

2009-2016 年李嘉诚基金会捐赠汕头大学 省财政配套资金绩效评价报告

评价机构：北京金凯伟业咨询有限公司

机构负责人：汪爱武

项目负责人：皮丹丹

为提高财政支出管理水平，检验预期目标实现程度，考核财政支出效率和效果，进一步提高财政支出的管理水平，广东省财政厅（以下简称“省财政厅”）根据《省级财政到期资金使用绩效评价暂行办法》（粤财评〔2014〕7号）、《关于做好2017年省财政重点绩效评价工作的通知》（粤财绩函〔2017〕18号）、《关于确定2017年省级财政重点绩效评价第三方机构名单及组织现场评价等有关问题的通知》（粤财绩函〔2017〕20号）等文件精神，广东省财政厅委托北京金凯伟业咨询有限公司组成评价组，对李嘉诚基金会捐赠汕头大学省财政配套资金项目（以下简称“汕头大学配套经费项目”）开展绩效评价工作，经过单位自评、现场评价、综合分析评价等环节，形成本次绩效评价报告。

一、基本情况

（一）经费背景。

汕头大学自1981年成立以来，一直获得李嘉诚基金会资金支持。2008年10月16日，李嘉诚先生和汪洋书记会面时，表示李嘉诚基金会未来8年将捐资20亿港元支持汕头大学改革发展，同时请求广东省政府协助解决汕头大学改革发展的有关问题。2009年6月22日，李嘉诚基金会承诺未来8年将新增捐资20亿港元，重点用于学校创新教育模式和推进国际化进程。2009年11月24日，广东省政府主持召开会议，研究支持汕头大学改革发展有关问题，形成《省政府工作会议纪要》（粤府办〔2009〕178号），会议决定对李嘉诚基金会2009-2016年捐赠资金配套安排8亿元人民币专项资金。

2010年7月5日，汕头大学向广东省人民政府办公厅提交《汕头大学关于上报省财政新增8亿元配套资金各年度预算的函》（汕大函〔2010〕45号），按照《省政府工作会议纪要》的要求，编制了《汕头大学2009-2016年8亿元配套资金年度使用安排计划》。初步明确了8亿元配套资金投向新型人才培养模式和学科发展、国际化高水平师资队伍建设两方面共12个项目，具体包括基于EIP-CDIO的人才培养模式改革、基于信息技术的融合媒体人才培养模式改革、基于整合思维的商业人才培养模式改革、服务学习改革与推广、师资队伍建设与国际化服务、医学院高层次人才引进、医学院

对外交流与合作、公共服务平台建设等。在执行过程中，为规范和加强专项资金管理，2014年广东省财政厅、广东省教育厅联合发布《关于印发李嘉诚基金会捐赠汕头大学省财政配套资金管理的通知》（粤财教〔2014〕62号）（以下简称“配套资金管理办法”）。

（二）项目概况。

从1980年筹办成立起至2017年3月，汕头大学累计直接使用李嘉诚基金会捐赠资金42.83亿元人民币。广东省财政厅从2009年开始，根据李嘉诚基金会年度捐赠资金到位情况，按比例安排配套资金，专项用于汕头大学（含汕头大学医学院）新型人才培养模式改革、学科发展和国际化高水平师资队伍队伍建设。截至2017年3月，汕头大学配套经费项目8亿元的到位、支出和结转情况，详见表1。

表1 汕头大学配套经费到位、支出和结转情况表

单位：万元

年度	资金到位情况		实际支出金额 (截至2017.3)	未支出金额 (截至2017.3)
	到位时间	到位金额		
2009-2010年	2011年4月1日	13,972.14	13,972.14	0.00
2011年	2011年12月29日	11,330.14	11,330.14	0.00
2012年	2013年5月22日	11,253.71	11,253.71	0.00
2014年	2014年9月11日	17,488.78	14,301.68	3,187.10
2015年	2015年4月14日	5,956.00	5,956.00	0.00
2016年	2016年4月22日	10,000.00	4371.55	5,628.45
2017年	2017年2月6日	9,999.23	1344.39	8,654.84
——	合计	80,000.00	62,529.61	17,470.39

（三）绩效目标。

到 2017 年，将汕头大学建设成为以现代大学制度为基础，以先进本科教育为特色的大学：形成以“整合思维”能力培养为特色，基于学习结果的一体化人才培养模式；围绕地方社会经济发展及相关的科学问题，组建若干创新平台及相应的研究团队；创新国际化、高水平师资的建设和管理制度，形成与学校办学特色相适应的师资队伍和管理团队；以制度创新和资源保障建设为重点，建设制度化、数字化和国际化的高效学术支撑体系，支持学校的可持续发展。

依据项目佐证资料，经评价组与汕头大学多次沟通，商定评价期目标和指标如下：

表 2 汕头大学配套经费项目绩效指标

序号	绩效目标	指标
1	学科水平	入选 ESI 排名前 1% 学科，国家重点学科，省重点学科，获得省级科研奖励等情况
2	队伍建设	专任教师获博士学位比例，具有海外教学、学习经历比例，国家级优秀人才，省级优秀人才数量等情况
3	人才培养	省级大学生实践教学基地、省级教学团队、高等教育教学改革改革项目等数量，汕大学子获得国家和省级以上奖励情况
4	科研与社会服务	省部级科研平台数、科研经费总量、省部级科研奖励、承担国家级科研项目数，发表高水平论文数，获授权发明专利等数量。汕头大学提供社会服务效果。
5	国际交流与合作	派出进修学生人次数，吸引国（境）外留学生人数，主办或承办国际学术会议，承担国际科研合作项目等数量

二、绩效分析

评价组依据对自评材料审核和现场核查的评价结果，按照既定的绩效评价指标体系和评分标准，评定汕头大学配套经费项目整体绩效为 87.9 分。从 13 个三级指标的评价得分情况来看，专项资金在目标设置、完成进度等方面不够到位，在项目管理和绩效表现方面均取得了较为良好的成绩。评分得分率详见图 1：

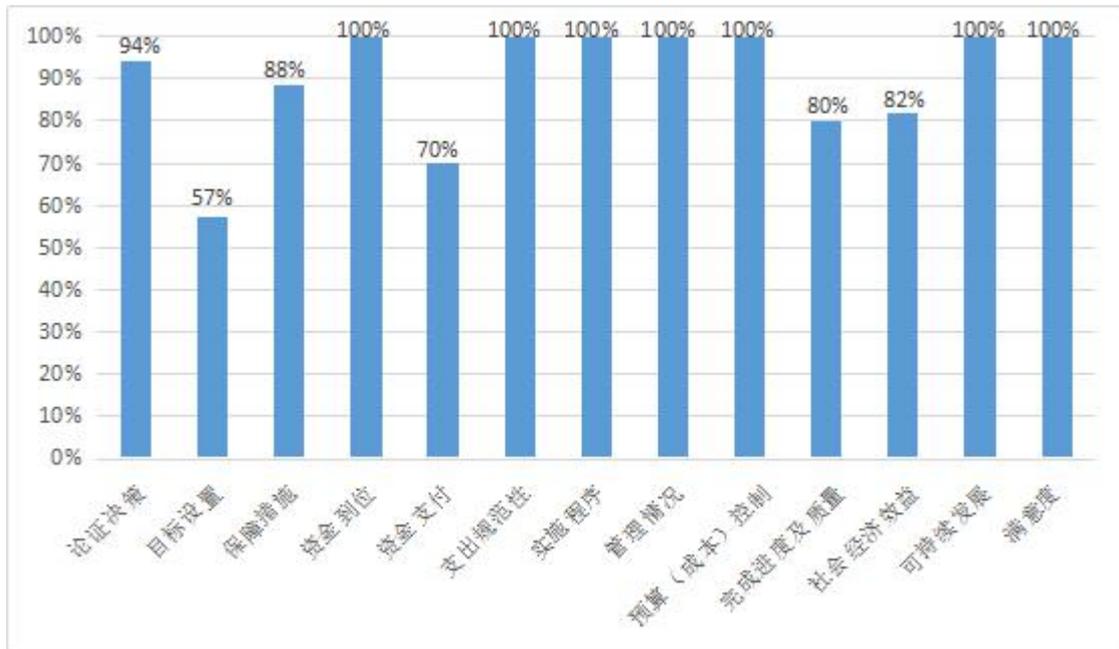


图 1 三级指标得分率

(一) 绩效影响分析 (指标分值 50 分, 评价得分 44.4 分)。

1. 前期准备。该指标分值 20 分, 评价得分 15.9 分, 各项指标分析如下:

(1) 论证决策 (指标分值 7 分, 评价得分 6.6 分)。

省教育厅 2009 年 9 月组织专项调研组赴汕头大学调研改革发展情况, 后经省政府工作会议决议立项, 项目立项论证充分, 资金投向和结构合理, 符合公共财政扶持方向。汕头大学根据配套资金管理办法规定, 定期总结李嘉诚基金会捐赠资金到位情况并制订省财政配套资金使用计划, 报送省教育厅审核; 省教育厅会同省财政厅确定资金安排计划并报送省政府批准, 资金审批决策程序科学、合理。以 2016 年度资金申请批复程序为例, 汕头大学在《汕头大学关于 2015 年申请省财政配套资金的请示》(汕大发[2015]22 号)文件中向广东省教育厅申请安排 2016 年省财政配套资金 13,869.78 万元。广东省财政厅 2016 年 3 月 25 日下达《广东省财政厅关于安排汕头大学李嘉诚基金会捐赠 2016 年省财政配套资金的通知》(粤财教[2016]103 号), 安排 2016 年省财政配套资金 1 亿元。

项目年度申报资金请示中总结了李嘉诚捐资明细和在港开支明细, 在此基础上提出了新年度配套资金使用计划明细表。但较为欠缺的是, 年度申报资金请示中仅列示

了资金的到位、支出、计划明细，没有对总目标和各子项目的落实情况进行总结和分析，也未明确新年度要实现的具体目标，预算安排的依据不够充分。

（2）目标设置（指标分值7分，评价得分4分）。

由于省财政资金是对李嘉诚基金会捐赠资金的配套，汕头大学综合改革目标需由李嘉诚基金会捐赠资金和省财政配套资金共同支持才能实现，汕头大学设置单独的省财政配套资金的目标存在一定的难度。因此评价组通过考核汕头大学8年综合改革目标设置情况来评定目标设置完整性和科学性。

汕头大学制订的《汕头大学自主办学综合改革试点实施纲要（2009年-2017年）》（以下简称“自主办学综合改革试点纲要”），设置了汕头大学综合改革的总体目标及改革措施，与相关会议、文件精神相符，部分目标明确了要实现的指标：如，探索创新国际化、高水平师资队伍建设和管理机制方面，提出“到2015年，80%以上的学术型教师应具有博士学位，40%以上具有海外学习或工作经历。到2017年，上述指标分别提高到85%和50%以上；打造基于学科交叉的国际化学术研究平台，创新产学研结合模式方面，提出“到2017年，学校研究项目科研经费达到9000万；再获国家杰出青年基金3-6项，国家级重点项目（经费100万元以上）12-15项等”。学校各学院及职能部门的三年规划、年度工作重点、年度预算项目申报等材料显示，执行部门将综合改革目标进行了分解，各学院及职能部门明确了年度目标及重点工作任务。

总体来说，汕头大学设置了学校综合改革总体目标，也将目标进行了分解落实，但项目总体目标较为宏观，目标分解较为零散、不够系统、清晰，难以提纲挈领地起到统领作用，也难以对各学院各指标实现情况进行考核。专项目标设置的完整性、科学性有待提高。

（3）保障措施（指标分值6分，评价得分5.3分）。

按照配套资金管理办法规定，汕头大学负责报送李嘉诚基金会捐赠资金到位情况和省财政配套资金使用计划，负责省配套资金的日常管理和核算，合理有效使用资金。省教育厅牵头审核汕头大学报送的李嘉诚基金会捐赠资金到位情况和省财政配套资金使用计划，会同省财政厅提出资金安排计划并报送省政府批准。项目管理机构较健全，各方职责较明确。

汕头大学依据配套资金管理办法及学校各项管理制度开展工作，组建预算委员会对年度预算项目进行审核，提交校领导办公会议审批；向省教育厅报送李嘉诚基金会捐赠资金到位情况和配套资金年度使用计划；运用“天财高校财务管理系统”监管预算及实际支出情况。省教育厅审核汕头大学报送的捐赠资金到位情况和配套资金年度使用计划。

汕头大学各学院及相关职能部门在申请学校及省财政配套资金时，均提交了本单位上年度目标完成情况、本年度目标实施要点和未来三年的发展规划，以及项目上年度预算使用情况及总结，并明确了新一年预算安排及目标。此外，学校每年通过院长或者处长年度述职、考核会议，对各学院年度执行情况进行总结分析，有效地保障了项目的整体落实和有序推进。根据现场核查和资料评审情况，评价组认为，汕头大学配套经费项目保障措施总体较好，但项目绩效管理不够及时，未将相关材料及时整理归档，有待进一步改进。

2. 资金管理。该指标分值 17 分，评价得分 15.5 分，各项指标分析如下：

（1）资金到位（指标分值 4 分，评价得分 4 分）。

汕头大学配套经费根据李嘉诚基金会捐赠资金到位情况确定配套额度，2011 年至 2017 年共到位 8 亿元人民币，资金到位率 100%。除 2009-2010 年度资金于 2011 年到位，2012 年度资金于 2013 年到位外，其余年度资金均于当年到位。

（2）资金支付（指标分值 5 分，评价得分 3.5 分）。

《汕头大学 2009-2016 年 8 亿元配套资金年度使用安排计划》中明确了 12 个子项目预算，在项目执行过程中，汕头大学根据实际需求增加了 3 个子项目（基于 OBE 的人才培养、学科发展平台建设、公共服务平台建设），并对各子项目预算进行了调整。

从总体资金使用看，截至 2017 年 3 月，汕头大学已到位的 8 亿元配套资金，支出 62,529.61 万元，尚有 17,470.39 万元未支出，资金支出率为 78.2%，低于序时进度（90.6%）12.4 个百分点，资金支付进度较缓慢，使用效率有待提高。

从年度资金使用看，支付进度较慢，如，2016 年初，汕头大学配套经费结转 11,844.15 万元，说明以前年度资金支出进度不理想；2016 年共支出省财政配套经费 14,372.99 万元，其中 2016 年度资金 4,371.55 万元，往年结转资金 8657.05 万元，2017

年度资金 1344.39 万元，2016 年度资金支出率仅为 43.72%。评价组综合考虑总体和年度资金支出率和支付进度，酌情扣 1.5 分。

(3) 支出规范性（指标分值 8 分，评价得分 8 分）。

配套资金管理办法规定，经费支出范围包括新型人才培养模式改革与学科发展和国际化高水平师资队伍建设、以及与重点学科建设密切相关的基础设施维修改造和公共服务体系建设。支出类别包括人员经费、业务费、设备购置费、实验室改造和其他费用。经专家组现场查看抽凭评定，该项目预算执行较为规范，支出范围、资金管理、费用标准、支付流程合法、合规，学校运用“天财高校财务管理系统”设专账核算，会计核算规范。

3. 项目管理。该指标分值 13 分，评价得分 13 分，各项指标分析如下：

(1) 实施程序（指标分值 8 分，评价得分 8 分）。

汕头大学组建了自主办学综合改革试点工作机构，制定了自主办学综合改革试点实施纲要，按照批复的年度预算落实各项工作；各子项目每年工作任务及预算经校长办公会审批执行，执行过程中若有调整，均需提交校长办公会议审批。经现场核查和资料评审，项目关于人才引进、采购与招投标、固定资产验收、课题申报、论证、验收等程序均按照专项资金管理办法和学校相关的制度、办法执行，实施程序合规。

(2) 管理情况（指标分值 5 分，评价得分 5 分）。

汕头大学内部管理制度较规范，省财政厅、省教育厅对汕头大学配套经费项目的监管较为有效。主要体现在：学校通过预算委员会审核上年度经费使用情况，审批下年度经费预算；财务部门监控专项资金的使用，并通过财务系统实时反馈资金使用情况，项目负责人可随时查看项目进度；定期向省财政厅和省教育厅汇报专项资金执行情况，接受主管部门的监督、检查。

(二) 绩效表现分析（指标分值 50 分，评价得分 43.5 分）。

1. 经济性-预算（成本）控制。该指标分值 5 分，评价得分 5 分。汕头大学配套经费项目的预算执行情况整体良好，资金支出方向和支出规模符合专项资金管理办法及资金安排计划的相关要求。学校对子项目资金预算及使用情况实施全过程管理，每个项目从预算申报、预算委员会审核、校领导会议批准到资金支付，确保项目资金支出

控制在预算内。截至 2017 年 3 月，汕头大学配套经费 8 亿元支出约 6.25 亿元，经济性较好。

2. 效率性-完成进度及质量。该指标分值 10 分，评价得分 8 分。汕头大学配套经费主要用于基于 EIP-CDIO 的人才培养模式改革、基于信息技术的融合媒体人才培养模式改革、基于整合思维的商业人才培养模式改革、服务地方发展的法学人才培养模式改革、服务导向为基础的行政人才、以生命科学为核心的基础人才培养模式改革、服务学习改革与推广、住宿学院改革与推广、立足国际化的医学人才培养模式的改革与实践、基于 OBE 的人才培养、师资队伍建设与国际化服务、医学院高层次人才引进、医学院对外交流与合作、学科发展平台建设和公共服务平台建设等 15 个子项目建设，各子项目完成情况详见附件 1。

人才培养模式改革类项目分别落实工学院、新闻学院、法学院、理学院、商学院和医学院等主要学科人才培养，逐步形成以“整合思维”能力培养为特色，基于学习结果的一体化人才培养模式；改革与推广类项目围绕地方社会经济发展及相关的科学问题，组建若干创新平台及相应的研究团队；师资队伍建设项目创新国际化、高水平师资的建设和管理制度，形成与学校办学特色相适应的师资队伍和管理团队；学科发展平台和公共服务平台建设类项目以制度创新和资源保障建设为重点，建设制度化、数字化和国际化的高效学术支撑体系，支持学校的可持续发展。

评价组经过材料分析和现场评价，认为上述工作完成总体质量较好，学校各学院及相关部门均制定了年度目标和实施方案，从总体资金使用来看，截至 2017 年 3 月，累计总体执行率为 89.3%，项目效率性酌情扣分。

3. 效果性。该指标分值 30 分，评价得分 25.5 分，各项指标分析如下：

(1) 社会经济效益（指标分值 25 分，评价得分 20.5 分）。

该项目在汕头大学学科水平、队伍建设、人才培养、科研与社会服务、国际交流与合作等方面发挥了较为重要的作用，取得了较明显的效果。一是通过学科发展平台建设，汕头大学入选 ESI 排名前 1% 学科数 2 个，国家重点学科 1 个，省重点学科 8 个。二是通过开展师资队伍建设与国际化服务，汕头大学学术型教师博士占比为 76.5%，具有海外学习和工作经历的占比 45%。三是通过人才培养模式改革，汕头大学被广东省列为自主办学、综合改革试点高校。四是科研能力逐步提升，建成省部级重点实验

室 13 个，省国际科技合作基地 3 个，省重点创新平台、研究中心、教学示范中心等 50 个，2016 年新增“病毒学与新发传染病”教育部国际合作联合实验室；近年来，获国家级重点项目（100 万以上项目）20 项，包括国家杰出青年科学基金项目 1 项、973 计划课题 5 项、863 计划课题 1 项、国家自然科学基金重点项目 3 项等；汕头大学 SCI 论文被引用次数在全国高等院校排名中列 70-80 位左右。五是开展相关社会服务，学校开展海洋生物研究，培植出南澳金贝、龙须菜等国家水产新品种，为粤东渔业创造高产值等；其中，“南澳金贝”已在福建、广东、海南等地广泛养殖，近三年累计养殖面积逾 10 万亩、产值超过 30 亿元，提供就业岗位超过 3 万个。

对照汕头大学自主办学综合改革试点纲要中的部分量化指标，专家组认为，汕头大学在国际化服务、人才培养模式改革、科研以及社会服务方面的效益较为显著。而师资队伍效益与既定目标仍有差距，且由于目标不够全面、部分效益没有确定的目标值对照，社会经济效益酌情扣分。

（2）可持续发展（指标分值 5 分，评价得分 5 分）。

汕头大学是教育部、广东省、李嘉诚基金会三方共建的高等院校。2001 年起，在李嘉诚基金会的支持下，学校全面启动以国际化为导向的改革工程，在课程、教学、资源管理及人事制度等方面进行改革探索，诸多改革经验已得到国家的肯定、支持和推广，被李岚清同志评价为“中国高校改革的试验田”。2009 年起，汕头大学以构建先进本科教育体系为核心，积极探索创新国际化、精细化的本科人才培养模式，推进自主办学综合改革试点进程。2012 年，教育部、广东省、李嘉诚基金会决定三方共建汕头大学，支持汕头大学继续深化改革，建设成一所国内先进、国际知名的高水平大学。汕头大学的办学机制先进、组织机构和人员配套稳定、管理制度健全，可持续性较强。

2017 年 7 月 24 日，李嘉诚先生在香港与省教育厅厅长景李虎会面时，李先生已明确承诺今后 8 年李嘉诚基金会继续捐资汕头大学 20 亿港币。因此，该项目的资金、政策、保障措施等方面可持续性较强。

4. 公平性-满意度。该指标分值 5 分，评价得分 5 分。汕头大学配套经费项目的公平性从三方面体现，一是汕头大学 2016 年本科招生全国 13 个省普通文理科及美术类第一志愿率为 100%，广东文科录取超一本线 21 分，最低排位 8814，比去年上升 444 名；广东理科录取超一本线 44 分，最低排位 25519，比去年上升 1680 名。二是粤东地

区对学校认可度也日渐增长，汕头大学 2016 年录取潮汕籍新生 333 人，比上年增加 21 人。三是汕头大学本科毕业生就业率连续 6 年保持在 99% 以上，保持在省内高校前三，毕业五年学生平均月薪达 9254 元，超过全国 88% 的高校，列 64 位。（数据来源于汕头大学招生办公室。）

三、评价结论

综合评价小组对自评材料审核和现场核查评价结果，专项资金绩效目标基本完成，取得了一定的社会效益和经济效益。综合评定汕头大学配套经费项目绩效得分为 87.9 分，绩效等级“良”（各指标得分情况详见附件 2）。

四、主要绩效

汕头大学配套经费项目的实施，促进学校在人才培养、师资队伍建设、科研与社会服务、国际交流与合作等方面取得了较显著的效果。

（一）以学生为本，创新人才培养模式。

2009 年，学校研究确定了汕头大学人才培养目标体系；2010 年，学校进行可适应性学业计划修订，对各专业的课程体系进行整合和优化；从 2011 年开始，学校为全体本科生开设《整合思维基础》必修课程，并在学校的各类课程中有计划、有意识地培养学生的整合思维能力；2013 年，学校实施通识教育共同核心课程，全面统筹设计通识教育课程体系；学校通过建立专业标准、课程档案、专业人才培养质量报告等形式，建立起自我监督、持续改进、科学发展的教学质量保障体系；自 2015 年起，学校实行“五个一”本科生培养质量工程；至 2017 年 6 月，全校共有 7 个专业通过国际或国内权威机构的认证；学校形成了完善的“创新创业教育—创业实践—企业孵化”多层次创新创业教育体系，2017 年被认定为第二批“国家级深化创新创业教育改革示范高校”。

2017 年，学校在住宿书院制度改革（至诚书院，创立于 2008 年）成功探索的基础上，成立四所新书院，不断探索和建立符合国情住宿学院制度，受到了众多高校同行的关注和认可。《中国教育报》、《南方日报》、中国教育电视台和《教育》旬刊等超过 20 家媒体相继做出报道。据不完全统计，目前国内有超过 100 所的高校试行实践住宿书院制育人模式，其中 80% 以上的高校曾到汕大考察过。

学校在人才培养模式上开展了一系列教育教学改革，被广东省列为自主办学、综合改革试点高校。汕头大学本科生总体就业率连续 6 年保持在 99%以上，保持在省内高校前三，毕业五年学生平均月薪达 9254 元，超过全国 88%的高校。

(二) 推行全球人才招聘，引进高水平人才，加强队伍建设

一是全球招聘境外院长 6 位，提升了办学的国际化水平。2009 年，学校启动院长全球招聘工作，并逐步完善全球招聘制度。截至 2016 年，学校启动全球招聘院长（主任）共计 20 次。从境外先后引进的院长（主任）有边军辉（医学院院长）、Terry Bodenhorn（文学院院长）、Michael Palmer（法学院院长）、王受之（艺术与设计学院院长）、吕源（商学院院长）、毛思慧（英语教学中心主任）、怀效锋（社科部主任）等 7 位。

二是全球招聘专任教师，来自境外的师资不断增加。2009-2016 年，学校加大力度开展教师全球招聘工作，国际化师资不断充实。学校具有海外学术背景的教师占专任教师总数的比例从 2009 年起逐年增长，具体如下表：

表 3 具有海外学术背景教师占专任教师比例一览表

年份	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
比例%	32.3	33.3	35.6	37.7	40.4	43.6	43.7	44.8

三是柔性引进国际水准的高层次人才，提升科研质量。学校柔性引进一批国际高层次人才，包括国际顶尖学者、院士、长江学者、杰青等共 21 人，对促进学科建设，提升科研水平，培养青年教师起到重要的作用。

四是加强师资队伍建设和推行小班教学，进一步提升教学质量。2009 年以来，学校获得国家级教学成果奖 4 项，省级教学成果奖 11 项。

(三) 多方合作共建和开展科研工作，学术水平稳步提升，学术影响力不断扩大。

目前，学校建成省部级实验室 8 个，省国际科技合作基地 3 个，省重点创新平台、研究中心、教学示范中心等 50 个，其中包括 2016 年新增“病毒学与新发传染病”教育部国际合作联合实验室 1 个。近几年学校科研经费总量的年均增速达 35%，在科研经费总量增加的同时，学校科研项目的级别与层次也不断提升，国家级项目的数量与

比例迅速提高，近年来获国家级重点项目（100万元以上项目）20项，包括国家杰出青年科学基金项目1项，973计划课题5项，863计划课题1项，国家自然科学基金重大研究计划项目1项，国家自然科学基金重点项目3项，NSFC-广东联合基金项目4项（其中重点项目1项），国家自然科学基金重大国际（地区）合作研究项目3项，国家社科基金重点项目2项，有5名教师先后入选教育部“新世纪优秀人才支持计划”。汕头大学SCI论文被引用次数在全国高等院校排名中列70-80位左右。根据艾瑞深中国校友会网《2017中国大学评价研究报告》，汕头大学在CNS（Cell、Nature、Science）论文排行榜列全国高校第18位，广东高校第2位，论文篇均被引384次，居全国高校第5位。

根据中国科学评价研究中心、武汉大学中国教育质量评价中心和中国科教评价网联合发布的《中国大学及学科专业评价报告（2017-2018）》，汕头大学科技创新竞争力居全国综合大学第36位。

（四）加强与海外学术交流和合作。

汕头大学注重加强学术交流和合作，目前已与15个国家或者地区的58所高校建立合作交流项目。学校通过以下方式开展国际交流与合作：一是推动英语教育改革，提升学生英语水平，为学生参与国际交流打下基础；二是聘请国内外知名学者到学校开设课程或讲座，开阔学生的学术视野；三是在推动学生国际交流的同时，争取吸收海外学生来汕头大学学习，实现国际交流的双向良性互动。汕头大学被增列为“接受中国政府奖学金来华留学生院校”。

五、主要问题

（一）资金支付进度较缓慢，使用效率有待提高。截至2017年3月，汕头大学已到位的8亿元配套资金，支出62,529.61万元，尚有17,470.39万元未支出，资金支出率为78.2%，低于序时进度（90.6%）12.4个百分点。

2016年支出省财政配套资金共计14,372.99万元，其中2016年度资金支出4,371.55万元，结转资金支出8657.05万元，2017年度资金支出1344.39万元，2016年度资金仅支出43.7%。从总体资金支出进度和2016年度资金支出进度来看，资金支付进度较缓慢，使用效率有待提高。

（二）部分效益未达到预期目标、部分效益尚无明确的目标值、难以衡量效益实现程度。自主办学综合改革试点纲要中明确师资队伍方面的主要目标是“到2015年，80%以上的学术型教师应具有博士学位，40%以上具有海外学习或工作经历；到2017年，上述指标分别提高到85%和50%以上”。根据学校提供的自评材料显示，学术型教师中具有博士学位者占比为76.5%，尚未达到80%的目标。而人才培养模式改革、社会服务等方面没有明确的目标值，较难衡量效益实现程度。

（三）绩效目标设置不够规范，绩效总结分析不够充分。该项目于2009年开始启动，当时财政资金落实绩效管理的要求尚未推广。学校自主办学综合改革试点纲要中部分目标明确了绩效量化指标，但综合来看，该项目绩效目标设置较宏观、指标分解不够系统、清晰，绩效目标设置不够规范。

项目执行过程中未贯穿绩效管理意识，没有通过绩效指标约束各执行部门的工作，未将相关材料及时整理归档。年度结束后，汕头大学仅针对资金到位、支出情况进行总结、提出新年度的资金安排，学校层面未对总目标和各子项目的落实情况进行总结和分析。

六、相关建议

（一）明确不同资金来源的支持重点和方向，科学合理地编制财政资金项目绩效目标。2015年，新预算法开始实施，预算绩效管理是新预算法的生命线，贯穿预算活动整个过程，并明确将绩效目标作为财政部门制定的预算编制规定之一。汕头大学配套经费项目有一定的特殊性，它是配合李嘉诚基金会捐赠资金而投入的，单独设置配套资金绩效目标和指标有一定难度。

若李嘉诚基金会持续捐资支持汕头大学建设，建议汕头大学根据资金特点、要求和支持方向等情况，统筹考虑，尽可能规定不同资金来源的支持重点，如基金会捐赠资金主要投向为人才引进、国际交流等等方向，配套资金主要投向为硬件设备、课题研究等方向。再根据资金投向，设定总体目标和阶段性目标，并对年度目标进行分解，设置产出数量、质量、社会效益、公平性等细化、量化的绩效指标。

（二）提前分解落实年度任务，总结阶段性目标实现情况，有针对性的强化短板，提高绩效实现程度。结转资金比例较大在一定程度上反映出，汕头大学配套经费项目执行进度较慢，前期准备工作不够及时、充分。建议汕头大学：一是重视制定实施方

案，将宏观目标分解落实为微观的工作，明确各学院、各子项目工作程序、方式方法、执行进度、绩效指标等内容。二是提前做好准备工作，如子项目论证评审、设备采购、人才引进等前期工作。三是项目执行过程中，实时监控各子项执行进度和资金使用情况，每年对项目执行情况和绩效目标实现情况进行监控和总结，与预期目标对照，有明显差距的部分，如师资队伍和科研方面，可在下一年度预算和工作计划中加大力度推进，逐步提高这两方面的绩效实现程度。通过上述措施，确保整体工作稳步推进，提高资金使用效率。

- 附件: 1. 2009-2016 年李嘉诚基金会捐赠汕头大学省财政配套资金子项目完成情况
2. 2009-2016 年李嘉诚基金会捐赠汕头大学省财政配套资金绩效评价评分表
3. 2009-2016 年李嘉诚基金会捐赠汕头大学省财政配套资金绩效评价说明

附件 1

2009-2016 年李嘉诚基金会捐赠汕头大学省财政配套资金

子项目完成情况一览表

序号	项目名称	主要内容
1	基于 EIP-CDIO 的人才培养模式改革	对应工学院学生培养，连续几年对实验室进的升级改造、实验仪器设备的更新，通过专业建设以及学生培养促使土木工程专业通过了高等教育专业评估委员会的认证；机电专业认证也正在进行中。学生参加多项实践竞赛项目取得较好的成绩：获“斯维尔杯”建筑信息模型（BIM）应用技能大赛一等奖、获广东省大学生电子设计竞赛一等奖、获得 Java 程序设计竞赛中获得二三等奖等。
2	基于信息技术的融合媒体人才培养模式改革	对应新闻学院学生培养，对新闻传播媒体等实验室进行维修改造，以满足教学实践需求；组织学生到国内的媒体实习，利用寒暑假时间进行多项境外的学术交流、实习报道等活动。
3	基于整合思维的商业人才培养模式改革	对应商学院学生培养，商学院坚持开展“经济沙龙讲座系列”，截至 2016 年底已累计开展 138 期；学生在“商业案例比赛”以及“创行”项目中取得较好的成绩：获国际大学生商业战略竞赛“杰出表现”与“杰出报告”双料冠军、荣获第六届全国大学生市场调查与分析大赛一等奖、创业团队蝉联“香港科技大学百万富翁创业大赛”国际组冠军、获得创行世界杯中国站比赛全国亚军、获普莱克斯专案比赛冠军等。
4	服务地方发展的法学人才培养模式改革	对应法学院法学与行政管理专业学生培养，通过模拟现实的各种竞赛提高学生的实践能力，在暑期组织学生参加香港暑期实习交流活动，参观访问了香港立法会、律师协会、大律师公会、律政司、国际仲裁中心、平等机会委员会和法院等法律和公共服务机构；部分学生分别被安排到胡关李罗律师事务所、何耀棣律师事务所、胡百全律师事务所、律政司等相关机构进行实习。在“贸仲杯”国际商事模拟仲裁庭比赛汕大学子获得全国一等奖，且两位上场队员荣获循环赛最佳辩手奖；在“杰赛普”国际法模拟法庭比赛中荣获全国一等奖，并以全国第 5 名的优异成绩，获得中国赛区的出线资格，并代表中国前往美国华盛顿参加全球总决赛。
5	服务导向为基础的行政人才	

6	以生命科学为核心的基础人才培养模式改革	<p>对应理学院学生培养，开展了教学楼维修、教学科研设备更新以及本科生研究计划、暑期国际学校专项业务等。其中本科生研究计划支持学生利用自主性课外科技活动平台5年内累计立项173项，参与学生529人，并取得了一系列优秀的成果：支持学生参加“挑战杯”作品大赛，获得省“挑战杯”大赛特等奖1项，二等奖2项，三等奖2项；支持学生参加全国数学建模大赛累计获得一等奖4项，二等奖6项，三等奖1项，省级一等奖2项，二等奖1项，三等奖8项；支持学生参加美国数学建模大赛累计获得一等奖2项，二等奖7项，参赛奖多项等。</p>
7	服务学习改革与推广	<p>在社会服务方面，学校积极参与地区建设服务，成立贵屿和练江污染治理合作项目，为汕头电商村发展提供专业意见；学校开设公益课程，利用寒暑假到潮汕地区的贫困山区以及为孤寡老人等献爱心；其中2016年开设公益课程36门，122位老师承担了课程，1484名学生选修了课程，并参与社会实践活动。学生的服务足迹遍布潮汕及周边的近百个乡村、城镇、社区、中小学、社会福利机构等单位，开展了义教、义诊、义修、医疗扶贫、农村健康促进、老弱残障弱势群体关怀、环境保护、妇女发展、社区矫正等公益服务活动，打造了汕大的奉献文化，取得了较好的社会影响。“公益服务活动与课程的融合——汕头大学公益课程的创新与实践”获得第七届广东省高等教育省级教学成果奖一等奖。</p>
8	住宿学院改革与推广	<p>汕头大学借鉴境外优秀大学先进的教育理念和经验，在内地高校率先成立第一家本科四年全程住宿学院——至诚书院，开始学生培养模式改革工作。书院没有按照中国传统大学以院、系、班级安排学生的住宿和课外活动，而是采用不同专业、不同年级的学生“混住”的比较接近现实生活模式；书院通过给予学生专业课堂以外更多的关怀、支持和更广阔发展潜能的空间，为其提供最优质的教育环境；通过党团、学生会和学生兴趣社团组织等社区活动平台的搭建，以及书院团队、学科、体能、心理和职业等五类拓展课程的开展，建立培养自信心、独立性和社会责任感，增强学生综合素质，把“如何做人”的教育具体落实到大学生生活社区，使学生的生活、学习、成长融为一体，促进身、心、灵全面健康发展。2008年成立至诚书院，2016年通过李嘉诚基金会的资金支持完成基础建设并成立弘毅书院、知行书院以及思源书院。</p>

9	立足国际化的医学人才培养模式的改革与实践	<p>对应医学院人才培养,项目主要进行了实验室维修改造、教学实验设备采购等。通过试点学院的建设在探索学生招录与选拔方式、人才培养模式、人事制度和医学院体制等方面进行全方位的改革与实践,以促进汕大医学院的快速发展,在国内率先推行“系统整合”新教学模式,实施英语浸入式计划,构建“HEART(医者之心)体系”,为中国培养更多具备国际视野的卓越医生。目前已形成“本科—硕士—博士—博士后”的完整的医学人才培养体系。其中医学院学子在2016年获全国高等医学院校大学生临床技能竞赛华南赛区一等奖。</p>
10	基于 OBE 的人才培养	<p>对应文学院与艺术设计学院人才培养,项目主要进行了教学实验室的维护、教学仪器设备的更新、对外国际交流以及学生实践活动的开展。在英语提升方面,成立英语语言中心,创建先进的英语教学模式和英语学习环境,为全校学生提供优质的教学资源,主要体现在:每年安排新生入学英语分级考试、小班教学;为在校学生提供具创造性和知识性的英语课程及丰富的英语课外活动,主要体现在:每学期开展多达二十项英语课外活动、每年度的校际英语节、形式多样的英语竞赛等。在艺术活动举办方面,开展“五彩缤纷艺术季”、“迷笛校园音乐节”、“新年音乐会”、“服装设计大赛”等,展现学院学生的艺术才华,丰富校园文化生活,提高全校学生的艺术涵养。学生多次获得广东省本科高校英语写作大赛一等奖和二等奖、获全国大学生英语竞赛(NECCS)全国总决赛一等奖及最佳辩手、获全国口译大赛总决赛团体赛亚军、获“外研社杯”全国大学生英语辩论赛华南赛区冠、亚军等。</p>
11	师资队伍建设与国际化服务	<p>在教师队伍建设方面,专任教师获博士学位比例 60.2%,具有海外教学、学习经历的比例 46.4%,外籍教师比例 17%,专任教师高级比例 69.9%,国家级优秀人才数 12 人,省级优秀人才数 64 人。其中 2016 年新引进教学科研人员 91 名,67 名具有博士学位,占比 73.6%;外籍教师有 34 名,占比 37.4%,来自 15 个国家和地区;62 名教师具有海外学习工作经历,占比 68.1%。从美国引进的吴杰教授,入选“汕头市领军人才”人才项目;引进了国家“万人计划”青年拔尖人才马洪雨;从美国引进的高守疆教授,为美国南加州大学凯克医学中心分子生物学和免疫学教授,同时是美国微生物科学院的成员,现为我院特聘教授(柔性引进);有 1 名国家级优秀人才,其入选“长江学者”特聘教授、“国家特支计划”百千万工程领军人才项目(张国君),近期还引进了长江学者特聘教授顾而丹教授。</p>
12	医学院高层次人才引进	<p>在教师队伍建设方面,专任教师获博士学位比例 60.2%,具有海外教学、学习经历的比例 46.4%,外籍教师比例 17%,专任教师高级比例 69.9%,国家级优秀人才数 12 人,省级优秀人才数 64 人。其中 2016 年新引进教学科研人员 91 名,67 名具有博士学位,占比 73.6%;外籍教师有 34 名,占比 37.4%,来自 15 个国家和地区;62 名教师具有海外学习工作经历,占比 68.1%。从美国引进的吴杰教授,入选“汕头市领军人才”人才项目;引进了国家“万人计划”青年拔尖人才马洪雨;从美国引进的高守疆教授,为美国南加州大学凯克医学中心分子生物学和免疫学教授,同时是美国微生物科学院的成员,现为我院特聘教授(柔性引进);有 1 名国家级优秀人才,其入选“长江学者”特聘教授、“国家特支计划”百千万工程领军人才项目(张国君),近期还引进了长江学者特聘教授顾而丹教授。</p>

13	医学院对外交流与合作	<p>在国际学术交流方面，围绕创新强校和培养具备国际竞争力医学人才的办学宗旨和目标，多方拓展对外交流合作渠道，国际学术交流活动活跃多样，已深入到教学、科研各领域。学院先后接待来自美国、加拿大、英国、香港、台湾等国家和地区的专家学者来交流、师生赴境外学习、交流、合作研究。</p> <p>国际学术会议方面，充分利用东西方联盟（East-West Alliance, EWA，东西方联盟共有 13 家成员院校和机构，包括汕头大学、美国斯坦福大学、加州大学伯克利分校、加州大学旧金山分校、英国剑桥大学、牛津大学、荷兰格罗宁根大学、加拿大多伦多大学、曼尼托巴大学、阿尔伯塔大学、以色列理工学院、香港大学、和香港中文大学）各院校的优势，积极开展国际合作与交流，与美国、英国、加拿大、荷兰、澳大利亚、日本、以色列、香港等国家地区的高校和机构建立合作关系，在教学、科研、互访交流、临床应用等方面进行全方位合作，为师生搭建可持续发展的国际交流平台。</p> <p>学生国际交流方面，学院已与英国、美国、加拿大、日本、荷兰、澳大利亚等国家和地区建立了合作关系,为超过 20%的在校本科生提供境外交流与学习的机会。合作学校包括美国斯坦福大学、美国耶鲁大学、美国加州大学旧金山分校、英国牛津大学、日本兵庫医科大学、加拿大多伦多大学、曼尼托巴大学等国外著名院校，每年均派出大批学生赴外进行交流，有效地拓展学生国际化视野。</p>
14	学科发展平台建设	<p>学校图书馆全面实行电脑化管理，并致力于建设现代化的数字图书馆，现有图书 157.59 万册，电子图书 135.62 万册。其中 2016 年我校新增纸质图书资料 3 万多册，新增、续期数据库资源 59 个，图书馆与各学院建立对口联系，为教学、科研提供一整套个性化、学科化、知识化文献信息服务；基于馆藏数字化及纸质文献资源，依托国内图书馆文献资源共享平台，面向本校所有学院、研究所、研究室、课题组和个人，为教学质量的提升、科研的自主创新提供有力的文献信息保障。</p>

15	公共服务平台建设	<p>在校园网络构建与支持方面，由网络中心在负责学校层面软件开发以及系统维护管理；重新设计和开发校内 SLC 网站、数学系网站、法学院网站等相关专题网站、提高病毒攻击难度；完善科研管理系统的教师考核模块的功能开发，完善水电系统的自动、自助缴费功能和自动启、停电功能，完善人力资源的教师年度考核工作的功能开发等配合校内相关单位胜利完成项目的开发和维护工作任务；购买网络设备以保障、提升校园网络服务，最大限度地稳定提供相应的网络服务支持。</p> <p>在教职工宿舍修缮与改造方面，为实施人才引进计划及进一步改善教职工住房环境，对 12 套老化严重的 A、B 型教工宿舍进行改造修缮后，重新安排给教职工使用；具体改造的 12 套宿舍为：A3-501、A6-102、A2-501、A12-602、B3-401、B3-501、B7-202、B7-502、B10-201、B10-602、B11-601、B12-101，为学校教职工提供良好的后勤保障环境。</p>
----	----------	---

附件 2

2009-2016 年李嘉诚基金会捐赠汕头大学省财政配套资金 绩效评价评分表

评价指标						评定 分数	三级指标 得分率%	二级指标 得分率%
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	权重 (%)	名称	权重 (%)	名称	权重 (%)			
绩效影响	50	前期准备	20	论证决策	7	6.60	94.29	79.92
				目标设置	7	4.00	57.14	
				保障措施	6	5.30	88.33	
		资金管理	17	资金到位	4	4.00	100.00	90.00
				资金支付	5	3.50	70.00	
				支出规范性	8	8.00	100.00	
		事项管理	13	实施程序	8	8.00	100.00	100.00
				管理情况	5	5.00	100.00	
绩效表现	50	经济性	5	预算(成本)控制	5	5.00	100.00	100.00
		效率性	10	完成进度及质量	10	8.00	80.00	80.00
		效果性	30	社会经济效益	25	20.50	82.00	91.00
				可持续发展	5	5.00	100.00	
		公平性	5	满意度	5	5.00	100.00	100.00
合计					100	87.90	87.90	87.90

2009—2016 年李嘉诚基金会捐赠汕头大学 省财政配套资金绩效评价说明

一、评价目的

通过绩效评价，总结和推广专项工作经验，促进项目单位提升管理水平，增强绩效意识，提高财政支出管理水平，检验预期目标实现程度，考核财政支出效率和效果，为以后年度财政资金安排提供重要依据。

二、评价原则和方法

（一）评价原则

1. 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。
2. 公平公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。
3. 分级分类原则。绩效评价应根据评价对象的特点分级分类组织实施。
4. 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（二）评价方法

1. 资料分析法。对项目总体资料、项目承担单位提交的基础信息表及佐证资料进行审核。按照指标体系，分专项和承担单位两个层面深入分析。
2. 现场核查法。通过对承担单位的现场核查，对资料的真实性、基础信息表数据真实性等进一步核查，修正基础信息表数据，发现绩效亮点和典型问题。
3. 专家咨询法。专家组就指标体系、工作方案、资料汇总分析、现场核查汇总分析、评分表等成果，提供专业性的咨询意见和建议。评价工作组借助专家的工作确定评价结论并形成绩效评价报告。

三、评价范围

本次绩效评价范围为汕头大学配套经费项目省财政厅安排的专项资金 8 亿元人民币。

四、评价依据

1. 《省政府工作会议纪要》（粤府办〔2009〕178号）；
2. 《广东省人民政府关于印发广东省省级财政专项资金管理试行办法的通知》（粤府〔2016〕86号）；
3. 关于印发《李嘉诚基金会捐赠汕头大学省财政配套资金管理办法》的通知（汕大发〔2013〕108号）；
4. 《关于印发省级财政到期资金使用绩效评价暂行办法的通知》（粤财评〔2014〕7号）；
5. 《关于做好2017年省级财政重点绩效评价工作的通知》（粤财绩函〔2017〕18号）；
6. 《关于确定2017年省财政重点绩效评价第三方机构名单及组织现场评价等有关问题的通知》（粤财绩函〔2017〕20号）；
7. 关于印发《广东省财政支出绩效评价报告质量控制和考核指标体系框架(试行)》的通知（粤财绩函〔2017〕30号）
8. 《关于开展2017年省级财政资金绩效自评工作的通知》（粤财绩函〔2017〕13号）；
9. 汕头大学提供的基础信息表、自评报告、佐证材料等。

五、评价指标体系

根据《关于印发省级财政到期资金使用绩效评价暂行办法的通知》（粤财评〔2014〕7号），结合2016年汕头大学配套经费项目的特点，确定了2项一级指标、7项二级指标、13项三级指标、28项四级指标的评价指标体系（详见附件2）。

评价指标体系分为绩效影响和绩效表现两大部分，按百分制计分，两者各占50分，评价结果根据综合评分意见分为优、良、中、低、差五个档次：

综合得分在90-100分（含90分）为优秀；

综合得分在80-90分（含80分）为良好；

综合得分在70-80分（含70分）为中；

综合得分在60-70分（含60分）为低；

综合得分在60分以下为差。

表 1 专项资金绩效评价指标体系

一级指标	权重%	二级指标	权重%	三级指标	权重%	四级指标	权重%
绩效影响	50	前期准备	20	论证决策	7	经费设立及其资金投向和结构合规性	2
						经费申报内容和材料的合规合理性	2
						经费请示决策程序科学性和方式合理性	3
				目标设置	7	目标设置完整性	3
						目标设置科学性	4
				保障措施	6	管理机构健全性	1
						管理制度保障性	3
		进度预算安排及投入保障性	2				
		资金管理	17	资金到位	4	——	4
				资金支付	5	——	5
				支出规范性	8	预算执行规范性	2
						事项支出的合规性	3
		事项管理	13	实施程序	8	——	8
				管理情况	5	资金管理建立健全及遵循性	2
内部监督措施落实性	3						
绩效表现	50	经济性	45	预算控制	5	——	5
		效率性		完成进度及质量	10	完成进度	5
						完成质量	5
		效果性		社会经济效益	25	学科水平	5
						队伍建设	5
						人才培养	5
						科研与社会服务	5
						国际交流与合作	5
		可持续发展		5	人员机构和制度政策的可持续性	2	
					管理机制的可持续性	2	
环境可持续性	1						
公平性	5	满意度	5	——	5		
合计	100	—	100	——	100	——	100

六、评价流程

（一）前期准备。

一印发绩效评价工作文件。省财政厅印发了《关于开展 2017 年省级财政资金绩效自评工作的通知》（粤财绩函〔2017〕13 号）、《关于做好 2017 年省级财政重点绩效评价工作的通知》（粤财绩函〔2017〕18 号）、《关于确定 2017 年省财政重点绩效评价第三方机构名单及组织现场评价等有关问题的通知》（粤财绩函〔2017〕20 号），制定了相应评价工作方案，对专项资金各资金使用单位收集、整理、填报评价基础数据资料，以及做好本次绩效评价工作等提出了具体的要求；二是收集资料，研究和制定项目个性化指标及评分标准。

（二）材料审核分析。

6 月 9 日-6 月 30 日，评价工作组对汕头大学提交的绩效自评报告、基础信息表、佐证材料等进行整理，并对自评材料的有关内容进行审核。评价工作组按照指标体系，编制工作底稿，记录主要信息、基础信息表与资料差异、扣分理由、确实信息、待核实信息等。

（三）现场核查评价。

7月3日，评价工作组对汕头大学开展现场核查和查验核实材料等方式收集、整理基础数据和资料，包括汕头大学的基本情况、省财政配套资金使用情况等。

（四）综合分析评价。

评价工作组对采集的评价相关基础数据资料进行整理汇总，结合现场勘验核实等情况，对专项资金的落实、项目的组织实施以及实施的效果等情况进行多维度的全面分析，并采用项目预定目标与实施效果比较分析等方法进行综合评价，形成初步评价意见。

（五）评价报告征求意见。

评价工作组依据现场核查评价结论，参考汕头大学自评报告和材料审核分析结果，对汕头大学配套经费使用情况进行全面、综合评价分析，撰写绩效评价报告初稿，并在规定的时间内向省财政厅提交评价报告初稿，经省财政厅同意后将专项资金使用绩效初步评价结论反馈主管部门（省教育厅）征求意见，并根据意见对评价报告进行完善。

（六）出具评价报告。

根据主管部门反馈意见，对评价报告初稿进行完善后，正式向省财政厅提交专项资金绩效评价报告。

七、自评情况说明

根据汕头大学提交的自评报告得出，汕头大学自评分数为90分，自评等级“优”。

八、评价组成员

评价组主要成员：北京金凯伟业咨询有限公司副总经理皮丹丹，高级项目经理郑涵睿、项目助理蔡云升。广州大学绩效评价中心主任、教授夏明会、华南师范大学张学波教授、注册会计师王景策。