

财政部北京监管局
2026 年度单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、主要职能.....	1
二、预算单位构成.....	2
第二部分 2026 年度单位预算表	3
一、单位收支总表.....	3
二、单位收入总表.....	4
三、单位支出总表.....	5
四、财政拨款收支总表.....	6
五、一般公共预算支出表.....	7
六、一般公共预算基本支出表.....	8
七、政府性基金预算支出表.....	9
八、国有资本经营预算支出表.....	9
九、财政拨款预算“三公”经费支出表.....	10
第三部分 2026 年度单位预算情况说明	11
一、收入支出预算总体情况说明.....	11
二、收入预算情况说明.....	11
三、支出预算情况说明.....	11
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	11
五、一般公共预算支出情况说明.....	11
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	14
七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明.....	14
八、其他重要事项情况说明.....	14
第四部分 名词解释	16
第五部分 附件	19

第一部分 单位概况

一、主要职能

根据《中央编办关于财政部派出机构设置有关事项的通知》（中央编办发〔2019〕33号）和《财政部关于印发〈财政部各地监管局工作职能细化规定〉的通知》（财办〔2019〕43号）等相关规定，财政部北京监管局主要工作职能如下：

（一）贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导，履行全面从严治党责任。

（二）调查研究属地经济发展形势和财政运行状况。根据财政部授权管理属地中央各项财政收支，承担财税法规和政策在属地的执行情况、预算管理有关监督工作，向财政部提出相关政策建议。

（三）对属地中央预算单位预决算编制情况进行评估并向财政部提出审核意见。根据财政部授权对属地中央预算单位预算执行情况进行监控及分析预测。组织对中央重大财税政策和专项转移支付在属地的执行情况进行绩效评价，提出相关改进措施建议并跟踪落实。

（四）根据财政部授权对地方政府债务实施监控，严控法定限额内债务风险，防控隐性债务风险，发现风险隐患及时提出改进和处理意见并向财政部、地方人民政府反映报告。

（五）按规定权限审核审批属地中央行政事业单位国有

资产配置、处置等事项。根据财政部授权监管属地中央金融企业执行财务制度等情况。

（六）根据财政部统一部署，承担有关会计信息质量、注册会计师行业执业质量、资产评估行业执业质量监督检查工作，参与跨境会计监管合作。

（七）完成财政部交办的其他任务。

（八）职能转变。

1. 进一步转变管理方式，实现由原来的以监督检查业务为主向日常管理和服务为主转变、以事后检查为主向事前事中管理为主转变，寓监督于管理中，推动中央重大财税政策的贯彻落实。

2. 深入推进简政放权，进一步减少微观管理事务和具体审批事项。对于确需保留的事项，充分发挥监管局贴近地方、便于熟悉情况的优势，就近就地办理相关审批审核事项，提升效率效能。

3. 充分发挥监管局的职能作用，建立健全相关制度，明确和强化责任落实，更加注重其工作成果的运用，作为完善财税政策、预算管理的重要支撑。

二、预算单位构成

财政部北京监管局为财政部下属独立核算的二级预算单位，单位性质为行政机构，无下属预算单位。

第二部分 2026 年度单位预算表

单位公开表1

单位收支总表

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	2,151.81	一、一般公共服务支出	2,263.31
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	342.94
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	147.50
四、事业收入			
五、事业单位经营收入			
六、其他收入	688.00		
本年收入合计	2,839.81	本年支出合计	2,753.75
使用非财政拨款结余		结转下年（非财政拨款）	1,268.30
上年结转	1,182.24		
收 入 总 计	4,022.05	支 出 总 计	4,022.05

单位收入总表

单位：万元

合计	上年结转	一般公共预算 财政拨款收入	政府性基金 预算拨款收入	国有资本 经营预算 拨款收入	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	使用非财政 拨款结余
					金 额	中： 教 育 收 费					
4,022.05	1,182.24	2,151.81								688.00	

单位支出总表

单位：万元

科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出
201	一般公共服务支出	2,263.31	1,516.91	746.40			
20106	财政事务	2,263.31	1,516.91	746.40			
2010601	行政运行	1,516.91	1,516.91				
2010602	一般行政管理事务	238.70		238.70			
2010606	财政监察	507.70		507.70			
208	社会保障和就业支出	342.94	342.94				
20805	行政事业单位养老支出	342.94	342.94				
2080501	行政单位离退休	130.46	130.46				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	146.53	146.53				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.95	65.95				
221	住房保障支出	147.50	147.50				
22102	住房改革支出	147.50	147.50				
2210201	住房公积金	98.60	98.60				
2210203	购房补贴	48.90	48.90				
	合 计	2,753.75	2,007.35	746.40			

财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	2,151.81	一、本年支出	2,204.05
（一）一般公共预算拨款	2,151.81	（一）一般公共服务支出	1,777.71
（二）政府性基金预算拨款		（二）社会保障和就业支出	278.84
（三）国有资本经营预算拨款		（三）住房保障支出	147.50
二、上年结转	52.24		
（一）一般公共预算拨款	52.24		
（二）政府性基金预算拨款			
（三）国有资本经营预算拨款			
		二、结转下年	
收入总计	2,204.05	支出总计	2,204.05

一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目		2025年执行数		2026年预算数			2026年预算数比 2025年执行数		2026年预算数比 2025年执行数 (扣除中央预算内投资)		
科目 代码	科目名称	执行数	扣除中央 预算内 投资后 执行数	年初预算数			扣除中央 预算内 投资后 预算数	增减额	增减 (%)	增减额	增减 (%)
				小计	基本 支出	项目 支出					
201	一般公共服务支出	1,608.41	1,608.41	1,777.71	1,031.31	746.40	1,777.71	169.30	10.53	169.30	10.53
20106	财政事务	1,608.41	1,608.41	1,777.71	1,031.31	746.40	1,777.71	169.30	10.53	169.30	10.53
2010601	行政运行	986.16	986.16	1,031.31	1,031.31		1,031.31	45.15	4.58	45.15	4.58
2010602	一般行政管理事务	114.55	114.55	238.70		238.70	238.70	124.15	108.38	124.15	108.38
2010606	财政监察	507.70	507.70	507.70		507.70	507.70				
208	社会保障和就业支出	347.50	347.50	226.60	226.60		226.60	-120.90	-34.79	-120.90	-34.79
20805	行政事业单位养老支出	347.50	347.50	226.60	226.60		226.60	-120.90	-34.79	-120.90	-34.79
2080501	行政单位离退休	107.03	107.03	47.81	47.81		47.81	-59.22	-55.33	-59.22	-55.33
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	106.63	106.63	113.76	113.76		113.76	7.13	6.69	7.13	6.69
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	133.84	133.84	65.03	65.03		65.03	-68.81	-51.41	-68.81	-51.41
221	住房保障支出	128.32	128.32	147.50	147.50		147.50	19.18	14.95	19.18	14.95
22102	住房改革支出	128.32	128.32	147.50	147.50		147.50	19.18	14.95	19.18	14.95
2210201	住房公积金	81.42	81.42	98.60	98.60		98.60	17.18	21.10	17.18	21.10
2210203	购房补贴	46.90	46.90	48.90	48.90		48.90	2.00	4.26	2.00	4.26
合计		2,084.23	2,084.23	2,151.81	1,405.41	746.40	2,151.81	67.58	3.24	67.58	3.24

一般公共预算基本支出表

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		2026年基本支出		
科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	1,039.84	1,039.84	
30101	基本工资	290.00	290.00	
30102	津贴补贴	420.45	420.45	
30103	奖金	25.50	25.50	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	113.76	113.76	
30109	职业年金缴费	65.03	65.03	
30112	其他社会保障缴费	1.50	1.50	
30113	住房公积金	98.60	98.60	
30114	医疗费	25.00	25.00	
302	商品和服务支出	302.52		302.52
30201	办公费	12.00		12.00
30202	印刷费	2.00		2.00
30204	手续费	0.10		0.10
30205	水费	6.00		6.00
30206	电费	85.00		85.00
30207	邮电费	25.50		25.50
30209	物业管理费	7.00		7.00
30211	差旅费	2.00		2.00
30213	维修（护）费	2.00		2.00
30227	委托业务费	60.00		60.00
30228	工会经费	31.00		31.00
30231	公务用车运行维护费	8.55		8.55
30239	其他交通费用	45.00		45.00
30299	其他商品和服务支出	16.37		16.37
303	对个人和家庭的补助	43.45	43.45	
30302	退休费	18.80	18.80	
30307	医疗费补助	22.35	22.35	
30309	奖励金	0.40	0.40	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.90	1.90	
310	资本性支出	19.60		19.60
31002	办公设备购置	16.40		16.40
31099	其他资本性支出	3.20		3.20
	合 计	1,405.41	1,083.29	322.12

单位公开表7

政府性基金预算支出表

单位：万元

科目代码	科目名称	2026年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合 计			

注：2026年财政部北京监管局单位预算中没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

单位公开表8

国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目代码	科目名称	2026年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合 计			

注：2026年财政部北京监管局单位预算中没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

2026年预算数					
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	
8.55		8.55		8.55	

第三部分 2026 年度单位预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

按照综合预算的原则，财政部北京监管局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入、上年结转；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、住房保障支出、结转下年。2026 年度单位收支总预算 4,022.05 万元。

二、收入预算情况说明

2026 年度收入预算 4,022.05 万元，其中：上年结转 1,182.24 万元，占 29.39%；一般公共预算拨款收入 2,151.81 万元，占 53.5%；其他收入 688 万元，占 17.11%。

三、支出预算情况说明

2026 年度支出预算 2,753.75 万元，其中：基本支出 2,007.35 万元，占 72.9%；项目支出 746.4 万元，占 27.1%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2026 年度财政拨款收支总预算 2,204.05 万元。收入全部为一般公共预算拨款（无政府性基金预算及国有资本经营预算拨款），包括：一般公共预算当年拨款收入 2,151.81 万元、上年结转 52.24 万元。支出包括：一般公共服务支出 1,777.71 万元，占 80.66%；社会保障和就业支出 278.84 万元，占 12.65%；住房保障支出 147.5 万元，占 6.69%。

五、一般公共预算支出情况说明

按照党中央、国务院关于落实习惯过紧日子有关要求，

厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，合理保障财政监管业务等重点支出需求，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，2026年预算数比2025年执行数增加较为明显的项级支出科目为2010602一般行政管理事务，2026年预算数为238.7万元，比2025年执行数增加124.15万元，增长108.38%，主要原因是：单位在二级项目“财政综合保障专项经费”中安排预算，完成办公楼老化下水系统设施的维修改造。

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2026年度一般公共预算当年拨款2,151.81万元，比2025年度执行数增加67.58万元，增长3.24%，主要是“财政综合保障专项经费”项目支出增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

2026年度一般公共预算当年拨款2,151.81万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出1,777.71万元，占82.61%；社会保障和就业支出226.6万元，占10.53%；住房保障支出147.5万元，占6.85%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项) 2026年预算数为1,031.31万元，比2025年执行数增加45.15万元，增长4.58%。

2. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项) 2026年预算数为238.7万元，比2025年执行

数增加 124.15 万元，增长 108.38%，主要是办公楼下水系统设施老化，计划在 2026 年维修改造。

3. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政监察(项) 2026 年预算数为 507.7 万元，与 2025 年执行数持平。

4. 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) 2026 年预算数为 47.81 万元，比 2025 年执行数减少 59.22 万元，下降 55.33%。主要是 2026 年部分开支通过动用以前年度单位结余资金安排，财政拨款预算相应减少。

5. 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) 2026 年预算数为 113.76 万元，比 2025 年执行数增加 7.13 万元，增长 6.69%。主要是基本养老保险缴费基数增加，相应增加经费支出。

6. 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) 2026 年预算数为 65.03 万元，比 2025 年执行数减少 68.81 万元，下降 51.41%。主要是 2025 年安排了职业年金补记事项，2026 年未安排。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项) 2026 年预算数为 98.6 万元，比 2025 年执行数增加 17.18 万元，增长 21.1%。主要是实有人员数与住房公积金基数增加，相应增加经费支出。

8. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项) 2026 年预算数为 48.9 万元，比 2025 年执行数增加 2 万元，增

长4.26%。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2026年度一般公共预算基本支出1,405.41万元，其中：人员经费1,083.29万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、退休费、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费322.12万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他资本性支出。

七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

2026年度“三公”经费财政拨款预算8.55万元，与2025年持平。其中全部为公务用车运行费，主要用于单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、保险费等支出。

八、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费。

2026年度机关运行经费财政拨款预算322.12万元，比2025年增加49.82万元，增长18.3%。主要原因是办公综合保障支出增加。

（二）委托业务费情况。

2026年委托业务费财政拨款预算280万元，比2025年预算减少8万元，下降2.78%。

（三）政府采购情况。

2026年政府采购预算226.68万元，其中：政府采购货物预算24.68万元、政府采购服务预算202万元。财政部北京监管局公开的政府采购预算金额的计算口径为2026年本单位基本支出、项目支出中用于政府采购的金额之和。

（四）国有资产占有使用情况。

截至2025年7月31日，财政部北京监管局共有车辆5辆，其中，机要通信用车2辆、应急保障用车2辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；单位价值100万元以上设备0台（套）。2026年单位预算未安排购置车辆及单位价值100万元以上设备。

（五）预算绩效管理情况说明。

2026年财政部北京监管局项目支出全面实施绩效管理，涉及预算拨款746.4万元，其中：一般公共预算拨款746.4万元。

在2026年度单位预算中反映财政监管业务专项经费、财政综合保障专项经费2个二级项目绩效目标表，见“第五部分 附件”。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算拨款收入**：指中央财政当年拨付的资金。

二、**其他收入**：指除上述“一般公共预算拨款收入”以外的收入。主要是地方补助经费、存款利息收入等。

三、**上年结转**：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

四、**一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）**：指单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

五、**一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）**：指单位开展未单独设置项级科目的项目支出。

六、**一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）**：指单位开展财政预算监管等业务工作的项目支出。

七、**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）**：指单位退休人员的支出。

八、**社会保障和就业（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）**：指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。

九、**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）**：指单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于5%，最高不超过12%。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。

十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革加快住房建设的通知》（国发〔1998〕23号）的规定，从1998年下半年停止实物分房后，房价收入比超过4倍以上地区对无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。中央行政事业单位从2000年开始发放购房补贴资金，地方行政事业单位从1999年陆续开始发放购房补贴资金，企业根据本单位情况自行确定。在京中央单位按照《中共中央办公厅国务院办公厅转发建设部等单位〈关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见〉的通知》规定的标准执行，京外中央单位按照所在地人民政府住房分配货币化改革的政策规定和标准执行。

十二、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途

继续使用的资金。

十三、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。

十四、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十五、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（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按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十六、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、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、公务用车运行维护费以及其他费用。

十七、委托业务费：反映因委托外单位办理业务（如委托开展的课题研究、咨询、评审和规划等）而支付的委托业务费。

第五部分 附件

项目绩效目标表

(2026年度)

项目名称	财政监管业务专项经费				
主管部门及代码	[119]财政部	实施单位	财政部北京监管局		
项目资金 (万元)	年度资金总额:		507.70	执行率 分值 (10)	
	其中:财政拨款		507.70		
	上年结转		-		
	其他资金		-		
年度总体目标	<p>以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻党的二十大和二十届历次全会精神,认真领会部党组工作要求,深入落实“加强、聚焦、优化”工作方针,做好以下工作:1.监管属地中央各项财政收支,监督财税法规和政策在属地的执行情况,调查研究属地经济发展形势和财政运行状况,提出相关政策建议。2.对属地中央预算单位预决算编制情况进行评估并提出审核意见。对属地中央预算单位预算执行情况进行监控及分析预测。3.对地方政府债务实施监控,严控法定限额内债务风险,防控隐性债务风险,发现风险隐患及时提出改进和处理意见并向财政部、地方人民政府反映报告。4.审核审批属地中央行政事业单位国有资产配置、处置等事项。监管属地中央金融企业执行财务制度等情况。5.对中央重大财税政策和专项转移支付的执行情况进行绩效评价,提出相关改进措施建议并跟踪落实。6.开展会计信息质量、注册会计师行业执业质量、资产评估行业执业质量监督检查。7.参与跨境会计监管合作。8.做好干部培养锻炼和交流干部保障工作。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值 (90)
	产出指标	数量指标	专项监管检查次数	≥10次	5
			专项业务培训次数	≥55次	5
			调研/课题完成数量	≥8个	5
			专项业务工作完成率	≥95%	5
		质量指标	培训合格率	≥95%	5
			调研/课题/检查报告验收合格率	≥95%	5
			提出建议被批示/采纳次数	≥4次	5
			遗漏重大财政风险隐患次数	0次	5
		时效指标	专项监管工作完成及时率	≥95%	5
			财会监督问题及时处理率	≥95%	5
	效益指标	社会效益指标	财政政策公开/宣传数量	≥30个	15
参训人员能力水平			有效提升	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	干部培训满意度	≥95%	5	
		属地中央预算单位满意度	≥95%	5	

项目绩效目标表

(2026年度)

项目名称	财政综合保障专项经费					
主管部门及代码	[119]财政部	实施单位	财政部北京监管局			
项目资金 (万元)	年度资金总额:	238.70			执行率 分值 (10)	
	其中: 财政拨款	238.70				
	上年结转	-				
	其他资金	-				
年度 总体 目标	对办公楼及干部宿舍设备设施进行维护维修和更新改造, 确保功能正常、使用安全。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值 (90)	
	成本指标	经济成本指标	实际项目结算金额较计划数增加	≤0元	20	
			数量指标	维修维护和更新改造工作完成率	≥95%	10
	产出指标	质量指标	项目验收合格率	100%	10	
			时效指标	应急维修及时率	≥95%	10
				项目按时完工率	≥95%	10
	效益指标	社会效益指标	保障日常工作正常开展	有效保障	15	
			有关资产安全有效使用	未发生重大安全事故	15	