

武汉市财政局注册会计师管理中心

2021 年单位预算

目 录

第一部分 武汉市财政局注册会计师管理中心概况

- 一、单位主要职能
- 二、单位预算单位构成
- 三、单位人员构成

第二部分 武汉市财政局注册会计师管理中心 2021 年单位 预算表

- 一、财政拨款收支总体情况表
- 二、一般公共预算支出情况表
- 三、一般公共预算基本支出情况表
- 四、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 五、政府性基金预算支出情况表
- 六、收支总体情况表
- 七、收入总体情况表
- 八、支出总体情况表
- 九、项目支出情况表
- 十、政府采购支出情况表
- 十一、政府向社会力量购买服务支出情况表

十二、项目支出绩效目标表

第三部分 武汉市财政局注册会计师管理中心 2021 年单位 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、国有资本经营预算支出安排情况
- 七、收支预算总体安排情况
- 八、收入预算安排情况
- 九、支出预算安排情况
- 十、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 武汉市财政局注册会计师管理中心概况

一、单位主要职能

注册会计师管理中心的基本任务：依据有关法律、法规，受省厅注协秘书处的委托，管理本地注册会计师行业，履行“服务、监督、管理、协调”的职能，其主要职责是：对注册会计师注册申报、转所、非执业会员转会及任职资格检查的初审；依照有关规定，对会计师事务所进行执业质量检查；受理、调查、核实本地注册会计师和事务所的违纪、违规问题；组织、实施注册会计师全国统一考试（武汉考区）考务工作；组织注册会计师继续教育培训；负责本地事务所年度财务决算报表的审查、汇总和编报；承担市注册会计师行业党委日常工作；承办省财政厅和市财政局委托或授权开展的其他工作。

二、单位预算单位构成

纳入武汉市财政局注册会计师管理中心 2021 年单位预算编制范围的预算单位包括本级一个单位。

三、单位人员构成

武汉市财政局注册会计师管理中心总编制人数 8 人，其中：事业编制 8 人，在职实有人数 7 人，事业编制 7 人。

离退休人员 1 人，其中：退休 1 人。

第二部分武汉市财政局注册会计师管理中心 2021 年单位预算表

表 1. 财政拨款收支总体情况表

表 2. 一般公共预算支出情况表

表 3. 一般公共预算基本支出情况表

表 4. 一般公共预算“三公”经费支出情况表

表 5. 政府性基金预算支出情况表

表 6. 收支总体情况表

表 7. 收入总体情况表

表 8. 支出总体情况表

表 9. 项目支出情况表

表 10. 政府采购支出情况表

表 11. 政府向社会力量购买服务支出情况表

表 12. 项目支出绩效目标表

财政拨款收支总体情况表

公开 01 表

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	国有资本经营预算	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算财政拨款	309.60	201 一般公共服务支出	253.37	253.37			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	281.60	281.60		
三、国有资本经营预算财政拨款		205 教育支出					工资福利支出	262.06	262.06		
		206 科学技术支出					对个人和家庭的补助	5.00	5.00		
		207 文化旅游体育与传媒支出					商品和服务支出	14.54	14.54		
		208 社会保障和就业支出	25.05	25.05			二、项目支出	28.00	28.00		
		210 卫生健康支出	11.69	11.69			(一)部门项目	28.00	28.00		
		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				

财政拨款收支总体情况表

公开 01 表

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	国有资本经营预算	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
(一)一般公共预算结余结转											
(二)政府性基金预算结余结转											
(三)国有资本经营预算结余结转											
收入总计	309.60	支出总计	309.60	309.60			支出总计	309.60	309.60		

一般公共预算支出情况表

公开 02 表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	单位编码	单位名称	总计	基本支出	项目支出
1	2	3	4	5	6	7
	合计			309.60	281.60	28.00
201	一般公共服务支出			253.37	225.37	28.00
20106	财政事务			253.37	225.37	28.00
2010699	其他财政事务支出	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	253.37	225.37	28.00
208	社会保障和就业支出			25.05	25.05	
20805	行政事业单位养老支出			25.05	25.05	
2080502	事业单位离退休	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	5.00	5.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	13.36	13.36	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	6.69	6.69	
210	卫生健康支出			11.69	11.69	
21011	行政事业单位医疗			11.69	11.69	
2101102	事业单位医疗	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	11.69	11.69	

一般公共预算支出情况表

公开 02 表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	单位编码	单位名称	总计	基本支出	项目支出
1	2	3	4	5	6	7
221	住房保障支出			19.49	19.49	
22102	住房改革支出			19.49	19.49	
2210201	住房公积金	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	16.13	16.13	
2210202	提租补贴	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	3.36	3.36	

一般公共预算基本支出情况表

公开 03 表

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	单位编码	单位名称	基本支出		
				小计	人员经费	公用经费
1	2	3	4	5	6	7
	合计			281.60	267.06	14.54
301	工资福利支出			262.06	262.06	
30101	基本工资			37.85	37.85	
30101	基本工资	119006	武汉市财政局 注册会计师管理 中心	37.85	37.85	
30102	津贴补贴			7.46	7.46	
3010221	在职物业补贴	119006	武汉市财政局 注册会计师管理 中心	1.78	1.78	
3010202	冲销 64 元后保留津补 贴	119006	武汉市财政局 注册会计师管理 中心	0.47	0.47	
3010209	改革性补贴（交通补 贴）	119006	武汉市财政局 注册会计师管理 中心	1.85	1.85	
3010219	提租补贴	119006	武汉市财政局 注册会计师管理 中心	3.36	3.36	
30107	绩效工资			23.38	23.38	
3010701	基础绩效工资	119006	武汉市财政局 注册会计师管理 中心	14.93	14.93	
3010702	奖励绩效工资	119006	武汉市财政局 注册会计师管理 中心	8.45	8.45	
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费			13.36	13.36	
30108	机关事业单位基本养 老保险缴费	119006	武汉市财政局 注册会计师管理 中心	13.36	13.36	
30109	职业年金缴费			6.69	6.69	
30109	职业年金缴费	119006	武汉市财政局 注册会计师管理 中心	6.69	6.69	

一般公共预算基本支出情况表

公开 03 表

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	单位编码	单位名称	基本支出		
				小计	人员经费	公用经费
1	2	3	4	5	6	7
30110	职工基本医疗保险缴费			11.69	11.69	
30110	职工基本医疗保险缴费	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	11.69	11.69	
30113	住房公积金			16.13	16.13	
30113	住房公积金	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	16.13	16.13	
30199	其他工资福利支出			145.50	145.50	
30199	其他工资福利支出	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	145.50	145.50	
302	商品和服务支出			14.54		14.54
30201	办公费			0.33		0.33
30201	办公费	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	0.33		0.33
30202	印刷费			0.40		0.40
30202	印刷费	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	0.40		0.40
30205	水费			0.35		0.35
30205	水费	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	0.35		0.35
30206	电费			0.70		0.70
30206	电费	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	0.70		0.70
30228	工会经费			1.42		1.42
30228	工会经费	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	1.42		1.42

一般公共预算基本支出情况表

公开 03 表

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	单位编码	单位名称	基本支出		
				小计	人员经费	公用经费
1	2	3	4	5	6	7
30229	福利费			1.78		1.78
30229	福利费	119006	武汉市财政局 注册会计师管 理中心	1.78		1.78
30231	公务用车运行维护费			2.00		2.00
30231	公务用车运行维护费	119006	武汉市财政局 注册会计师管 理中心	2.00		2.00
30299	其他商品和服务支出			7.56		7.56
3029999	其他商品和服务支出	119006	武汉市财政局 注册会计师管 理中心	7.56		7.56
303	对个人和家庭的补助			5.00	5.00	
30399	其他对个人和家庭的补 助支出			5.00	5.00	
30399	其他对个人和家庭的 补助支出	119006	武汉市财政局 注册会计师管 理中心	5.00	5.00	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

公开 04 表

单位：万元

功能科目 编码	功能科目名称	单位编码	单位名称	“三公”经费支出	因公出国（境） 费用	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
				合计		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 及维护费	
			合计	20.00		20.00	18.00	2.00	
			行政政法处	20.00		20.00	18.00	2.00	
		119	武汉市财政局	20.00		20.00	18.00	2.00	
2010699	其他财政事务支出	119006	武汉市财政 局注册会计师管 理中心	20.00		20.00	18.00	2.00	

政府性基金预算支出情况表

公开 05 表

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	单位编码	单位名称	总计	基本支出	项目支出
1	2	3	4	5	6	7

2021 年无政府性基金预算安排的支出

收支总体情况表

公开 06 表

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	309.60	201 一般公共服务支出	253.37	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	281.60
三、国有资本经营预算财政拨款		205 教育支出		工资福利支出	262.06
四、事业收入		206 科学技术支出		对个人和家庭的补助	5.00
五、上级补助收入		207 文化旅游体育与传媒支出		商品和服务支出	14.54
六、附属单位上缴收入		208 社会保障和就业支出	25.05	二、项目支出	28.00
七、事业单位经营收入		210 卫生健康支出	11.69	（一）部门项目	28.00
八、其他收入		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	262.06
		220 自然资源海洋气象等支出		302 商品和服务支出	24.54
		221 住房保障支出	19.49	303 对个人和家庭的补助	5.00
		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)	
		227 预备费		310 资本性支出	18.00
		229 其他支出		311 对企业补助(基本建设)	
		230 转移性支出		312 对企业补助	

收支总体情况表

公开 06 表

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
		231 债务还本支出		313 对社会保障基金补助	
		232 债务付息支出		399 其他支出	
		233 债务发行费用支出			
		234 抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	309.60	本年支出合计	309.60	本年支出合计	309.60
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	309.60	支出总计	309.60	支出总计	309.60

收入总体情况表

公开 07 表

单位:万元

功能科目 编码	科目名称	单位编码	单位名称	总计	一般公共预算 财政拨款收入	政府性基 金预算财 政拨款收 入	国有资 本经营 预算财 政拨款 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	14	15	16
	合计			309.60	309.60										
201	一般公共服 务支出			253.37	253.37										
20106	财政事务			253.37	253.37										
2010699	其他财 政事务支出	119006	武汉市财政 局注册会 计师管理 中心	253.37	253.37										
208	社会保障和 就业支出			25.05	25.05										
20805	行政事业 单位养老支 出			25.05	25.05										
2080502	事业单 位离退休	119006	武汉市财政 局注册会 计师管理 中心	5.00	5.00										

收入总体情况表

公开 07 表

单位:万元

功能科目 编码	科目名称	单位编码	单位名称	总计	一般公共预算财政拨款收入	政府性基金预算财政拨款收入	国有资本经营预算财政拨款收入	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	14	15	16
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	13.36	13.36										
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	6.69	6.69										
210	卫生健康支出			11.69	11.69										
21011	行政事业单位医疗			11.69	11.69										
2101102	事业单位医疗	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	11.69	11.69										
221	住房保障支出			19.49	19.49										

收入总体情况表

公开 07 表

单位:万元

功能科目 编码	科目名称	单位编码	单位名称	总计	一般公共预算财政拨款收入	政府性基金预算财政拨款收入	国有资本经营预算财政拨款收入	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	14	15	16
22102	住房改革支出			19.49	19.49										
2210201	住房公积金	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	16.13	16.13										
2210202	提租补贴	119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	3.36	3.36										

支出总体情况表

公开 08 表

单位：万元

功能科目 编码	科目名称	单位编码	单位名称	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	结转下年
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	合计			309.60	281.60	28.00				
201	一般公共服务支出			253.37	225.37	28.00				
20106	财政事务			253.37	225.37	28.00				
2010699	其他财政事务 支出	119006	武汉市财政局 注册会计师管 理中心	253.37	225.37	28.00				
208	社会保障和就业支 出			25.05	25.05					
20805	行政事业单位养 老支出			25.05	25.05					
2080502	事业单位离退 休	119006	武汉市财政局 注册会计师管 理中心	5.00	5.00					
2080505	机关事业单位 基本养老保险缴费 支出	119006	武汉市财政局 注册会计师管 理中心	13.36	13.36					
2080506	机关事业单位 职业年金缴费支出	119006	武汉市财政局 注册会计师管 理中心	6.69	6.69					
210	卫生健康支出			11.69	11.69					

支出总体情况表

公开 08 表

单位：万元

功能科目 编码	科目名称	单位编码	单位名称	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	结转下年
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
21011	行政事业单位医 疗			11.69	11.69					
2101102	事业单位医疗	119006	武汉市财政局 注册会计师管 理中心	11.69	11.69					
221	住房保障支出			19.49	19.49					
22102	住房改革支出			19.49	19.49					
2210201	住房公积金	119006	武汉市财政局 注册会计师管 理中心	16.13	16.13					
2210202	提租补贴	119006	武汉市财政局 注册会计师管 理中心	3.36	3.36					

项目支出情况表

单位:万元

公开09表

功能科目 编码	科目名称	单位编 码	单位名称	一级项 目	二级项目	总计	一般公 共预算 财政拨 款收入	政府性基 金预算财 政拨款收 入	国有 资本 经营 预算 财政拨 款收入	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	14	15	16	17	18
			合计			28.00	28.00										
		119	武汉市财政局			28.00	28.00										
		119006	武汉市财 政局注册会 计师管理中 心			28.00	28.00										
2010699	其他财政事 务支出	119006	武汉市 财政局注册 会计师管理 中心	财政业 务管理 工作经 费	公务用车购 置	18.00	18.00										
2010699	其他财政事 务支出	119006	武汉市 财政局注册 会计师管理 中心	财政业 务管理 工作经 费	注会工作经 费(2021)	10.00	10.00										

政府采购支出情况表

公开 10 表

单位：万元

单位代码	单位名称	项目名称	品目类别	采购品目名称	采购数量	计量单位	政府采购方式	资金来源										
								总计	一般公共预算财政拨款收入	政府性基金预算财政拨款收入	国有资本经营预算财政拨款收入	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	合计							22.10	22.10									
119	武汉市财政局							22.10	22.10									
119006	武汉市财政局注册会计师管理中心							22.10	22.10									
119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	公务用车购置	货物类	公务用车	1.00	台	电子商城	18.00	18.00									
119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	注会工作经费(2021)	货物类	办公设备尾款	1.00	批	电子商城	0.60	0.60									
119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	注会工作经费(2021)	服务类	印刷服务	1.00	批	电子商城	1.00	1.00									

政府采购支出情况表

公开 10 表

单位：万元

单位代码	单位名称	项目名称	品目类别	采购品目名称	采购数量	计量单位	政府采购方式	资金来源										
								总计	一般公共预算财政拨款收入	政府性基金预算财政拨款收入	国有资本经营预算财政拨款收入	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	日常公用经费	服务类	运行维护	1.00	台	电子商城	2.00	2.00									
119006	武汉市财政局注册会计师管理中心	注会工作经费(2021)	货物类	复印纸	1.00	批	电子商城	0.50	0.50									

政府向社会力量购买服务支出情况表

公开 11 表

功能科目 编码	科目名称	单位代 码	单位名称	项目名称	政 府 购 买 服 务		资 金 来 源							
					一级目 录	二级目 录	总计	一般公 共预算 财政拨款 安排	政府性 基金预 算财政 拨款安 排	国有资 本经营 预算财 政拨款 安排	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

2021 年无政府向社会力量购买服务预算安排的支出

2021 年项目申报及绩效目标表

资金单位：万元

项目名称	注会工作经费	项目代码	
项目主管部门	武汉市财政局	项目执行单位	武汉市财政局注册会计师管理中心
项目负责人	江羽翔	联系电话	85729300
项目类型	1. 部门项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 公共项目 <input type="checkbox"/>		
项目申请理由	为确保完成注册会计师行业日常工作及行业党建、统战工作		
项目主要内容	包括：注册会计师行业统战及党建调研、党员党性教育和专业技能培训、对会计师事务所的业务工作的监督等工作。		
项目总预算	10	项目当年预算	10
项目前两年预算及当年预算变动情况	注册会计师行业业务工作根据《湖北省财政厅关于加强市(州)注册会计师行业管理的通知》鄂财注发[2001]485号文件，受湖北省注册会计师协会的委托，管理本地注册会计师行业；注会行业党建工作根据《中共中央组织部财政部国家税务总局关于非公有制企业党组织工作经费问题的通知》，非公有制企业党组织工作经费主要通过纳入管理费用、党费拨返、财政支持等渠道予以解决，随着近几年的会计师事务所增加，业务工作及党建工作量增大，根据相关标准测算。		
项目资金来源	资金来源项目		金额
	合计		10
	1. 财政拨款收入		10
	其中：申请当年预算拨款		10
	2. 事业收入		
	3. 上级补助收入		
	4. 附属单位上缴收入		
5. 事业单位经营收入			

		6. 其他收入			
		7. 用事业基金弥补收支差额			
		8. 上年结转			
		其中：使用上年度财政拨款结余结转			
项目支出预算及测算依据	项目支出明细		金额		
	合计		10		
	1. 行业党支部书记、纪委委员、党员、党建指导员培训		4		
	2. 建立党建品牌、开展行业党建活动		2.5		
	3. 党建工作日常公用经费		3.5		
	4.				
	5.				
	6.				
	7.				
	8.				
	9.				
测算依据及说明		注会业务工作根据《湖北省财政厅关于加强市(州)注册会计师行业管理的通知》鄂财注发[2001]485号文件，受湖北省注册会计师协会的委托，管理本地注册会计师行业；注会行业党建工作根据《中共中央组织部财政部国家税务总局关于非公有制企业党组织工作经费问题的通知》，每非公有制企业党组织工作经费主要通过纳入管理费用、党费拨返、财政支持等渠道予以解决，随着近几年的会计师事务所增加，业务工作及党建工作量增大，依据上年经费支出情况测算。			
项目绩效总目标		相关业务工作开展得到保障			
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	所属会计师事务所(146家)	≥80%	
		质量指标	党建、日常事务监管	≥95%	

		时效指标	年度工作计划完成度	合格及以上	
		成本指标	预算控制数	≤100%	
				
	效益指标	经济效益指标	所属会计师事务所经济效益明显（是、否）	是	
		社会效益指标	所属会计师事务所参加社会公益活动（是、否）	是	
		环境效益指标			
		可持续影响指标	参加社会公益活动可持续影响力（是、否）	是	
		社会公众或服务对象满意度指标	主管部门及服务对象满意度	≥95%	
				

2021 年项目申报及绩效目标表

资金单位：万元

项目名称	车辆购置	项目代码	
项目主管部门	武汉市财政局	项目执行单位	武汉市财政局注册会计师管理中心
项目负责人	江羽翔	联系电话	85729300
项目类型	1. 部门项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 公共项目 <input type="checkbox"/>		
项目申请理由	根据 2019 年 1 月 14 日武汉市公务用车制度改革领导小组办公室《关于市财政局所属事业单位公车改革保留车辆的批复》（武车改办〔2019〕4 号）文件，我中心保留业务用车 1 台，核定编制数 1 台。原有车辆使用年限到期报废，为保障正常公务出行，申请车辆更新购置。		
项目主要内容	为一次性项目，主要任务是更新公务用车一台。		
项目总预算	18	项目当年预算	18
项目前两年预算及当年预算变动情况	1. 前两年预算安排情况：0 万 2. 当年预算变动情况（变动资金数量）及理由：公务用车更新购置		
项目资金来源	资金来源项目		金额
	合计		18
	1. 财政拨款收入		18
	其中：申请当年预算拨款		18
	2. 事业收入		
	3. 上级补助收入		
	4. 附属单位上缴收入		
	5. 事业单位经营收入		
	6. 其他收入		
7. 用事业基金弥补收支差额			
8. 上年结转			

		其中：使用上年度财政拨款结余结转			
项目支出预算及测算依据	项目支出明细		金额		
	合计		18		
	1.1 台新能源公务车		18		
	2.				
	3.				
测算依据及说明	根据 2019 年 1 月 14 日武汉市公务用车制度改革领导小组办公室《关于市财政局所属事业单位公车改革保留车辆的批复》（武车改办〔2019〕4 号）文件，我中心保留业务用车 1 台，核定编制数 1 台。原有车辆使用年限到期报废，为保障正常公务出行，申请车辆更新购置。				
项目绩效总目标	相关业务工作开展得到保障				
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	购入新能源车辆	1 台	
		质量指标	使用性、安全性、功能性	完好	
		时效指标	购入时间	12 月前	
		成本指标	控制在预算内	12 万元/台	
				
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	有利于业务工作开展	效果显著	
		环境效益指标	改善工作环境	效果显著	
		可持续影响指标	使用年限	15 年	
		社会公众或服务对象满意度指标	使用部门满意度	≥ 95%	
				

第三部分武汉市财政局注册会计师管理中心 2021 年单位预算情况说明

一、财政拨款收支预算总体情况

2021 年财政拨款收支总预算 309.60 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 309.60 万元；无政府性基金预算财政拨款；无国有资本经营预算财政拨款。支出包括：基本支出 281.60 万元，项目支出 28 万元。

二、一般公共预算支出安排情况

2021 年一般公共预算支出预算 309.60 万元。本年预算 309.60 万元，比 2020 年预算增加 30.91 万元，增长 11%，主要是为保障单位公务运行，基本支出增加及更新置换资产；具体安排情况如下：

(一)基本支出 281.60 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 28 万元，其中：

其他财政事务支出 28 万元，主要用于：注册会计师行业统战工作及党建调研、党员党性教育和专业技能培训、对会计师事务所的业务工作的监督等工作；更换公务用车一台。

三、一般公共预算基本支出安排情况

2021 年一般公共预算基本支出 281.60 万元，其中：

(一)人员经费 281.60 万元，包括：

工资福利支出 262.06 万元，主要用于：在职人员基本工资、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 5 万元，主要用于：其他对个人和家庭补助支出等。

(二)公用经费 14.54 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、取暖费、物业管理费、差旅费、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、委托业务费、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

2021 年一般公共预算安排“三公”经费支出预算 20 万元，比 2020 年增加 17 万元，主要是更新公务用车。

五、政府性基金预算支出安排情况

2021 年无政府性基金预算安排的支出。

六、国有资本经营预算支出安排情况

2021 年无国有资本经营预算安排的支出。

七、收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，武汉市财政局注册会计师管理中心所有收入和支出均纳入单位预算管理。

收入包括：一般公共预算财政拨款收入。

支出包括：基本支出、项目支出。

2021 年收支总预算 309.60 万元。比 2020 年预算增加 30.91 万元，增长 11 %，主要是为保障单位公务运行，基本支出增加及更新置换资产。

八、收入预算安排情况

2021 年收入预算 309.60 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 309.60 万元，占 100 %；无政府性基金预算财政拨款的安排，无国有资本经营预算财政拨款的安排。

九、支出预算安排情况

2021 年支出预算 309.60 万元，其中：基本支出 281.60 万元，占 91 %；项目支出 28 万元，占 9 %。

十、其他重要事项的情况说明

（一）政府采购预算情况

2021 年政府采购预算支出合计 22.10 万元。包括：货物类 18.60 万元，服务类 3.5 万元。

（三）政府购买服务预算安排情况

2021 年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

截至 2020 年 12 月 31 日，占有使用国有资产 10.32 万元，包括有形资产和无形资产。2020 年新增国有资产 2.84 万元，主要为：增加办公用设备。

(五) 预算绩效管理情况

2021 年，预算支出全部纳入绩效管理。设置了 2 个二级项目支出绩效目标。

根据上年度绩效评价和自评结果，优先保障优秀项目 2 个 28 万元，无督促改进一般项目。无调整交叉重复项目。无削减/取消低效/无效项目。

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) 国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 本单位使用的主要支出功能分类科目(项级)：如：

1. 一般公共服务(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。

2. 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。

3. 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。

4. 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):反映机关事业单位职业年金缴费支出。

5. 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。

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(含离退休人员)发放的租金补贴。

(七)“三公”经费:纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费,是指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。