关于企业地方税费实际贡献数的取数规定

根据《关于进一步抓好工业企业单位资源占用产出绩效综合评价工作的通知》（甬工强办〔2016〕14号）关于“税金”的规定（附件注3），结合地税实际工作，现将企业地方税费实际贡献数取数规定如下：

一、区经信局分别于每年12月底和次年2月底前以电子表格形式提供需要纳入统计的核查名单，内容包括地区码、地区名、企业名称、组织机构代码、社会信用代码、行业码。

二、取数时间：企业地方税费实际贡献数不考虑税费所属时间，企业税费实际贡献数不考虑税费所属时间，按入库时间取数，即公历1月1日到12月31日净入库的税收情况。

三、企业地方税费实际贡献数取数口径：统计营业税、企业所得税、个人所得税等16个税费，具体按表1、表2取数和计算。

（一）企业地方税费实际贡献数从税务部门征收信息净入库中取得的实际缴入地税的分税费净入库数（详见表2），不包括：契税、耕地占用税、代收（代扣）代缴税款、滞纳金和罚款。

（二）缓缴税费从延期缴纳税款查询中取得的受理时间为1月1日到12月31日的缓缴税费，剔除以前年度缓缴税费在当年入库数。

地税企业地方税费实际贡献数汇总表（表1）

提供单位名称（盖章）： 联系人： 电话： 单位（千元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 公司名称 | 组织机构代码 | 地域代码 | 社会信用代码 | 所属行业 | 税务登记号 | 分税费净入库数（加项） | 缓缴税费（加项） | 地税企业地方税费实际贡献数合计 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

注：1.地税企业地方税费实际贡献数=分税费净入库数+缓交税费。分税费净入库数合计税费种类见表2。

2.此表由区地税局于每年3月底前向区经信局提供。

地税分税费净入库数汇总表（表2）

提供单位名称（盖章）： 联系人： 电话： 单位（千元）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 公司名称 | 增值税 | 营业税 | 企业所得税 | 个人所得税 | 房产税 | 城镇土地使用税 | 车船税 | 土地增值税 | 印花税 | 城市维护建设税 | 资源税 | 教育费附加 | 地方教育附加 | 水利建设资金 | 残疾人保障金 | 社会保障费（企业缴纳部分） | 分税费净入库数合计 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

注：分税费净入库数包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税（指个人合伙、独资企业生产经营所得）、房产税、城镇土地使用税、车船税、土地增值税、印花税、城市维护建设税、资源税，教育费附加、地方教育附加、水利建设基金、残疾人保障金和社会保障费（企业缴纳部分）等税费。不包括：契税、耕地占用税、代收（代扣）代缴税款、滞纳金和罚款。