2018年度行政事业单位国有资产分析报告内容提要

为适应向全国人大常委会报告国有资产管理情况工作的要求，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、部门/单位的基本情况**

截至2018年12月31日，已纳入我部门/单位资产报表编制范围的单位共1户，独立编制机构数1个，较上年度增长1。编制人数114人，年末实有人数114人，较上年度增长114。

**二、行政事业单位国有资产基本情况**

**（一）总体情况**

截至2018年12月31日，我部门/单位资产总计账面数（净值，下同）2,922.66万元，较上年增长0.00%；经清查盘点后，资产总计实有数2,922.66万元。负债总计账面数8.53万元,较上年增长0.00%。净资产总计账面数2,914.13万元,较上年增长0.00%。

**1.按单位性质资产情况。** 我部门/单位行政单位国有资产0万元，占0%；事业单位国有资产2,922.66万元，占100%；民间非营利组织国有资产0万元，占0%。

**2.资产构成情况。** 流动资产10.81万元，占0.37%；固定资产2,911.86万元，占99.63%；在建工程0万元，占0%；长期投资0万元，占0%；无形资产0万元，占0%；其他资产0万元，占0%。

**3.固定资产构成情况。** 我部门/单位固定资产期末账面数原值2,911.86万元，累计折旧0万元，净值2,911.86万元，其中：土地、房屋及构筑物1,500.71万元，占固定资产的51.54%；通用设备761.42万元，占26.15%；专用设备328.14万元，占11.27%；文物和陈列品0万元，占0%；图书档案146.05万元，占5.02%；家具、用具、装具及动植物175.55万元，占6.03%。

表 1: 固定资产 构成 情况表

                                                                单位:万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 期末账面数 | | | |
| 数量 | 原值 | 净值 | 净值占比 |
| 合计 | —— | 2,911.86 | 2,911.86 | —— |
| 一、 土地、房屋及构筑物 | —— | 1,500.71 | 1,500.71 | 51.54% |
| 其中：房屋 | 12,664.34 | 1,404.66 | 1,404.66 | 48.24% |
| 二、 通用设备 | 1855 | 761.42 | 761.42 | 26.15% |
| 其中：1.车辆 | 1 | 9.69 | 9.69 | 0.33% |
| 2.单价50万（含）以上（不含车辆） | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 三、 专用设备 | 11532 | 328.14 | 328.14 | 11.27% |
| 其中：单价100万（含）以上 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 四、 文物和陈列品 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 其中：文物 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 五、图书档案 | 60479 | 146.05 | 146.05 | 5.02% |
| 六、 家具、用具、装具及动植物 | 5065 | 175.55 | 175.55 | 6.03% |
| 其中：家具用具 | 5065 | 175.55 | 175.55 | 6.03% |

**（二）具体管理情况**

1.资产配置情况

我部门/单位新增固定资产122.62万元。从资产类别分析，新增土地、房屋及构筑物3.97万元，占3.24%；新增通用设备98.28万元，占80.15%；新增专用设备8.34万元，占6.8%；新增文物和陈列品0万元，占0%；新增图书档案4.32万元，占3.52%；新增家具、用具、装具及动植物7.72万元，占6.29%。从配置方式分析，新购固定资产122.62万元，占100%；调拨0万元，占0%；接受捐赠0万元，占0%；置换0万元，占0%；其他方式新增0万元，占0%。

我部门/单位新增无形资产0万元，其中：新增专利0万元，占%；新增非专利技术0万元，占%；新增土地使用权0万元，占%；新增计算机软件0万元，占%。从配置方式分析，新购无形资产0万元，占%；调拨0万元，占%；接受捐赠0万元，占%；置换0万元，占%；其他方式新增0万元，占%。

2.资产使用情况。

**（1）资产使用情况。** 按照使用情况，我部门/单位使用固定资产总计2,911.86万元，其中自用2,911.86万元；闲置0万元；其他0万元。无形资产总计0万元；其中自用0万元；闲置0万元；其他0万元。

**（2）出租出借情况。** 我部门/单位出租出借资产，总计0万元。从资产类别上分析，流动资产总计0万元，固定资产总计0万元，其中：房屋类资产总计0万元，占固定资产比值为%，无形资产总计0万元，在建工程0万元，其他资产0万元。从单位性质上分析，行政单位占比%，事业单位占比%，民间非盈利组织占比%。

**（3）对外投资情况。** 我部门/单位对外投资出资资产账面情况，总计0万元。从资产类别上分析，流动资产总计0万元，固定资产总计0万元，无形资产总计0万元，其他资产0万元。从单位性质上分析，行政单位占比%，事业单位占比%，民间非盈利组织占比%。从投资类型分析，短期投资出资资产账面原值0万元，长期债券投资出资资产账面原值0万元，长期股权投资出资资产账面原值0万元。

**3.资产处置情况**

我部门/单位处置资产总额合计128.31万元。从资产类别分析,流动资产合计0万元，占比0%,固定资产合计128.31万元，占比100%，其中：土地、房屋及构筑物资产合计0万元，占固定资产比值0%，通用设备类资产合计124.13万元，占固定资产比值96.75%，专用设备类资产合计4.17万元，占固定资产比值3.25%，文物和陈列品类资产合计0万元，占固定资产比值0%，图书档案类资产合计0万元，占固定资产比值0%，家具、用具、装具及动植物类资产合计0万元，占固定资产比值0%。无形资产合计0万元，占比0%,长期投资合计0万元，占比0%,在建工程合计0万元，占比0%,其他资产合计0万元，占比0%。从处置形式上分析，出售\出让\转让0万元，占比0%，无偿调拨（划转）0万元，占比0%，对外捐赠0万元，占比0%，置换0万元，占比0%，报废报损128.31万元，占比100%，货币性资产损失核销0万元，占比0%，其他0万元，占比0%。

**4.资产收益情况**

我部门/单位有偿使用收益总计0万元,其中：出租出借收益0万元,对外投资收益0万元。资产处置收益0万元，其中：本期处置事项收益0万元，往期处置事项收益0万元。本期已缴收益0万元。

（三）重点资产管理情况。

**1.土地资产情况**

我部门/单位期末账面面积0.00平方米，期末账面原值0万元。从配置情况分析，本年度配置共计0.00平方米，原值0万元。其中：新购0.00平方米，原值0万元，调拨0.00平方米，原值0万元，接收捐赠0.00平方米，原值0万元，置换0.00平方米，原值0万元，其他0.00平方米，原值0万元。从使用状况方面分析，自用0.00平方米，占比%，出租出借0.00平方米,占比%，闲置0.00平方米,占比%，其他0.00平方米,占比%。

**2.房屋资产情况**

我部门/单位房屋期末账面面积12,664.34平方米，期末账面原值1,404.66万元，使用其他单位房屋面积0.00平方米，已投入使用在建工程未转固房屋面积0.00平方米。其中：办公用房本单位房屋期末数为811.27平方米，使用其他单位房屋期末数为0.00平方米，已投入使用的在建工程未转固房屋期末数为0.00平方米，人均占有办公用房面积为7.12平方米，人均占用实际办公用房面积为7.12平方米。从使用状况分析，自用811.27平方米，占比100%,出租出借0.00平方米，占比0%,闲置0.00平方米，占比0%,其他0.00平方米，占比0%。

**3.车辆资产情况**

我部门/单位期末账面数量为1辆，期末账面原值为9.69万元。从使用状况分析自用1辆，占比100%，出租出借0辆，占比0%，闲置0辆，占比0%，其他0辆，占比0%。从公车改革情况分析，车改方案未批复共1辆，车改方案已批复共0辆。每百人车辆占有量0.88辆。

**4.大型设备资产情况**

我部门/单位期末账面数量为0，期末账面原值为0万元。从使用状况分析自用0，占比%，出租出借0，占比%，闲置0，占比%，其他0，占比%。

**三、 资产管理工作的成效及经验**

**四、资产管理工作存在的问题及原因分析**

个别早期录入的资产卡片缺少规格型号，以待完善。个别早期录入的资产价值超低，无味增加固定资产工作量，以后要注意。

**五、对管理中存在问题的整改措施**

早期信息不完整的资产卡片，年报后，补充完整。

**六、加强资产管理工作的建议**

盼望不要频繁更换固定资产管理系统的软件。