

临沂临港经济开发区财政金融局文件

临港财资〔2023〕1号

临沂临港经济开发区 2022年度行政事业单位国有资产 分析报告

根据《行政单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第35号）、《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第36号）和《行政事业单位国有资产报告制度》等有关规定，现对我单位本年度资产总体、配置、使用、处置以及收益情况等分析报告如下：

一、单位基本情况

截至2022年12月31日，我单位临沂临港经济开发区管理委员会编制人数196人，年末实有人数196人，较上年度减少0人。

二、资产总量情况

（一）资产总体情况

截至 2022 年 12 月 31 日，我单位资产总额（账面净值，下同）8785.23 万元，较上年减少 20.08%。负债总额 4628.73 万元，较上年减少 8.45%。净资产 4156.50 万元，较上年减少 29.98%。

1. 资产分布情况

我单位行政单位国有资产 8785.23 万元，占 100%。

2. 资产构成情况

流动资产 5838.82 万元，较上年减少 9.84%，占资产总额 66.46%；固定资产 2213.16 万元，较上年增长 12.65%，占资产总额 25.19%；无形资产 733.24 万元，较上年增长 1315.86%，占资产总额 8.35%。

3. 固定资产构成情况

土地、房屋及构筑物 310.41 万元，占固定资产的 14.03%（其中，房屋 38.67 万元，占固定资产的 1.75%）；设备 1475.66 万元，占 66.68%（其中，车辆 17.62 万元，占 0.8%，单价 100 万（含）以上（不含车辆）设备 247.70 万元，占 11.19%）；图书档案 4.71 万元，占 0.21%；家具、用具 421.74 万元，占 19.06%；特种动植物 0.65 万元，占 0.03%。

（二）具体管理情况

1. 资产配置情况

2022 年度，我单位配置固定资产 819.19 万元（账面原值，下同）。从资产类别分析，配置土地、房屋及构筑物

14.64 万元，占 1.79%；配置设备 784.62 万元，占 95.78%；配置家具、用具 19.92 万元，占 2.43%。从配置方式分析，新购 755.34 万元，占 92.21%；调拨 63.85 万元，占 7.79%。

我单位配置无形资产 704.34 万元。从资产类别分析，配置计算机软件 20.36 万元，占 2.89%。从配置方式分析，新购 704.34 万元，占 100%。

2. 资产使用情况

（1）资产自用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，我单位自用固定资 7689.58 万元，占账面固定资产总额的 100%，其中，在用 7682.59 万元，占账面固定资产总额的 99.91%；闲置 0.10 万元，占账面固定资产总额的 0%；待处置（待报废、毁损等）6.89 万元，占账面固定资产总额的 0.09%。自用无形资 781.24 万元，占账面无形资产总额的 100%；其中，在用 781.24 万元，占账面无形资产总额的 100%。

（2）出租出借情况

截至 2022 年 12 月 31 日，我区无出租出借资产。

（3）对外投资情况

截至 2022 年 12 月 31 日，我区无对外投资。

3. 资产处置情况

2022年度，我单位处置资产 64.03 万元。从资产类别分析，固定资产 64.03 万元，占 100%。从处置形式上分析，报废 64.03 万元，占 100%。

4. 资产收益情况

2022 年度，我区无出租出借资产收益。

(三) 重点资产情况

1. 土地资产情况

截至 2022 年 12 月 31 日，我单位土地账面面积 2997.30 平方米，账面原值 24.00 万元，账面净值 16.00 万元。从使用状况分析：在用 2997.30 平方米，占 100%。

本年度无新增土地资产。

2. 房屋资产情况

截至 2022 年 12 月 31 日，我单位房屋账面面积 1848.36 平方米，账面价值 48.00 万元，其中，办公用房面积 1848.36 平方米，占房屋的 100%。从使用状况分析：在用 1848.36 平方米，占 100%。

本年度无新增房屋资产。

3. 车辆资产情况

截至 2022 年 12 月 31 日，我单位车辆账面数量 28 辆，账面原值 480.16 万元，账面净值 17.62 万元。从使用状况分析：在用 28 辆，占 100%。

本年度无新增车辆，处置车辆 2 辆，账面原值 9.60 万元。

4. 在建工程情况

截至 2022 年 12 月 31 日，我区无账面在建工程。

（四）资产绩效情况

截至 2022 年 12 月 31 日，我区固定资产成新率为 28.57%。

三、资产管理工作情况的成效及经验

（一）扎实推进资产管理系统融入预算一体化系统建设。

为认真贯彻落实预算管理改革实施意见，加快推进资产管理系统纳入预算一体化系统项目建设工作，实现与预算编制、会计核算、政府采购和非税收入等业务环节的深度融合，建立预算资金形成资产的全链条管理机制。一是**明确目标，细化措施**。依据“系统交互”工作的安排部署，我区根据自身的特点，制定了《临港区资产管理模块与单位会计核算模块数据交互开通应用方案》明确了目标任务，细化了措施方法。二是**加强学习，夯实基础**。组织各单位相关人员参加预算管理一体化系统资产管理模块上线应用培训，对一体化系统技术标准、建设要求、资产模块功能应用进行了全面的了解与掌握，为顺利推进一体化建设打下基础。三是**及时对接，持续推进**。积极与相关部门沟通联系，做好资产系统与一体化系统的单位信息、资产数据信息的梳理、比对分析、数据备份等工作，同时积极收集各预算单位在系统使用过程中遇到的问题，点对点进行破解，最后顺利完成 23 个预算单位在资产系统内的拆分工作。

（二）统筹规划，全面落实，全力做好资产精细化管理

一是全面动态掌握资产家底。定好“时间表”、画好“路线图”还要绘制“施工图”，深入开展全区各类国有资产清产盘点和盘活处置工作，建立资产管理数据库，按照“财政部门—行政事业单位”的资产管理体系，顺利监督指导完成我区体制机制改革后 23 个行政事业单位的资产变动，理顺 1500 多项 300 余万元资产的调拨方向，同时，在山东省行政事业资产信息系统更新维护 273 个资产使用部门、320 名资产使用人、171 处资产存放地点，做到“人人都管物，物物有人管”的管理模式。

二是加强业务精心化指导。体制机制改革后，资产调拨工作量程序繁多，针对全区各单位资产管理人员业务水平参差不齐的情况，我们加强业务指导，利用节假日时间加班加点，对于部分工作量大、进展缓慢的单位主动邀请，进行“一对一”的业务指导，督促其及时完成工作任务。

四、资产盘活工作举措和成效

（一）盘活“沉睡”资产，赋能高质量发展。通过公物仓的运行对解决我区 2022 年大型机构调整后撤并的 10 多个单位闲置资产和资产重复配置等问题发挥了积极作用。截至目前，已纳入公物仓资产 2000 件 691.61 万元，调配至各单位资产 541 件 57.98 万元，出借给疫情督导组、农民工工资专班、干部作风整顿小组等临时机构资产 189 件 21 万元，节约财政资金约 56 万元。

（二）推动线上配置调剂。通过在各单位的资产系统内设

置虚拟“公物仓”，各单位自行保管闲置资产，但并不影响全区闲置资产的互联互通、智能化管理，减少了资产流通环节损耗，解决实体公物仓集中存放空间小、保管成本高等问题，避免浪费和不合理配置，最大限度地发挥现有存量资产使用效益。

（三）集中处置资产，提高国有资产使用效益。为适应新形势下资产管理的需要，进一步规范和加强区直单位资产管理，优化资产配置，降低行政成本，提高财政资金和国有资产使用效益，依据《临沂临港经济开发区行政事业国有资产管理暂行办法》规定，集中处置公物仓内一批闲置资产 47.65 万元。

五、资产管理工作存在的问题和建议

（一）资产管理工作存在的问题

一是单位对资产管理认识不足，重视程度不够。为更好的调配管理国有资产，临港区实行“谁使用谁管理”的资产管理模式。但在实际执行过程中存在部分单位资产管理松散、不按照程序进行规范资产调拨、调拨后不及时进行账务处理的情况，同时，对资产系统的使用要求不高，录入系统的资产标准不统一，归类不统一等情况。

二是资产信息化建设还不够充分。虽然实现资产一物一码的身份管理，但是部分资产卡片信息还存在无规格型号、无投入使用日期等资产要素。同时，还需要加强对资产配置、使用、处置等各环节的规范管理。

（二）加强资产管理工作的建议

一是**强化固定资产管理意识**。建议加强固定资产管理顶层设计，结合本单位自身制定明确科学的资产管理制度，压紧压实主体责任，建立奖惩机制，定期开展资产管理专项检查，强化管理人员责任意识。

二是**建立健全资产绩效管理体系**。建立健全资产绩效管理制度，以厘清职责、科学配置、高效运行和规范处置等内容为重点，建立资产管理全面评价和专项评价相结合的资产绩效评价体系。同时，加大评价结果运用力度，建立与资产配置、资产使用、资产盘活相挂钩的激励约束机制，实现以绩效促管理的目标。

三是**增加外出学习先进经验**。增加外出学习机会，组织相关人员学习借鉴资产管理先进县区的经验做法，立足自身查摆不足，从而进一步提高资产管理水平。

临沂临港经济开发区财政金融局

2023年3月1日



临沂临港经济开发区财政金融局办公室 2023年3月1日印发
