 | 72,980.15 | 45,994.93 | 26,985.22 | 　 |
| 20502 |  普通教育 | 72,034.79 | 45,994.93 | 26,039.86 | 　 |
| 2050205 | 高等教育 | 72,034.79 | 45,994.93 | 26,039.86 | 　 |
| 20506 |  留学教育 | 655.86 | 0.00 | 655.86 | 　 |
| 2050601 | 出国留学教育 | 5.00 | 　 | 5.00 | 　 |
| 2050602 | 来华留学教育 | 650.86 | 　 | 650.86 | 　 |
| 20599 |  其他教育支出 | 289.50 | 0.00 | 289.50 | 　 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 289.50 | 　 | 289.50 | 　 |
| 207 |  文化体育与传媒支出 | 300.00 | 0.00 | 300.00 | 　 |
| 20799 |  其他文化体育与传媒支出 | 300.00 | 0.00 | 300.00 | 　 |
| 2079903 | 文化产业发展专项支出 | 300.00 | 　 | 300.00 | 　 |
| 221 |  住房保障支出 | 3,736.95 | 3,736.95 | 0.00 | 　 |
| 22102 |  住房改革支出 | 3,736.95 | 3,736.95 | 0.00 | 　 |
| 2210201 | 住房公积金 | 1,921.00 | 1,921.00 | 　 | 　 |
| 2210202 | 提租补贴 | 324.33 | 324.33 | 　 | 　 |
| 2210203 | 购房补贴 | 1,491.62 | 1,491.62 | 　 | 　 |
|  | **合 计** | **77,017.10** | **49,731.88** | **27,285.22** |  |

我校2018年一般公共预算支出77,017.10万元，与2017年年初预算相比增加14,155.85万元，增幅约22.52%。其中：高等教育公共预算支出72,034.79万元；出国、来华留学教育公共预算支出655.86万元；其他教育公共预算支出289.50万元；文化产业发展专项公共预算支出300万元；住房保障公共预算支出3,736.95万元。说明如下：

1.高等教育公共预算支出

2018年，教育部批复我校高等教育公共预算支出72,034.79万元，比2017年年初预算增加13,197.25万元。其中：基本支出45,994.93万元，比2017年年初预算增加3,151.39万元，增幅约7.36%；项目支出26,039.86万元，比2017年年初预算增加10,045.86万元，增幅约62.81%。主要原因有：2018年年初预算中，包含2017调标增加离退休津补贴1,337.26万元；学生奖助学金及研究生拨款有所增加，导致基本支出增加。 2018年年初预算中基本建设经费专项拨款7000万元，而此项目2017年未拨款；2018年中央高校建设世界一流大学（学科）和特色发展引导专项资金拨款较2017年有所增加；另外部分项目由以往的年中追拨改为年初预算下达，因此项目支出有所增加。

2.留学教育公共预算支出

2018年，教育部批复我校出国、来华留学教育公共预算支出655.86万元，比2017年年初预算增加655.86万元，全部是项目支出。增加的主要原因是出国、来华留学教育项目由以往的年中追拨改为年初预算下达。

3. 其他教育公共预算支出

2018年，教育部批复我校其他教育公共预算支出289.50万元，比2017年年初预算增加289.50万元，全部是项目支出。增加的主要原因是其他教育公共预算项目由以往的年中追拨改为年初预算下达。

4. 文化产业发展专项公共预算支出

2018年，教育部批复我校文化产业发展专项公共预算支出300万元，比2017年年初预算增加300万元，全部是项目支出。增加的主要原因是文化产业发展专项拨款增加，且项目由以往的年中追拨改为年初预算下达。

5.住房保障支出

2018年，教育部批复我校住房保障公共预算支出3,736.95万元，全部是基本支出，比2017年年初预算减少286.76万元，减幅7.13%。其中：住房公积金预算支出1,921万元，提租补贴预算支出324.33万元，购房补贴预算支出1,491.62万元。

**四、名词解释**

（一）收入科目

1. 一般公共预算拨款收入：指高等学校本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款，主要包括财政教育拨款、财政科研拨款和财政其他拨款。

2.事业收入：指高等学校开展教学、科研及其辅助活动取得的收入，主要包括教育事业收入和科研事业收入。

3.上级补助收入：指高等学校从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

4.附属单位上缴收入：指高等学校附属独立核算单位按有关规定上缴学校的收入。

5.事业单位经营收入：指高等学校在教学、科研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。

6.其他收入：指高等学校取得的上述收入以外的各项收入，包括非同级财政拨款、投资收益、利息收入、捐赠收入、资产盘盈收入、无法支付的应付款项等。

（二）支出科目

1.教育支出：反映高等学校教育事务的支出。

2.文化体育与传媒支出：反映高等学校在文化、文物、体育、广播影视、新闻出版等方面的支出。

3.住房保障支出：反映高等学校用于职工住房方面的支出。