

# 武汉商学院 2020 年部门预算

## 目 录

### 第一部分 武汉商学院概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门预算单位构成
- 三、部门人员构成

### 第二部分 武汉商学院 2020 年部门预算表

- 一、财政拨款收支预算总表
- 二、一般公共预算支出表
- 三、一般公共预算基本支出表
- 四、一般公共预算“三公”经费支出表
- 五、政府性基金预算支出表
- 六、部门收支总表
- 七、部门收入总表
- 八、部门支出总表
- 九、部门整体支出绩效目标表
- 十、项目支出绩效目标表

### 第三部分 武汉商学院 2020 年部门预算情况说明

- 一、财政拨款收支预算总体情况
- 二、一般公共预算支出安排情况
- 三、一般公共预算基本支出安排情况

四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

五、政府性基金预算支出安排情况

六、部门收支预算总体安排情况

七、部门收入预算安排情况

八、部门支出预算安排情况

九、其他重要事项的情况说明

#### **第四部分 名词解释**

## 第一部分 武汉商学院概况

### 一、部门主要职能

武汉商学院是 2013 年经教育部批准在武汉商业服务学院基础上建立的普通本科院校，是湖北省第一批转型发展试点院校，由武汉市人民政府举办，业务主管部门是湖北省教育厅。学校坚持立足武汉、面向湖北、辐射全国，面向现代服务业，重点培养服务区域经济社会发展所需要的应用型、技术技能型人才。

### 二、部门预算单位构成

纳入武汉商学院 2020 年部门预算编制范围的预算单位包括武汉商学院一个预算单位。

### 三、部门人员构成

武汉商学院编制人数 859 人，其中：事业编制 859 人，在职实有人数 770 人，其中事业编制 770 人。

离退休人员 417 人，其中：离休 12 人，退休 405 人。

## 第二部分 武汉商学院 2020 年部门预算表

- 表 1. 2020 年财政拨款收支预算总表
- 表 2. 2020 年一般公共预算支出表
- 表 3. 2020 年一般公共预算基本支出表
- 表 4. 2020 年一般公共预算“三公”经费支出表
- 表 5. 2020 年政府性基金预算支出表
- 表 6. 2020 年部门收支总表
- 表 7. 2020 年部门收入总表
- 表 8. 2020 年部门支出总表
- 表 9. 2020 年部门整体支出绩效目标表
- 表 10-1. 2020 年项目支出绩效目标表
- 表 10-2. 2020 年项目支出绩效目标表
- 表 10-3. 2020 年项目支出绩效目标表
- 表 10-4. 2020 年项目支出绩效目标表
- 表 10-5. 2020 年项目支出绩效目标表

# 2020年财政拨款收支预算总表

部门公开表 1

单位：万元

收 入		支 出							
项目	预算数	项目（按支出功能分类）	合计	一般公共预算	政府性基金预算	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算财政拨款	61,006.64	201 一般公共服务支出				支出类别分类			
二、政府性基金预算财政拨款		204 公共安全支出				一、基本支出	26,406.85	26,406.85	
		205 教育支出	54,987.46	54,987.46		工资福利支出	18,187.78	18,187.78	
		206 科学技术支出				对个人和家庭的补助	2,444.71	2,444.71	
		207 文化旅游体育与传媒支出				商品和服务支出	5,774.36	5,774.36	
		208 社会保障和就业支出	2,033.05	2,033.05		二、项目支出	34,599.79	34,599.79	
		210 卫生健康支出	1,545.78	1,545.78		（一）部门项目	34,599.79	34,599.79	
		211 节能环保支出				（二）公共项目			
		212 城乡社区支出				三、上缴上级支出			
		213 农林水支出				四、对附属单位补助支出			
		214 交通运输支出				五、事业单位经营支出			
		215 资源勘探信息等支出							
		216 商业服务业等支出							
		217 金融支出				部门预算支出经济分类			
		219 援助其他地区支出				301 工资福利支出	18,187.78	18,187.78	
		220 自然资源海洋气象等支出				302 商品和服务支出	17,983.41	17,983.41	
		221 住房保障支出	2,440.35	2,440.35		303 对个人和家庭的补助	2,444.71	2,444.71	
		222 粮油物资储备支出				307 债务利息及费用支出			
		224 灾害防治及应急管理支出				309 资本性支出（基本建设）			
		229 其他支出				310 资本性支出	22,390.74	22,390.74	
		230 转移性支出				311 对企业补助（基本建设）			
		231 债务还本支出				312 对企业补助			
		232 债务付息支出				399 其他支出			
		233 债务发行费用支出							
本年收入合计	61,006.64	本年支出合计	61,006.64	61,006.64		本年支出合计	61,006.64	61,006.64	

二、上年结转		结转下年				结转下年			
(一)一般公共预算结余结转									
(二)政府性基金预算结余结转									
收入总计	61,006.64	支出总计	61,006.64	61,006.64		支出总计	61,006.64	61,006.64	

## 2020 年一般公共预算支出表

部门公开表 2

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	总计	基本支出	项目支出
1	2	3	4	5
	合计	61,006.64	26,406.85	34,599.79
205	教育支出	54,987.46	20,387.67	34,599.79
20502	普通教育	54,987.46	20,387.67	34,599.79
2050205	高等教育	54,987.46	20,387.67	34,599.79
208	社会保障和就业支出	2,033.05	2,033.05	
20805	行政事业单位养老支出	2,033.05	2,033.05	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,355.05	1,355.05	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	678.00	678.00	
210	卫生健康支出	1,545.78	1,545.78	
21011	行政事业单位医疗	1,545.78	1,545.78	
2101102	事业单位医疗	548.00	548.00	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	997.78	997.78	
221	住房保障支出	2,440.35	2,440.35	
22102	住房改革支出	2,440.35	2,440.35	
2210201	住房公积金	1,750.00	1,750.00	
2210202	提租补贴	369.40	369.40	
2210203	购房补贴	320.95	320.95	

## 2020 年一般公共预算基本支出表

部门公开表 3

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	基本支出		
		小计	人员经费	公用经费
1	2	3	4	5
	合计	26,406.85	20,632.49	5,774.36
301	工资福利支出	18,187.78	18,187.78	
30101	基本工资	3,401.45	3,401.45	
30102	津贴补贴	1,140.60	1,140.60	
30107	绩效工资	2,594.90	2,594.90	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,355.05	1,355.05	
30109	职业年金缴费	678.00	678.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	548.00	548.00	
30112	其他社会保障缴费	138.78	138.78	
30113	住房公积金	1,750.00	1,750.00	
30199	其他工资福利支出	6,581.00	6,581.00	
302	商品和服务支出	5,774.36		5,774.36
30201	办公费	427.80		427.80
30202	印刷费	148.47		148.47
30203	咨询费	10.00		10.00
30204	手续费	2.00		2.00
30205	水费	250.00		250.00
30206	电费	769.96		769.96
30207	邮电费	180.00		180.00
30209	物业管理费	831.80		831.80
30211	差旅费	350.00		350.00
30212	因公出国（境）费用	70.00		70.00
30213	维修（护）费	512.39		512.39
30215	会议费	30.00		30.00
30216	培训费	300.00		300.00
30217	公务接待费	38.00		38.00
30218	专用材料费	145.40		145.40



30226	劳务费	215.00		215.00
30228	工会经费	69.30		69.30
30229	福利费	342.90		342.90
30231	公务用车运行维护费	88.00		88.00
30239	其他交通费用	359.00		359.00
30240	税金及附加费用	60.00		60.00
30299	其他商品和服务支出	574.34		574.34
303	对个人和家庭的补助	2,444.71	2,444.71	
30301	离休费	152.43	152.43	
30305	生活补助	2.56	2.56	
30307	医疗费补助	859.00	859.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1,430.72	1,430.72	

## 2020 年一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门公开表 4

单位：万元

“三公”经费支出					
合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行及维护费	
1	2	3	4	5	6
196	70	88		88	38

## 2020 年政府性基金预算支出表

部门公开表 5

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	总计	基本支出	项目支出
1	2	3	4	5

2020 年本部门没有使用政府性基金预算安排的支出

## 2020 年部门收支总表

部门公开表 6

单位：万元

收 入		支 出			
项目	预算数	项目（按支出功能分类）	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算财政拨款	61,006.64	201 一般公共服务支出		支出类别分类	
二、政府性基金预算财政拨款		204 公共安全支出		一、基本支出	29,489.05
三、事业收入	9,330.00	205 教育支出	66,613.45	工资福利支出	20,467.78
四、上级补助收入		206 科学技术支出		对个人和家庭的补助	2,944.71
五、附属单位上缴收入		207 文化旅游体育与传媒支出		商品和服务支出	6,076.56
六、事业单位经营收入		208 社会保障和就业支出	2,033.05	二、项目支出	43,143.58
七、其他收入	2,295.99	210 卫生健康支出	1,545.78	（一）部门项目	43,143.58
		211 节能环保支出		（二）公共项目	
		212 城乡社区支出		三、上缴上级支出	
		213 农林水支出		四、对附属单位补助支出	
		214 交通运输支出		五、事业单位经营支出	
		215 资源勘探信息等支出			
		216 商业服务业等支出			
		217 金融支出		部门预算支出经济分类	
		219 援助其他地区支出		301 工资福利支出	20,467.78
		220 自然资源海洋气象等支出		302 商品和服务支出	25,030.61
		221 住房保障支出	2,440.35	303 对个人和家庭的补助	3,399.71
		222 粮油物资储备支出		307 债务利息及费用支出	
		229 灾害防治及应急管理支出		309 资本性支出（基本建设）	
		229 其他支出		310 资本性支出	23,734.53
		230 转移性支出		311 对企业补助（基本建设）	
		231 债务还本支出		312 对企业补助	
		232 债务付息支出		399 其他支出	
		233 债务发行费用支出			
本年收入合计	72,632.63	本年支出合计	72,632.63	本年支出合计	72,632.63
七、用事业基金弥补收支差额					
八、上年结转		结转下年		结转下年	
收入总计	72,632.63	支出总计	72,632.63	支出总计	72,632.63

## 2020 年部门收入总表

部门公开表 7

单位:万元

功能科目 编码	科目名称	总计	一般公共预算收入	政府性 基金预 算收入	事业收入	上级补助 收入	附属单 位上缴 收入	事业单 位经营 收入	其他收入	用事业基 金弥补收 支差额	上年结转	
											财政拨款	其他
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	合计	72,632.63	61,006.64		9,330.00				2,295.99			
205	教育支出	66,613.45	54,987.46		9,330.00				2,295.99			
20502	普通教育	66,613.45	54,987.46		9,330.00				2,295.99			
2050205	高等教育	66,613.45	54,987.46		9,330.00				2,295.99			
208	社会保障和就业支出	2,033.05	2,033.05									
20805	行政事业单位养老支出	2,033.05	2,033.05									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,355.05	1,355.05									
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	678.00	678.00									
210	卫生健康支出	1,545.78	1,545.78									
21011	行政事业单位医疗	1,545.78	1,545.78									
2101102	事业单位医疗	548.00	548.00									
2101199	其他行政事业单位医疗支出	997.78	997.78									
221	住房保障支出	2,440.35	2,440.35									
22102	住房改革支出	2,440.35	2,440.35									
2210201	住房公积金	1,750.00	1,750.00									
2210202	提租补贴	369.40	369.40									
2210203	购房补贴	320.95	320.95									

## 2020 年部门支出总表

部门公开表 8

单位：万元

功能科目编码	科目名称	总计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出
1	2	3	4	5	6	7	8
	合计	72,632.63	29,489.05	43,143.58			
205	教育支出	66,613.45	23,469.87	43,143.58			
20502	普通教育	66,613.45	23,469.87	43,143.58			
2050205	高等教育	66,613.45	23,469.87	43,143.58			
208	社会保障和就业支出	2,033.05	2,033.05				
20805	行政事业单位养老支出	2,033.05	2,033.05				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,355.05	1,355.05				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	678.00	678.00				
210	卫生健康支出	1,545.78	1,545.78				
21011	行政事业单位医疗	1,545.78	1,545.78				
2101102	事业单位医疗	548.00	548.00				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	997.78	997.78				
221	住房保障支出	2,440.35	2,440.35				
22102	住房改革支出	2,440.35	2,440.35				
2210201	住房公积金	1,750.00	1,750.00				
2210202	提租补贴	369.40	369.40				
2210203	购房补贴	320.95	320.95				

## 2020 年部门整体支出绩效目标表

部门公开表 9

单位：万元

部门名称	武汉商学院					
填报人	范丽丽	联系电话	027-84792028			
部门总体资金情况 (万元)	总体资金情况		当年预算收支	占比	近两年收支情况	
					2018 年	2019 年
	收入构成	财政拨款	61,006.64	83.99%	55,064.76	67,895.18
		其他资金	11,625.99	16.01%	11,403.00	13,032.02
		合计	72,632.63	100.00%	66,467.76	80,927.20
	支出构成	基本支出	29,489.05	40.60%	24,785.90	28,807.87
		项目支出	43,143.58	59.40%	41,681.86	52,119.33
合计		72,632.63	100.00%	66,467.76	80,927.20	
部门职能概述	培养应用型人才，普通本、专科学历教育，成人本、专科学历教育，继续教育，专业培训，科学研究，学术交流，社会服务，国际交流与合作。					
年度工作任务	不断提高人才培养质量，通过本科合格评估；通过新建本科专业的学士学位授予权评估，扶持大学生创业项目；进一步提升科研水平，启动“五个一”科研提升计划；进一步增强社会服务能力，开展社会咨询、科技服务、成果转化、各类技能培训、合作开发等项目；不断深化国际交流与合作；进一步完善学生服务，加强各项工作信息化功能的融通融合，完成学生资助管理机构标准化建设和省级心理健康中心达标建设工作；进一步加大高层次人才引进力度；扎实做好基础建设工作。					
整体绩效目标	长期目标		年度目标			

	<p>目标 1：加大师资队伍建设。教师总数达到 736 人以上（校内专任教师 655 人）；具有研究生学位教师占比 60%以上；专业教师中“双师双能型”教师达 20%以上。</p> <p>目标 2：通过本科教学工作合格评估。办学条件达到国家标准，教学管理规范，教学质量有保证，以优异成绩顺利通过教育部普通高等学校本科教学工作合格评估。</p> <p>目标 3：提高人才培养质量。毕业生就业率高于全省同类院校平均水平；争取建成 2-3 门省级一流课程；新增合作办学项目 1 个；获批本科专业 18 个以上；争取国家一流本科专业 1 个；通过学士学位授予本科专业 18 个。</p> <p>目标 4：提高科学研究水平。获得授权专利及计算机著作权 100 项以上；获批省部级及以上科学研究项目 40 项以上；力争国家级项目取得突破，各类科研经费累计达 2000 万元以上；出版各类学术著作约 50 部；公开发表核心及以上论文 150 篇以上。</p> <p>目标 5：强化校园建设。新增校园建筑面积约 3 万平方米；投入约 5000 万元用于信息化建设；图书馆馆藏纸质图书达 130 万册以上。</p>	<p>目标 1：通过教育部普通高等学校本科教学工作合格评估。</p> <p>目标 2：大力促进科研水平提升。获批专利、软件著作权 40 项；科研项目立项数 60 项；核心及以上中文期刊发表论文（作品）50 篇以上；获批省部级及以上科学研究 10 项。</p> <p>目标 3：持续推进校园建设。新增中外文纸质图书 6.1 万册；新增数据库 6 个；启动南区食堂、大学生活动中心、工科大楼等场馆建设；完成智慧教室二期建设、南区学生宿舍网络设备采购。</p> <p>目标 4：提升人才培养质量。新通过学士学位授予本科专业 5 个；开展与国（境）外交流合作 15 批次以上；获批本科专业 1-2 个；本科毕业生就业率达 92%以上；申报省级大学生创新创业项目 40 项以上；申报省级“互联网+”大学生创新创业大赛项目 15 项以上；扶持大学生创业项目 30 个以上。</p>			
长期目标 1:	加大师资队伍建设。教师总数达到 736 人以上（校内专任教师 655 人）；具有研究生学位教师占比 60%以上；专业教师中“双师双能型”教师达 20%以上。				
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准
	产出指标	数量指标	专任教师数量	655 人	650 人
			高级职称人数	197 人	190 人



		质量指标	副高以上专业技术职务教师占比	30%	30%
		质量指标	具有研究生学位教师占比	≥60%	60%
		质量指标	“双师双能型”专任教师	≥20%	20%
	效益指标	社会公众或服务对象满意度指标	全校师生满意度	90%	90%
<b>长期目标 2:</b>	通过本科教学工作合格评估。办学条件达到国家标准，教学管理规范，教学质量有保证，以优异成绩顺利通过教育部普通高等学校本科教学工作合格评估。				
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准
	产出指标	质量指标	本科教学工作合格评估	通过教育部普通高等学校本科教学工作合格评估	达到教育部《普通高等学校本科教学工作合格评估指标和基本要求》
<b>长期目标 3:</b>	提高人才培养质量。毕业生就业率高于全省同类院校平均水平；争取建成 2-3 门省级一流课程；新增合作办学项目 1 个；获批本科专业 18 个以上；争取国家一流本科专业 1 个；通过学士学位授予本科专业 18 个。				
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准
	产出指标	数量指标	争取省级一流课程	2-3 门	2 门
			新增合作办学项目或校际交流项目	1 个	1 个

			获批本科专业	≥18 个	18 个
			立项校级教研项目	≥230 项	230 项目
			争取立项省级及以上教研项目	约 15 项	15 项
			争取国家级一流本科专业	1 个	1 个
			立项一批校级教学质量工程项目	≥70 项	70 项
			争取省级一流本科专业	3 个	3 个
			扶持大学生创业项目	23 项	23 项
			通过学士学位授予本科专业	18 个	18 个
			开展与国（境）外交流合作	≥40 批次	40 批次
			申报省级大学生创新创业项目	40 项	40 项
		质量指标	赴德留学 APS 考试合格率	≥80%	80%
			本科毕业生就业率	92%	92%
	效益指标	社会效益指标	招生计划报到率	90%	90%
长期目标 4:	提高科学研究水平。获得授权专利及计算机著作权 100 项以上；获批省部级及以上科学研究项目 40 项以上；力争国家级项目取得突破，各类科研经费累计达 2000 万元以上；出版各类学术著作约 50 部；公开发表核心及以上论文 150 篇以上。				
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准

	产出指标	数量指标	获得授权专利及计算机著作权	$\geq 100$ 项	100 项
			获批省部级及以上科学研究项目	$\geq 40$ 项	40 项
			国家级项目	$\geq 1$ 项	1 项
			各类科研经费累计	$\geq 2000$ 万元	2000 万元
			出版各类学术著作	50 部	50 部
	质量指标	公开发表核心及以上论文	$\geq 150$ 篇	150 篇	
效益指标	社会效益指标	社会认可度逐年提升	横向课题到账率逐年增长	逐年增长	
<b>长期目标 5:</b>	强化校园建设。新增校园建筑面积约 3 万平方米；投入约 5000 万元用于信息化建设；图书馆馆藏纸质图书达 130 万册以上。				
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准
	产出指标	数量指标	新增校园建筑面积	$\geq 3$ 万平方米	3 万平方米
			标识系统优化	7 栋楼标识系统	7 栋楼标识系统
			生均年进馆量（校史馆）	2 次	2 次
			信息化建设投入	5000 万元	5000 万元
			生均年进书量	4 册	4 册
			新增数据库数量	19 个	19 个
			新增外文纸质图书	4000 册	4000 册
			图书馆馆藏纸质图书	$\geq 130$ 万册	130 万册
	新增中文纸质图书	26 万册	26 万册		
质量指标	项目竣工质量合格率	90%	90%		

			设备验收标准	验收合格		验收合格	
	效益指标	社会公众或服务对象满意度指标	全校师生满意度	90%		90%	
<b>年度目标 1:</b>	通过教育部普通高等学校本科教学工作合格评估。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值		绩效标准	
				近两年指标值			预期当年实现值
	2018 年	2019 年					
	产出指标	质量指标	本科教学工作合格评估	/	/	通过	达到教育部《普通高等学校本科教学工作合格评估指标和基本要求》
<b>年度目标 2:</b>	大力促进科研水平提升。获批专利、软件著作权 40 项；科研项目立项数 60 项；核心及以上中文期刊发表论文（作品）50 篇以上；获批省部级及以上科学研究 10 项。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值		预期当年实现值	绩效标准
				近两年指标值			
	2018 年	2019 年					
	产出指标	数量指标	获批专利、软件著作权	40 项	40 项	40 项	40 项
			科研项目立项数	60 项	60 项	60 项	60 项
质量指标		核心及以上中文期刊发表论文（作品）	45 篇	45 篇	≥50 篇	50 篇	
	获批省部级及以上科学研究	10 项	10 项	10 项	10 项		

	效益指标	社会效益指标	校外合作企业满意度	90%	90%	90%	90%
<b>年度目标 3:</b>	持续推进校园建设。新增中外文纸质图书 6.1 万册；新增数据库 6 个；启动南区食堂、大学生活动中心、工科大楼等场馆建设；完成智慧教室二期建设、南区学生宿舍网络设备采购。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值			绩效标准
				近两年指标值		预期当年实现值	
				2018 年	2019 年		
	产出指标	数量指标	新增中文纸质图书	4.7 万册	7 万册	6 万册	6 万册
			新增校园建筑面积	19468.92 平方米	24740.45 平方米	6200 平方米	6200 平方米
			标识系统优化	/	1 栋楼标识系统	6 栋楼标识系统	6 栋楼标识系统
			生均年进馆量（校史馆）	2 次	2 次	2 次	2 次
			信息化建设投入	993 万元	1040 万元	2903 万元	1000 万元
			新增数据库数量	3 个	2 个	6 个	2 个
			新增外文纸质图书	1477 册	1000 册	1000 册	1000 册
产出指标	质量指标	项目竣工质量合格率	90%	90%	90%	90%	
		设备验收标准	验收合格	验收合格	验收合格	验收合格	

		成本指标	图书平均单册价	≤45 元	≤45 元	≤45 元	45 元
	效益指标	社会效益指标	师生满意度	90%	90%	90%	90%
<b>年度目标 4:</b>	提升人才培养质量。新通过学士学位授予本科专业 5 个；开展与国（境）外交流合作 15 批次以上；获批本科专业 1-2 个；本科毕业生就业率达 92%以上；申报省级大学生创新创业项目 40 项以上；申报省级“互联网+”大学生创新创业大赛项目 15 项以上；扶持大学生创业项目 23 个以上。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值			绩效标准
				近两年指标值		预期当年实现值	
	2018 年	2019 年					
	产出指标	数量指标	扶持大学生创业项目	22 项	23 项	23 项	22 项
			争取省级一流课程	/	/	1 门	1 门
			获批本科专业	3 个	4 个	1-2 个	1 个
			新增合作办学项目或校际交流项目	/	/	1 个	1 个
			国际学生汉语研修项目	10 人次	20 人次	≥20 人次	10 人次
			争取立项省级及以上教研项目	2 项	2 项	2 项	2 项
			立项校级教研项目	35 项	35 项	35 项	35 项
			争取国家级一流本科专业	/	/	1 个	1 个
			争取省级一流本科专业	/	/	3 个	3 个
申报省级大学生创新创业项目			40 项	40 项	≥40 项	40 项	
申报省级“互联网+”大学生创新创业大赛项目	15 项	15 项	≥15 项	15 项			

			通过学士学位授予 本科专业	3 个	4 个	5 个	3 个
			开展与国（境）外交 流合作	13 批次	15 批次	≥15 批次	13 批次
		质量指标	赴德留学 APS 考试合 格率	≥80%	≥80%	≥80%	80%
			本科毕业生就业率	91%	91.5%	≥92%	91%
		可持续影响 指标	本科新生报到率	93%	93.5%	93.5%	93%
	社会效益指 标		师生满意度	90%	90%	90%	90%
效益指标							

## 2020 年项目支出绩效目标表

部门公开表 10-1

单位：万元

项目名称	教职工队伍建设	项目代码	2020-724001-0001
项目主管部门	武汉商学院	项目执行单位	武汉商学院
项目负责人	施卫东、周晓洁等	联系电话	84791317
项目类型	部门项目		
项目申请理由	<p>1.《教育部印发&lt;普通高等学校基本办学条件指标（试行）&gt;的通知》(教发[2004]2号)文件规定及本科教学评估教育教学需求，财经类院校师生比应为 1 比 18，我校教师编制应为 778 人，又根据“教师岗位占比不高于 55%”的规定，我校按师生比应配编制 1415 人。我校目前编制内人员 770 人，需聘请大量编外人员参与教学及辅助工作。</p> <p>2.实施青年教师能力提升工程，卓越教师工程，高层次人才引进及培养工程，师资建设创新工程，培养、引进高技能人才，建立教师分层分类管理制度，带动学科建设、专业发展和应用技术创新。为提升教师素质，提高教学质量，学校需对新进教师、青年骨干教师等不同阶段教师开展不同层次的培训项目。2020 年培训集中解决针对新进人员的入职培训，针对骨干教师的国内访学、国外学术交流及留学项目，针对本科合格评估培训团组等项目。</p>		
项目主要内容	<p>1.学术交流团组、湖北省青年教师出国留学项目、培训团组项目、新进人员培训、国内访学、提升学历等。</p> <p>2.高端人才引进费、项目制工资、课酬及人事代理、外聘、客座专家等人员费用。</p>		
项目总预算	9,575.46	项目当年预算	9,575.46
项目前两年预算及当年预算变动情况	<p>2018 年预算 5860.86 万元，2019 年预算 7243.63 万元，2020 年预算 9575.46 万元。2020 年较 2019 年预算增加的主要原因本科合格评估国内外各类大型培训提升工作增加，同时为达到本科合格评估人才要求需大量引进高精尖端人才，外聘客座教授、编外人员及其他临时人员。</p>		
项目资金来源	资金来源项目		金额
	合计		9,575.46
	1.一般公共预算财政拨款收入		4,233.01
	其中：申请当年预算拨款		4,233.01



		2.事业收入				5,342.45
项目支出 预算及测算 依据	项目支出 明细预算	项目支出明细			金额	
		合计			9,575.46	
		1.差旅费			25.00	
		2.劳务费			8,830.46	
		3.其他商品服务支出			60.00	
		4.培训费			550.00	
	5.其他对个人和家庭的补助支出			110.00		
	测算依据 及说明	<p>1.考虑到物价因素，社会平均工资以及上年度实际发放水平。根据历年招聘笔试、面试、体检、考核等程序确定招聘费；根据客座教授聘用合同确定客座教授经费；根据历年人才招聘公告确定博士安家费；根据教授、博士人数确定增发安家费。</p> <p>2.近年同项目的组织规模及费用范围拟定学术交流团组、新进人员、国内访学及提升学历等项目金额。</p> <p>3.根据湖北省下达我校 2020 年青年教师出国留学项目名额及我校资助文件拟定湖北省青年教师出国留学项目金额。</p>				
项目绩效总目标		通过 3-5 年建设，逐步弥补教师队伍的不足，稳定教师队伍，实施教职工队伍改革，提高教职工整体素质，优化教师队伍和人才结构，提升科技创新及研发能力，并吸引高学历高技能人才来校，保证学校的核心竞争力，推进学校各项事业又好又快发展。				
项目年度绩效指标	一级 指标	二级指标	指标内容	指标值	备注	
	产出 指标	数量指标	本科评估合格教师总数	≥736 人	700 人	
			引进高级人才及教师	36 人	36 人	
			培训计划完成率	≥80%	80%	
		质量指标	培训批次	20 批次	20 批次	
			年度考核合格率	90%	90%	
			具有研究生学位的比例	≥30%	30%	
			单位人员参训覆盖率	≥90%	90%	
	成本指标	高水平客座教授讲座覆盖学生数	≥3000 人	3000 人		
	效益	可持续影响指标	聘用人员稳定度	80%	80%	

	指标	社会公众或服务对象满意度指标	受训学员满意度	≥95%	95%
--	----	----------------	---------	------	-----

## 2020 年项目支出绩效目标表

部门公开表 10-2

单位：万元

项目名称	教育发展建设	项目代码	2020-724001-0002
项目主管部门	武汉商学院	项目执行单位	武汉商学院
项目负责人	李绪新、罗双燕、夏云建等	联系电话	84293887
项目类型	部门项目		
项目申请理由	<p>根据《教育部关于狠抓新时代全国高等学校本科教育工作会议精神落实的通知》（教高函[2018]8号）、《教育部关于加快建设高水平本科教育 全面提高人才培养能力的意见》（教高[2018]2号）、《教育部办公厅关于实施一流本科专业建设“双万计划”的通知》（教高厅函[2019]18号）、《省教育厅关于推进试点学院改革的指导意见》、《武汉商学院振兴本科教育实施方案 2019-2023》等文件精神，结合学校“十三五”规划，紧紧围绕湖北省和武汉市经济发展战略，建立专业对接产业动态发展模式，提升人才培养质量，增强社会服务能力，为社会经济发展提供智力支持和人才支撑。</p>		
项目主要内容	<p>项目主要用于用于土地购置、新建食堂、新建大学生中心、新建工科大楼、南区电力扩建、南区中轴线东侧绿化、综合管网规划设计、新建食堂区域建筑物拆除、电缆沟整治、驭马体育公园及信息化、安保基础设施技防新增项目、游泳馆、科研、专业建设、图书购置及数据库设备维护、信息网络及实训室建设、维修改造及学科专业建设费等。</p>		
项目总预算	27,956.39	项目当年预算	27,956.39
项目前两年预算及当年预算变动情况	<p>2018年预算 32054 万元和 2019年预算 40717.73 万元，主要用于游泳馆、驭马体育公园、马医院、马术场、击剑馆等场馆建设，校园环境建设，科研、专业建设，图书购置，信息网络及实训室建设，维修改造及学科专业建设费、地龙学生宿舍回购、国际马术试点学院专项等。</p> <p>2020年预算 27956.39 万元，主要用于新建食堂、新建大学生中心、新建工科大楼、科研、专业建设、图书购置、信息网络及实训室建设、土地回购、维修改造及学科专业建设费等。预算减少主要因 2019 年完成地龙学生宿舍回购，2020 年无此项目。</p>		
项目资金来源	资金来源项目		金额
	合计		27,956.39
	1.一般公共预算财政拨款收入		25,592.60
	其中：申请当年预算拨款		25,592.60
	2.事业收入		370.00
3.其他收入		1,993.79	
项目支	项目支出明细	项目支出明细	金额

出预算及测算依据	预算	合计				27,956.39
		1.办公设备购置				1,196.54
		2.房屋建筑物购建				6,317.71
		3.基础设施建设				5,266.12
		4.教学、实训、专业设备				1,245.36
		5.科研建设				1,275.00
		6.图书及电子资源				713.52
		7.信息网络购建及软件购置更新				2,791.00
		8.专用设备购置				4,813.62
	9.其他商品和服务支出				4,337.52	
	测算依据及说明	学校党委会对重大建设项目的批复以及发改委规划方案，包括武改发审批服务[2018]3号、武改发审批服务[2018]34号、武改发审批服务[2018]92号和武发改审批服务[2019]172号，并按照《市人民政府办公厅关于印发武汉市2019年-2020年政府集中采购目录及采购限额标准的通知》（武政办[2018]136号）文件执行				
项目绩效总目标		通过不懈努力，建成办学定位精准、专业特色鲜明、人才质量优良、就业优势突出、综合水平领先、社会服务能力卓越应用型本科高校，核心竞争力、区域辐射和社会影响力显著提升，为区域经济社会发展和全市终身学习体系构建发挥重要作用。				
项目年度绩效指标		一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
		产出指标	数量指标	全年下乡总人数	4000人次	4000人次
				新建场馆	3栋	3栋
				新建汉绣博物馆	300平方米	300平方米
				生均藏书量	100册/生	100册/生
				市级科技平台在建数	≥5个	5个
				科研实验室、科研机构在建数	≥25项	25项
数据库个数	29个	29个				

		纸质图书数量	6.1 万册	中文图书 6 万册； 外文图书 1000 册
	质量指标	项目竣工质量合格率	90%	90%
		设备验收标准	验收合格	验收合格
		工程类项目验收按期完成率	90%	90%
	成本指标	图书平均单册价	≤45 元	45 元
效益指标	社会公众或服务对象 满意度指标	2020 年文献资源点击量	≥1998 万 人次	1998 万人次
		全校师生满意度	90%	90%

## 2019 年项目支出绩效目标表

部门公开表 10-3

单位：万元

项目名称	社会服务及综合治理	项目代码	2020-724001-0003	
项目主管部门	武汉商学院	项目执行单位	武汉商学院	
项目负责人	徐兆军、李平等	联系电话	84791365	
项目类型	部门项目			
项目申请理由	除了正常教育教学外，与国内外等多所高校联合培养学生，同时也提供社会服务，包括技能鉴定、职业培训、承办各类培训和社会考试等，从而扩大学校影响力，提高学生就业率，推动高等教育改革实现高校的可持续发展。			
项目主要内容	1.支付与国内外各高校办学管理费。 2.联合办学和培训教师课酬以及运转经费。 3.承接市社会考试等的考务费。			
项目总预算	837.55	项目当年预算	837.55	
项目前两年预算及当年预算变动情况	每年根据承办项目情况预计每年经费预算，2018 年预算 1038 万元，2019 年预算 1461.46 万元，2020 年预算 837.55 万元。较 2019 年减少主要是联合办学培养规模减少、承担社会各类考试减少。			
项目资金来源	资金来源项目		金额	
	合计		837.55	
	事业收入		837.55	
项目支出预算及测算依据	项目支出 明细预算	项目支出明细		金额
		合计		837.55
		1.联合办学		260.60
		2.中外合作办学费		406.36
		3.职业培训、职业鉴定、及各类考试		170.59

	测算依据及说明	项目主要依据为： (1) 联合办学费用依据为我校与国内外多所学校签订联合、合作办学协议书； (2) 职业鉴定和考试考务主要依据湖北省教育厅和财政厅《关于全省教育考试经费支出项目和标准的通知》(鄂教财[2015]8号)执行。根据往年报名人数预测。			
项目绩效总目标	1.发挥高校优势资源，通过高校与高校、高校与社会的合作交流，提高学校办学效益，从而促进高等教育可持续发展； 2.为社会提供服务，包括各类考试以及社会培训等，提高学校知名度和影响力。				
项目年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	非学历教育人数	≥2200人	2200人
		质量指标	职业鉴定通过率	95%	95%
			赴德留学 APS 考试合格率	80%	80%
	时效指标	培训完成时间	2020年	2020年	
	效益指标	经济效益指标	培训收入	≥120万元	120万元
		社会效益指标	年毕业(通过)率	≥70%	70%
社会公众或服务对象满意度指标		师生满意度	85%	85%	

## 2020 年项目支出绩效目标表

部门公开表 10-4

单位: 万元

项目名称	信息化运行维护	项目代码	2020-724001-0004	
项目主管部门	武汉商学院	项目执行单位	武汉商学院	
项目负责人	胡智锋	联系电话	84293911	
项目类型	部门项目			
项目申请理由	按照教育部《教育信息化十年发展规划(2011—2020 年)》以及学校“十三五”规划, 实现无线网络全覆盖, 大数据管理和数字化校园的需要, 以信息化手段引领教育理念和教育模式的创新, 以信息化手段教学。			
项目主要内容	网络及各类软件升级和维持费、光纤、设备维护费、交换机备件、智慧校园安心守护系统、校园一卡通运行保障、服务器维护费、一卡通制卡费用、网络安全宣传周、防火墙、杀毒服务费、网络安全应急断网设备、通讯卡及通信服务费、智慧云校园平台、网络安全运维服务、电信 4.5G、移动 2G、基础网络运维费等。			
项目总预算	815.38	项目当年预算	815.38	
项目前两年预算及当年预算变动情况	2018 年预算 876 万元。2019 年预算 587 万元。2020 年预算 815.38 万元。2020 年较 2019 年预算增加原因为网络设备维护费及服务器维护费费用增加。			
项目资金来源	资金来源项目		金额	
	合计		815.38	
	一般公共预算财政拨款收入		815.38	
	其中: 申请当年预算拨款		815.38	
项目支出预算及测算依据	项目支出明细		金额	
	合计		815.38	
	项目支出明细预算	1.网络设备维护费及服务器维护费		233.48
		2.校园一卡通运行保障维护费及一卡通制卡费用		16.00
		3.智慧云校园平台、网络安全运维服务等		74.00



		4.电信、移动光纤费		170.00	
		5.网络安全运维服务及基础网络运维费		94.00	
		6.杀毒服务费及防火墙续费等		17.90	
		7.武汉商学院场馆网络安全建设、智慧教室等		210.00	
	测算依据及说明	根据智慧化校园建设前期投入及日常信息化维护测算。			
项目绩效总目标		升级校园信息网络，实现光纤到楼层，千兆到桌面，全校重要区域实现无线网络全覆盖。			
项目年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	网络服务器	1台	1台
			校园网络覆盖率	90%	90%
		质量指标	系统验收合格率	≥80%	80%
			系统正常运行率	≥98%	98%
			系统安全等级	二级	二级
			网络设备质量、维修	合格	合格
		时效指标	修复响应时间	≤4小时	4小时
	完成时间		2020年	2020年	
	效益指标	可持续影响指标	信息化办学环境	改善	改善
社会公众或服务对象满意度指标		师生满意度	90%	90%	

## 2020 年项目支出绩效目标表

部门公开表 10-5

单位：万元

项目名称	资产运行维护	项目代码	2020-724001-0005
项目主管部门	武汉商学院	项目执行单位	武汉商学院
项目负责人	朱喆、施先爱、李如岚等	联系电话	84293801
项目类型	部门项目		
项目申请理由	<p>1. 根据《中华人民共和国消防法》、《省教育厅、省公安厅关于推进高校视频监控系统建设的通知》、《湖北省公共安全技术防范管理规定》（第 312 号令）、《湖北省公共安全视频图像信息系统管理办法》。</p> <p>2. 保障学校师生安全和资产完整。</p> <p>3. 保持学校正常运转以及教育、教学需要。</p>		
项目主要内容	主要用于图书维持费、保安服务、消防监控维保、安防器材购置、校史馆日常维护维修费、地龙学生宿舍维修、学校未达标卫生间改造、北区食堂后厨维修、医联体维修改造、烹饪学院二楼装饰改造工程、北区学生宿舍功能房维修等项目。		
项目总预算	3,958.80	项目当年预算	3,958.80
项目前两年预算及当年预算变动情况	<p>2018 年预算 1853 万元。2019 年预算 2109.51 万元，2020 年预算 3958.8 万元。</p> <p>2020 年较 2019 年增加 1849.29 万元主要因新增地龙学生宿舍维修、学校未达标卫生间改造、北区食堂后厨维修、烹饪学院二楼装饰改造工程、北区学生宿舍功能房维修、南区学生宿舍围墙维修、各学院标识系统等维修项目。</p>		
项目资金来源	资金来源项目		金额
	合计		3,958.80
	一般公共预算财政拨款收入		3,958.80
	其中：申请当年预算拨款		3,958.80
项目支出预算	项目支出明细		金额
	合计		3,958.80

及测算依据	1. 地龙学生宿舍维修、北区食堂后厨维修、南区学生宿舍办公室、员工宿舍维修等维修项目		1,134.00		
	2. 学校未达标卫生间改造、医联体维修改造、烹饪学院二楼装饰改造工程、各学院标识系统等改造项目		1,637.10		
	3. 消防、监控维保		414.30		
	4. 图书维持、机电维保、保安服务、及其他维修维护		773.40		
	测算依据及说明	根据党委会、行政办公会意见及 2018、2019 年度零星维修规模，并结合原有维修合同及增专项维修论证审批材料确定。			
项目绩效总目标		保障学校正常运转，按照《普通高等学校基本办学条件指标(试行)》文件要求，学校生均设备和仪器等达到的要求，并优于文件要求。达到校园安全保卫安防器材配套齐全、安全保卫服装统一。成为监、控、管一体化，并具有数字化、网络化特点的校园立体管控系统。			
项目年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	为读者服务人次	≥32 万人次/年	32 万人次/年
		质量指标	设备质量、维修	合格	合格
		时效指标	完成时间	2020 年	2020 年
		时效指标	系统故障修复响应时间	≤4 小时	4 小时
	效益指标	可持续影响指标	资产运行环境	改善	改善
社会公众或服务对象满意度指标		师生满意度	90%	90%	

## 第三部分 武汉商学院 2020 年部门预算情况说明

### 一、财政拨款收支预算总体情况

2020 年财政拨款收支总预算 61,006.64 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 61,006.64 万元，上年结转 0.00 万元；政府性基金预算财政拨款本年收入 0.00 万元，上年结转 0.00 万元。支出包括：基本支出 26,406.85 万元，项目支出 34,599.79 万元。

### 二、一般公共预算支出安排情况

2020 年一般公共预算支出预算 61,006.64 万元。其中：本年预算 61,006.64 万元，比 2019 年预算减少 6,888.54 万元，减少 10.1%，主要是减少一次性项目所致。具体安排情况如下：

(一)基本支出 26,406.85 万元，主要用于人员经费(工资福利支出、对个人和家庭补助支出)、公用经费(商品和服务支出)。

(二)项目支出 34,599.79 万元，其中：

高等教育 34,599.79 万元，主要用于科研及学科专业建设，人才引进及培养，信息化建设与维护，安防建设与维护，资产购置与运行维护，图书购置与维持，土地购置，校园其他各类场馆、校舍及校园环境建设等。

### 三、一般公共预算基本支出安排情况

2020 年一般公共预算基本支出 26,406.85 万元，其中：

(一)人员经费 20,632.49 万元，包括：

工资福利支出 18,187.78 万元，主要用于：在职人员基本工资、津贴补贴、绩效工资、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、其他工资福利支出等。

对个人和家庭的补助 2,444.71 万元，主要用于：离休费、医疗费补助、生活补助、其他对个人和家庭补助支出等。

(二)公用经费 5,774.36 万元，主要用于：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

#### **四、一般公共预算“三公”经费支出安排情况**

2020 年一般公共预算安排“三公”经费支出预算 196 万元。其中：(1)因公出国(境)经费 70 万元；(2)公务用车购置及运行维护费 88 万元(公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 88 万元)；(3)公务接待费 38 万元。2020 年“三公”经费预算比 2019 年减少 22 万元，主要是公务用车运行维护费减少。

#### **五、政府性基金预算支出安排情况**

2020 年本部门没有使用政府性基金预算安排的支出。

#### **六、部门收支预算总体安排情况**

按照综合预算的原则，武汉商学院所有收入和支出均纳入部门预算管理。

收入包括：一般公共预算财政拨款收入、事业收入、其他收入。

支出包括：基本支出、项目支出。

2020年部门收支总预算72,632.63万元。比2019年预算减少8,294.57万元，下降10.2%，主要是减少一次性项目所致。

### **七、部门收入预算安排情况**

2020年部门收入预算72,632.63万元，其中：一般公共预算财政拨款收入61,006.64万元，占83.99%；事业收入9,330万元，占12.85%；其他收入2,295.99万元，占3.16%。

### **八、部门支出预算安排情况**

2020年部门支出预算72,632.63万元，其中：基本支出29,489.05万元，占40.6%；项目支出43,143.58万元，占59.4%。

### **九、其他重要事项的情况说明**

#### **(一) 机关运行经费情况**

2020年本部门无机关运行经费预算安排的支出。

#### **(二) 政府采购预算情况**

2020年部门政府采购预算支出合计13,132.65万元。包括：货物类8,219.05万元，工程类2,948.75万元，服务类1,964.85万元。

#### **(三) 政府购买服务预算情况**

2020年本部门无政府购买服务预算安排的支出。

#### **(四) 国有资产占有使用情况**

截止 2019 年 12 月 31 日,部门占有使用国有资产 146,333.76 万元,包括有形资产和无形资产。主要实物资产为:土地 635,477.2 平方米,房屋 307,575.65 平方米,一般公务用车 16 辆,单位价值 50 万元(含)以上通用设备 21 台,单价 100 万元(含)以上专用设备 3 台(套)。2019 年新增国有资产 34,354.64 万元,主要为:新增土地、学生宿舍、教学设备、科研设备、馆藏图书等。

#### (五)预算绩效管理情况

根据绩效评价结果,按照优先保障优秀项目、督促改进一般项目、调整交叉重复项目的原则,2020 年部门预算设置了部门整体支出绩效目标、5 个一级项目支出绩效目标,涉及一般公共预算本年财政拨款 61,006.64 万元。

## 第四部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

(四) 其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

(五) 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人员支出和公用支出。

(六) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

(七) 本部门使用的主要支出功能分类科目(项级)：

1. 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(包含研究生)的支出。政府各部门对社会中介组织等举办的各类高等院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

2. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机



关事业单位基本养老保险缴费支出（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。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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。

4. 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人员的医疗经费。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

6. 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。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离休人员）发放的租金补贴。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离休人员）、军队（含武警）向转役复员离休人员发放的用于购买

住房的补贴。

(八)“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指市直部门用一般公共预算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，(1)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；(2)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)及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；(3)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)支出。