

# 淄博市张店区文化和旅游局关于 2021 年度行政事业性国有资产情况的报告

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《行政事业性国有资产管理条例》（国务院令 738 号）等有关规定，现对我单位本年度资产情况报告如下：

## 一、行政事业单位国有资产基本情况

### （一）资产总体情况

截至 2021 年 12 月 31 日，我单位资产总额（账面净值，下同）2574.08 万元，较上年减少 5.43%。负债总额 90.69 万元，较上年减少 8.88%。净资产 2483.39 万元，较上年减少 5.3%。

#### 1. 资产分布情况

我单位行政单位国有资产 2574.08 万元，占 100%。

#### 2. 资产构成情况

流动资产 164.52 万元，较上年减少 37.66%，占资产总额 6.39%；固定资产 2398.27 万元，较上年减少 1.96%，占资产总额 93.17%；无形资产 11.30 万元，较上年减少 3.76%，占资产总额 0.44%。

#### 3. 固定资产构成情况

土地、房屋及构筑物 2106.06 万元，占固定资产的 87.82%（其中，房屋 2106.06 万元，占固定资产的 87.82%）；通用设备 65.30 万元，占 2.72%（其中，单价 50 万（含）以上（不含车辆）设备 48.60 万元，占 2.03%）；专用设备 2.93 万元，占 0.12%；文物和陈列品 2.36 万元，占 0.10%；图书档案 188.33 万元，占 7.85%；家具、用具、装具及动植物 33.28 万元，占 1.39%。

## （二）重点资产情况

### 1. 房屋资产情况

截至 2021 年 12 月 31 日，我单位房屋账面面积 11306.53 平方米，账面价值 2608.61 万元。

### 3. 车辆资产情况

截至 2021 年 12 月 31 日，我单位车辆账面数量 5 辆，账面原值 67.07 万元，账面净值 0 万元。

## 二、资产管理工作情况的成效及经验

资产是指单位占有或使用的能以货币计量的经济资源，包括流动资产(含：现金、各种存款、往来款项、材料、燃料、包装物和低值易耗品等)、固定资产、无形资产和对外投资等。单位必须依法管理使用国有资产，要完善资产管理制度，维护资产的安全和完整，提高资产使用效益。固定资产应实行分类管理。固定资产一般可划分为房屋和建筑物、专用设备、一般设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产等类型。单位应按照固定资产的固定性、移动性等特点，制定各类固定资产管理制度，及时进行明细核算，不得隐匿、截留、挪用固定资产。单位应建立固定资产实物登记卡，详细记载固定资产的购建、使用、出租、投资、调拨、出让、报废、维修等情况，明确保管(使用)人的责任，保证固定资产完整，防止固定资产流失。不允许公物私用或无偿交由与单位无关的单位使用。不得随意处置固定资产。固定资产的调拨、捐赠、报废、变卖、转让等，应当经过中介机构评估或鉴定，报主管部门和财政部门批准。单位在维持本单位事业正常发展的前提下，按照国家有关政策规定，将非经营性资产转为经营性资产投资的，应当进行申报和评估，并报经主管部门审核后报财政部门批准。投资取得的各项收入全部纳入单位预算管理。定期或者不定期的对资产进行账务清理、配合局办公室对实物进行清查盘点，保证账实相符。

## 三、资产管理工作中存在的问题及原因

固定资产管理内部管理的分散性，导致信息的不对称，帐目管理与实物管理不同步，财务会计主体、采购主体、核算主体之间缺乏相互沟通，从而出现一些帐实不符的现象。

#### **四、加强资产管理工作的建议**

增强监管意识，认真落实资产管理责任。充分认识到管好用好国有资产的重要性，把国有资产管理作为一项重要内容，列入本单位工作目标。明确单位主要领导为全面责任人、分管领导为主要责任人、使用部门负责人为直接责任人的三级管理责任制。应根据资产的不同类别，规定相应管理部门及责任人，并与部门责任人和直接责任人签订资产管理协议，定期考核责任履行情况。固定资产的责任人是资产管理部门，一要建立资产使用登记制度，明确使用人；二要建立资产定期盘点制度，关心资产的存量状况。