

2017 年度
东城区体育局
部门决算

目 录

第一部分 部门基本情况	3
一、部门职责	4
二、部门决算单位构成	5
第二部分 2017 年度部门决算	6
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	8
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、财政拨款基本支出经济分类决算表	12
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16
八、“三公”经费财政拨款支出决算表	17
九、项目支出决算明细表	18
第三部分 2017 年度部门决算情况说明	21
一、收入支出决算总体情况说明	22
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	23
三、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明	25
四、财政拨款基本支出经济分类决算情况说明	26
五、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	26
六、机关运行经费支出情况	27

七、政府采购支出情况	28
八、 国有资产占用情况	28
第四部分 2017年度部门绩效评价情况	29
第五部分 名词解释	45
一、 财政拨款收入	
二、 上级补助收入	
三、 事业收入	
四、 其他收入	
五、 上年结转和结余	
六、 行政运行	
七、 一般行政事务管理支出	
八、 机关服务	
九、 体育竞赛	
十、 体育训练	
十一、 体育场馆	
十二、 群众体育	
十三、 其他体育支出	
十四、 事业单位离退休	
十五、 用于体育事业的彩票公益金支出	

第一部分 东城区体育局基本情况

一、部门职责

1、贯彻执行国家和北京市关于体育工作的方针、政策和法律、法规、规章，负责本区体育体制改革，制定本区体育工作中长期发展规划并组织实施。

2、负责推动本区多元化体育服务体系建设，推进本区体育公共服务，推行全民健身计划；负责监督实施国家体育锻炼标准；负责国民体质监测和社会体育指导员工作队伍建设；参与拟定本区体育设施布局规划，会同有关部门指导，监督公共体育设施的建设、管理与使用。

3、承担本区选拔和培养青少年体育后备人才责任；负责组织、指导、监督青少年体育业余训练和体育竞赛工作。

4、负责拟定本区体育竞赛计划并组织实施、监督、管理全区性体育竞赛工作；负责组织参加、参与、承办市级、市级以上的体育竞赛活动；负责二、三级等级运动员和等级裁判员的管理工作。

5、负责组织、协调、监督全区体育运动中的反兴奋剂工作；负责组织指导体育科研工作。

6、研究拟订本区体育产业发展规划和政策，培育、引导和扶持体育产业发展，规范体育经营活动。

7、负责全区性体育社会团体的资格初审和业务指导、管理工作。

8、依法承担本区高危性经营性体育场所的安全监督管

理责任，对以区政府名义组织的各类体育活动的安全工作承担主体责任。

9、负责体育外事有关工作，参与组织国际和港澳台间的体育交流。

10、负责全区体育宣传工作。

11、在本部门职责范围内加强为驻区中央、市属单位、驻区部队和区域内企业事业单位的服务。

12、承办区政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

本部门决算汇总单位 11 户。包括政府机关 1 户，所属事业单位 10 户。

纳入 2017 年部门决算编制范围二级预算单位包括：

1. 北京市东城区体育局本级（含事业）
2. 北京市东城区体育运动学校
3. 北京市东城区青少年业余体校
4. 北京市东城区社会体育管理中心
5. 北京市东城区体育科学研究所
6. 北京市东城区天坛体育活动中心
7. 北京市地坛体育馆
8. 北京地坛体育中心
9. 北京市东单体育中心
10. 北京市东城区体育后勤服务中心
11. 北京市东城区体育培训中心

**第二部分 东城区体育局 2017 年度部门
决算表**

2017年度收入支出决算总表

金额单位:万元
公开01表

部门:北京市东城区体育局

收入				支出			
项目	行次	年初预算数	决算数	项目(按功能分类)	行次	年初预算数	决算数
栏	次	1	2	栏	次	1	2
一、财政拨款收入	1	8,181.40	12,685.68	一、一般公共服务支出	30		
其中:政府性基金预算财政拨款	2		3,486.48	二、外交支出	31		
二、上级补助收入	3	440.00	330.60	三、国防支出	32		
三、事业收入	4	5,813.00	6,231.44	四、公共安全支出	33		
四、经营收入	5	340.00		五、教育支出	34		
五、附属单位上缴收入	6	440.00		六、科学技术支出	35		
六、其他收入	7	312.94	808.35	七、文化体育与传媒支出	36	16,047.64	15,572.29
	8			八、社会保障和就业支出	37	334.48	422.44
	9			九、医疗卫生与计划生育支出	38		
	10			十、节能环保支出	39		
	11			十一、城乡社区支出	40		
	12			十二、农林水支出	41		
	13			十三、交通运输支出	42		
	14			十四、资源勘探信息等支出	43		
	15			十五、商业服务业等支出	44		
	16			十六、金融支出	45		
	17			十七、援助其他地区支出	46		
	18			十八、国土海洋气象等支出	47		
	19			十九、住房保障支出	48		
	20			二十、粮油物资储备支出	49		
	21			二十一、其他支出	50		2,991.53
	22			二十二、债务还本支出	51		
	23			二十三、债务付息支出	52		
	24				53		
本年收入合计	25	15,527.34	20,056.07	本年支出合计	54	16,382.12	18,986.26
用事业基金弥补收支差额	26	296.81		结余分配	55		55.78
年初结转和结余	27	557.97	1,430.79	年末结转和结余	56		2,444.82
	28				57		
总计	29	16,382.12	21,486.86	总计	58	16,382.12	21,486.86

2017年度收入决算表

金额单位:万元
公开02表

部门: 北京市东城区体育局

项目			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	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏次							
		合计	20,056.07	12,685.68	330.60	6,231.44			808.35
207		文化体育与传媒支出	16,178.15	8,807.76	330.60	6,231.44			808.35
20703		体育	16,178.15	8,807.76	330.60	6,231.44			808.35
2070301		行政运行	1,206.08	1,206.08					
2070302		一般行政管理事务	17.46	17.46					
2070303		机关服务	95.88	95.88					
2070305		体育竞赛	80.00	80.00					
2070306		体育训练	3,392.94	2,996.19	106.00	127.96			162.79
2070307		体育场馆	5,428.35	9.69		5,323.84			94.82
2070308		群众体育	2,135.94	2,128.94	7.00				
2070399		其他体育支出	3,821.50	2,273.52	217.60	779.64			550.74
208		社会保障和就业支出	391.44	391.44					
20805		行政事业单位离退休	391.44	391.44					
2080502		事业单位离退休	391.44	391.44					
229		其他支出	3,486.48	3,486.48					
22960		彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	3,486.48	3,486.48					
2296003		用于体育事业的彩票公益金支出	3,486.48	3,486.48					

注: 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2017年度支出决算表

金额单位:万元
公开03表

部门: 北京市东城区体育局

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类 科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		次						
		合计	18,986.26	11,638.35	6,959.15	388.76		
207		文化体育与传媒支出	15,572.29	11,215.91	3,967.62	388.76		
20703		体育	15,572.29	11,215.91	3,967.62	388.76		
2070301		行政运行	1,196.33	1,196.33				
2070302		一般行政管理事务	17.39		17.39			
2070303		机关服务	95.88		95.88			
2070305		体育竞赛	87.68		87.68			
2070306		体育训练	3,384.87	2,987.92	396.95			
2070307		体育场馆	5,173.68	4,776.35	8.57	388.76		
2070308		群众体育	2,334.61	737.07	1,597.54			
2070399		其他体育支出	3,281.85	1,518.24	1,763.61			
208		社会保障和就业支出	422.44	422.44				
20805		行政事业单位离退休	422.44	422.44				
2080502		事业单位离退休	422.44	422.44				
229		其他支出	2,991.53		2,991.53			
22960		彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	2,991.53		2,991.53			
2296003		用于体育事业的彩票公益金支出	2,991.53		2,991.53			

注: 本表反映部门本年度各项支出情况。

2017年度财政拨款收入支出决算总表

金额单位: 万元
公开04表

部门: 北京市东城区体育局

收 入				支 出							
项 目	行次	年初预算数	决算数	项目 (按功能分类)	行次	年初预算数			决算数		
						小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	2	栏 次		1	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	8,181.40	9,199.20	一、一般公共服务支出	31						
二、政府性基金预算财政拨款	2		3,486.48	二、外交支出	32						
	3			三、国防支出	33						
	4			四、公共安全支出	34						
	5			五、教育支出	35						
	6			六、科学技术支出	36						
	7			七、文化体育与传媒支出	37	7,857.98	7,857.98		8,432.31	8,432.31	
	8			八、社会保障和就业支出	38	323.42	323.42		422.44	422.44	
	9			九、医疗卫生与计划生育支出	39						
	10			十、节能环保支出	40						
	11			十一、城乡社区支出	41						
	12			十二、农林水支出	42						
	13			十三、交通运输支出	43						
	14			十四、资源勘探信息等支出	44						
	15			十五、商业服务业等支出	45						
	16			十六、金融支出	46						
	17			十七、援助其他地区支出	47						
	18			十八、国土海洋气象等支出	48						
	19			十九、住房保障支出	49						
	20			二十、粮油物资储备支出	50						
	21			二十一、其他支出	51				2,991.53		2,991.53
	22			二十二、债务还本支出	52						
	23			二十三、债务付息支出	53						
本年收入合计	24	8,181.40	12,685.68	本年支出合计	54	8,181.40	8,181.40		11,846.28	8,854.75	2,991.53
	25				55						
年初财政拨款结转和结余	26		937.54	年末财政拨款结转和结余	56				1,776.94	1,002.98	773.96
一、一般公共预算财政拨款	27		658.54		57						
二、政府性基金预算财政拨款	28		279.00		58						
	29				59						
总计	30	8,181.40	13,623.22	总计	60	8,181.40	8,181.40		13,623.22	9,857.73	3,765.49

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总支出和年末结转结余情况。

2017年度一般公共预算财政拨款支出决算表

金额单位:万元
公开05表

部门: 北京市东城区体育局

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
栏次					
合计			8,854.75	4,907.31	3,947.44
207	文化体育与传媒支出		8,432.31	4,484.87	3,947.44
20703	体育		8,432.31	4,484.87	3,947.44
2070301	行政运行		1,196.33	1,196.33	
2070302	一般行政管理事务		17.39		17.39
2070303	机关服务		95.88		95.88
2070305	体育竞赛		87.68		87.68
2070306	体育训练		2,954.30	2,557.35	396.95
2070307	体育场馆		9.69	1.12	8.57
2070308	群众体育		2,327.61	730.07	1,597.54
2070399	其他体育支出		1,743.43		1,743.43
208	社会保障和就业支出		422.44	422.44	
20805	行政事业单位离退休		422.44	422.44	
2080502	事业单位离退休		422.44	422.44	

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

2017年度财政拨款基本支出经济分类决算表

金额单位：万元
公开06表

部门：北京市东城区体育局

经济分类科目			财政拨款		
科目名称	序号	合计	一般公共预算	政府性基金预算	
类	款	合计	4,907.31	4,907.31	
工资福利支出	小计	1	3,269.35	3,269.35	
	基本工资	2	677.67	677.67	
	津贴补贴	3	548.16	548.16	
	奖金	4	124.81	124.81	
	社会保障缴费	5	280.08	280.08	
	伙食补助费	6	2.71	2.71	
	绩效工资	7	1,011.81	1,011.81	
	机关事业单位基本养老保险缴费	8	340.54	340.54	
	职业年金缴费	9	125.51	125.51	
	其他工资福利支出	10	158.06	158.06	
	小计	11	624.72	624.72	
	办公费	12	17.45	17.45	
	印刷费	13	1.40	1.40	
	咨询费	14			
	手续费	15	0.67	0.67	
	水费	16	1.65	1.65	
	电费	17	19.19	19.19	
	邮电费	18	4.88	4.88	
	取暖费	19	285.79	285.79	

2017年度财政拨款基本支出经济分类决算表

金额单位：万元
公开06表

部门：北京市东城区体育局

经济分类科目			财政拨款		
科目名称	序号	合计	一般公共预算	政府性基金预算	
类	款	合计	4,907.31	4,907.31	
商品和服务支出	物业管理费	20	142.33	142.33	
	差旅费	21	1.60	1.60	
	因公出国（境）费用	22			
	维修（护）费	23	0.76	0.76	
	租赁费	24			
	会议费	25			
	培训费	26	0.58	0.58	
	公务接待费	27			
	专用材料费	28			
	被装购置费	29			
	专用燃料费	30			
	劳务费	31	0.90	0.90	
	委托业务费	32			
	工会经费	33	40.03	40.03	
	福利费	34	38.20	38.20	
	公务用车运行维护费	35	6.16	6.16	
	其他交通费用	36	27.85	27.85	
	税金及附加费用	37			
	其他商品和服务支出	38	35.28	35.28	
		小计	39	1,001.22	1,001.22
	离休费	40	66.16	66.16	
	退休费	41	2.45	2.45	
	退职（役）费	42			
	抚恤金	43	100.07	100.07	

2017年度财政拨款基本支出经济分类决算表

金额单位：万元
公开06表

部门：北京市东城区体育局

经济分类科目			财政拨款		
科目名称	序号	合计	一般公共预算	政府性基金预算	
类	款	合计	4,907.31	4,907.31	
对个人和家庭的补助	生活补助	44	8.00	8.00	
	救济费	45			
	医疗费	46	38.25	38.25	
	助学金	47			
	奖励金	48	0.10	0.10	
	生产补贴	49			
	住房公积金	50	232.67	232.67	
	提租补贴	51	16.02	16.02	
	购房补贴	52	274.70	274.70	
	采暖补贴	53	78.09	78.09	
	物业服务补贴	54	80.16	80.16	
	其他对个人和家庭的补助支出	55	104.55	104.55	
	其他资本性支出	小计	56	12.02	12.02
房屋建筑物购建		57			
办公设备购置		58	10.41	10.41	
专用设备购置		59			
基础设施建设		60			
大型修缮		61			
信息网络及软件购置更新		62			
公务用车购置		63			
其他交通工具购置		64			
其他资本性支出		65	1.61	1.61	

2017年度财政拨款基本支出经济分类决算表

金额单位：万元
公开06表

部门：北京市东城区体育局

经济分类科目			财政拨款		
科目名称	序号	合计	一般公共预算	政府性基金预算	
类	款	合计	4,907.31	4,907.31	
对企事业单位的补贴	小计	66			
	企业政策性补贴	67			
	事业单位补贴	68			
	其他对企事业单位的补贴	69			
债务利息支出	小计	70			
	国内债务付息	71			

注：本表反映部门本年度一般公共预算和政府性基金预算财政拨款基本支出明细情况。

2017年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

金额单位:万元
公开07表

部门: 北京市东城区体育局

项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目名称					小计	基本支出	项目支出	
支出功能 分类科目 编码			1	2	3	4	5	6
类	款	项	合 计					
			279.00	3,486.48	2,991.53		2,991.53	773.95
229	其他支出		279.00	3,486.48	2,991.53		2,991.53	773.95
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出		279.00	3,486.48	2,991.53		2,991.53	773.95
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		279.00	3,486.48	2,991.53		2,991.53	773.95

注: 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出情况。

2017年度“三公”经费财政拨款支出决算表

金额单位：元
公开08表

部门：北京市东城区体育局

	“三公”经费财政拨款合计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
				合计	公务用车购置费	公务用车运行维护费
2017年预算数	21.02		2.02	19.00		19.00
2017年决算数	6.16			6.16		6.16

注：“三公”经费财政拨款决算数，反映本部门使用当年财政拨款实际支出数和使用年初结转和结余资金实际支出数（包含一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款）。

2017年度项目支出决算明细表

金额单位:万元

部门: 北京市东城区体育局

公开09表

单位名称	项 目			支出数				
	支出功能分类科目编码			科目名称	合计	财政拨款	财政专户管理资金	其他资金
	类	款	项	栏 次	1	2	3	4
	合计				6,959.15	6,938.97		20.18
	207				3,967.62	3,947.44		20.18
	20703				3,967.62	3,947.44		20.18
北京市东城区体育局(本级)	2070302			北京市东城区体育局信息化网络运行维护项目	17.39	17.39		
北京市东城区体育后勤服务中心	2070303			人员经费	95.88	95.88		
北京市东城区体育局(本级)	2070305			东城区青少年体育工作经费	80.00	80.00		
北京市东城区青少年业余体校	2070305			第17届亚运会奖励	7.68	7.68		
北京市东城区青少年业余体校	2070306			空调购置	7.60	7.60		
北京市东城区体育运动学校	2070306			水、电、燃气费	100.00	100.00		
北京市东城区体育运动学校	2070306			训练比赛费	100.00	100.00		
北京市东城区体育运动学校	2070306			运动员训练比赛保险费	12.00	12.00		
北京市东城区体育运动学校	2070306			日常维修改造费和消防器材检修费	18.14	18.14		
北京市东城区体育运动学校	2070306			运动员宿舍、办公室设备购置经费	11.86	11.86		
北京市东城区体育运动学校	2070306			运动员宿舍、食堂、医疗室、会议室购置经费	5.00	5.00		
北京市东城区青少年业余体校	2070306			日常维修经费	15.00	15.00		
北京市东城区青少年业余体校	2070306			日常训练费	75.00	75.00		
北京市东城区青少年业余体校	2070306			学生运动员保险	7.35	7.35		
北京市东城区青少年业余体校	2070306			水电费	45.00	45.00		
北京市地坛体育馆	2070307			保龄球馆维修改造工程尾款	8.57	8.57		
北京市东城区体育科学研究所	2070308			东城区开展青少年运动员科学训练指导活动	5.00	5.00		
北京市东城区社会体育管理中心	2070308			东城区健康行走徒步大会活动经费	54.22	54.22		
北京市东城区社会体育管理中心	2070308			和谐杯乒乓球活动经费	54.99	54.99		
北京市东城区体育局(本级)	2070308			东城区奥林匹克体育生活化社区二期工程	356.45	356.45		
北京市东城区天坛体育活动中心	2070308			体育局冰雪项目普及与推广活动	13.36	13.36		
北京市东城区体育局(本级)	2070308			公共体育服务经费	300.00	300.00		
北京市东城区体育局(本级)	2070308			东城区学校(单位)体育文化设施向社会开放补贴经费	491.51	491.51		

2017年度项目支出决算明细表

金额单位:万元

公开09表

部门: 北京市东城区体育局

单位名称	项 目			支出数				
	支出功能分类科目编码			科目名称	合计	财政拨款	财政专户管理资金	其他资金
	类	款	项	栏 次	1	2	3	4
				合计	6,959.15	6,938.97		20.18
北京市东城区体育局(本级)	2070308			2017年北京世界女子冰壶锦标赛组织观众活动经费	110.01	110.01		
北京市东城区体育科学研究所	2070308			东城区开展全民健身科学研究和体质测试指导活动	15.00	15.00		
北京市东城区社会体育管理中心	2070308			全民健身体育节活动经费	197.00	197.00		
北京市东城区天坛体育活动中心	2070399			体育局青超联赛U16场地修缮费	46.61	46.61		
北京市东城区体育局(本级)	2070399			滑冰、冰球项目经费(北片)、冬季雪上项目经费(南片)	947.51	947.51		
北京市东城区体育局(本级)	2070399			计算机终端保密技术检查工具购置	4.48			4.48
北京市东城区体育局(本级)	2070399			东城区体育局更换锅炉	165.00	165.00		
北京市东城区体育局(本级)	2070399			单位内控制度建设经费	64.00	64.00		
北京市东城区体育局(本级)	2070399			东城区体育局燃气改造项目经费	10.90			10.90
北京市东城区体育局(本级)	2070399			办公设备购置	4.80			4.80
	2070399			业务费(预算外纳入预算内管理)	520.31	520.31		
	229				2,991.53	2,991.53		
	22960				2,991.53	2,991.53		
北京市地坛体育馆	2296003			青少年足球排球系列活动及体育技能培训活动	150.00	150.00		
北京市东城区社会体育管理中心	2296003			2017年中小学生比赛、职工俱乐部联赛、全民健身公开课活动经费	109.13	109.13		
北京市东城区天坛体育活动中心	2296003			天坛体育活动中心公益性体育活动经费	166.10	166.10		
北京市东城区天坛体育活动中心	2296003			天坛体育活动中心公益性体育活动	197.60	197.60		
北京市东城区青少年业余体校	2296003			青少年业余体校滑雪器材购置经费	436.80	436.80		
北京市东城区体育局(本级)	2296003			三大球重点示范校奖励经费	100.00	100.00		
北京市东城区体育局(本级)	2296003			全民健身场地设施建设经费	130.03	130.03		
北京市东城区体育局(本级)	2296003			体育传统项目校奖励经费	102.00	102.00		
北京市东城区体育局(本级)	2296003			2017年地坛公园门球场地翻建维修经费	90.32	90.32		
北京市东城区体育局(本级)	2296003			2017年社会体育指导员培训经费	216.00	216.00		
北京市东城区体育局(本级)	2296003			2017年北京市民“快乐周末”全民健身系列赛活动经费	440.00	440.00		
北京市东城区体育局(本级)	2296003			体操馆加固改造经费	490.41	490.41		

2017年度项目支出决算明细表

金额单位:万元
公开09表

部门: 北京市东城区体育局

单位名称	项			目				支出数			
	支出功能分类科目编码			科目名称				合计	财政拨款	财政专户管理资金	其他资金
	类	款	项	栏	次			1	2	3	4
				合计				6,959.15	6,938.97		20.18
北京市东城区体育局(本级)	2296003			2017年全民健身专项活动场地建设经费				41.21	41.21		
北京市东城区体育局(本级)	2296003			国家高水平体育后备人才基地专项经费				100.00	100.00		
北京市东城区体育局(本级)	2296003			青少年冬季运动项目队伍组建经费				38.42	38.42		
北京市东城区青少年业余体校	2296003			体彩综合馆及跆拳道馆维修经费				183.51	183.51		

第三部分 东城区体育局 2017 年度部门 决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2017 年度收入总计 21,486.86 万元，其中：本年收入 20,056.07 万元，用事业基金弥补收支差额 0.00 万元，年初结转和结余 1,430.79 万元。

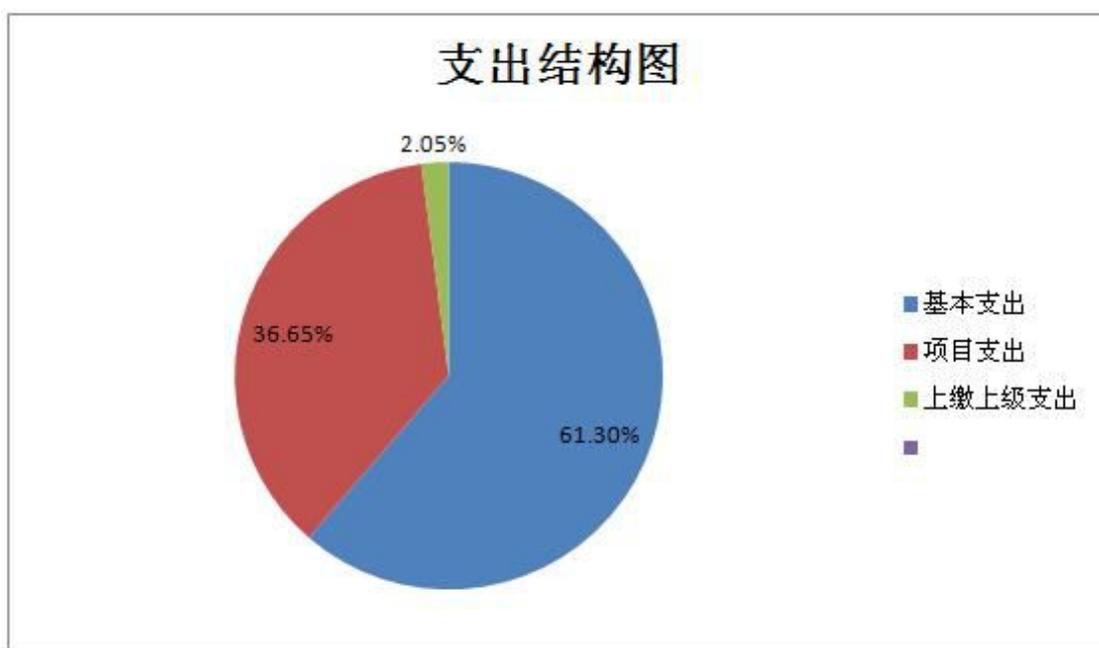
在本年收入中，财政拨款收入 12,685.68 万元，占收入合计的 63.25%；上级补助收入 330.60 万元，占收入合计的 1.65%；事业收入 6,231.44 万元，占收入合计的 31.07%；经营收入 0.00 万元；附属单位上缴收入 0.00 万元；其他收入 808.35 万元，占收入合计的 4.03%。

收入结构图



2017 年度本年支出合计 18,986.26 万元，其中：基本支出 11,638.35 万元，占支出合计的 61.30%；项目支出 6,959.15 万元，占支出合计的 36.65%；上缴上级支出 388.76 万元，占支出合计的 2.05%；经营支出 0.00 万元；对附属单位补助支出 0.00 万元。

支出结构图



2017 年结余分配 55.78 万元,年末结转和结余 2,444.82 万元。

二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 8,854.75 万元,主要用于以下方面:文化体育与传媒支出 8,432.31 万元,占本年财政拨款支出 95.23%;

社会保障和就业支出 422.44 万元,占本年财政拨款支出 4.77 %。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1、“文化体育与传媒支出” 2017 年度决算 8,432.31 万元,比 2017 年年初预算增加 574.33 万元,增长 7.31%。

其中:

“行政运行” 2017 年度决算 1,196.33 万元,比 2017 年

年初预算增加 73.27 万元，增长 6.52%。主要原因：政策性增员增资。

“一般行政管理事务” 2017 年度决算 17.39 万元，比 2017 年年初预算减少 0.07 万元，减少 0.40%。

“机关服务” 2017 年度决算 95.88 万元，比 2017 年年初预算增加 95.62 万元，增长 36,776.92%。主要原因：按东城区编办事业单位分类改革通知精神，区体育局所属东城区体育后勤服务中心单位性质变更为公益一类事业单位，日常经费有所增加。

“体育竞赛” 2017 年度决算 87.68 万元，比 2017 年年初预算增加 7.68 万元，增长 9.60%。主要原因：2017 年执行过程中增加了“第 17 届亚运会奖励经费”项目。

“体育训练” 2017 年度决算 2,954.30 万元，比 2017 年年初预算增加 375.99 万元，增长 14.58%。主要原因：政策性增员增资。

“体育场馆” 2017 年度决算 9.69 万元，比 2017 年年初预算增加 8.57 万元，增长 765.18%。主要原因：2017 年执行过程中增加“保龄球馆维修改造工程尾款”项目。

“群众体育” 2017 年度决算 2,327.61 万元，比 2017 年年初预算增加 496.75 万元，增长 27.13%。主要原因：2017 年使用“东城区奥林匹克体育生活化社区二期工程”项目上年结转资金支出及增加“2017 年北京世界女子冰壶锦标赛组织观众活动经费”项目。

“其他体育支出”2017年度决算1,743.43万元,比2017年年初预算减少483.48万元,减少21.71%。主要原因:受冬季运动项目季节影响,区体育局所属东城区体育运动学校及东城区青少年业余体校的冰上、雪上项目经费年末未全部支出。

2、“社会保障和就业支出”2017年度决算422.44万元,比2017年年初预算增加99.02万元,增长30.62%。

其中:“行政事业单位离退休”2017年度决算422.44万元,比2017年年初预算增加99.02万元,增长30.62%。主要原因:增加了抚恤金支出。

三、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

(一)政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

2017年度政府性基金年初结转结余资金279.00万元,2017年当年收入3486.48万元,支出2991.53万元,年末结转结余773.95万元。

(二)政府性基金预算财政拨款收入支出决算具体情况

“彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出”2017年度政府性基金年初结转结余资金279.00万元,该结余为体育局所属天坛体育活动中心公益性活动项目经费,活动已举办,但经费未结转处理,形成结余。2017年当年收入3,486.48万元,共计15个项目,主要为体育场馆维修改造、竞技体育后备人才培养、群众体育场地建设、群众体育活动组织等。2017年度决算2,991.53万元,比2017年年初预算增2,991.53

万元，增长100%。主要原因：2017年度支出的体育彩票公益金支出项目未在年初预算中安排。年末结转结余773.95万元，主要是青少年冬季运动项目队伍组建项目和部分维修改造项目未能全部完成。

四、财政拨款基本支出经济分类决算情况说明

2017年本部门使用财政拨款安排基本支出4,907.31万元，其中：（1）工资福利支出包括津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出；（2）商品和服务支出包括办公费、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、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、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、其他商品和服务支出；（3）对个人和家庭补助支出包括离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。（4）其他资本性支出包括办公设备购置、专用设备购置等。

五、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

“三公”经费是指本部门通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费，包括所属1个行政单位、4个事业单位。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（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指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及单

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。

七、政府采购支出情况

2017年，本部门政府采购支出总额2,314.71万元，其中：货物支出1,216.44万元、工程支出1,086.27万元、服务支出12.00万元。

八、国有资产占用情况

固定资产总额36,551.94万元，其中：汽车18辆（含非财政负担费用车辆8辆），341.02万元；单价50万元以上的通用设备4台（套），284.62万元；单价100万元以上的专用设备5台（套），1,008.94万元。

第四部分 2017 年度部门绩效评价情况

一、 预算绩效工作开展情况

2018年，东城区体育局对2017年度部门项目支出实施绩效评价，评价项目18个，占部门项目总数的36%，涉及支出金额4,430.55万元。

截至公开日，《滑冰、冰球项目经费（北片）、冬季雪上项目经费（南片）》、《2017年北京市民“快乐周末”全民健身系列赛活动经费》2个区财政评价项目及其他自评项目已评价完成，评价结果良好及以上。

二、《滑冰、冰球项目经费（北片）、冬季雪上项目经费（南片）》项目绩效评价报告

北京市东城区财政支出项目 绩效评价报告

主管部门 北京市体育局

项目单位 北京市东城区体育局

项目名称 滑冰、冰球项目经费（北片）、冬季雪上项目经费（南片）

评价单位 北京市东城区财政局

参与评价
中介机构 北京市华颂会计师事务所有限公司

北京市东城区财政局

二〇一八年七月

北京市东城区体育局“滑冰、冰球项目经费（北片）、冬季雪上项目经费（南片）”项目绩效评价报告

为进一步推进政府绩效管理和财政科学化精细化管理，合理配置资源，优化支出结构，规范预算资金分配，提高财政资金的使用效益，根据《北京市东城区财政支出绩效评价管理暂行办法》（东财发[2011]578号）和《关于开展2018年东城区财政支出绩效评价工作的通知》（东财发[2018]185号）文件规定，北京市东城区财政局绩效评价科成立了项目绩效考评工作组，对北京市东城区体育局“滑冰、冰球项目经费（北片）、冬季雪上项目经费（南片）”（以下简称滑冰、冰球、冬季雪上项目）进行绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、项目概况

（一）项目概况

北京市东城区体育局滑冰、冰球、冬季雪上项目为当年新增项目。该项目由北京市东城区体育运动学校和北京市东城区青少年业余体校具体实施，其中东城区体育运动学校负责冰上项目，东城区青少年业余体校负责雪上项目。

北京市东城区体育局为落实冬季运动推广任务，实现习近平总书记提出的3亿人参与冰雪运动的目标，培养和发现冬季运动项目后备人才，根据东城区政府及北京市体育局赋予的职责，制定了2017年工作思路及计划，合理利用现有

冰雪运动场馆，开发租用其他适宜冰雪运动场地。在教练水平及组成方面，充分利用市体育局政策、资金支持，聘请高水平教练员，根据所需训练装备的要求，购置专业的训练装备，做好备战 2018 年北京市第一届冬运会各项工作。

滑冰、冰球、冬季雪上项目的实施，加强了青少年冬季项目运动队建设，提高了冰雪运动员技术水平，在相关竞赛中均取得佳绩，所购买的冰雪运动设备及装备达到可以保证非雪季训练的要求。发挥了项目资金使用效率，效益明显。

（二）项目资金情况

北京市东城区体育局滑冰、冰球、冬季雪上项目资金纳入 2017 年部门预算，预算总额 1,477.60 万元，用于冰雪运动项目建设，其中东城区青少年业余体校雪上项目 983.6 万元，东城区体育运动学校冰上项目 494.00 万元，全部为预算内财政拨款。东城区财政局批复东城区体育局滑冰、冰球、冬季雪上项目实际到账 1,477.60 万元。

东城区体育局 2017 年 3 月 24 日拨付北京市东城区青少年业余体校雪上项目 983.60 万元，体育运动学校冰上项目 494.00 万元。截止 2018 年 4 月实际支出金额为 1,369.20 万元，财政资金支出率为 92.66%，剩余资金交回财政。具体情况列示如下：

序号	学校名称	经费总额 (万)	支出 (万)	余额 (万)

序号	学校名称	经费总额 (万)	支出 (万)	余额 (万)
1	北京市东城区青少年业余体校	983.60	885.55	98.05
2	北京市东城区体育运动学校	494.00	483.65	10.35
总计		1,477.60	1,369.20	108.40

(三) 绩效目标

北京市东城区体育局 2017 年滑冰、冰球、冬季雪上项目绩效总目标为：培养冰雪运动员，参加北京市青少年冬季项目比赛并获奖项，培养和发现冬季项目后备人才。根据目前冰雪项目状况，购买 2 台滑雪机设备、冰雪日常训练器材，以及用于日常训练费用。

具体绩效目标为：

冰上项目：注册人数：250 人左右；长训人数：150 人左右；训练场次：600 场左右；聘任专业教练员；购置短道速滑护具、专用服装、冰刀鞋，各 50 套；购置花滑专用服装 50 套。

雪上项目：培训人次 1800 人左右，参加滑雪比赛，购置 2 台室内滑雪机设备；日常训练器材若干。

训练装备要适应青少年训练使用，达到安全标准。所购冰雪设备达到可以保证非雪季训练的要求。运动员技术水平

得到提高，力争在北京市第一届冬季运动会上取得优良成绩。

二、评价工作简述

（一）基本情况

项目评价工作遵循“标准统一、程序规范、客观公正、廉洁奉公”的原则，结合项目的特点，按照文件规定的评价方法，依据项目单位提供的资料，制定了北京市东城区体育局滑冰、冰球、冬季雪上项目绩效的指标体系（详见附件5），遴选管理专家、业务专家和财务专家组成专家评价组，通过召开专家评价会，分别对项目决策、管理、绩效方面进行打分，形成专家评价意见，在汇总专家评价意见的基础上出具绩效评价报告，使评价工作得以顺利进行。

（二）评价组织实施

北京市东城区体育局滑冰、冰球、冬季雪上项目绩效于2018年06月26日成立评价工作组，在北京市东城区财政局的统一组织管理下开展该项目绩效评价工作。绩效评价工作流程分为前期准备阶段、现场核查阶段、资料信息汇总阶段、专家评价会阶段以及撰写评价报告初稿、沟通反馈、提交报告阶段等五个阶段。

1. 前期准备阶段。评价工作组与被评价单位在绩效评价理念、原则、工作方法、资料整理收集、绩效目标表填报、绩效报告撰写等方面进行广泛的沟通和培训。在了解项目的

立项背景、决策程序和项目实施的基本情况之后进行调研，结合项目的具体内容，并针对对应关注的问题撰写项目绩效评价工作方案。

2. 现场核查阶段。评价工作组从项目决策、项目管理、项目绩效三方面分别收集整理相关资料。主要包括：项目单位工作计划和总结、立项及批复的相关资料、项目调整申请和批复、项目实施方案、管理制度、招投标资料、合同、相关账簿及会计凭证、项目单位绩效报告、绩效目标表、实施效果证明资料等。

3. 资料信息汇总阶段。评价工作组对陆续收集到的资料进行了分类整理和审查。按照立项决策管理、项目建设管理、制度建设管理、预算执行管理、绩效实现完成等方面对项目资料进行筛选和分类。根据项目实际情况，初步设定指标体系，并按照指标体系内容和评价重点，对获得的项目资料进行信息汇总并且分类整理装订，形成专家评价资料手册。

4. 专家评价会阶段。评价工作组根据该项目特点，遴选管理专家、业务专家和财务专家组成专家评价组。在各位专家审阅项目资料之后，确定最终指标体系，专家根据所了解和掌握的项目情况，初步确定专家评价会质询问题，对评价项目形成初步结论。

2018年07月25日，评价工作组对该项目的执行情况组织了现场与非现场相结合的评价方式，专家出具了独立的评

价意见。

5. 撰写评价报告初稿、沟通反馈、提交报告阶段。评价工作组在专家评价会结束后，汇总专家打分和评价意见，于专家评价会后完成绩效评价报告初稿的撰写工作，并就报告中所反映的问题进行沟通，评价工作组在沟通反馈意见的基础上对评价报告进行修改，形成正式绩效评价报告。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

1. 目标明确性分析

该项目绩效目标指向明确，符合北京市“冬季运动推广实现 800 万人参与冰雪运动的目标”的要求，培养和发现冬季项目后备人才，提升北京市东城区竞技体育冬季项目整体实力和水平。当年目标制定明确、具体并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。

2. 目标合理性分析

该项目绩效目标的设定从北京市东城区体育局的工作职责出发，提出了滑冰、冰球、冬季雪上项目，希望合理利用现有冰雪场馆，开发租用其他适宜冰雪场地。利用市体育局政策、资金支持，聘请高水平教练员，购置专业的训练装备，做好备战 2018 年北京市第一届冬运会各项工作。总目标设立基本明确、合理。

但是项目前期项目绩效目标制定的科学性和完整性过

于简单，项目可行性报告论证不够全面，不能充分显示项目的实施的必要性和可行性。

3. 目标细化程度分析

该项目设定了总体绩效目标和具体的绩效目标，但是目标的细化、量化程度不够，产出进度指标缺少招投标、签合同、验收时间节点等。可考量性体现不够充分。

（二）项目绩效控制评价分析

1. 资金使用及管理情况分析

北京市东城区体育局滑冰、冰球、冬季雪上项目区财政局批复财政拨款资金 1477.6 万元；项目实际支出 1369.20 万元，财政资金支出率为 92.66%。具体支出如下：

冰上项目：截至 2018 年 4 月 25 日实际支出为 483.65 万元，其中：场租费 304.59 万元、外聘专业教练员 46.64 万元、购置装备 44.70 万元、外出集训、比赛费用 37.38 万元，调整项目经费（用于对田径场沙坑进行维修改造、弥补承办 2017 年北京市青少年篮球、摔跤锦标赛经费缺口）50.34 万元，节余资金 10.35 万元，上缴财政。

雪上项目：截至 2018 年 4 月 25 日实际支出为 885.55 万元，其中：雪上项目器材购置支出 209.54 元，用于购买雪上训练器材；室内训练滑雪模拟器购置 436.80 万元；冬季雪上项目训练经费 239.21 万元，用于雪上项目日常训练学

生伙食、住宿、场地使用费、租车费、外聘教练员工资等，节余资金 98.05 万元，上缴财政。

项目执行《东城区体育局财政专项资金项目管理办法》《收支业务管理内部控制制度》等规定，对资金的拨付、核算和审批手续较齐全。财务部门对项目资金实行单独核算，原始凭证真实详细，各种账簿设立完整，及时反映项目资金的收支情况。

2. 项目组织情况分析

（1）项目实施组织构成

北京市东城区体育局各部门按照职能分工，有序开展管理工作。东城区体育局青少科主要负责统筹管理。冰上项目成立了由东城区体育运动学校校长任组长，主管教学副校长任副组长，办公室人员和短道速滑教练员为组员的领导小组，明确了责任分工，校长牵头、副校长联系各学校组队情况，主管教练员制定训练计划；雪上项目成立了项目管理机构，以东城区青少年业余体校为主导，依托俱乐部为辅，统筹协调，共同管理运动队。

（2）项目招投标情况

北京市东城区体育局下属两所体校采用分类采购的形式，其中雪上项目滑雪模拟器和滑雪器材进行了公开招投标采购，冰上项目训练器材购置前征求教练员意见，使训练装备更具有科学性、实效性，采购采用三方比价的形式确定采购供应商。符合政府采购的有关规定。

3. 项目管理情况分析

北京市东城区体育局为确保此项工作按时完成,制定了《雪上项目管理制度》、《雪上项目实施方案》、《滑冰、冰球项目经费使用实施方案》等方案和制度。在项目实施中根据项目安排工作进行。

但是项目在执行中对过程的控制不够严格,例如内部监督管理制度不够健全,缺乏针对体育局对项目专门的管理制度。合同管理不够严谨,风险把控意识不强。

(三) 项目产出及效果评价分析

1. 项目经济性分析

北京市东城区体育局属区财政全额拨款的行政单位。项目执行按照财政的要求,严格项目成本控制,基本完成了项目成本指标。

2. 项目效率性分析

北京市东城区体育局滑冰、冰球、冬季雪上项目采取了一系列管理措施,以保障项目的实施进度及工作质量。该项目各项工作按照实施方案及绩效目标进行,项目基本实现预期目标。

3. 项目效益性分析

(1) 项目预期目标完成情况

该项目完成了预期目标,绩效目标完成情况如下:

冰上项目:组建了冰上队伍,参加2017年北京市第一

届冰上项目比赛。短道速滑队利用暑假（8月7日至26日为集训期）组织重点运动员、教练员、学校老师和生活老师共计48名到长春进行了为期19天的集训。在参加2017年北京市第一届短道速滑锦标赛中共取得41枚奖牌，其中金牌12枚、银牌18枚、铜牌14枚，获得本次比赛奖牌总数的第一名；在2017年北京市青少年冰球锦标赛中体校丙组获得冠军，丁组获得第五名的好成绩；在2017年北京市青少年花样滑冰锦标赛中我校参赛运动员获得金牌1枚，铜牌1枚。购置的训练装备全部到位。

雪上项目：2017年2月南山比赛中获得1名第二，经过2017年冬训、夏训、秋季日常训练、冬季日常训练后，在北京市首届以各区为代表队参赛的2017年北京市青少年锦标赛中，取得3金3银3铜、团体总分108分，位居北京市第2名。在2017年京津冀首届青少年滑雪比赛暨北京市第二届青少年滑雪比赛竞技组中，取得1金2银3铜绩。在2018年3月全国高山滑雪青少年锦标赛中，体校注册运动员为北京市代表队夺得少年组高山男子大回转冠军、回转亚军，为东城区取得冬季项目首枚全国冠军。同时，在该项比赛中，两位运动员夺得少年组女子大回转第五名、第七名；回转第六名、第七名的成绩。购置2台室内滑雪机设备；日常训练器材若干，所购冰雪设备达到可以保证非雪季训练。

（2）项目实施对社会的影响

北京市东城区体育局滑冰、冰球、冬季雪上项目的实施加强了青少年冬季项目运动队建设，提高了冰雪运动员技术水平，培养和发现冬季项目后备人才，参加冰雪比赛活动。加强了青少年冬季体育活动建设，进一步推动了东城冰雪体育运动普及与开展。

（3）项目可持续影响

项目的实施为进一步推动北京市青少年冬季项目的发展奠定了基础，形成“长效机制”的要求，推动冰雪体育后备人才培养，备战2018年北京市第一届冬运会，加快北京冬季体育运动普及与开展，对提升北京市竞技体育冬季项目整体实力和水平具有重要意义。

（4）服务对象满意度

北京市东城区体育局对2017年的滑冰、冰球、冬季雪上项目的实施结果组织开展了社会满意度调查工作并针对满意度调查情况做出分析报告，群众满意度基本达到99%，达到了预期的绩效目标。但是，但满意度调查的内容设计比较简单，针对性不强，不利于工作的改进提高。

四、评价结论

北京市东城区体育局滑冰、冰球、冬季雪上项目的实施进一步推动北京市青少年冬季项目的发展，加强青少年冬季项目运动队建设，提高了冬季项目业余训练水平。

该项目绩效目标明确，决策依据比较充分，项目执行程

序比较规范。但在项目预算编制、项目实施管理、项目调查分析等方面尚需进一步加强。

经评议，专家评价得分为 88.16 分，分别是：项目决策 13.42 分，项目管理 26.64 分，项目绩效 48.10 分，占总分权重 90%，权重后得分为 79.34 分；区财政局评价得分为 10 分，分别是：领导重视程度得 4 分，工作配合程度得 3 分，单位工作质量得 3 分；该项目最终综合评价得分为 89.34 分，评价绩效级别评定为“良好”。

五、问题

（一）项目预算编制科学性不足，冰上项目测算依据缺少明细项目；前期可行性研究不够充分，可行性分析报告与项目申报书的内容未能有效衔接，不能充分显示项目的实施的必要性和可行性。

（二）项目管理不够严格，体育局缺乏相应的项目管理制度和内部监督管理制度。学校财务的资产验收手续还不够健全。

（三）项目合同管理不够严谨，缺乏风险管控意识，劳务费用的支付存在税务风险。

（四）项目会计核算不够规范，会计核算规范性有待提高。雪上项目终滑雪模拟机未在该项目中核算；经济科目使用欠规范，场租、伙食、住宿、教练员的劳务费在“商品和服务支出—其他商品和服务支出—其他费用”核算。

（五）服务对象满意度调查不够充分，满意度调查的内容设计比较简单，针对性不强，影响对该项目的社会效益、服务对象满意度等整体实现程度的评价。

六、建议

（一）加强预算编制的科学性，强化预算管理。强化项目发展规划的研究工作，加强前期预算中的调研和研究，进一步提高预算管理水平。

（二）加强对项目的过程监督管理，建立项目过程控制机制，提高项目管理能力。健全、细化项目监督管理制度，及时修订项目各项管理制度，完善实物资产验收手续。

（三）提高合同的约束意识，明确相关职责，签订方式应进一步完善，规避可能产生的风险。

（四）加强预算执行的控制环节，加强会计基础工作，按照《事业单位会计制度》、《事业单位财务规则》和《事业单位会计准则》的要求规范会计核算。

（五）强化服务对象满意度调查的研究，进行有针对性的调查分析，使项目调查的内容与服务对象相适应，充分满足服务对象的实际需求和夙愿。

（六）项目的实施过程中加强影像资料的制作、保存工作，以便为今后的总结及该项目的研究提供一手资料。进一步总结和提炼项目实施后的成果及经验，扩大宣传，提高公众对冬季运动的认知度。

第五部分 名词解释

- 一、财政拨款收入 指同级财政部门当年拨付的资金
- 二、上级补助收入 指事业单位自上级部门取得的补助收入
- 三、事业收入 指所属事业单位开展业务活动取得的收入，如：体育场地及附属设施的服务收入
- 四、其他收入 指除上述收入以外的收入，主要包括利息收入，附属单位上缴收入等
- 五、上年结转和结余 指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金以及按照财政部门有关规定形成的项目结余资金
- 六、2070301 行政运行 主要反映本单位机关本级人员、公用支出及产权归本级所属的办公场所相关费用
- 七、2070302 一般行政事务管理支出 主要反映行政事务管理方面的支出
- 八、2070303 机关服务 主要反映东城区体育局所属的基层党组织活动经费及后勤人员经费相关支出
- 九、2070305 体育竞赛 主要反映竞技体育相关赛事组织经费支出
- 十、2070306 体育训练 主要反映竞技体育后备人才培养、训练器材购置等相关经费支出
- 十一、2070307 体育场馆 主要反映东城区体育局所属体育场馆的建设、维维护等相关支出

十二、2070308 群众体育 主要反映为居民、群众进行体质测试、群体活动的组织、场地设施的建设维护等

十三、2070399 其他体育支出 主要反映东城区体育局除上述支出以外用于体育方面的支出

十四、2080502 事业单位离退休 主要反映东城区体育局事业离退休人员经费支出

十五、用于体育事业的彩票公益金支出 主要反映用于全民健身场地的建设、维修维护；全民健身活动、赛事组织、竞技体育后备人才培养等支出