



تقرير الإنفاق الفعلي على مراكز المسؤولية ذات العلاقة بالقطاع الاجتماعي خلال العام 2019

سنة الإصدار
2020

وزارة التربية والتعليم العالي
وزارة التنمية الاجتماعية
وزارة الصحة

ضمن مشروع "التمويل من أجل التنمية" الذي تنفذه المبادرة الفلسطينية لتعميق الحوار العالمي والديمقراطية "مفتاح" بالشراكة مع ائتلاف أمان، ومعهد أريج، وبدعم من مؤسسة أوكسفام.

الإنفاق الفعلي على مراكز المسؤولية ذات العلاقة بالشأن الاجتماعي خلال العام 2019

”وزارة التربية والتعليم العالي، وزارة الصحة، وزارة التنمية الاجتماعية“

خلال العام 2019، لم يتم إقرار الموازنة العامة للسلطة الوطنية الفلسطينية، بسبب أزمة (أموال المقاصة)، والتي تمثلت باحتجاز إسرائيل لأموال فلسطينية، توازي ما أنفقته السلطة الوطنية الفلسطينية على الأسرى في سجون الاحتلال وعاثلتهم، وتم إصدار قرار رئاسي بتمديد الإنفاق خلال العام 2019، باعتمادات شهرية (1/12) لكل شهر من موازنة السنة المالية¹ 2018.

تبعاً لذلك فإن هذا التقرير لا يتضمن الموازنة المقدره لمراكز المسؤولية ذات العلاقة بالشأن الاجتماعي خلال العام 2019، نظراً لعدم إقرار الموازنة العامة 2019، وإنما يتضمن الإنفاق الفعلي المتحقق لمراكز المسؤولية ذات العلاقة بالقطاع الاجتماعي تبعاً لتقارير الإنفاق الرسمية المعتمدة والصادرة عن وزارة المالية الفلسطينية.

مقدمة

ملاحظة هامة

على الرغم من اعتماد وزارة المالية لموازنة البرامج، إلا أن التقارير المالية الصادرة عنها، ما زالت تعتمد موازنة البنود، وقد تواصل فريق العمل لدى مؤسسة مفتاح مع وزارة المالية للحصول على تقارير الإنفاق الفعلي تبعاً للبرامج، إلا أن وزارة المالية لم تزود الفريق التقرير المطلوب، لذا تم إعداد هذا التقرير وفقاً للبنود.

الإنفاق الفعلي لمراكز المسؤولية ذات العلاقة بالقطاع الاجتماعي

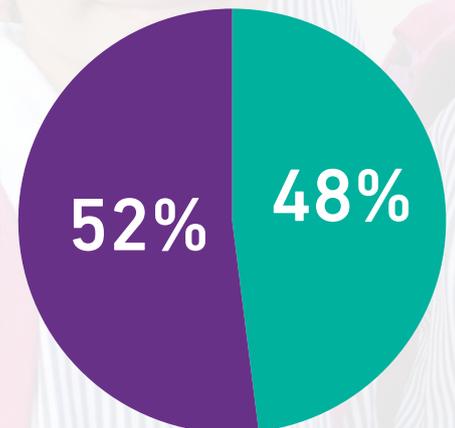
تبعاً لتقرير الإنفاق الفعلي التراكمي لشهر كانون أول 2019 الصادر عن وزارة المالية بتاريخ 28 كانون ثاني 2020، فقد بلغ الإنفاق الفعلي على وزارات (التربية والتعليم العالي، الصحة، التنمية الاجتماعية) بما يشمل مؤسسة رعاية أسر الشهداء² مبلغ 6.19 مليار شيكل، من أصل 16.42 مليار شيكل المجموع الكلي للنفقات، أي ما نسبته 37.7% من إجمالي النفقات².

وبلغ الإنفاق الفعلي لمراكز المسؤولية ذات العلاقة بالقطاع الاجتماعي في العام 2018، مبلغ 5.72 مليار شيكل، وارتفع الإنفاق الفعلي في العام 2019، ليبليغ 6.19 مليار شيكل.

أولاً: وزارة التربية والتعليم العالي

بلغ الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة التربية والتعليم العالي خلال العام 2019، مبلغ 3,161,396,000 شيكل، موزعة حسب الجدول المرفق

شكل مقارنة للإنفاق الفعلي المتحقق لمراكز المسؤولية ذات العلاقة بالقطاع الاجتماعي 2019 – 2018



شكل مقارنة للإنفاق الفعلي المتحقق لمراكز المسؤولية ذات العلاقة بالقطاع الاجتماعي 2019 – 2018 بالمليار شيكل



الإنفاق الفعلي
2019 بالمليار شيكل

الإنفاق الفعلي
2018 بالمليار شيكل

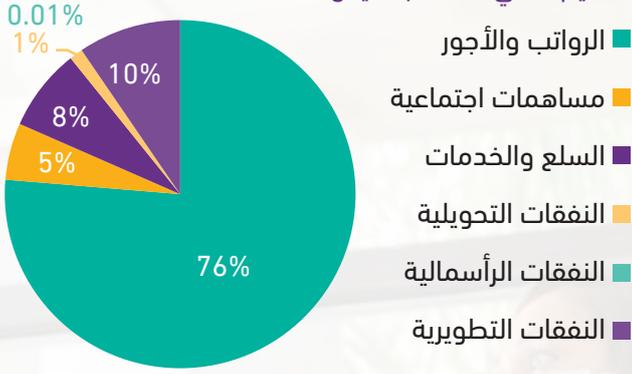
6.19 5.72

■ الإنفاق الفعلي 2018
■ الإنفاق الفعلي 2019

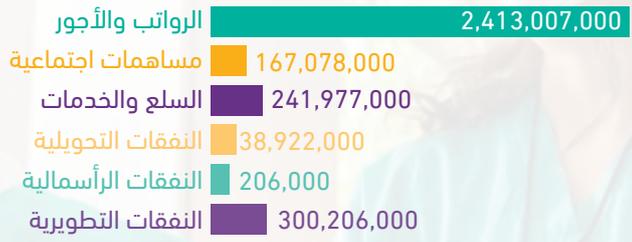
1. قرار رئاسي رقم (26) لسنة 2019، الصادر بتاريخ: 2019/3/25. (وفقاً لقانون الموازنة العامة إذا لم يتيسر إقرار مشروع قانون الموازنة العامة قبل بدء السنة الجديدة (2019)، يستمر الإنفاق باعتمادات شهرية بنسبة 12/1 (واحد من الاثني عشر) لكل شهر من موازنة السنة المالية المنصرمة أي موازنة 2018.

2. تقرير الإنفاق الفعلي التراكمي لشهر كانون أول وثاني 2019 الصادر عن وزارة المالية بتاريخ 28 كانون ثاني 2020، جدول (5ب)

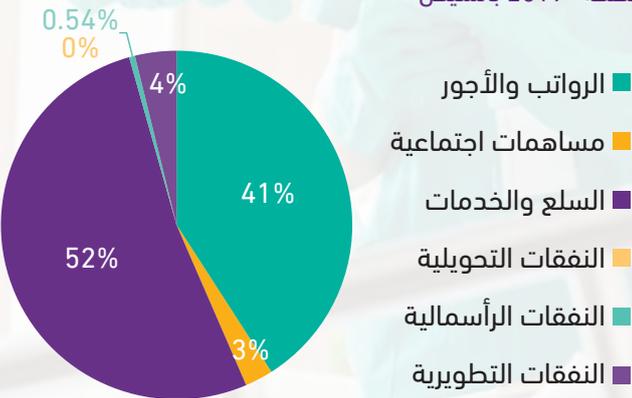
شكل رقم (1) الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة التربية والتعليم العالي - 2019 بالشيكال



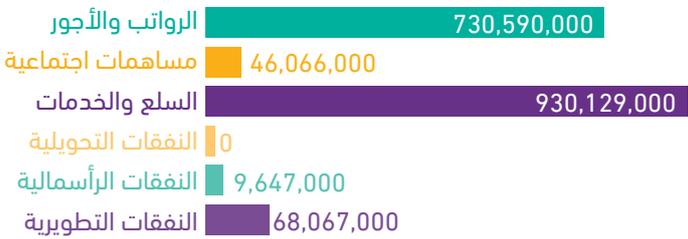
شكل رقم (2) نسب الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة التربية والتعليم العالي 2019



شكل رقم (3) الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة الصحة - 2019 بالشيكال



شكل رقم (4) نسب الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة الصحة 2019



الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة التربية والتعليم العالي في العام 2019 بالشيكال

البند	الانفاق الفعلي / بالشيكال	النسبة
الرواتب والأجور	2,413,007,000	76.33%
مساهمات اجتماعية	167,078,000	5.28%
السلع والخدمات	241,977,000	7.65%
النفقات التحويلية	38,922,000	1.23%
النفقات الرأسمالية	206,000	0.01%
النفقات التطويرية	300,206,000	9.50%
المجموع	3,161,396,000	100.00%

ثانياً: وزارة الصحة

بلغ الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة الصحة في العام 2019، مبلغ 1,784,499,000 شيكل، موزعة حسب الجدول المرفق

الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة الصحة 2019 بالشيكال

البند	الانفاق الفعلي / بالشيكال	النسبة
الرواتب والأجور	730,590,000	40.94%
مساهمات اجتماعية	46,066,000	2.58%
السلع والخدمات	930,129,000	52.12%
النفقات التحويلية	0	0.00%
النفقات الرأسمالية	9,647,000	0.54%
النفقات التطويرية	68,067,000	3.81%
المجموع	1,784,499,000	100.00%

ثالثاً: وزارة التنمية الاجتماعية

بلغ الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة التنمية الاجتماعية (بما يشمل مؤسسة رعاية اسر الشهداء) في العام 2019، مبلغ 1,243,498,000 شيكل، موزعة حسب الجدول المرفق

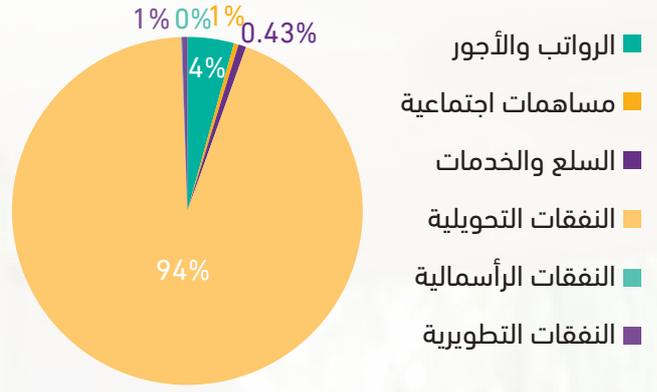
الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة التنمية الاجتماعية 2019 بالشيكال

البند	الانفاق الفعلي / بالشيكال	النسبة
الرواتب والأجور	53,402,000	4.29%
مساهمات اجتماعية	5,358,000	0.43%
السلع والخدمات	8,839,000	0.71%
النفقات التحويلية	1,168,883,000	94.00%
النفقات الرأسمالية	992,000	0.08%
النفقات التطويرية	6,024,000	0.48%
المجموع	1,243,498,000	100.00%



شكل رقم (7) الإنفاق الفعلي المقارن لمراكز المسؤولية الخاصة بالوزارات الثلاث - 2019 بالمليون شيكل

شكل رقم (5) الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة التنمية الاجتماعية - 2019 بالشيكل



شكل رقم (6) نسب الإنفاق الفعلي لمركز المسؤولية الخاص بوزارة التنمية الاجتماعية 2019



البند	التربية والتعليم العالي	الصحة	التنمية الاجتماعية
الرواتب والأجور	2,413.0	730.6	53.4
مساهمات اجتماعية	167.1	46.1	5.4
السلع والخدمات	242.0	930.1	8.8
النفقات التحويلية	38.9	0.0	1,168.9
النفقات الرأسمالية	0.2	9.6	1.0
النفقات التطويرية	300.2	68.1	6.0
المجموع	3,161.4	1,784.5	1,243.5

الإنفاق الفعلي المقارن لمراكز المسؤولية الخاصة بالوزارات الثلاث 2019 بالمليون شيكل
وزارة التربية والتعليم العالي
وزارة التنمية الاجتماعية
وزارة الصحة

مصطلحات هامة

النفقات: تشمل النفقات الجارية والنفقات الرأسمالية والتطويرية.
النفقات الجارية: تشمل الرواتب والأجور والمساهمات الاجتماعية والنفقات التشغيلية والتحويلية للوزارة.
الرواتب والأجور: رواتب وأجور موظفي الوزارات.
المساهمات الاجتماعية: هي التي تمثل مساهمة الحكومة في الهيئة العامة للتأمين والمعاشات (للمتقاعدين).
النفقات التشغيلية "السلع والخدمات": هي النفقات اللازمة لتشغيل المؤسسة العامة "الوزارة" (كأجور المباني، الكهرباء، المياه، المحروقات ... الخ)، وهي جزء من النفقات الجارية.
النفقات التحويلية: النفقات التي تدفعها الحكومة لشرائح مختلفة في المجتمع من خلال مؤسسة عامة ويستفيد منها طرف ثالث (مثل دفعات لمساعدة الفقراء، وأهالي الشهداء).
النفقات الرأسمالية: وتشمل امتلاك الأصول الرأسمالية (كالمباني، والأراضي، والمعدات، والمركبات ... الخ).
النفقات التطويرية: هي النفقات التي لها طبيعة تختلف عن النفقات الجارية من حيث العمر الافتراضي والعائد من النفقة، حيث يمتد عمرها الافتراضي والعائد من المنفعة لأكثر من عام.

ملاحظة هامة

الأرقام الواردة أعلاه هي للإنفاق الفعلي الصادر عن وزارة المالية ضمن تقريرها الرسمي خلال العام 2019، ولا يشمل النفقات ذات التمويل المجتمعي أو بعض المشاريع الممولة باتفاقيات ثنائية مباشرة بين الوزارات المستهدفة والشركاء.
لم يتم اقرار الموازنة العامة 2019، لذا فالبيانات هي فقط للإنفاق الفعلي.
مركز المسؤولية الخاص بوزارة التنمية الاجتماعية، يتضمن أيضاً الإنفاق الفعلي على مؤسسة رعاية اسر الشهداء.