

## 附件 3

# 部门整体支出绩效自评表说明

## 一、绩效自评情况

### （一）部门整体支出绩效目标

在部门整体绩效目标方面，围绕学校的职能、“十四五”规划、“双一流”建设任务，以及年度工作任务，从教育、科研、人才引培、师资队伍建设、运行保障等方面作为重点工作任务，并设置相应的年度绩效目标以及 15 个具体的绩效指标。

### （二）自评结论

#### 1. 整体绩效完成情况

学校在教育教学工作取得较好成效。教学场地的改造陆续投入使用，教学实验场地环境有明显的提升。本科生升学率明显提升，升学率达到 50.17%，较去年的 47.93% 提升 2.24 个百分点；临床执业医师通过率高出全国通过率 18.9 个百分点，公卫执业医师通过率全国前 5 名；新增市级及以上教学类项目 105 项及学生省级及以上竞赛获奖项目 68 个，均已超额完成年度绩效目标。本科生就业率达 90.84%，研究生就业率 86.08%。

在教育科研方面，科研仪器共享平台建成光学成像、分子生物学、物质结构分析、病理学、细胞生物学、超微结构

学及小动物活体成像七个子平台，所有大型科研仪器采用线上线下相融合的模式，实现对外开放共享，充分释放平台服务潜能，提高大型仪器设备使用效率，改善了科研平台硬件环境，促进学科内涵建设。2024 年获得国家级科研项目数量 234 项，较去年增长 10.38%，发表高水平论文 3829 篇，同比增长 40.93%。

师资队伍建设方面，开展各类科研能力提升课题培训师资发展，加大师资队伍的引培力度，夯实师资队伍基础，引进高层次人才 46 人；11 个学科进入全球前 1%，其中临床医学全球排名 0.745%，综合实力得到提升。

## 2. 具体绩效完成情况

见下表。

一级指标	二级指标	三级指标	实施周期 指标值	年度指标 值	实现情况说明	绩效指 标实际 完成率
绩效指标	产出指标	SCI	≥2500 篇	≥2500 篇	3829 篇	100%
		国家级科研项目数量	190 项以上	190 项以上	234 项	100%
		新增市级及以上教学类项目数量	80 项	80 项	新增市级及以上教学类项目数量 105 项	100%
		新增博士后数量	≥120 人	≥120 人	124	100%
	质量指标	文献资源对学校学科专业覆盖率	100%	100%	100%	100%
		提升教学质量	是	是	已完成，教学质量得到提升。	100%
		信息化运维系统正常运行率	≥95%	≥95%	99%	100%
		高层次人才年度考核合格率	≥98%	≥98%	高层次人才考核合格率为 98. 2% (274 个人考核, 269 个合格)	100%
社会效益指标	社会效益指标	毕业生就业率	92%以上	92%以上	1. 2024 届全日制本科毕业生 2019 人 (不含港澳台生源毕业生、延毕学生)。截至 12 月 31 日, 本科毕业生已落实毕业去向 1834 人, 毕业去向落实率为 90. 84%。 2. 2024 年研究生毕业生 1386 人, 截至 12 月 31 日, 本科毕业生已落实毕业去向 1193 人, 毕业去向落实率为 86. 08%。 总的毕业生就业率为 88. 90%	96. 63%
		本科生升学率	47%左右	47%左右	2024 届全日制本科毕业生 2019 人 (不含港澳台生源毕业生、延毕学生)。截至 12 月 31 日, 本科毕业生升学人数为 1013 人, 升学率为 50. 17%。	100%
	社会效益指标	没有任何学生因经济困难原因辍学	是	是	是	100%
		与科研院所、事业单位、企业联	新增基地 2 家	新增基地 2 家	新增基地 6 家	100%

		合培养博士后				
	学校“双一流”建设学科排名	临床医学排名保持ESI前1‰	临床医学排名保持ESI前1‰	已完成，截止到2024年，我校临床医学排名为0.745‰	100%	
可持续影响指标	学生培养数	14500以上	14500以上	已完成。2023-2024学年我校培养本科学生数为9745人，培养研究生5845人，合计15589人。	100%	
	教学环境改善	有所改善	有所改善	已完成，教学环境得到改善	100%	

### 3. 整体自评

根据《广州市财政局关于印发2025年广州市市级财政资金绩效评价工作方案的通知》（穗财绩〔2025〕5号）文件要求及《部门整体支出绩效自评表》各指标赋分及评分依据，本部门结合工作实际，对“履职效能”和“管理效率”两个方面，包括整体效能、预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本等八个维度开展自评，自评综合得分91.2分，自评等级为“优秀”。

#### （三）履职效能分析

##### 1. 主要工作成效

本年度学校以“双一流”建设为引领，统筹教育、科研、人才等七大领域，设置15项核心绩效指标。在以下4方面形成显著成效：

（1）教育教学提质增效：本科生升学率50.17%，同比提升1.21个百分点，创历史新高；研究生升学率8.58%。毕业生医学类执业资格考试通过率继续保持全国前列，其中，

中西医结合执业医师资格考试通过率连续三年位居全国榜首，公共卫生执业医师资格考试通过率连续两年进入全国前五，临床医学和口腔执业医师考试通过率位居全国前十名。学生体质测试优良率 31.68%，同比提升 10 个百分点，位居全省非体育专业院校首位。

(2) 科研创新突破发展：新增社会科学总论进入 ESI 全球前 1%，进入全球前 1% 学科增至 11 个且排名持续上升，其中临床医学进入全球前 0.745%；ESI 全学科排名全球第 661 位（同比提升 88 位）。11 个学科入选 2024 年“软科世界一流学科”，其中 5 个学科位居国内独立建制医科院校前五。获得各级各类科研项目 2075 项，获资助经费 6.63 亿元，其中获批国家自然科学基金 234 项（同比增长 14%），立项数位居国内独立建制医学院校第 4 位，获资助经费 1.16 亿元（同比增长 16%）。发表高水平论文 3829 篇。新增授权专利 514 项，其中发明专利 201 项（同比增长 2%）。荣获何梁何利基金科学与技术进步奖 1 项，以第一完成单位荣获广东省科技进步奖一等奖 1 项、二等奖 2 项，自然科学奖二等奖 1 项。完成科技成果转化项目 19 项（同比增长 137%），转化金额 547.32 万元（同比增长 48%）。

(3) 人才队伍优化升级：全年引进海内外到岗高层次人才 46 人。新增国家级人才 13 人次。招收博士后 386 人（加上附属医院），同比增长 34.03%；博士后在站总人数 804 人，同比增长 43.8%。

(4) 运行保障持续改善：11 个“双一流”基础设施建

设项目有序推进，校区资源配置和功能布局不断优化。新增图书 7.86 万册，馆藏纸质文献总量达到 155.98 万册。实验动物中心二期工程顺利通过实验动物使用许可证（延续）现场评审，实验动物服务保障能力大幅提升，新进驻实验项目 393 项（同比增长 53.52%）、月均在养动物 5348 笼（同比增长 23.06%）。科研实验中心服务教学科研作用不断增强，2024 年度总预约 14.7 万人次（同比增长 42.68%）。持续提升信息化建设水平，助力教学、科研、医疗和管理提质增效。

## 2. 存在问题

(1) 评估指标体系待进一步完善：部分指标设定未能充分体现发展加速度，如高水平论文实际产出超目标值 53%，反映出目标预测与学科发展态势存在脱节；部分教学质量、人才培养质量等长期效益指标仍以定性描述为主。

(2) 标杆对比机制欠缺：绩效评价主要参照历史数据，未系统建立与同类“双一流”高校的关键指标对标体系。

## 3. 下一步措施

(1) 完善指标体系管理机制：改革绩效指标的设置，建立“基准值+挑战值”双轨指标体系，借助信息化、智能化开展目标达成率预警分析，设定弹性目标区间。

(2) 强化标杆管理应用：选取某些对标院校建立关键指标数据库，围绕教学质量、科研产出等建设核心指标体系。

## （四）管理效率分析

### 1. 预算编制和执行

本部门严格按照预算法定原则，严肃财经纪律，强化预

算约束，预算编制、执行、决算均遵循法定程序。2024年本部门年度总收入 2,229,243,156.10 元，其中本年收入 1,980,942,893.60 元；2024 年本部门年度总支出 2,229,243,156.10 元，其中本年支出 1,817,450,528.66 元，完成预算的 91.75%。结转结余率为 2.99%。2024 年本部门一般公共预算支付率为 97.65%。

预算收入管理方面，本部门依法依规将取得的各类收入纳入部门预算，全面、完整、规范反映本部门收入情况。

预算支出管理方面，本部门严格按照收支平衡原则，坚持底线思维，严格落实“习惯过紧日子”，落实全面预算管理，将所有资金实行项目管理，每个项目的预算开支做到具体、精细。在预算编制尽量采用标准化安排预算，做实合同义务款的前期下，进一步压实其他刚性开支，尤其是“三公”经费、会议费、培训费、差旅费等行政经费，充分挖掘成本节约的潜力。在预算编制时采购、资产、规划等多部门提前介入，促进项目编制更科学、更具有前瞻性，使用资产购置和管理更加合理，采购预算和方式更加合理、可行。建立预算支付进度月度督办与重点督办相结合机制，按月通报各业务归口管理项目，压实业务归口管理部门预算管理职责，按月度形成支付进度研判分析报告，报校长办公会议审议，切实推动学校强化管理意识，提高资金使用效益。

## 2. 信息公开

本部门严格按照公开透明原则，及时、规范做好预决算信息和绩效信息的公开和说明解释工作。严格落实在财政部

门批复本部门预决算后,20 日内向社会公开(包括在市政府官网、学校官网),并做好舆情工作。

### 3. 绩效管理

为进一步促进学校预算管理提质增效,本部门预算编制坚持目标导向原则,全面实施绩效管理,把绩效管理嵌入预算管理全过程,构建“全方位、全过程、全覆盖、全公开”的预算绩效管理模式,实现绩效目标与部门编制同步布置、同步申报、同步批复、同步公开,建立绩效评价结果应用机制,提高财政资金使用效益。

#### (1) 事前绩效评估执行情况

2024 年,本部门委托第三方机构对“广医大实验动物中心新公共平台建设项目”“广州医科大学 2024 年教学科研信息化及相关基础支撑项目”等 7 个年初预算项目开展了重大政策和项目财政立项预算评估工作,从申报必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性、资金投入数额等方面进行系统和客观评价,以此作为项目入库及预算安排的重要依据之一。

本部门坚持权责对等原则,强化业务归口约束管理,实行“统一领导,分级管理,集中核算”的财务管理模式。一是按照学校主要业务类型,划分 16 个业务归口管理部门,明确各学院(单位)、业务归口部门、预算工作委员会、校长办公会议、学校党委常委会在预算管理的职责;明确各学院(单位)的实施主体责任,对其部门综合绩效及预算执行结果负责;明确业务归口部门的监督主体责任,负责所归口

管理对象的预算绩效管理，包括绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价结果运用等。二是强化源头管理，提升预算决策层级。本部门年初预算项目（包括项目绩效目标、绩效指标等）经预算工作委员会审议后，报校长办公会议、学校党委常委会审批。

### （2）预算绩效运行监控执行情况

根据本部门结合 2024 年《广州市财政局关于印发广州市本级 2024 年度财政支出绩效运行监控工作方案的通知》要求，结合本部门工作实际，2024 年中，本部门对所有一般公共预算及财政专户安排的项目共计 65 个项目以及部门整体支出开展年中绩效运行监控，跟踪项目实施情况，并根据项目绩效完成情况，适时调整绩效目标并报市财政局备案。

### （3）年度绩效评价

严格按照上级部门关于年度绩效运行监控与绩效自评工作的有关要求，规范、有序开展绩效“双监控”与年度绩效自评工作，按时报送评价相关材料，做到绩效评价全覆盖。

## 4. 采购管理

### （1）采购实施情况

2024 年，我部门规范开展采购工作，以提质增效为抓手，逐步建立“权责明确、制度健全、机制完善、风险严控”的采购管理体系。

### （2）采购内控制度建设情况

2024 年我部门修订了《广州医科大学货物和服务招标投标管理办法》和《广州医科大学采购评审专家管理办法》等

采购内部控制管理制度。

### （3）采购意向公开

在预算落实后组织各归口部门及时在广东省政府采购网发布政府采购意向公开，政府采购项目均在广东省政府采购网上进行意向公开满 30 个日历日后实施采购，采购意向公开率 100%。

### （4）采购活动合规性

2024 年我部门未发生经财政部门查证认定属于采购人责任且投诉事项成立的政府采购项目。

### （5）采购政策效能

我部门持续落实落细国家和省市优化营商环境、支持中小微企业等政府采购相关政策，积极推进面向中小企业和国产设备采购。适宜由中小企业提供的采购项目预算金额为 5552.72 万元；实际面向中小企业采购金额合计数 5206.87 万元。学校实际面向中小企业采购份额占预算编制预留份额的 93.77%。

## 5. 资产管理

### （1）资产配置

截至 2024 年底，我部门办公用房面积 11,149.28 平方米，其中本单位实际使用办公室用房 11,149.28 平方米，按年末实有人数，人均占有办公用房面积 8.52 平方米。

单价 100 万元（含）以上大型设备实有数 212 台，按年末实有人数计算，人均占有大型设备数量为 0.16 台。

车辆实有数 11 台，按年末实有人数计算，人均占有车

辆数量为 0.01 辆。

#### （2）资产收益情况

2024 年度，我部门出租出借资产总原值 197.03 万元。本年实现出租出借收入 75.76 万元，全部为房屋出租出借收入 75.76 万元。本年处置资产总原值 2,797.13 万元，其中报废 2,698.72 万元，上缴处置收入 16.89 万元。

按照财政预算和非税收入管理规定，严格实行“收支两条线”管理，资产出租取得的收入，按租金收入的 10% 向财政缴纳国有资产有偿使用收入；处置国有资产取得的收入，扣除相关税费后全额上缴国库。

#### （3）资产盘点

2024 年度，我部门对学校权属固定资产开展清查盘点工作，根据清查盘点的结果及时更新台账信息，确保台账信息真实、准确、完整；明晰资产使用责任主体，实现“统一领导、归口管理、分级负责、责任到人”的管理目标。加强国有资产管理内部控制，做到职责分离，货币资金保管、稽核与账目登记分离；资产财务账与实物账分离；资产保管与清查分离。

规范资产处置管理，简化业务操作流程，建立资产报废处置审批流程，设置专人进行固定资产报废处置工作，加快固定资产处置效率。

#### （4）数据质量

我部门按时编制资产年报，保证资产年报数据真实、准确，并提供有效、真实的核实性问题说明。由于校区变动、

人员变动等历史遗留问题，我部门存在账实不符的情况。目前，我部门持续推进资产管理整改工作，加大对历史遗留疑难问题的整改力度，溯本清源，理清思路，采取一事一议一策的办法，攻坚克难，落实好整改任务。依托新搭建的资产管理系统，进一步梳理我部门固定资产基础信息，采用全面下发盘点计划和有针对性抽盘结合的方式，做到账实相符，纠正可能存在的错误和遗漏，保障国有资产完整和安全。

#### （5）资产管理合规性

2024年，我部门根据《广州市财政局关于印发广州市市本级行政事业单位国有资产处置管理办法的通知》等上级文件，结合学校的实际情况，逐步推进学校固定资产管理制度及“三重一大”相关内容的修订，进一步加大资产管理力度，完善资产管理措施，健全体制机制；出台了《广州医科大学服务性收费管理办法(试行)》等文件，进一步提高资产使用效益。针对巡察、审计提出我部门存在部分资产交割不清的问题，建立健全国有资产规范管理长效机制，依托新搭建的资产管理系统，完善资产购置、处置、移交等全生命周期管理。

#### （6）固定资产利用率

为提高资产使用效益，我部门建立了资产共享共用机制，建设大型仪器共享平台，提升了资产使用效率，为资产服务学校和社会科技创新提供有力支持。2024年我部门固定资产利用率为99.82%。

### 6. 运行成本

2024年我部门坚决贯彻落实“习惯过紧日子”，精简行政性支出，严控行政“三公”经费、会议费、差旅费、培训费。2024年本部门公用经费控制率为0，公用经费控制良好；行政性“三公”经费年度一般公共预算45.3万元，实际支出39.01万元，“三公”经费控制取得成效。

## 7. 存在问题

(1) 采购制度仍需进一步健全。仍有部分采购内部控制制度需修订或制定，如学校采购代理机构管理办法、采购需求管理办法等。

(2) 指导采购申请部门的采购工作仍存在欠缺。部分采购经办人对招标采购流程、采购需求市场调查、参数制定及电子商城经费使用等方面业务不熟悉，仍需进一步加强采购业务培训工作，减少各类质疑问题的产生，继续高效推进采购实施进度。

(3) 基建改造项目的实施易受到政策、审批进度等客观因素的影响。项目执行过程中还可能遇到征地拆迁、周边项目施工交叉等因素带来的延误。此外，由市重点办代建项目的实施进度难以把控。

## 8. 下一步措施

(1) 进一步加强制度建设，提高内部治理能力。完成《广州医科大学采购代理机构管理办法》《广州医科大学采购需求管理办法》的修订工作，以采购制度建设为抓手，建立采购管理体制机制，推动采购管理同科研、教学和行政工

作良性互动，提高采购管理法治化、智能化、专业化水平。

为学校双一流建设提供有力支撑。

(2) 进一步加强采购管理系统的建设，加强采购全过程管理，加强采购业务培训，提高采购服务水平。以采购系统建设为抓手，切实增强担当服务的意识和责任，压实采购人员对工作的责任感和紧迫，把握工作细节，增强担当意识，筑牢服务意识，踏踏实实为师生办事，帮助师生解决具体问题。

(3) 提升项目绩效管理效能。持续优化项目实施各环节的工作程序，完善绩效管理体系，建立长期效益跟踪机制，强化绩效评价结果应用，推动后勤治理体系和治理能力的优化提升，为学校“双一流”建设与高质量发展提供更坚实、更高效、可持续的后勤保障。

## 二、存在的主要问题

### (一) 评估体系尚待完善

绩效指标设置缺乏前瞻性，效益评估体系不健全，缺乏标杆对比机制；部分长期效益指标（如教学质量、人才培养质量）仍以定性描述为主，绩效管理的深度和广度不足；对部分项目的绩效跟踪和结果应用不充分。

### (二) 工程项目预算执行滞后

受 2024 年年中资金冻结影响，部分工程项目暂停，年底重新启动后难以及时形成支出，部分工程项目结算评审周期长，与预期支付时间存在明显差距。

### (三) 办学刚性运行成本需求较大

房屋、设备维修维护、水电物业等办学规定开支较大，预算调整弹性受限。高昂的运行成本削弱了对创新发展动能的支撑。

#### **(四) 采购管理需进一步强化完善**

采购管理制度体系需要进一步修订完善；部分采购经办人对招标采购流程、市场调查、参数制定及电子商城经费使用等业务不熟悉，需要进一步加强培训指导。

### **三、下一步改进措施**

#### **(一) 完善绩效目标管理机制**

改革绩效指标设置，利用信息化、智能化手段开展目标达成率预警分析。建立对标兄弟院校关键指标数据库，围绕教学质量、科研产出等构建核心指标体系。紧密对接学校“十五五”规划及年度核心任务，提升绩效目标设定的战略高度与精准度。引入科学的成本核算方法，深化成本效益分析，降低学校运行成本。

#### **(二) 优化资源配置模式**

实时跟进项目进度，建立应急预警机制和快速审批通道，提高资源配置效率。加强绩效运行监控，利用信息化手段动态跟踪关键节点和核心指标。建立跨部门协调机制，解决项目执行中的难点堵点。完善绩效管理体系，建立长期效益跟踪机制，强化绩效评价结果应用。

#### **(三) 实行全面零基预算，降低运行成本**

打破传统基数依赖，重构预算框架，按照“五年规划（学科发展）-年度重点任务-项目申报”的逻辑进行资源配置。

对运维等刚性支出实施三年滚动测算，建立全生命周期成本模型。对科研设备购置等支出实行零基预算，运用大数据分析设备使用效率。推进成本核算，科学优化成本归集与分摊机制，探索建立薪酬与成本控制挂钩机制。

#### **(四) 加强制度建设，提高内部治理能力**

修订完善《广州医科大学采购代理机构管理办法》《广州医科大学采购需求管理办法》等制度。建立采购管理体制机制，推动采购管理与科研、教学和行政工作的良性互动。加强采购业务培训，提升采购经办人的业务水平。加强采购管理系统建设，提高采购服务水平和内部治理能力。