



التقرير السنوي للإنفاق الفعلي المقارن

وزارة التنمية الاجتماعية

“بما يشمل مؤسسة رعاية أسر الشهداء”

2022-2023



سنة الإصدار 2024

التقرير السنوي للإنفاق الفعلي المقارن 2023-2022 لمركز مسؤولية وزارة التنمية الاجتماعية - بما يشمل مؤسسة رعاية أسر الشهداء

تبعاً لتقرير الإنفاق الفعلي السنوي للعام 2023 الصادر عن وزارة المالية، فقد بلغ الإنفاق الفعلي المخصص لوزارة التنمية الاجتماعية (بما يشمل مؤسسة رعاية أسر الشهداء) (1,055.0) مليون شيكل، من أصل (17,870.5) مليون شيكل، الإجمالي الكلي للنفقات الفعلية للموازنة العامة 2023، أي ما نسبته (5.9%) من إجمالي النفقات.

وتبعاً لتقرير الإنفاق الفعلي السنوي للعام 2022 الصادر عن وزارة المالية، فقد بلغ الإنفاق الفعلي المخصص لوزارة التنمية الاجتماعية (بما يشمل مؤسسة رعاية أسر الشهداء) (1,005.3) مليون شيكل، من أصل (16,197.6) مليون شيكل، الإجمالي الكلي للنفقات الفعلية للموازنة العامة 2022، أي ما نسبته (6.2%) من إجمالي النفقات.

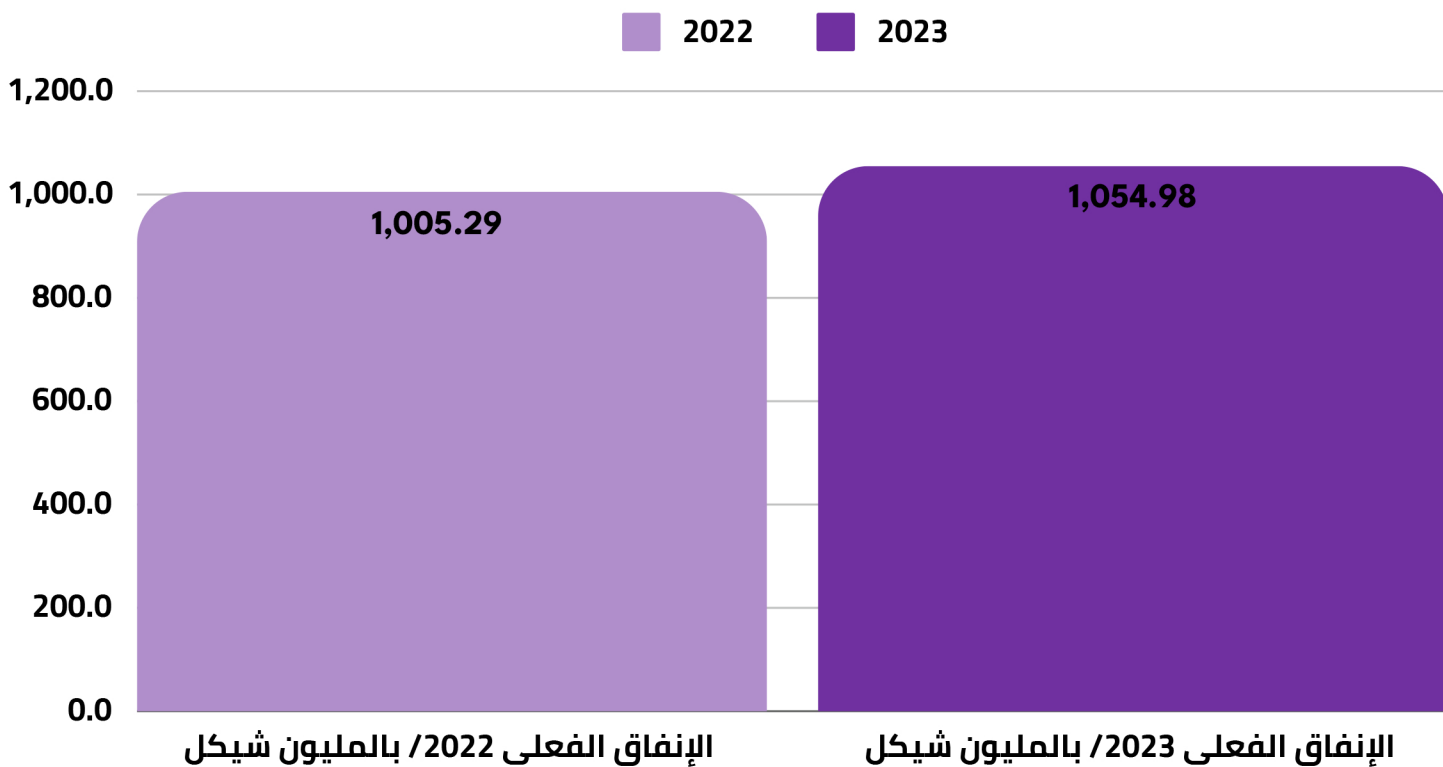
ويُظهر الجدول أدناه بيانات مقارنة لبنود الإنفاق الفعلي السنوي المقارن 2022/2023 لوزارة التنمية الاجتماعية:

مقارنة الإنفاق الفعلي السنوي المقارن 2022/2023 لوزارة التنمية الاجتماعية /بالمليون شيكل

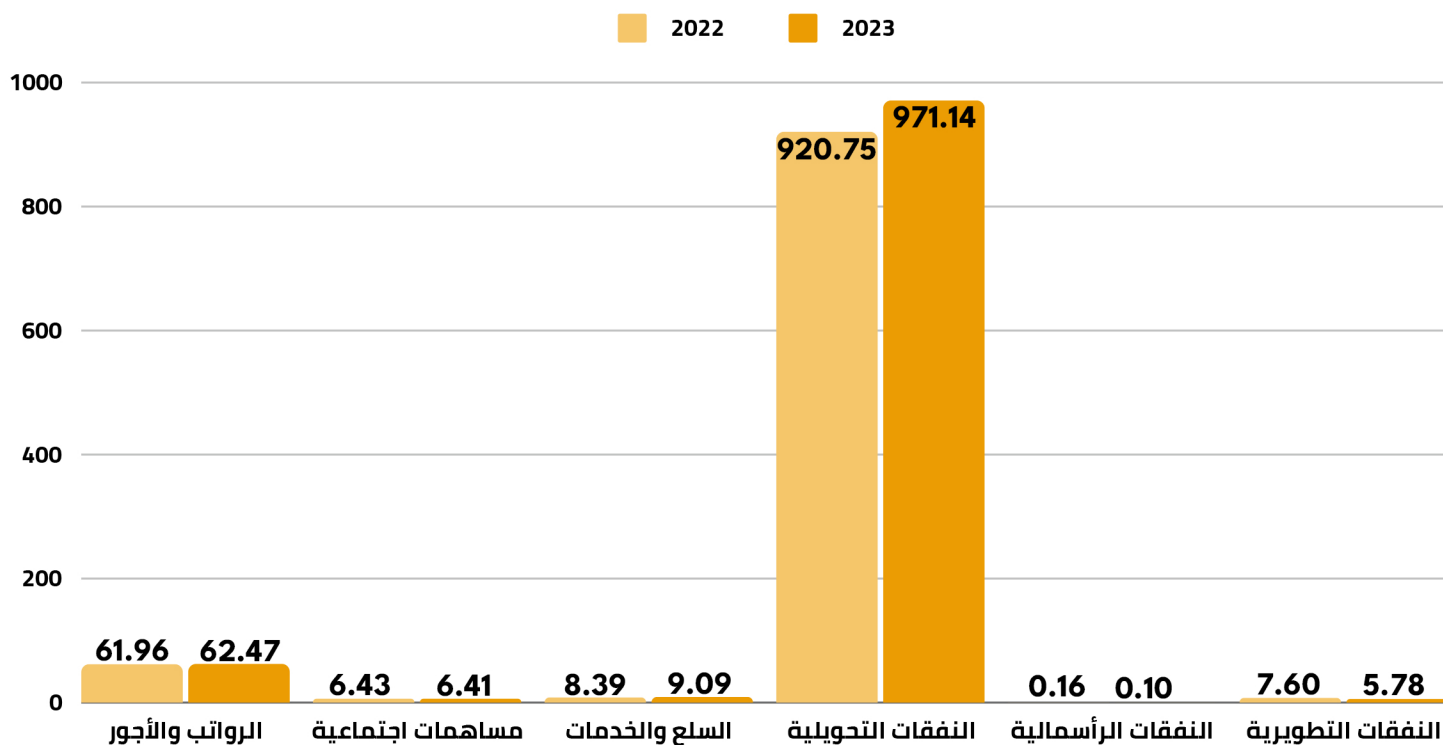
البند	الإنفاق الفعلي 2022 بالمليون شيكل	الإنفاق الفعلي 2023 بالمليون شيكل	النسبة بين 2022/2023
الرواتب والأجور	61.96	62.47	100.82%
مساهمات اجتماعية	6.43	6.41	99.59%
السلع والخدمات	8.39	9.09	108.29%
النفقات التحويلية	920.75	971.14	105.47%
النفقات الرأسمالية	0.16	0.10	61.90%
النفقات التطويرية	7.60	5.78	76.01%
المجموع	1,005.29	1,054.98	104.94%

البيانات المالية على أساس الالتزام.

مقارنة الإنفاق الفعلي السنوي المقارن 2023-2022 لوزارة التنمية الاجتماعية /بالمليون شيكل

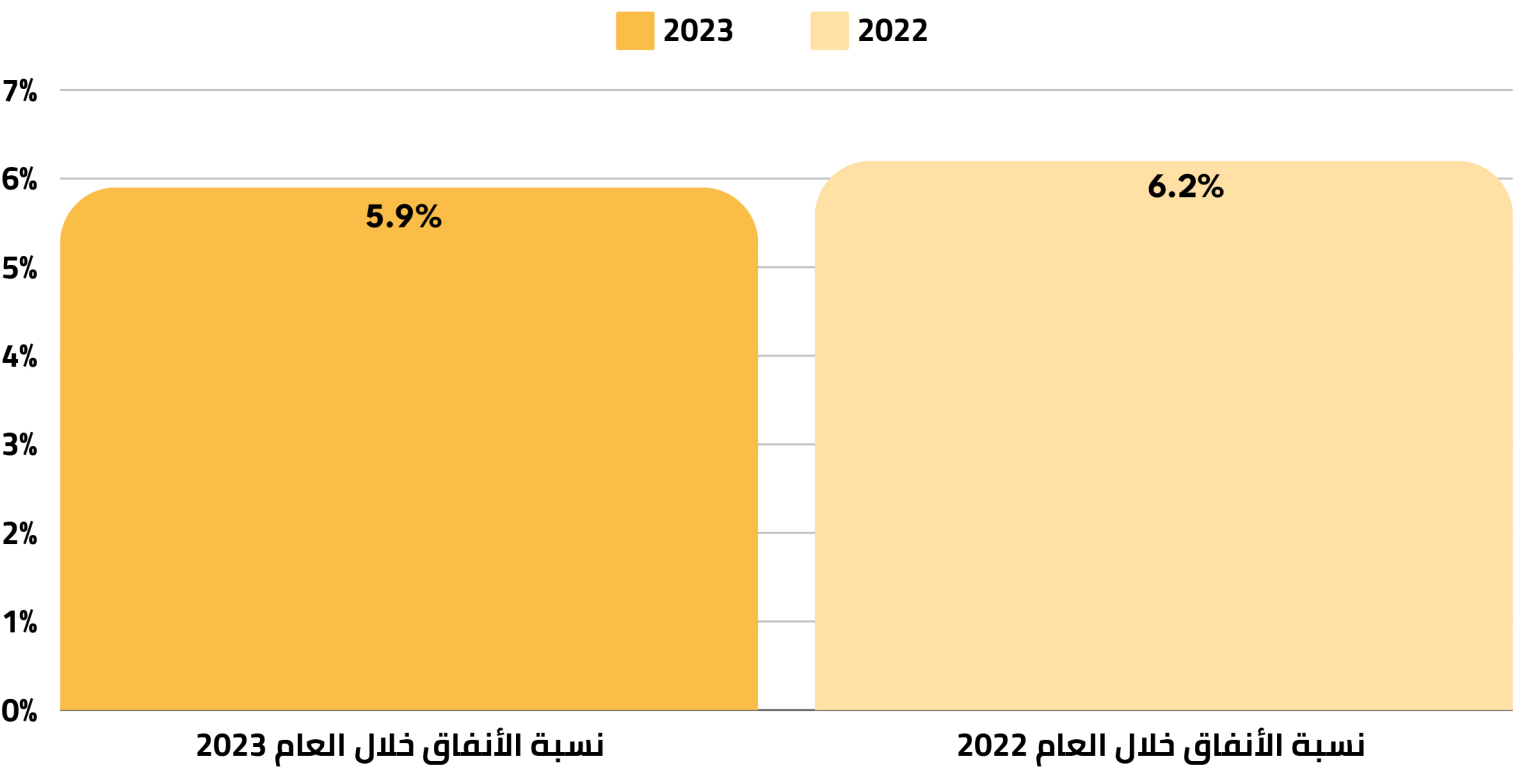


مقارنة الإنفاق الفعلي السنوي المقارن 2023-2022 لوزارة التنمية الاجتماعية تبعا للبنود /بالمليون شيكل



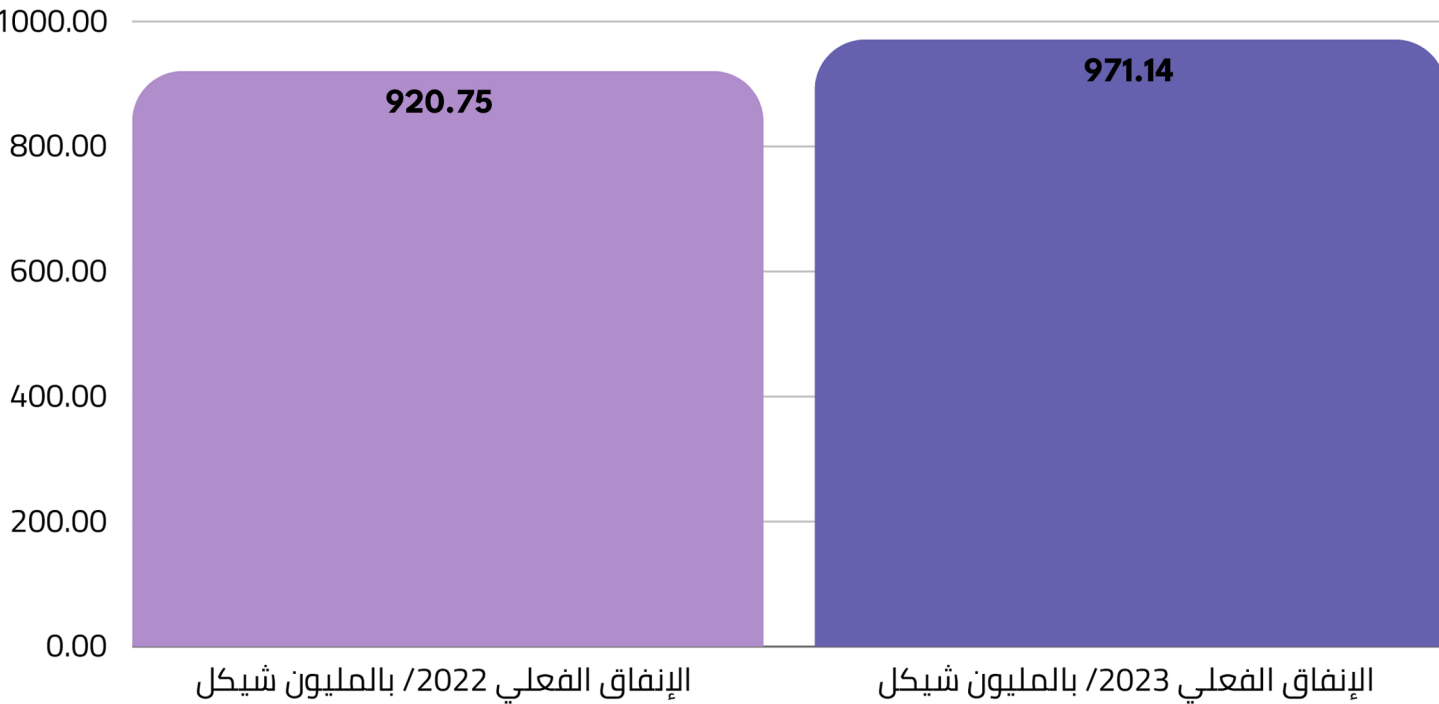
الأرقام الواردة أعلاه هي للإنفاق الفعلي من خلال الخزينة العامة تبعا لتقارير وزارة المالية المعتمدة ضمن تقاريرها الرسمية، ولا يشمل النفقات ذات التمويل المجتمعي أو بعض المشاريع الممولة باتفاقيات ثنائية مباشرة بين وزارة التنمية الاجتماعية والشركاء.

شكل يوضح نسبة الإنفاق المقارن على وزارة التنمية الاجتماعية 2022-2023 من إجمالي النفقات العامة



مقارنة الإنفاق الفعلي السنوي المقارن 2023-2022 لبند النفقات التحويلية في وزارة التنمية الاجتماعية
/بالمليون شيكل

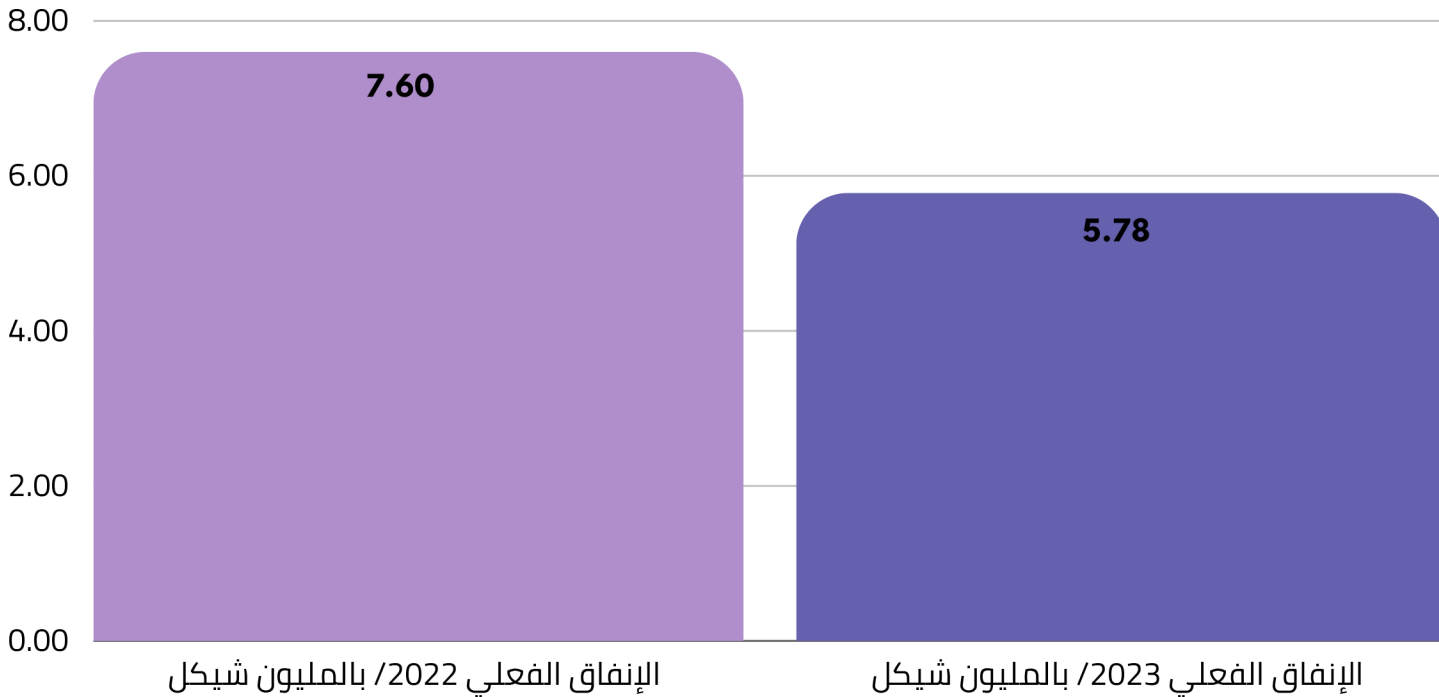
2023 2022



بند النفقات التحويلية يشمل ضمن مكوناته، التحويلات للأسر الفقيرة ضمن برنامج المساعدات النقدية CTP

مقارنة الإنفاق الفعلي السنوي المقارن 2023-2022 لبند النفقات التطويرية في وزارة التنمية الاجتماعية
/بالمليون شيكل

2023 2022



وزارة التنمية الاجتماعية هي قائدة العمل الاجتماعي في فلسطين، والجهة التي أناط بها القانون إنفاذ حقوق الفئات الضعيفة والمهمشة (نساء/ أطفال/ مسنين/ ذوي إعاقة). ومع ذلك فإن موازنتها ما زالت منخفضة، والإنفاق الفعلي ما زال دون مستوى الموازنة المخصصة لوزارة التنمية الاجتماعية. وفي العام 2023 انخفضت نسبة الإنفاق على وزارة التنمية الاجتماعية من إجمالي النفقات العامة. فالموازنة المخصصة لبرنامج حماية الفئات الضعيفة والمهمشة ما زالت محدودة، ولا تتجاوز (6.5%) من موازنة وزارة التنمية الاجتماعية. كما أن الإنفاق الفعلي على برنامج مكافحة الفقر دون المخطط، حيث انخفضت قيمة وعدد الدفعات النقدية للأسر الفقيرة منذ العام 2018 ولغاية الآن، ولم تُصرف أية دفعات للفقراء منذ ما قبل حرب الإبادة الإسرائيلية على قطاع غزة في تشرين أول 2023. بينما صُرفت دفعتان فقط قبل ذلك خلال العام 2023، وكانت إحداها بالحد الأدنى. كذلك فإن النفقات التطويرية ما زالت محدودة ومتناقصة مما يؤثر سلباً على برامج الوزارة تجاه حماية الفئات الفقيرة والمهمشة، والتمكين الاقتصادي ومكافحة الفقر، وعلى إنفاذ العدالة الاجتماعية، ومستوى الاهتمام الحكومي بالفئات الفقيرة والمهمشة.

تحليل أرقام الإنفاق الفعلي السنوي المقارن لوزارة التنمية الاجتماعية 2022-2023

- **أولاً:** ارتفع الإنفاق الفعلي السنوي لوزارة التنمية الاجتماعية في العام 2023 عن الإنفاق الفعلي 2022، ولكن بنسبة زيادة ضئيلة لم تتجاوز الـ (5.8%) عن الإنفاق الفعلي 2022، وبزيادة كمية قدرها (49.7) مليون شيكل فقط، رغم زيادة النفقات العامة للموازنة العامة.
- **ثانياً:** بلغت نسبة الإنفاق الفعلي على وزارة التنمية الاجتماعية خلال 2023 (5.9%) من إجمالي النفقات العامة في فلسطين، في حين كان في العام 2022 (6.2%)، وبالتالي هناك تراجع في نسبة الإنفاق في العام 2023 مقارنة بالعام 2022 من إجمالي النفقات العامة.
- **ثالثاً:** البند الرئيس في موازنة وزارة التنمية الاجتماعية هو (النفقات التحويلية)، والذي يشمل بند (المساعدات النقدية). وبلغ الإنفاق الفعلي على هذا البند (971.14) مليون شيكل في العام 2023، مقارنة بـ (920.75) مليون شيكل في العام 2022، وبزيادة محدودة (5.5%) مما كان عليه في العام 2022، ومع ذلك لم يتم صرف الدفعات المستحقة كما هو مخطط.
- **رابعاً:** الإنفاق الفعلي على بنود الرواتب والأجور والنفقات التشغيلية في العام 2023 كان أعلى منه في العام 2022، ولكن بنسبة محدودة.

- **خامساً:** النفقات التطويرية لوزارة التنمية الاجتماعية كانت منخفضة، (7.60) مليون شيكل في العام 2022، وانخفضت أكثر في العام 2023، وبلغت (5.78) مليون شيكل فقط. وهذه النفقات التطويرية المحدودة لا تتناغم مع تحوّل الوزارة من الشؤون الاجتماعية إلى التنمية الاجتماعية، والذي يتطلب برامج تطويرية لتحسين الخدمات المقدمة للفئات المستهدفة (النساء، الأطفال، المسنين، الأشخاص من ذوي الإعاقة).

الملخص:

يلاحظ من تحليل الإنفاق الفعلي السنوي المقارن للعامين 2022 – 2023 أن الإنفاق الفعلي على وزارة التنمية الاجتماعية ارتفع في العام 2023 عما كان في العام 2022، بنسبة محدودة. أما على صعيد نسبة الإنفاق على وزارة التنمية الاجتماعية من إجمالي النفقات العامة، فقد انخفضت تلك النسبة، واستمر تقليص دفعات الأسر الفقيرة ضمن برنامج المساعدات النقدية، الأمر الذي مَسَّ الأمان المالي والاجتماعي لتلك الأسر، والتي تعاني من تهميش كبير في المجتمع الفلسطيني، ويتركز حوالي (76%) منها في قطاع غزة.

كما انخفضت النفقات التطويرية المخصصة لوزارة التنمية الاجتماعية، الأمر الذي يؤثر على نطاق عمل وزارة التنمية الاجتماعية الواسع، ومسؤوليتها عن برامج الحماية الاجتماعية في فلسطين، وخاصة الفئات الضعيفة والمهمشة (نساء، أطفال، ذوي إعاقة، مسنين)، والتي تتطلب موازنات أعلى وإنفاق فعلي أكبر.

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 الوزارة.
-
- **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... إلخ)، وتشمل في وزارة الصحة التحويلات الطبية وشراء الأدوية، 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... إلخ).
- **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.
- **الأساس النقدي:** الطريقة التي يتم من خلالها تسجيل وحفظ المعاملات المحاسبية والمالية, وذلك عند دفع النقدية أو استلام النقدية, أي أنه يتمركز حول النقدية وحركة التدفقات النقدية, ولا تسجل العمليات المالية في الدفاتر إلا بعد حدوث تحصيل أو دفع نقدي للمبالغ المستحقة.
- **أساس الالتزام "الاستحقاق":** الطريقة التي يتم من خلالها تسجيل وحفظ البيانات والمعاملات الحسابية بتاريخ وقوع الحدث, بغض النظر عن دفع أو استلام النقدية.