

附件 1

2020 年湄洲岛政府决算相关重要事项说明

一、区本级支出决算说明

2020 年度湄洲岛区本级一般公共预算支出数为 35885 万元,比 2019 年度执行数增加 2619 万元,增长 7.87%。主要原因是一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康、节能环保、城乡社区、农林水支出、交通运输支出等科目较上年有所增长,主要为 2020 年总部经济扶持资金、平台经济、丧葬补助、湄洲镇优抚对象、革命五老抚恤生活补助、疫情防控资金、城乡居民基本养老保险、计生工作经费、新生儿遗传性耳聋基因免费筛查项目县区配套资金等经费、医疗卫生补助资金、基层医疗卫生机构运转补助资金、基层医疗卫生机构运转补助等项目支出增加等。具体情况如下:

(一) 一般公共服务支出 6146 万元,较上年增加 762 万元,增长 14.15%。主要原因是 2020 年总部经济扶持资金、平台经济等项目支出。其中:

1. 20103 政府办公厅(室)及相关机构事务科目 2400 万元,较上年数增加 155 万元,增长 6.90%。主要原因是办公室及其下属事业单位项目支出有所增加,如安可替代工程建设经费。

2. 20104 发展与改革事务科目 20 万元,较上年数减少 84 万元,下降 80.77%。主要原因是 2019 年支出第四届妈祖文化论坛之智慧湄洲高峰论坛、省级预算内投资正向激励前期工作奖励经费等支出,2020 年因新冠肺炎疫情活动经费减少。

3. 20105 统计信息事务 16 万元,与上年持平。主要原因为该科目支出与上年持平,2020 年支出统计工作经费、第七次全国人口普查经费。

4. 20106 财政事务科目 2372 万元，较上年数增加 703 万元，增长 42.12%。主要原因是总部经济扶持资金等项目支出增加。

5. 20110 人力资源事务科目 36 万元，较上年数减少 20 万元，下降 35.71%。主要原因是 2020 年支出人才专项经费。

6. 20111 纪检监察事务科目 55 万元，较上年数减少 15 万元，下降 21.43%。主要原因是 2020 年监察工委申请基本支出财政拨款。

7. 20113 商贸事务科目 942 万元，较上年数增加 753 万元，增长 398.41%。主要原因是 2020 年平台经济奖励补助经费支出。

8. 20125 港澳台外侨事务科目 70 万元，较上年数减少 145 万元，下降 67.44%。主要原因是 2019 年支出两岸民间交流补助资金，2020 年项目支出仅驻岛台籍员工生活补助。

9. 20129 群众团体事务科目 41 万元，较上年数减少 47 万元，下降 53.41%。主要原因是 2019 年群工部“两癌”免费检查、高龄补助及重阳节慰问等项目支出，2020 年群工部项目经费减少。

10. 20131 党委办公厅(室)及相关机构事务科目 12 万元，较上年数持平。主要原因是支出与上年持平。

11. 20132 组织事务科目 91 万元，较上年数减少 70 万元，下降 43.48%。主要原因是组织部项目减少。

12. 20133 宣传事务科目 89 万元，较上年数减少 420 万元，下降 82.51%。主要原因是 2019 年宣传部新时代文明实践中心、福建日报合作专项、华人头条合作专项经费、文明创建经费等项目支出较多，2020 年宣传部项目支出拨款有所减少。

13. 20134 统战事务 2 万元，较上年数减少 7 万元，下降 77.78%，主要为 2020 年群工部统战经费 2 万元。

(二) 国防支出 95 万元，较上年增加 6 万元，增长 6.74%。主要原因是兵役征集和民兵支出增加。其中：

1. 20306 国防动员科目 95 万元,较上年增加 6 万元,增长 6.74%。主要原因是兵役征集和民兵支出增加。

(三) 公共安全支出 663 万元,较上年减少 724 万元,下降 52.20%。主要原因是综治办项目经费减少。其中:

1. 20406 司法支出科目 38 万元,较上增加 4 万元,增长 11.76%。主要原因是司法业务经费增加。

2. 20499 其他公共安全支出科目 625 万元,较上年减少 728 万元,下降 53.81%。主要原因是综治办项目经费减少。

(四)教育支出 7412 万元,较上年减少 2074 万元,下降 21.86%。主要原因是 2019 年支出中小学校舍安全保障长效机制专项、教师继续教育等项目支出。2020 年教育项目支出有所减少。其中:

1. 20501 教育管理事务科目 84 万元,较上年增长 8 万元,增长 10.53%。主要原因是 2020 年优秀教师表彰经费和精神文明奖等支出。

2. 20502 普通教育科目 7170 万元,较上年减少 1973 万元,下降 21.58%。主要原因是 2019 年人员经费增加、义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金支出等,2020 年项目支出有所减少。

3. 20507 特殊教育 4 万元,较上年减少 49 万元,下降 92.45%。主要原因是 2019 年拨付一小特殊教育补助资金,2020 年仅 4 万元。

4. 20508 进修及培训 17 万元,较上年增加 7 万元,增长 70%。主要是拨付社会事务局中小学教师继续教育培训经费 17 万元。

5. 20509 教育费附加安排的支出 49 万元,较上年减少 38 万元,下降 43.68%。主要原因是 2020 年安排教育费附加安排的收入 49 万元。

6. 20599 其他教育支出(款)科目 88 万元,较上年减少 29 万元,下降 24.79%。主要原因是 2019 年拨付继续教育经费支出,2020 年

支出困难学生生活补助配套资金等。

(五)科学技术支出 41 万元,较上年增加 6 万元,增长 17.14%。主要原因是 2020 年高新技术企业出入库奖补资金、科技特派员、基层科普与阵地等专项资金。其中:

1. 20603 应用研究 18 万元,比上年增加 18 万元。主要原因是支出高新技术企业出入库奖补资金 18 万元。

2. 20604 技术与研究与开发 9 万元,较上年增加 9 万元。主要原因是支出科技特派员工作经费等。

3. 20607 科学技术普及科目 12 万元,较上年增加 3 万元,增长 33.33%。主要原因是基层科普与阵地等专项资金 10 万元、科技工作经费 2 万元。

4. 20699 他科学技术支出(款)2 万元,较上年下降 20 万元,主要为 2019 年支出污水处理厂技改工程经费、2020 年科技特派员专项 2 万元。

(六)文化旅游体育与传媒支出 883 万元,较上年减少 321 万元,下降 26.66%。主要原因是 2019 年乡镇电影老放映员生活补助支出、文物保护专项、海峡好歌声青年歌手大赛等项目支出。2020 年文物保护专项等文化旅游体育与传媒支出有所减少。其中:

1. 20701 文化和旅游科目 847 万元,较上年减少 181 万元,下降 17.62%。主要原因是旅游等项目支出较上年有所减少。

2. 20702 文物科目 5 万元,较上年减少 156 万元,下降 96.89%。主要为 2019 年支出文物保护专项支出,2020 年支出第 44 届世界遗产大会项目保障经费 5 万元。

3. 20799 其他文化体育与传媒支出(款)科目 31 万元,较上年增加 16 万元,增长 106.67%。主要为拨付旅游文体局乡镇电影老放映员生活补助支出。

（七）社会保障和就业支出 2926 万元，较上年增加 100 万元，增长 3.54%。主要原因是丧葬补助、湄洲镇优抚对象、革命五老抚恤生活补助、城乡居民基本养老保险等支出增加。其中：

1. 20801 人力资源和社会保障管理事务科目 418 万元，较上年增加 70 万元，增长 20.11%。主要原因是丧葬补助等支出。

2. 20802 民政管理事务科目 49 万元，较上年减少 17 万元，下降 25.76%。主要原因是 2020 年支出两节慰问、八一慰问支出。

3. 20807 就业补助科目 3 万元，较上年减少 89 万元，下降 96.74%。主要原因是 2020 年拨付一笔就业补助资金 3 万元。

4. 20808 抚恤科目 94 万元，较上年减少 51 万元，下降 35.17%。主要为湄洲镇优抚对象、革命五老抚恤生活补助等支出。

5. 20809 退役安置科目 18 万元，较上年减少 3 万元，下降 14.29%。主要原因是 2020 年下拨退役士兵安置项目补助专项资金 18 万元。

6. 20810 社会福利科目 369 万元，较上年减少 77 万元，下降 17.26%。主要原因是 2020 年部分殡葬改革支出由盘活存量重新安排支出，不计入支出。

7. 20811 残疾人事业科目 74 万元，较上年减少 29 万元，下降 28.16%。主要原因是 2020 年湄洲镇残疾人两项补贴等项目支出有所减少。

8. 20819 最低生活保障科目支出 404 万元，较上年增加 99 万元，增长 32.46%。主要为农村低保、特困、高龄补贴、五保专项支出增长。

9. 20820 临时救助科目 47 万元，较上年增加 13 万元，增长 38.24%。主要原因是临时救助区级配套、困难群众生活救助等支出。

10. 20821 特困人员救助供养支出 83 万元，较上年增加 46 万元，

下降 1533.33%。主要原因是湄洲镇特困人员救助供养专项支出。

11.20825 其他生活救助 31 万元，较上年增加 6 万元，主要为困难群众救助补助支出。

12.20826 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助科目 1283 万元，较上年支出增加 90 万元，增长 7.54%。主要原因是城乡居民基本养老保险支出增加。

13.20828 退役军人管理事务科目 53 万元，较上年支出增加 43 万元，增长 430%。主要原因是人社局自主退役士兵地方经济补助资金、重点优抚对象健康体检费用等支出。

（八）卫生健康支出 2269 万元，较上年增加 874 万元，增长 62.65%。主要原因是 2020 年下拨计生工作经费、新生儿遗传性耳聋基因免费筛查项目县区配套资金等经费、医疗卫生补助资金、基层医疗卫生机构运转补助资金、基层医疗卫生机构运转补助。其中：

1.21001 医疗卫生与计划生育管理事务科目支出 18 万元，较上年支出增加 5 万元，增长 38.46%。主要原因是 2020 年下拨计生工作经费、新生儿遗传性耳聋基因免费筛查项目县区配套资金等经费。

2.21003 基层医疗机构支出科目支出 192 万元，较上年支出增加 82 万元，增长 74.55%。主要原因是医疗卫生补助资金、基层医疗卫生机构运转补助资金、基层医疗卫生机构运转补助。

3.21004 公共卫生科目支出 885 万元，较上年支出增加 555 万元，增长 168.18%。主要原因是新冠病毒感染肺炎疫情防控工作补助资金等疫情防控补助、基本公共卫生服务。

4.21007 计划生育事务科目支出 211 万元，较上年支出增加 17 万元，增长 8.76%。主要原因是计生协会工作经费、计生奖扶工作经费等支出。

5. 21012 财政对基本医疗保险基金的补助科目支出 753 万元，较上年支出增加 48 万元，增长 6.81%。主要原因是 2020 年城乡居民基本医疗保险财政补助资金、计划生育人员参保政府补助资金等支出。

6. 21013 医疗救助科目支出 89 万元，较上年支出增加 54 万元，增长 154.29%。主要原因是 2020 年城乡医疗救助升级补助专项资金有所减少。

7. 21016 老龄卫生健康事务(款)支出 26 万元，较上年增加 26 万元。主要原因是 90 周岁以上老年人高龄补贴、百岁老人及特困老人生活补贴、“银龄安康”经费区级配套等支出。

8. 21099 其他医疗卫生与计划生育支出科目支出 95 万元，较上年增加 93 万元，增长 4650%。主要原因是拨付 2020 年乡村医生补助资金、医疗卫生机构能力建设项目资金等。

(九) 节能环保支出 1340 万元，较上年增加 379 万元，增长 39.44%。主要原因是垃圾焚烧支出、湄洲镇环卫外包经费、全岛绿化养护费等资金支出。其中：

1. 21101 环境保护管理事务科目支出 102 万元，较上年支出增加 102 万元。主要原因是垃圾焚烧支出 102 万元。

2. 21104 自然生态保护科目支出 725 万元，较上年支出增加 725 万元，主要为湄洲镇环卫外包经费 714 万元、乡村振兴经费 11 万元。

3. 21199 其他节能环保支出(款)科目支出 513 万元，较上年支出增加 513 万元，主要原因是全岛绿化养护费支出 513 万元。

(十) 城乡社区支出 5886 万元，较上年增加 2110 万元，增长 55.88%。主要原因是 2020 年注册资本金、工程建设管理费、港楼村项目政府征地款、妈祖文化特色小镇提升项目资金(债券资金)、

房屋结构安全隐患大排查大整治工作专项经费、三千吨码头值班室建设及值班人员经费等支出。

1. 21201 城乡社区管理事务支出 3160 万元，较上年支出增加 1492 万元，增长 89.45%。原因是 2020 年注册资本金、工程建设管理费、港楼村项目政府征地款等支出。

2. 21202 城乡社区规划与管理支出 201 万元，较上年支出减少 25 万元，下降 11.06%。主要原因是 2020 年规划室仅申请基本支出预算，无项目支出。

3. 21203 其他城乡社区公共设施支出 30 万元，较上年支出减少 110 万元，下降 78.57%。主要原因是市财政局扣收亚行“水土二期”项目欠款资金 30 万元。

4. 21205 城乡社区环境卫生支出 1460 万元，较上年支出减少 153 万元，下降 9.49%。主要原因是 2020 年部分资金从盘活存量和“保护湄洲岛”资金中支出。

5. 21299 其他城乡社区支出 1035 万元，较上年支出增加 906 万元，增长 702.33%。主要原因是妈祖文化特色小镇提升项目资金（债券资金）1000 万元、房屋结构安全隐患大排查大整治工作专项经费 20 万元、三千吨码头值班室建设及值班人员经费 15 万元。

（十一）农林水支出 5363 万元，较上年增加 1588 万元，增长 42.07%。主要原因是湄洲镇乡村振兴实绩突出村奖补资金、中央财政林业专项、造林绿化专项补助、水系连通及农村水系综合整治征迁补偿费、各区应承担水利项目资金等。

1. 21301 农业支出 1692 万元，较上年支出增加 569 万元，增长 50.67%。主要原因是乡村振兴实绩突出村奖补资金、三格化粪池新建、改造及污水收集管网接入资金支出。

2. 21302 林业和草原支出 822 万元，较上年支出增加 753 万元，

增长 1091.3%。主要原因是中央财政林业专项、造林绿化专项补助等支出。

3. 21303 水利支出 951 万元，较上年支出增加 926 万元，增长 3704%。主要原因是水系连通及农村水系综合整治征迁补偿费、各区应承担水利项目资金等。

4. 21305 扶贫支出 360 万元，较上年支出减少 12 万元，下降 3.23%。主要原因是扶贫支出与上年差异较小。

5. 21307 农村综合改革支出 458 万元，较上年支出减少 326 万元，下降 41.58%。主要原因是村级运转资金支出。

6. 21399 其他农林水支出 1080 万元，较上年支出减少 321 万元，下降 22.91%。主要原因是 2019 年渔船报废拆解和渔民减船转产中央专项转移支付、渔船油价补助调整后中央专项转移支付项目资金等支出较 2020 年多。

（十二）交通运输支出 1023 万元，较上年增加 201 万元，增长 24.45%。主要原因是 2020 年岛际和农村水路客运油价补贴资金支出、2018 年度湄洲岛岛上公交运营补贴等支出。

1. 21401 公路水路运输 76 万元，较上年支出减少 76 万元，下降 50%，主要原因是 2020 年支出农村公路养护 72 万元、农村公路灾毁保险省级补助资金 4 万元。

2. 21404 成品油改革对交通运输的补贴科目支出 818 万元，较上年增加 148 万元，增长 22.09%。主要原因是 2020 年岛际和农村水路客运油价补贴资金支出 818 万元。

3. 21499 其他交通运输支出(款)科目支出 129 万元，上年增加 129 万元。主要原因是支出 2018 年度湄洲岛岛上公交运营补贴 127 万元、湄洲岛农村公路灾毁保险区级配套资金 2 万元。

（十三）资源勘探信息等支出 742 万元，较上年支出增加 25

万元，增长 3.49%。主要原因是应急物资保障体系建设补助经费支出、民企对接项目前期工作经费奖励金等其他资源勘探工业信息等支出较上年有所增加。其中：

1. 21503 建筑业科目支出 582 万元，较上年支出减少 135 万元，下降 18.83%。主要原因是 2020 年建交局建筑业扶持资金支出 582 万元，较上年度有所减少。

2. 21599 其他资源勘探工业信息等支出(款)科目支出 160 万元，较上年支出增加 160 万元。主要原因是应急物资保障体系建设补助经费支出 150 万元、民企对接项目前期工作经费奖励金 10 万元。

(十四) 商业服务业等支出 6 万元，较上年支出减少 1 万元，下降 14.29%。主要原因是 2020 年拨付商务科技局乡村振兴试点示范资金 6 万元。其他商业服务业等支出(款)相关支出 2020 年无支出。其中：

1. 21606 涉外发展服务支出科目支出 6 万元，较上年支出增加 6 万元，主要原因是商务科技局乡村振兴试点示范资金 6 万元。

(十五) 援助其他地区支出 15 万元，较上年支出增加 1 万元，比上年增长 7.14%。主要原因是援疆援藏支出为 15 万元。其中：

1. 21999 其他支出 15 万元，较上年支出增加 1 万元，比上年增长 7.14%。主要原因是援疆援藏支出为 15 万元。

(十六) 自然资源海洋气象等支出科目支出 37 万元，较上年支出减少 190 万元，下降 83.7%。主要原因是 2019 年渔业互保财政补贴、周边海洋保护经费、海洋与渔业保护与发展专项等项目经费较多，2020 年乡村振兴试点示范资金（闽财资环指【2020】8 号）11 万元、国土资源与规划建设环保协管员津贴 3 万元、气象资金 23 万元。其中：

1. 22001 自然资源事务科目支出 14 万元，较上年支出减少 15

万元，下降 51.72%。主要原因是乡村振兴试点示范资金（闽财资环指【2020】8 号）11 万元、国土资源与规划建设环保协管员津贴 3 万元。

2.22005 气象事务 23 万元，较上年支出减少 25 万元，下降 52.08%。主要原因是气象资金 23 万元。

（十七）灾害防治及应急管理支出 366 万元，较上年增加 171 万元，增长 87.69%。主要是 2020 年因机构改革消防事务移至应急管理局。应急管理局消防远程监控资金等消防事务支出增加。

1.22401 应急管理事务科目支出 79 万元，较上年减少 73 万元，下降 48.03%。主要是应急管理局相关项目支出有所减少。

2.22402 消防事务科目支出 282 万元，较上年增加 282 万元，主要是应急管理局消防远程监控资金 190 万元、消防保障支出 92 万元。

3.22499 其他灾害防治及应急管理支出 5 万元，较上年减少 5 万元，下降 50%。主要是 2020 年湄洲镇自然灾害避灾点提升建设补助资金 5 万元。

（十八）债务付息支出 670 万元，较上年支出减少 258 万元，下降 27.8%，原因是 2020 年债务付息有所减少，其中：

2320301 地方政府一般债券付息支出 670 万元，较上年支出减少 258 万元，下降 27.8%，原因是 2020 年债务付息有所减少。

（十九）债务发行费用支出 2 万元，较上年增加 2 万元。主要是 2020 年支出债务发行费 2 万元。

23303 地方政府一般债务发行费用支出科目支出 2 万元，较上年增加 2 万元。主要是 2020 年支出债务发行费 2 万元。

二、财政转移支付安排情况

2020 年度湄洲岛对下税收返还和转移支付决算数为 6539 万

元，比 2019 年度决算数 5500 万元增加 1039 万元，增长 18.89%。主要原因是一般转移支付增加。具体情况如下：

（一）一般性转移支付

2020 年度湄洲岛对下一般转移支付决算数为 6539 万元，比 2019 年度决算数 5500 万元增加 1039 万元，增长 18.89%。具体情况如下：

其他一般性转移支付收入 6539 万元，较上年增加 1039 万元，增长 18.89%，主要是湄洲镇扶贫和环卫外包等项目支出增加。

（二）专项转移支付

2020 年度湄洲岛对下专项转移支付决算数 0 万元，与上年持平。具体情况如下：

2020 年无对下专项转移支付。

（三）税收返还

2020 年度湄洲岛税收返还收入决算数为 0 万元，与上年持平，具体情况如下：

2020 年无对下税收返还收入。

三、举借政府债务情况

（一）举借政府债务情况

2020 年湄洲岛管委会新增政府债券 17500 万元，其中：一般债券 1500 万元、专项债券 16000 万元。

（二）地方政府债务限额余额情况

截至 2020 年底，全区政府债务余额为 26730 万元，其中一般债务余额 10714 万元、专项债务 16016 万元。债务限额 28310，其中一般债务限额 12277 万元、专项债务 16033 万元。

（三）地方政府债券发行情况

2020 年全区由省级代为发行地方政府债券 17500 万元，其中：区本级 17500 万元。

按债券性质分：新增一般债券 1500 万元、专项债券 16000 万元。

（四）地方政府债券还本付息情况

2020 年全区地方政府债券还本付息 1323 万元，其中一般债券还本 585 万元，付息 670 万元；专项债券还本 17 万元，付息 51 万元。区本级地方政府债券还本付息 1323 万元。

（五）地方政府债券资金使用安排

2020 年地方政府债券资金共 17500 万元，使用安排如下：

- 1、湄洲岛污水处理厂技改工程 3000 万元；
- 2、湄洲岛游客服务中心建设工程 4000 万元；
- 3、湄洲岛环岛路工程 6000 万元；
- 4、莆田学院附属医院湄洲岛分院（区级医院）提升改造工程 3000 万元；
- 5、环岛路及村路改造工程 1100 万元；
- 6、传统村庄整治及集中居住区建设 400 万元。

四、预算绩效开展情况

2020 年，湄洲岛财政金融局对绿化养护、养老保险、生态保护、扶贫、风景名胜保护等 5 个领域共计 5 个财政重点支出项目进行了绩效评价，涉及财政金额 4067 万元，其中，绩效等级达到“优”的有 4 项，达到“良”的有 1 项，评为“合格”的有 0 项。