

2018 年度

(原)北京市东城区地方税务局

部门决算

# 目录

<b>第一部分 部门基本情况</b> .....	<b>1</b>
一、 部门职责	
二、 部门决算单位构成	
<b>第二部分 2018 年度部门决算表</b> .....	<b>4</b>
一、 2018 年度收入支出决算总表	
二、 2018 年度收入决算表	
三、 2018 年度支出决算表	
四、 2018 年度财政拨款收入支出决算总表	
五、 2018 年度一般公共预算财政拨款支出决算表	
六、 2018 年度财政拨款基本支出经济分类决算表	
七、 2018 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	
八、 2018 年度部门 “三公” 经费财政拨款支出决算表	
九、 2018 年度项目支出决算明细表	
<b>第三部分 2018 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>14</b>
一、 收入支出决算总体情况说明	
二、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	
三、 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	
四、 财政拨款基本支出经济分类决算情况说明	
五、“三公” 经费财政拨款支出决算情况说明	
六、 机关运行经费支出情况	

七、 政府采购支出情况	
八、 国有资产占用情况	
九、 政府购买服务情况	
<b>第四部分 2018 年度部门绩效评价情况</b>	<b>22</b>
一、 预算绩效工作开展情况	
二、 代扣代收代征税款手续费项目绩效评价报告	
<b>第五部分 名词解释</b>	<b>26</b>
一、 财政拨款收入	
二、 一般公共服务支出（类）税收事务（款）	
三、 行政运行（项）	
四、 一般行政管理事务（项）	
五、 代扣代收代征税款手续费（项）	
六、 其他税收事务支出（项）	
七、 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）	
八、 归口管理的行政单位离退休（项）	

## 第一部分

(原)北京市东城区地方税务局

### 基本情况

## 一、部门职责

根据 2018 年《深化党和国家机构改革方案》，改革国地税征管体制，将省级和省级以下国地税机构合并，具体承担所辖区域内的各项税收、非税收入征管等职责。

国家税务总局北京市东城区税务局已于 2018 年 7 月 5 日正式挂牌成立。自成立之日起，本部门按照国家税务总局北京市税务局批复的职责开展工作，但仍执行 2018 年年初财政部门预算批复，仍作为独立核算单位对 2018 年度收支情况进行决算信息公开。

国家税务总局北京市东城区税务局的主要职责是：

(1) 负责贯彻执行党的路线、方针、政策，加强党的全面领导，履行全面从严治党责任，负责党的建设和思想政治建设工作。

(2) 负责贯彻执行税收、社会保险费和有关非税收入法律、法规、规章和规范性文件，研究制定具体实施办法。组织落实国家规定的税收优惠政策。

(3) 根据上级主管机关税收、社会保险费、有关非税收入计划和区域经济发展规划，研究制定本单位税收、社会保险费和有关非税收入预算目标并依法组织实施。负责本单位税收、社会保险费和有关非税收入的会统核算工作。组织开展收入分析预测。

(4) 负责开展税收经济分析和税收政策效应分析，为上级主管机关和东城区委、区政府提供决策参考。

(5) 负责所辖区域内税收、社会保险费和有关非税收入征收管理。组织实施税（费）源监控和风险管理，加强对重点税源企业和自然人税收管理。

(6) 贯彻落实税收、社会保险费和有关非税收入服务体系建設，并负责所辖区域内组织实施工作。组织开展纳税服务、税收宣传工作，保护纳税人、缴费人合法权益。承担涉及税收、社会保险费和有关非税收入的行政处罚听证、行政复议和行政诉讼事项。

(7) 负责所辖区域内国际税收和进出口税收管理工作，组织实施反避税管理和生产企业出口退税事项办理。

(8) 负责组织实施所辖区域内税收和社会保险费、有关非税收入检查工作。

(9) 负责所辖区域内增值税专用发票、普通发票和其他各类发票管理。负责所辖区域内税收、社会保险费和有关非税收入票证管理。

(10) 负责组织实施本单位税收、社会保险费和有关非税收入数据治理和落实征管信息化建设工作。

(11) 负责本单位内部控制机制建设工作，开展对本单位贯彻执行上级主管机关工作部署情况的督查督办，组织实施税收执法督察。

(12) 负责本单位基层建设和干部队伍建设工作，加强领导班子和后备干部队伍建设，承担税务人才培养和干部教育培训工作。负责本单位绩效管理和干部考核工作。

(13) 负责本单位机构、编制、经费和资产管理工作。

(14) 完成上级主管机关和东城区委、区政府交办的其他工作。

## 二、部门决算单位构成

2018年度，纳入本部门决算汇编范围的独立核算单位共1个，即原北京市东城区地方税务局。

## 第二部分

(原)北京市东城区地方税务局

2018 年度部门决算表

# 2018年度收入支出决算总表

金额单位：万元

公开01表

编制单位：（原）北京市东城区地方税务局

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	54,661.33	58,077.55	一、一般公共服务支出	30	54,576.87	58,977.74
其中：政府性基金预算财政拨款	2			二、外交支出	31		
二、上级补助收入	3			三、国防支出	32		
三、事业收入	4			四、公共安全支出	33		
四、经营收入	5			五、教育支出	34		
五、附属单位上缴收入	6			六、科学技术支出	35		
六、其他收入	7			七、文化体育与传媒支出	36		
	8			八、社会保障和就业支出	37	84.45	275.15
	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		
	22			二十二、债务还本支出	51		
	23			二十三、债务付息支出	52		
	24				53		
<b>本年收入合计</b>	25	54,661.33	58,077.55	<b>本年支出合计</b>	54	54,661.33	59,252.90
用事业基金弥补收支差额	26			结余分配	55	—	
年初结转和结余	27		1,689.23	年末结转和结余	56		513.88
	28				57		
<b>总计</b>	29	54,661.33	59,766.78	<b>总计</b>	58	54,661.33	59,766.78

注：本表反映部门本年度的总收入和年末结转结余情况。

## 2018年度收入决算表

编制单位：（原）北京市东城区地方税务局

金额单位：万元  
公开02表

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	栏 次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	58,077.55	58,077.55					
201	一般公共服务支出		57,802.40	57,802.40						
20107	税收事务		57,802.40	57,802.40						
2010701	行政运行		17,743.34	17,743.34						
2010702	一般行政管理事务		1,171.26	1,171.26						
2010706	代扣代收代征税款手续费		35,000.00	35,000.00						
2010799	其他税收事务支出		3,887.80	3,887.80						
208	社会保障和就业支出		275.15	275.15						
20805	行政事业单位离退休		275.15	275.15						
2080501	归口管理的行政单位离退休		275.15	275.15						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 2018年度支出决算表

金额单位：万元

公开03表

编制单位：（原）北京市东城区地方税务局

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	栏 次	1	2	3	4	5	6
		合计	59,252.90	17,974.81	41,278.09				
201		一般公共服务支出	58,977.73	17,699.65	41,278.08				
20107		税收事务	58,977.73	17,699.65	41,278.08				
2010701		行政运行	17,699.65	17,699.65					
2010702		一般行政管理事务	1,164.22		1,164.22				
2010706		代扣代收代征税款手续费	36,236.70		36,236.70				
2010799		其他税收事务支出	3,877.16		3,877.16				
208		社会保障和就业支出	275.15	275.15					
20805		行政事业单位离退休	275.15	275.15					
2080501		归口管理的行政单位离退休	275.15	275.15					

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 2018年度财政拨款收入支出决算总表

编制单位：（原）北京市东城区地方税务局

金额单位：万元  
公开04表

项 目	行次	收 入		项目(按功能分类)	行次	支 出			决算数				
		年初预算数	决算数			年初预算数			小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款		
		1	2			3	4	5					
栏 次		1	2			1	2	3	4	5	6		
一、一般公共预算财政拨款	1	54,661.33	58,077.55	一、一般公共服务支出	31	54,576.87	54,576.87			58,977.74	58,977.74		
二、政府性基金预算财政拨款	2			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								
	8			八、社会保障和就业支出	38	84.45	84.45		275.15	275.15			
	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								
	22			二十二、债务还本支出	52								
	23			二十三、债务付息支出	53								
<b>本年收入合计</b>	24	54,661.33	58,077.55	<b>本年支出合计</b>	55	54,661.33	54,661.33		59,252.90	59,252.90			
	25				56								
年初财政拨款结转和结余	26		1,609.90	年末财政拨款结转和结余	57				434.56	434.56			
一、一般公共预算财政拨款	27		1,609.90	基本支出结转	58				43.69	43.69			
二、政府性基金预算财政拨款	28			项目支出结转和结余	59				390.87	390.87			
	29				60								
<b>总计</b>	30	54,661.33	59,687.46	<b>总计</b>	61	54,661.33	54,661.33		59,687.46	59,687.46			

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收入和年末结转结余情况。

# 2018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

编制单位：（原）北京市东城区地方税务局

项目			2018年度决算数		
支出功能分类科目编码		科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏 次	1	2
		合计	59,252.90	17,974.81	41,278.09
201		一般公共服务支出	58,977.73	17,699.65	41,278.08
20107		税收事务	58,977.73	17,699.65	41,278.08
2010701		行政运行	17,699.65	17,699.65	
2010702		一般行政管理事务	1,164.22		1,164.22
2010706		代扣代收代征税款手续费	36,236.70		36,236.70
2010799		其他税收事务支出	3,877.16		3,877.16
208		社会保障和就业支出	275.15	275.15	
20805		行政事业单位离退休	275.15	275.15	
2080501		归口管理的行政单位离退休	275.15	275.15	

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。

# 2018年度财政拨款基本支出经济分类决算表

编制单位：（原）北京市东城区地方税务局

金额单位：万元  
公开06表

2018年决算支出数				
支出经济分类科目编码	支出经济分类科目名称	合计	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	3
人员经费	301 <b>工资福利支出</b>	16,356.70	16,356.70	
	30101 基本工资	2,382.14	2,382.14	
	30102 津贴补贴	9,574.70	9,574.70	
	30103 奖金	251.28	251.28	
	30106 伙食补助费			
	30107 绩效工资			
	30108 机关事业单位基本养老保险缴费	1,253.29	1,253.29	
	30109 职业年金缴费	501.31	501.31	
	30110 职工基本医疗保险缴费	814.49	814.49	
	30111 公务员医疗补助缴费	244.35	244.35	
	30112 其他社会保障缴费	105.88	105.88	
	30113 住房公积金	1,144.78	1,144.78	
	30114 医疗费			
	30199 其他工资福利支出	84.48	84.48	
	303 <b>对个人和家庭的补助</b>	264.94	264.94	
	30301 离休费			
	30302 退休费	241.57	241.57	
	30303 退职（役）费			
	30304 抚恤金	18.39	18.39	
	30305 生活补助			
	30306 救济费			
	30307 医疗费补助			
	30308 助学金			
	30309 奖励金	4.98	4.98	
	30310 个人农业生产补贴			
	30399 其他对个人和家庭的补助支出			
	<b>人员经费合计</b>	<b>16,621.64</b>	<b>16,621.64</b>	
公用经费	302 <b>商品和服务支出</b>	1,353.17	1,353.17	
	30201 办公费	114.88	114.88	
	30202 印刷费	4.18	4.18	
	30203 咨询费			
	30204 手续费			
	30205 水费	8.89	8.89	
	30206 电费	64.68	64.68	
	30207 邮电费	50.29	50.29	
	30208 取暖费	167.10	167.10	
	30209 物业管理费			
	30211 差旅费	5.17	5.17	
	30212 因公出国（境）费用			
	30213 维修（护）费	14.64	14.64	
	30214 租赁费			
	30215 会议费	15.47	15.47	
	30216 培训费	21.98	21.98	
	30217 公务接待费	0.16	0.16	
	30218 专用材料费			
	30224 被装购置费			
	30225 专用燃料费			
	30226 劳务费			
	30227 委托业务费			
	30228 工会经费	154.79	154.79	
	30229 福利费	170.42	170.42	
	30231 公务用车运行维护费	25.65	25.65	
	30239 其他交通费用	455.93	455.93	
	30240 税金及附加费用			
	30299 其他商品和服务支出	78.95	78.95	
	310 <b>资本性支出</b>			
	31001 房屋建筑物购建			
	31002 办公设备购置			
	31003 专用设备购置			
	31005 基础设施建设			
	31006 大型修理			
	31007 信息网络及软件购置更新			
	31008 物资储备			
	31009 土地补偿			
	31010 安置补助			
	31011 地上附着物和青苗补偿			
	31012 拆迁补偿			
	31013 公务用车购置			
	31019 其他交通工具购置			
	31021 物和陈列品购置			
	31022 无形资产购置			
	31099 其他资本性支出			
	312 <b>对企业补助</b>			
	31201 资本金注入			
	31203 政府投资基金股权投资			
	31204 费用补贴			
	31205 利息补贴			
	31299 其他对企业补助			
	399 <b>其他支出</b>			
	39906 赠予			
	39907 国家赔偿费用支出			
	39908 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
	39999 其他支出			
	<b>公用经费支出合计</b>	<b>1,353.17</b>	<b>1,353.17</b>	

注：本表反映部门本年度一般公共预算、政府性基金财政拨款基本支出明细情况。

说明：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表3栏无数据。

## 2018年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

金额单位：万元  
公开07表

编制单位：（原）北京市东城区地方税务局

项 目			上年结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转结余	
支出功能分类科目编码		科目名称			合计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
		合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款支出情况。

说明：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 2018年度部门“三公”经费财政拨款支出决算表

金额单位：万元

公开08表

编制单位：（原）北京市东城区地方税务局

	"三公"经费财政拨款 决算合计	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
2018年预算下达数	71.50	2.00	4.90	64.60		64.60
2018年决算数	27.37	1.56	0.16	25.65		25.65

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）。

## 2018年度项目支出决算明细表

金额单位：万元

公开09表

编制单位：（原）北京市东城区地方税务局

单位名称	项目			支出数			
	支出功能分类科目编码		科目名称（二级项目名称）	合计	财政拨款	财政专户管理资金	其他资金
	类	款					
			栏 次	1	2	3	4
			合计	41,278.09	41,278.09		
北京市东城区地方税务局	2010702		办公用房租赁费	1,115.87	1,115.87		
北京市东城区地方税务局	2010702		赴台经费	1.56	1.56		
北京市东城区地方税务局	2010702		住房补贴	46.79	46.79		
北京市东城区地方税务局	2010706		提前下达一般性转移支付——三代手续费	36,236.70	36,236.70		
北京市东城区地方税务局	2010799		购买税务事项审计服务	157.32	157.32		
北京市东城区地方税务局	2010799		办公用房物业管理费	500.60	500.60		
北京市东城区地方税务局	2010799		五小税手续费	2,629.92	2,629.92		
北京市东城区地方税务局	2010799		雍和园税务所锅炉改造工程	54.99	54.99		
北京市东城区地方税务局	2010799		提前下达市级专项转移支付——税收征管奖励补助经费	534.34	534.34		

### 第三部分

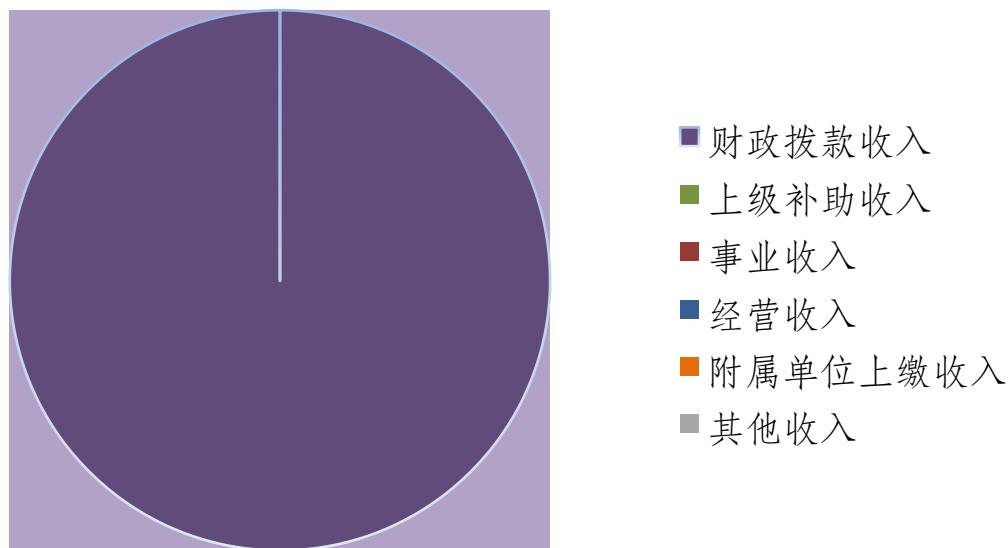
(原)北京市东城区地方税务局

2018年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

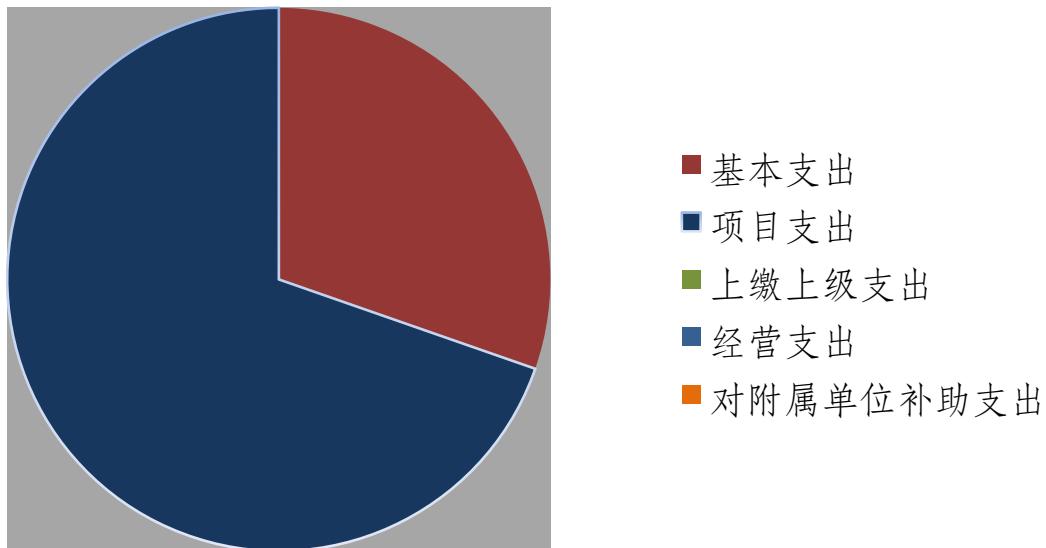
2018 年度收入总计 59766.78 万元，其中：本年收入 58077.55 万元，用事业基金弥补收支差额 0 万元，年初结转和结余 1689.23 万元。

在本年收入中，财政拨款收入 58077.55 万元，占收入合计的 100%；上级补助收入 0 万元，占收入合计的 0%；事业收入 0 万元，占收入合计的 0%；经营收入 0 万元，占收入合计的 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计的 0%；其他收入 0 万元，占收入合计的 0%。



2018 年度支出合计 59252.90 万元，其中：基本支出 17974.81 万元，占支出合计的 30.34%；项目支出 41278.09 万元，占支出合计的 69.66%；上缴上级支出 0 万元，占支出

合计的 0%; 经营支出 0 万元, 占支出合计的 0%; 对附属单位补助支出 0 万元, 占支出合计的 0%。



2018 年结余分配 0 万元, 年末结转和结余 513.88 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

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 59252.90 万元, 主要用于以下方面: 一般公共服务支出 58977.74 万元, 占本年财政拨款支出 99.54%; 社会保障和就业支出 275.15 万元, 占本年财政拨款支出 0.46%。。

### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1、“一般公共服务支出” 2018 年度决算数 58977.74 万元, 比 2018 年年初预算增加 4400.86 万元, 增加 8.06%。其中:

“税收事务”2018年度决算数58977.74万元，比年初预算增加4400.86万元，增加8.06%。其中：

(1) 行政运行：2018年度决算数17699.65万元，比年初预算增加3072.83万元，增加21.01%。主要原因：追加工资统发等人员支出资金缺口；

(2)一般行政管理事务：2018年度决算数1164.22万元，比年初预算减少7.04万元，减少0.6%；

(3)代扣代收代征税款手续费：2018年度决算数36236.7万元，比年初预算增加1236.7万元，增加3.53%。主要原因：市级专项转移支付——三代手续费上年尚有结余，根据规定结转2018年继续使用；

(4)其他税收事务支出：2018年度决算数3877.16万元，比年初预算增加98.36万元，增加2.6%。主要原因：追加原雍和园税务所锅炉改造项目支出（该项目于2017年启动，当年未完工，项目资金收回）。

2、“社会保障和就业”2018年度决算数275.15万元，比年初预算增加190.7万元，增长225.8%。其中：

“行政事业单位离退休”2018年度决算数275.15万元，比年初预算增加190.7万元，增长225.8%。主要原因：追加了退休人员财政统发部分及抚恤金缺口。

### 三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无此类支出。

#### **四、财政拨款基本支出决算情况说明**

2018 年本部门使用一般公共预算财政拨款安排基本支出 17974.81 万元，使用政府性基金财政拨款安排基本支出 0 万元，其中：（1）工资福利支出包括基本工资、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、购房补贴、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、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出；（3）对个人和家庭补助支出包括退休费、抚恤金、奖励金、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**

2018 年“三公”经费财政拨款决算数 27.37 万元，比 2018 年“三公”经费财政拨款年初预算 71.50 万元减少 44.13 万元。其中：

1. 因公出国（境）费用。2018 年决算数 1.56 万元，比 2018 年年初预算数 2 万元减少 0.44 万元。2018 年因公出国（境）费用主要用于随东城区发改委组团赴台湾地区考察交

流。2018年本部门因公出国（境）参团一人次。

2. 公务接待费。2018年决算数 0.16 万元，比 2018 年年初预算数万元减少 4.74 万元。主要原因：本部门坚持厉行节约的长效机制，严控公务接待费支出。2018 年公务接待费用于接待市局机构改革第一联络督导小组。国内公务接待 1 批次，公务接待 80 人次，人均费用 20 元；无国（境）外公务接待事项。

3. 公务用车购置及运行维护费。2018 年决算数 25.65 万元，比 2018 年年初预算数 64.6 万元减少 38.95 万元。其中，公务用车运行维护费 2018 年决算数 25.65 万元，比 2018 年年初预算数 64.6 万元减少 38.95 万元，主要原因：本部门严格执行公车改革相关规定，严控城六区内公务活动用车。2018 年公务用车保有量（使用财政拨款资金安排的机动车辆，包括机要通信用车、应急保障用车、执法执勤用车、特种专业技术用车以及其他按照规定配备的公务用车）34 辆，车均运行维护费 0.75 万元。2018 年度本部门无公务用车购置预算及支出。

“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、0 个参照公务员法管理事业单位、0 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）及单位按规定保留的公务用车租

用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

## 六、机关运行经费支出情况

2018 年本部门行政单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，合计 1353.17 万元，比上年减少 9.91 万元，下降 0.73%。

**机关运行经费：**为保障行政单位（含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。

## 七、政府采购支出情况

2018 年，本部门政府采购支出总额 551.99 万元，其中：政府采购货物支出 77.89 万元、政府采购工程支出 359.32 万元、政府采购服务支出 114.78 万元。授予中小企业合同金额 543.00 万元，占政府采购支出总额的 98.37%，其中：授予小微企业合同金额 346.63 万元，占政府采购支出总额的 346.63%。

## 八、国有资产占用情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本部门固定资产总额 38552.31

万元，其中：汽车（使用各类资金安排的机动车辆，包括机要通信用车、应急保障用车、执法执勤用车、特种专业技术用车以及其他按照规定配备的公务用车）34 辆，754.79 万元；单价 50 万元以上的通用设备 5 台（套），528.53 万元；本部门无单价 100 万元以上的专用设备。

## 九、政府购买服务情况

2018 年本部门及所属各预算单位政府购买服务项目 2 项，预算总额 732.8 万元，支出 657.92 万元。

## 第四部分

(原)北京市东城区地方税务局

部门绩效评价情况

## 一、 预算绩效工作开展情况

2019 年，原北京市东城区地方税务局对 2018 年度部门项目支出实施绩效评价，评价项目 9 个，占部门项目总数的 100%，涉及一般公共预算当年拨款 40059.06 万元。已完成项目 6 个，占部门项目总数的 66.67%，涉及一般公共预算当年拨款 39668.19 万元。已完成项目立项程序规范，立项依据充分，绩效目标来源明确，与项目关联性较强，绩效目标细化、清晰且具有可考量性。项目在实施过程中，项目的工作计划较为完善，工作计划执行准确，且具有较为完整的业务管理制度，与绩效目标有较强的关联性，实施部门制定了完整的业务资金管理制度，并得到有效执行。项目按计划完成情况好，质量达标程度高。项目基本完成既定目标，较为充分反映了本部门的工作目标和任务，促进了税收管理、纳税服务、税收宣传、税收稽查等工作水平的不断提高。

## 二、代扣代收代征税款手续费项目绩效评价报告

结合本部门职能、工作内容以及项目所占资金比重等情况，北京市东城区地方税务局在 2018 年度部门决算中反映“市级专项转移支付——代扣代收代征税款手续费”项目绩效自评结果。

### （一）项目概述。

根据财政部、国家税务总局、中国人民银行《关于代扣代收代征税款手续费纳入预算管理的通知》（财预〔2001〕523 号）和国家税务总局《国家税务系统代扣代收和代征手续费专项经费管理（暂行）办法》（国税发〔2002〕65 号），设立本项目。“代扣代收代征税款手续费”专项经费是指国家税

务系统按照法律、行政法规和其它规定，支付给扣缴义务人和代征人的代扣、代收和代征税款手续费的专项经费。该项目 2018 年年初预算 35000 万元，2017 年度结转 1418.35 万元，支出 36,236.70 万元，资金执行率 99.5%。

## （二）评价工作简述。

为加强项目支出管理，强化支出责任，提高资金使用效益，预算绩效管理领导小组对“市级专项转移支付——代扣代收代征税款手续费”项目开展了绩效评价。评价指标体系总分值为 100 分，包括项目决策、项目管理、项目绩效 3 个一级指标，6 个二级指标，6 个三级指标。项目决策（20 分），主要评价立项程序、绩效目标设定、资金分配等情况。项目管理（30 分），主要评价项目组织实施、资金使用管理、制度建设及执行等情况。项目绩效（50 分）主要评价项目活动的实际产出数量、产出质量、产出时效，以及项目社会效益、服务对象满意度等情况。

预算绩效管理领导小组本着科学、规范、客观、公正的原则，通过数据资源抽查、财务检查、绩效资料审查等多种方式，了解掌握项目的执行情况和经费使用情况，并按照评价指标、评价标准和评价规则，采用集中评议的方法，对项目决策、项目管理、项目绩效三个方面进行评价。

## （三）绩效评价分析。

该项目立项依据充分，绩效目标来源明确，绩效目标设置较为细化，可考核性强。项目在实施过程中，严格按照《北京市地方税务局代扣、代收和代征税款手续费管理办法》（京地税财〔2013〕13 号）要求，具有较为完整的业务管理制度。同时，实施部门制定了较为完整的业务资金管理制度，资金

拨付有完整的审批程序，会计核算符合会计准则。项目按计划完成情况较好，项目总体进展顺利。

#### （四）评价结论

预算绩效管理领导小组经集中评议，认为项目部门全面完成绩效目标规定的任务，基本实现年度绩效目标，绩效情况较好，项目实施成效明显，项目绩效评价得分为 96 分，项目绩效评价结果为“优”。

#### （五）问题及建议

虽然本次预算项目绩效评价自评等级为优，但预算绩效管理仍需进一步完善。如项目绩效目标编制仍需进一步细化，做好绩效目标编制的指导和培训工作；对相关涉税制度的宣传力度仍需进一步加大，使更多的扣缴义务人、代征人了解相关政策，提高项目预算执行率。

## 第五部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：反映区级财政当年拨付的资金。

二、一般公共服务支出（类）税收事务（款）：反映税务部门为保障机构正常运转、开展税收征管活动所发生的基本支出和项目支出。

三、行政运行（项）：反映税务部门用于保障机构运转、开展日常工作基本支出。

四、一般行政管理事务（项）：反映税务部门未单独设置项级科目的其他项目支出。

五、代扣代收代征税款手续费（项）：反映税务部门支付的代扣代缴、代收代缴和委托代征税款手续费支出。

六、其他税收事务支出（项）：反映税务部门除上述项目以外其他税收事务方面的项目支出。

七、社会保障和就业支出（类）：行政事业单位离退休（款）：反映行政事业单位离退休方面的支出。

八、归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位开支的离退休经费。