

2021

项目名称：偿还银行贷款本息经费

项目单位：郑州旅游职业学院

主管部门：郑州旅游职业学院

2022 年 1 月

# 目 录

一、概述 .....	3
(一) 项目单位基本情况 .....	3
(二) 项目概况 .....	4
(三) 项目资金情况 .....	4
(四) 绩效目标 .....	4
二、绩效评价工作情况 .....	5
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	5
(二) 绩效评价原则、方法和标准 .....	5
(三) 评价指标体系 .....	6
(四) 评价组织实施过程 .....	6
三、绩效评价指标分析 .....	7
(一) 项目决策情况 .....	7
(二) 项目过程情况 .....	7
(三) 项目产出情况 .....	7
(四) 项目效益情况 .....	8
四、评价结论 .....	8
五、存在问题和建议 .....	8
(一) 存在的问题 .....	8
(二) 有关建议 .....	8
六、其他事项说明 .....	8

## 2021

为贯彻落实《中共郑州市委 郑州市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（郑发〔2020〕2号）等文件精神，根据《郑州市财政局关于开展2020年度市级预算绩效自评工作的通知》（郑财绩〔2020〕11号）工作安排，郑州旅游职业学院组成绩效评价工作组，对2021年度偿还贷款本息资金开展了绩效评价，形成本次部门绩效评价报告。现将有关情况报告如下：

### 一、概述

#### （一）项目单位基本情况

郑州旅游职业学院是一所以培养高等专业技术应用型人才为目标，提高社会职业素质为培养方向，以中高等专业学历教育、成人职业技术培训、旅游大中专学历教育为主的高等职业院校。学院内设9个二级学院、3个教学部和1个继续教育学院、1个国际教育学院、1个河南旅游研究院以及18个行政处室。其中，9个二级学院分别为酒店管理学院、旅游管理学院、旅游外语学院、烹饪食品学院、机电工程学院、现代服务学院、国际工商学院、信息工程学院、文化艺术学院；3个教学部分别为基础教学部、思想政治教学部、体育教学部；18个行政处室分别为党政办公室、组织部、宣传统战部、纪检委、工会、团委、人事处、教务处、科研外事处、学生处、财务处、后勤保障处、安全保卫中心、招生就业中心、合作发展中心、国有资产中

心、图书馆、信息网络中心。2021 年，部门机关及归口预算管理单位人员共有编制 441 人，其中：行政编制 0 人，事业编制 441 人；在职职工 441 人，离退休人员 70 人等。

## （二）项目概况

郑州市发展和改革委员会 2011 年 12 月 30 日豫发改设[2011] 1095 号“关于郑州旅游职业学院新校区（郑州市职业教育园区）建设项目初步设计的批复”批准该项目初步设计，核定总概算为 99,679 万元，资金来源共计 99,679 万元，分别为：市政府投资 39,000 万元、教育费附加 21,325 万元、老校区置换资金 6,117 万元、银行贷款 33,237 万元。在项目实施过程中，实际银行贷款 25405.2 万元。2021 年需偿还贷款本息资金 2,600.00 万元。

## （三）项目资金情况

2021 年偿还银行贷款本息预算安排 2,600.00 万元，资金来源全部为自筹。截至 2021 年底，预算资金到位金额 2,600.00 万元，资金到位率 100%，实际支出 2,600.00 万元，预算执行率 100%。

## （四）绩效目标

### 1.项目总目标

按期偿还基建贷款本息。

### 2.年度绩效目标

按合同约定，完成 2021 年偿还基建贷款本息 2600 万元。具体绩效指标如下：

表 1-1 项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	产出数量	偿还基建贷款本息	2600 万元
	产出质量	还贷资金来源	纳入专户管理的行政事业性收费
	产出时效	偿还贷款本息及时性	按季度付息按合同还本
	产出成本	减少基建贷款成本	2600 万元
效果指标	社会效益	合作银行贷款本息减少量	2600 万元
	满意度	合作银行满意度	100%
影响力指标	长效管理	档案管理制度健全	健全
	部门协助	与银行配合度	较好

## 二、绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价旨在通过对偿还银行贷款本息经费项目预算编制及执行情况、项目管理情况、年度工作任务完成情况、完成效果等进行分析，发现偿还银行贷款本息项目管理过程中存在的问题，深入分析原因，提出改进措施与建议，规范资金管理和使用，进一步提升偿还银行贷款本息工作整体效果，提高资金使用效益。评价对象为 2021 年偿还银行贷款本息经费 2,600.00 万元。评价相关方包括项目实施过程中涉及的相关单位。

### （二）绩效评价原则、方法和标准

本次绩效评价秉承科学公正、统筹兼顾、公开透明的原则，以现场调研和非现场评价为主要手段，结合项目实际情况开展评价工作。坚持定量优先、定量与定性相结合的方式。综合运用文献研究、历史与当期比较、目标与成

果比较、内外因素分析等方法，分别依据计划标准、行业标准、历史标准等评价标准，对 2021 年偿还银行贷款本息经费进行了全面绩效评价。

### （三）评价指标体系

本次评价指标体系从项目设立目的出发，按照“决策-过程-产出-效益”的逻辑路径分层设定，划分为 4 个一级指标、12 个二级指标和 24 个三级指标，总分为 100 分。一是决策（15 分）。主要评价立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性。二是管理（25 分）。主要评价业务管理制度健全性、制度执行有效性、项目质量可控性、资金到位率、预算执行率、财务管理制度健全性、资金使用合规性和财务监控有效性。三是产出（30 分）。主要评价产出数量、产出质量、产出时效和产出成本等情况。四是效果（30 分）。主要评价社会效益及合作银行满意度等情况。

### （四）评价组织实施过程

评价实施分为三个阶段：一是前期准备阶段。收集项目资料，与资金使用单位沟通项目情况，设计评价指标体系和评价方案；二是基础数据填报与实地调研阶段。资金使用单位提前填报基础数据表，按照资料清单准备相关资料；现场进行实地调研和勘查，通过听取项目相关负责人介绍、现场调研、问询、复核等方式详细了解项目绩效，并对勘查情况进行记录，对偿还银行贷款本息项目相关方进行访谈或问卷调查，形成现场调研意见。三是数据分析

与报告撰写阶段。根据现场勘查和资料收集情况，进行数据整理汇总分析，根据确定的评分规则打分，形成初步评价报告，根据相关部门意见修改完善报告，形成正式评价报告。

### 三、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

决策指标权重分值共 15.00 分，实际得 15.00 分，得分率 100.00%。该项目立项依据充分，符合相关法律法规、相关政策的规定，与项目承担单位职责相符，属于部门履职所需；项目立项程序规范，按照相关程序要求进行申请、审批，相关材料符合要求；项目预算根据贷款合同编制，预算编制依据充分、标准明确，预算内容与项目内容相匹配，预算资金量与年度工作任务相符。绩效目标设置够规范，绩效指标设置完整。

#### （二）项目过程情况

过程指标权重分值共 25.00 分，实际得 25.00 分，得分率 100.00%。2021 年偿还银行贷款本息预算金额 2,600.00 万元，到位金额 2,600.00 万元，资金到位率为 100%，实际支出金额 2,600.00 万元，预算执行率为 100%。学校具备完整的财务管理制度，制定了《郑州旅游职业学院专项资金管理办法》，项目资金使用合法合规，不存在截留、挤占、挪用等情况。

#### （三）项目产出情况

产出指标权重分值共 30.00 分，实际得 30.00 分，得分

率 100.00%。2021 年学校于每季度偿还贷款本金并严格按照合同归还本金，全年偿还银行贷款本息 2600 万元，偿还及时，偿还资金全部来源于纳入专户管理的行政事业性收费。

#### **（四）项目效益情况**

效果指标权重分值共 30.00 分，实际得 26.50 分，得分率 88.33%。2021 年郑州旅游职业学院按时归还银行贷款本息，但是合作银行的整体满意度略低，主要原因为 2018 年底未能按时偿还贷款本息，产生逾期，实际归还到位的时间为 2019 年 3 月。

### **四、评价结论**

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，根据评价指标体系和评分标准对每个指标分别评分，汇总后得出最终分数为 96.50 分。按照《郑州市市级预算绩效评价管理办法》（郑财绩〔2020〕1 号）明确的 90-100 分为优、80-89 分为良、60-79 分为中、0-59 分为差的评价等级设置，该项目评价等级为“优”。

### **五、存在问题和建议**

#### **（一）存在的问题**

以前年度存在逾期情况。

#### **（二）有关建议**

严格落实贷款本息偿还计划，做到每年度均能按时还款，提高合作银行满意度。

### **六、其他事项说明**



无。