

临沂临港经济开发区财政金融局文件

临港财资〔2024〕2号

临沂临港经济开发区 2023年度行政事业单位国有资产 分析报告

市财政局：

为加强行政事业单位国有资产管理，完善行政事业单位资产基础信息，夯实资产管理工作基础，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）、《行政事业单位国有资产报告制度》和《临沂市财政局关于做好2023年度行政事业性国有资产报告工作的通知》（临财资〔2024〕1号）等有关规定，现对我区本年度资产总体、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 2023 年 12 月 31 日，临港区编制人数 186 人，年末实有人数 215 人。

二、资产总量情况

（一）资产总体情况

截至 2023 年 12 月 31 日，资产总额(账面净值,下同)5300.46 万元，较上年增长 189.79%。负债总额 2376.03 万元,较上年增长 138.03%。净资产 2924.43 万元 ,较上年增长 251.98%。

1.资产分布情况

行政单位国有资产 5267.66 万元，占 99.38%；事业单位国有资产 32.80 万元，占 0.62%。

2.资产构成情况

流动资产 2346.64 万元，较上年增长 117.04%，占资产总额 44.27%；固定资产 2311.72 万元，较上年增长 212.29%，占资产总额 43.61%；无形资产 642.10 万元，较上年增长 8349.75%，占资产总额 12.11%。

3.固定资产构成情况

房屋和构筑物 126.11 万元，占固定资产的 5.46%；设备 1861.68 万元，占 80.53%（其中，车辆 332.70 万元，占 14.39%，单价 100 万(含)以上(不含车辆)设备 200.23 万元，占 8.66%）；图书和档案 4.33 万元，占 0.19%；家具和用具 318.95 万元，占 13.8%；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

2023 年度，配置固定资产 6549.07 万元（账面原值，下同）。从资产类别分析，配置房屋和构筑物 1164.57 万元，占 17.78%；配置设备 4725.41 万元，占 72.15%；配置图书和档案 5.07 万元，占 0.08%；配置家具和用具 654.03 万元，占 9.99%。从配置方式分析，新购 840.92 万元，占 12.84%；调拨 5708.15 万元，占 87.16%。配置无形资产 40.02 万元，全是计算机软件，配置方式为调拨。

2.资产使用情况

（1）资产自用情况。截至 2023 年 12 月 31 日，自用固定资产 7642.52 万元，占账面固定资产总额的 100%，其中，在用 7025.82 万元，占账面固定资产总额的 91.93%；闲置 29.03 万元，占账面固定资产总额的 0.38%；待处置（待报废、毁损等）587.66 万元，占账面固定资产总额的 7.69%。自用无形资产 756.58 万元，占账面无形资产总额的 100%；其中，在用 753.26 万元，占账面无形资产总额的 99.56%；待处置（待报废、毁损等）3.32 万元，占账面无形资产总额的 0.44%。

（2）出租出借情况。临港区无。

（3）对外投资情况。临港区无。

3.资产处置情况

2023 年度，处置资产 1098.78 万元。从资产类别分析，固定资产 1097.56 万元，占 99.89%；无形资产 1.22 万元，占 0.11%。从处置形式上分析，无偿划转 1033.76 万元，占 94.08%；报废

65.02 万元，占 5.92%。

4.资产收益情况

临港区无。

(三)重点资产情况

1.土地资产情况

临港区无。

2.房屋资产情况

临港区无。

3.车辆资产情况

截至 2023 年 12 月 31 日，车辆账面数量 28 辆，账面原值 742.89 万元，账面净值 332.70 万元。从使用状况分析：在用 28 辆，占 100%。

本年度新增车辆 27 辆，账面原值 755.45 万元；处置车辆 4 辆，账面原值 75.41 万元。

4.在建工程情况

临港区无

(四)资产绩效情况

截至 2023 年 12 月 31 日，固定资产成新率为 27.79%。

三、资产管理工作情况

(一)资产系统与预算一体化系统融合工作顺利完成

为强化预算源头约束、实现资产信息与一体化信息的贯通应用，建立资产全生命周期监管机制。一是梳理信息，做好系统绑定。依据预算管理一体化系统资产管理模块上线操作流程，

完成全区 22 个单位资产 66 个资产管理系统和 66 个预算一体化资产系统账号的开通及绑定工作。二是**深化应用，完成信息切换**。系统升级后，全区 22 个单位应新分类代码变化要求，及时完成资产基础分类与代码切，及时更新资产卡片信息，为资产管理融入预算管理提供基础支撑。三是**扎实推进，实现数据交互**。积极对接预算科室和会计核算中心，依据核对的资产数据进行调整，进行任务分解，制定工作任务推动表进度表。同时积极联系国资软件公司寻求技术指导，在 2023 年国有资产年报中，各单位实现了资产管理模块与单位会计核算模块数据的交互开通。

（二）优化资源配置，唤醒沉睡资产

根据省、市关于深化行政事业性国有资产统筹盘活工作的通知要求，我区积极对照通知内容并结合我区实际情况开展资产盘活工作。一是**推动公物仓建设，盘活闲置资产**。通过公物仓的运行对盘活我区 2023 年机构调整后的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 2023 年 12 月，已纳入公物仓资产 1404 件 557.80 万元，其中，通用设备 307.28 万元、专用设备 198.7 万元、家具用具装具 51.82 万元。调配至各单位资产 150 件 29.42 万元，出借给“3+1”理论武装体系精神工作推进领导小组、化工管理部、农民工工资专班等临时机构资产 35 件 5.6 万元，节约财政资金约 35.02 万元。二是**各单位盘活存量，提升质量**。国有资产统筹盘活工作开展以来，实现单位之间调剂电脑、打印机、档案橱等办公设备 616 件 145.87 万元，调剂

消防专用设备 49 件 85.17 万元。三是加强业务指导。面对全区各单位资产管理人員上任时间短、资产系统不熟悉、专业水平基础弱、资产管理意识不强的情况，我们精心加强业务指导，利用电话、微信等多种渠道沟通交流，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、保障单位履职和促进事业发展情况

（一）强化制度引领，筑牢资产管理基石

强调制度建设，保障国有资产规范管理，全面落实上级决策部署，我区先后制定了《临沂临港经济开发区行政事业国有资产管理暂行办法》《临沂临港经济开发区公物仓管理暂行办法》等一系列文件，建立“财政部门-行政事业单位”资产管理体系，压实各单位资产管理责任，规范国有资产核算和管理流程，确保资产的安全和稳定。

（二）抓好平台搭建，突出数字化建设

按照上级部门统一部署，2023 年度成功将资产管理平台纳入预算管理一体化平台，资产管理实现了范围统一、平台统一、管理统一、运营统一、收支统一的“五统一”，搭建起了预算资金形成资产的全链条管理机制，准确核算和动态反映资产配置、存量等情况。另外，面对公物仓平台的特殊情况，及时了解一体化系统特点，采用购买平台模块的方式，将公物仓资产成功嵌入预算一化中，实现了公物仓资产全方位展示。

五、资产管理工作中存在的问题

（一）资产管理重视程度不够

我区实行“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“重占用，轻管理”，对固定资产的“来龙去脉”并不关心，缺乏固定资产管理的责任意识，不按照程序进行资产调拨，调拨后不及时进行账务处理，导致资产管理与财务管理脱节。

（二）资产管理专业人员水平不足

2023年我区单位调整，各单位人员变动较大，资产调入调出频繁。同时，2023年是资产系统与预算一体化系统的接轨年，资产工作量大，学习强度高，资产流程复杂，各单位虽已配备资产管理专业人员，但部分单位的资产管理专业人员任职时间短、专业水平不高、业务不熟悉、工作责任心不强，给资产管理工作带来一定程度的被动性。

六、下一步工作思路

（一）全面开展清查核实工作，准确摸清资产底数

我区以本次资产清查工作为契机，认真梳理查找行政事业资产管理工作中存在的问题，按照《2024年行政事业性国有资产清产工作实施方案》的具体安排部署，严格分步骤分阶段推进实施，全面摸清我区行政事业性国有资产“家底”，完善国有资产数据库，做到账表、账卡、账账、账实相符。

（二）持续完成资产年报、月报编制工作

严格按照上级的编报节点要求，及时完成行政事业国有资产年报、行政事业资产月报工作。在编报工作中实行“上下”

两线跟进模式，对“上”跟进市局工作要求，及时传达上级文件和编报规范，提升编制质量；对“下”及时跟进督导各单位编制工作，解决填报过程中出现的困难及问题。

（三）提升资产管理水平

定期组织资产人员培训，加强对资产管理业务及预算一体化系统的学习，能够严格按照相关的规章制度、相应的流程进行熟练操作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

2024年2月28日