

2026

财政部云南监管局单位预算

目 录

第一部分 财政部云南监管局概况	1
一、主要职能	2
二、机构设置	4
第二部分 2026年度单位预算表	5
一、单位收支总表	6
二、单位收入总表	7
三、单位支出总表	8
四、财政拨款收支总表	9
五、一般公共预算支出表	10
六、一般公共预算基本支出表	11
七、政府性基金预算支出表	12
八、国有资本经营预算支出表	13
九、财政拨款预算“三公”经费支出表	14
第三部分 2026年度单位预算情况说明	15
一、收入支出预算总体情况说明	16
二、收入预算情况说明	17

三、支出预算情况说明	18
四、财政拨款收支预算总体情况说明	19
五、一般公共预算支出情况说明	20
六、一般公共预算基本支出情况说明	24
七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明	25
八、其他重要事项情况说明	26
第四部分 名词解释	28
第五部分 附件	32

第一部分

财政部云南监管局概况

一、主要职能

财政部云南监管局是财政部在云南省的派出机构，主要职能是：

（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。

二、机构设置

财政部云南监管局为财政部所属的二级预算单位，内设6个处室，分别是：办公室（机关党委）、监管一处、监管二处、监管三处、监管四处、监管五处。

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	1095.69	一、一般公共服务支出	1686.90
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	221.43
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	96.47
四、事业收入		四、住房保障支出	86.89
五、事业单位经营收入			
六、其他收入	730.63		
本年收入合计	1826.32	本年支出合计	2091.69
使用非财政拨款结余		结转下年	847.03
上年结转	1112.40		
收 入 总 计	2938.72	支 出 总 计	2938.72

单位公开表2

单位收入总表

单位：万元

合计	上年结转	一般公共预算拨款收入	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	其中：教育收费					
2938.72	1112.40	1095.69								730.63	

单位支出总表

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	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	1686.90	1266.23	420.67			
20106	财政事务	1686.90	1266.23	420.67			
2010601	行政运行	1266.23	1266.23				
2010606	财政监察	420.67		420.67			
208	社会保障和就业支出	221.43	221.43				
20805	行政事业单位养老支出	221.43	221.43				
2080501	行政单位离退休	99.64	99.64				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	74.32	74.32				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	47.47	47.47				
210	卫生健康支出	96.47	96.47				
21011	行政事业单位医疗	96.47	96.47				
2101101	行政单位医疗	96.47	96.47				
221	住房保障支出	86.89	86.89				
22102	住房改革支出	86.89	86.89				
2210201	住房公积金	86.89	86.89				
合计		2091.69	1671.02	420.67			

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	1095.69	一、本年支出	1095.70
（一）一般公共预算拨款	1095.69	（一）一般公共服务支出	838.39
（二）政府性基金预算拨款		（二）社会保障合计就业支出	101.78
（三）国有资本经营预算拨款		（三）卫生健康支出	92.64
		（四）住房保障支出	62.89
二、上年结转	0.01		
（一）一般公共预算拨款	0.01		
（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	1095.70	支 出 总 计	1095.70

单位公开表5

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 (扣除中央基建投资)	
科目编码	科目名称	执行数	扣除中央基建投资后执行数	年初预算数			扣除中央基建投资后预算数	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	871.35	871.35	838.38	507.71	330.67	838.38	-32.97	-3.78	-32.97	-3.78
20106	财政事务	871.35	871.35	838.38	507.71	330.67	838.38	-32.97	-3.78	-32.97	-3.78
2010601	行政运行	523.13	523.13	507.71	507.71		507.71	-15.42	-2.95	-15.42	-2.95
2010602	一般行政管理事务	47.72	47.72					-47.72		-47.72	
2010606	财政监察	300.50	300.50	330.67		330.67	330.67	30.17	10.04	30.17	10.04
208	社会保障和就业支出	76.02	76.02	101.78	101.78		101.78	25.76	33.89	25.76	33.89
20805	行政事业单位养老支出	76.02	76.02	101.78	101.78		101.78	25.76	33.89	25.76	33.89
2080501	行政单位离退休	1.58	1.58	19.80	19.80		19.80	18.22	1153.16	18.22	1153.16
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.34	47.34	52.16	52.16		52.16	4.82	10.18	4.82	10.18
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.10	27.10	29.82	29.82		29.82	2.72	10.04	2.72	10.04
210	卫生健康支出	93.13	93.13	92.64	92.64		92.64	-0.49	-0.53	-0.49	-0.53
21011	行政事业单位医疗	93.13	93.13	92.64	92.64		92.64	-0.49	-0.53	-0.49	-0.53
2101101	行政单位医疗	93.13	93.13	92.64	92.64		92.64	-0.49	-0.53	-0.49	-0.53
221	住房保障支出	61.47	61.47	62.89	62.89		62.89	1.42	2.31	1.42	2.31
22102	住房改革支出	61.47	61.47	62.89	62.89		62.89	1.42	2.31	1.42	2.31
2210201	住房公积金	61.47	61.47	62.89	62.89		62.89	1.42	2.31	1.42	2.31
合计		1101.97	1101.97	1095.69	765.02	330.67	1095.69	-6.28	-0.57	-6.28	-0.57

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		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	573.62	573.62	
30101	基本工资	204.20	204.20	
30102	津贴补贴	114.92	114.92	
30103	奖金	16.99	16.99	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.16	52.16	
30109	职业年金缴费	29.82	29.82	
30110	职工基本医疗保险缴费	66.56	66.56	
30111	公务员医疗补助缴费	22.65	22.65	
30112	其他社会保障缴费	3.43	3.43	
30113	住房公积金	62.89	62.89	
302	商品和服务支出	169.19		169.19
30201	办公费	14.47		14.47
30202	印刷费	1.69		1.69
30207	邮电费	11.50		11.50
30209	物业管理费	21.75		21.75
30211	差旅费	12.00		12.00
30212	因公出国（境）费用	1.00		1.00
30213	维修（护）费	24.00		24.00
30215	会议费	5.50		5.50
30217	公务接待费	1.23		1.23
30228	工会经费	19.00		19.00
30231	公务用车运行维护费	13.46		13.46
30239	其他交通费用	40.00		40.00
30299	其他商品和服务支出	3.59		3.59
303	对个人和家庭的补助	16.21	16.21	
30302	退休费	16.21	16.21	
310	资本性支出	6.00		6.00
31002	办公设备购置	6.00		6.00
合 计		765.02	589.83	175.19

政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码	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年财政部云南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

科目编码	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年财政部云南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。

单位公开表9

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	
15.69	1.00	13.46		13.46	1.23

第三部分

2026年度单位预算情况说明

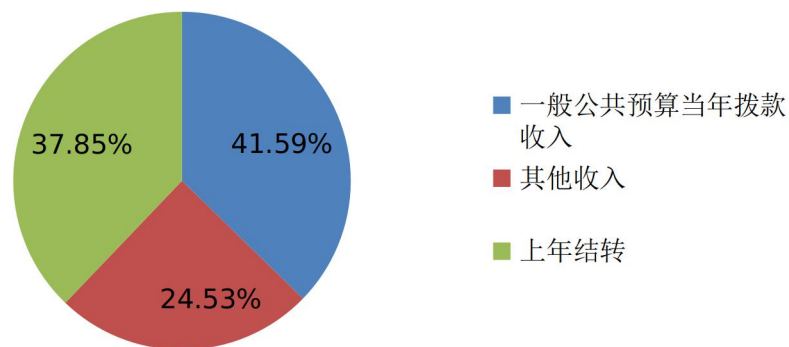
一、收入支出预算总体情况说明

按照综合预算的原则，财政部云南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，支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。本单位2026年度收支总预算2,938.72万元。

二、收入预算情况说明

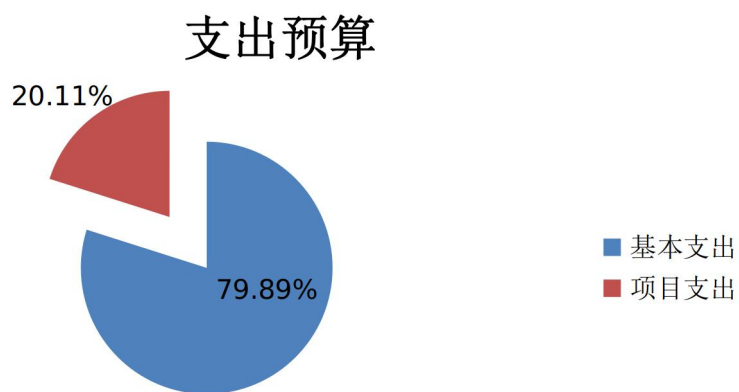
2026年度收入预算2,938.72万元，其中：上年结转1,112.40万元，占37.85%；一般公共预算拨款收入1,095.69万元，占41.59%；其他收入730.63万元，占24.53%。

收入预算



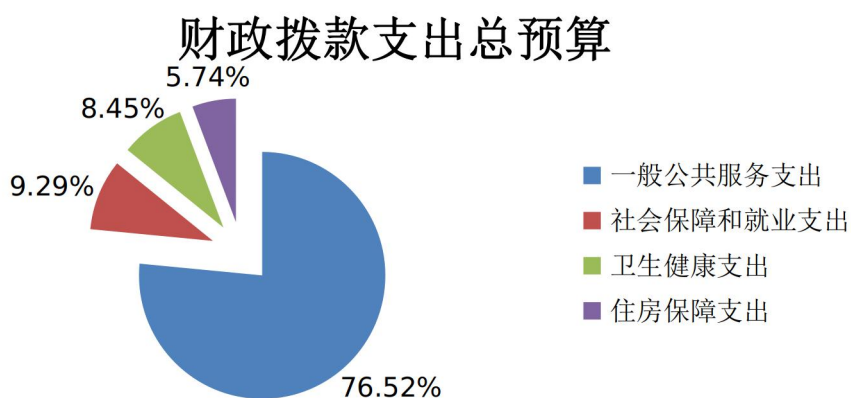
三、支出预算情况说明

2026年度支出预算2,091.69万元，其中：基本支出为1,671.02万元，占79.89%；项目支出420.67万元，占20.11%。



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1,095.70万元。其中当年收入1,095.69万元，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），上年结转0.01万元；支出包括：一般公共预算服务支出838.39万元，占76.52%；社会保障和就业支出101.78万元，占9.29%；卫生健康支出92.64万元，占8.45%；住房保障支出62.89万元，占5.74%。



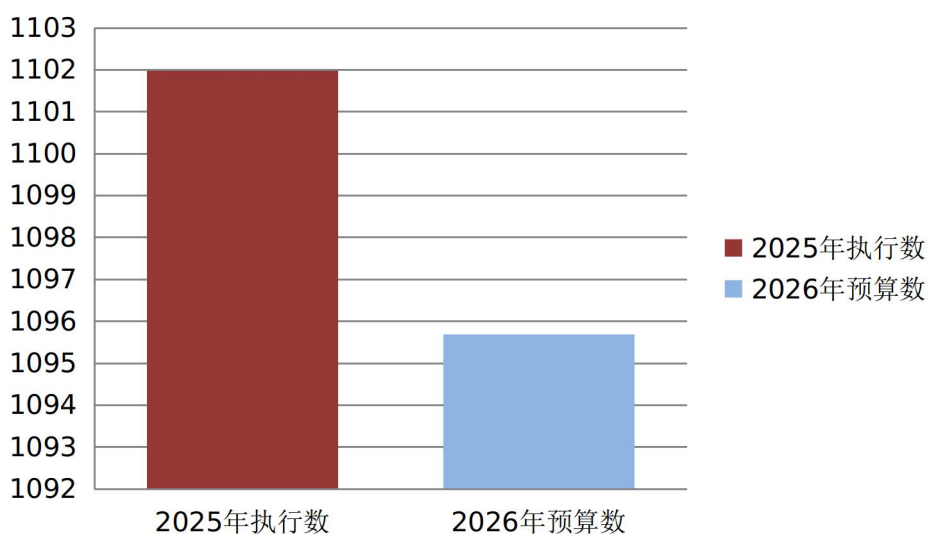
五、一般公共预算支出情况说明

我局按照党中央、国务院关于过紧日子的有关要求，厉行节约，精简办一切事业，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。

（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1,095.69万元，比2025年执行数减少6.28万元，下降0.57%，主要原因：随着职工工资增长，养老保险与职业年金缴费、医疗保险缴费和住房公积金基数变化，单位缴费经费支出相应增加；但我局2026年较2025年，一是减少了一般行政管理事务支出项目费用47.72万元，二是减少了公务用车购置费25万元。

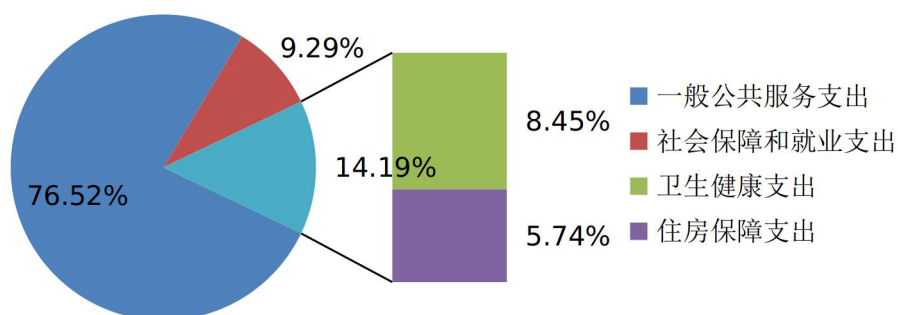
一般公共预算当年财政拨款变化情况
(单位：万元)



（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1,095.69万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出838.38万元，占76.52%；社会保障和就业支出101.78万元，占9.29%；卫生健康支出92.64万元，占8.45%；住房保障支出62.89万元，占5.74%。

一般公共预算当年拨款支出预算



（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年度预算数为507.71万元，比2025年执行数减少15.42万元，下降2.95%。主要原因为：2026年较2025年预算安排减少公务用车购置费25万元。

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年度预算数为0万元，2025年执行数为47.72万元。主要是2026年无“资产运行维护专项经费”支出计划。

3.一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）

2026年度预算数为330.67万元，比2025年执行数增加30.17万元，增长10.04%。主要是随着财政监管业务工作量逐年增加，相关项目经费预算有所增加。

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年度预算数为19.80万元，比2025年执行数增加18.22万元，增长1153.16%。主要是近年来退休干部人数增加，预算安排相应增加。

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年度预算数为52.16万元，相比2025年执行数增加4.82万元，增长10.18%。主要是工资基数变化，养老保险单位缴纳支出相应增加。

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年度预算数为29.82万元，比2025年执行数增加2.72万元，增长10.04%。主要是工资基数变化，职业年金单位缴纳支出相应增加。

7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

2026年度预算数为92.64万元，相比2025年执行数减少0.49万元，下降0.53%，与2025年执行数基本保持一致。

8.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

2026年度预算数为62.89万元，比2025年执行数增加1.42万元，增长2.31%。主要是缴纳的住房公积金单位部分支出增加。

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765.02万元，其中：

人员经费589.83万元，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金；

公用经费175.19万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、因公出国（境）费、维修（护）费、会议费、公务接待费、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、公务用车购置。

七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

2026年度“三公”经费预算数为15.69万元，相比2025年减少25万元，主要原因是2025年新增1辆公务用车购置费25万元，2026年我局未安排公务用车购置预算。其中：因公出国（境）费1万元；公务用车购置及运行费13.46万元，全部为公务用车运行费，主要用于按规定保留的公务用车燃料费、维修费、保险费等支出；公务接待费1.23万元，主要用于国内公务接待支出。

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175.19万元，较2025年预算数减少2.71万元。

（二）委托业务费情况。

2026年委托业务费财政拨款预算140万元，较2025年预算数增加10万元。

（三）政府采购情况。

2026年度政府采购预算0万元。

（四）国有资产占有使用情况。

截至2025年12月31日，财政部云南监管局共有车辆3辆，其中：机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、离退休老干部用车1辆。无单位价值100万元以上设备。2026年无报废、新增车辆计划。

（五）预算绩效情况说明。

2026年对财政部云南监管局项目支出全面实施绩效目标管理，涉及一般公共预算拨款330.67万元、其他收入90万元，二级项目1个。根据以前年度绩效自评结果，优化2026年预算安排，并进一步加强管理、完善绩效目标设置。

财政部云南监管局在2026年度单位预算中反映财政监管业务专项经费1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。

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）：指本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）：指本单位开展未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

六、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：指本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）：指本单位离退休人员的社保统筹外退休费等支出。

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）：指本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）：指本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、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指中央财政安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

十一、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，由单位及其在职职工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%，缴存基数为职工本人上年工资。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。

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。

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 云南监管局		
项目资金 (万元)	年度资金总额:		420.67		
		其中: 财政拨款	330.67		
		上年结转	0		
		其他资金	90		
年度 总体 目标	<p>坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在部党组的坚强领导下，锚定“加强聚焦优化”总目标，聚焦主责主业、扎实履职尽责，组织开展财会监督专项行动、属地财经纪律检查等工作，形成体系化属地财会监督系统格局，完成财会监督各项年度重点工作任务，推进监管转型提档升级，提升监管成效不断显现，为财政政策贯彻落实提供有力支撑。</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	调研课题完成数量	≥ 5	10
			专项业务工作完成率	≥ 95%	30
		质量指标	培训合格率	≥ 95%	10
			是否遗漏重大财政风险隐患	否	10
		时效指标	专项监管工作完成及时率	≥ 95%	10
	效益指标	社会效益指标	参训人员能力水平	有效提升	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	干部职工满意度	≥ 95%	10