

# 2022

## الموازنة المقررة



# بلدية رفح

## الموازنة المقروعة

### ما هي الموازنة؟

توقعات البلدية لما ستحصل عليه من أموال و أين ستنفقها.

### ما هي مسؤولية البلدية؟

إعداد الموازنة المقروعة.  
نشرها في الوقت المناسب.  
إستخدام الوسائط الملائمة لنشر الموازنة.  
الإستجابة للتغذية الراجعة.

### كيف تنشر الموازنة المقروعة؟

نشرة مستقلة  
خلف الفواتير و السندات.  
لوحة إعلانات البلدية.  
وسائل التواصل الاجتماعي.  
تطبيقات الهواتف الشخصية

### كيف تستفيد البلدية من الموازنة المقروعة؟

تعزيز مشاركة وثقة المواطن.  
سهولة اكتشاف مشاكل الموازنة.  
الحصول على تغذية راجعة من الجمهور.

### كيف يستفيد المواطن من الموازنة المقروعة؟

تصبح الموازنة مفهومة أكثر.  
مشاركة فاعلة في إعداد الموازنات.  
زيادة المساءلة و الرقابة المجتمعية.

### ماذا بعد الموازنة؟

يجب على الهيئة المحلية  
تقييم تجربتها في  
الموازنة المقروعة  
و إتخاذ ما يلزم من  
الإجراءات لتحقيق  
نجاحات أخرى.

### ما هي الموازنة المقروعة؟

نسخة مبسطة من الموازنة الرسمية للبلدية، لا تتطلب مهارات خاصة لفهمها.

### لماذا يجب على البلدية إعداد ونشر الموازنة المقروعة؟

لأن أموال البلدية تأتي من الرسوم و الضرائب التي يدفعها المواطنون، و بالتالي يجب على البلدية مشاركة المعلومات حول مصادر الأموال و إستخداماتها مع المواطنين.

## من أين تأتي أموال بلدية رفح (الإيرادات)

| نسبة البند | البند                         | المقدر 2022   | الفعلي 12/22 | نسبة التنفيذ % |
|------------|-------------------------------|---------------|--------------|----------------|
| 13.87%     | إيراد استخدام ممتلكات وأموال  | 3,397,924.00  | 2,490,845.85 | 73.30%         |
| 18.57%     | إيرادات تشغيلية - نفايات صلبة | 4,550,000.00  | 4,558,601.72 | 100.19%        |
| 0.94%      | إيرادات غرامات                | 230,000.00    | 191,040.91   | 83.06%         |
| 0.09%      | إيرادات متنوعة                | 22,000.00     | 13,639.00    | 62.00%         |
| 1.87%      | إيرادات من الخدمات            | 457,000.00    | 408,613.07   | 89.41%         |
| 6.00%      | إيرادات منح وهبات متنوعة      | 1,470,000.00  | 1,793,467.31 | 122.00%        |
| 27.70%     | رسوم الرخص والاجازات          | 6,786,100.00  | 5,865,175.84 | 86.43%         |
| 1.47%      | ضرائب على الممتلكات           | 361,000.00    | 339,071.44   | 93.93%         |
| 13.67%     | ضرائب ورسوم محلية أخرى        | 3,348,700.00  | 735,561.24   | 21.97%         |
| 100.00%    | المجموع                       | 24,500,000.00 | 20,273,292   | 82.75%         |

الإيرادات الفعلية حتى ديسمبر 2022 82.75%

إيرادات الموازنة المعتمدة للعام 2022 100%

## أين تذهب أموال بلدية رفح 2022 (المصروفات)

| المقدر 2022   | نسبة البند | البند                                | الفعلي 12/22  | نسبة التنفيذ % |
|---------------|------------|--------------------------------------|---------------|----------------|
| 119,000.00    | 0.49%      | الصحة والسلامة العامة                | 106,996.11    | 0.49%          |
| 170,000.00    | 0.69%      | خدمات حضارية وثقافية وتطوير المجتمع  | 63,995.34     | 0.69%          |
| 19,000.00     | 0.08%      | مصاريف الآمن والاطفاء                | 9,750.00      | 0.08%          |
| 2,231,000.00  | 9.11%      | مصاريف ادارة النفايات الصلبة         | 1,418,301.20  | 9.11%          |
| 3,411,000.00  | 13.92%     | مصاريف الاشغال العامة                | 895,670.00    | 13.92%         |
| 6,000.00      | 0.02%      | مصاريف هندسية                        | 1,144.04      | 0.02%          |
| 726,000.00    | 2.96%      | المصاريف الإدارية العامة             | 590,389.62    | 2.96%          |
| 10,518,974.00 | 42.93%     | الرواتب وملحقاتها                    | 10,086,991.04 | 42.93%         |
| 3,301,000.00  | 13.47%     | خصومات لصالح المواطنين               | 925,268.37    | 13.47%         |
| 3,998,026.00  | 16.32%     | نفقات الموازنة التطويرية (المشاريع ) | 3,998,026.00  | 100.00%        |
| 24,500,003.00 | 100.00%    | المجموع                              | 18,096,531.72 | 73.86%         |

النفقات الفعلية حتى ديسمبر 2022

73.86%

نفقات الموازنة المعتمدة للعام 2022

100%

## مؤشرات أداء موازنة بلدية رفح للأعوام 2020 ، 2021 ، 2022

| 2022    |                |               | 2021    |                |               | 2020    |                |               | بنود المؤشرات                                          |
|---------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|--------------------------------------------------------|
| النسبة  | فعلي           | مقدر          | النسبة  | فعلي           | مقدر          | النسبة  | فعلي           | مقدر          |                                                        |
|         |                |               |         |                |               |         |                |               | عدد الموظفين والعقود                                   |
| 79.50%  | 16,396,016.38  | 20,622,724.00 | 87.90%  | 17,350,068.33  | 19,738,150.00 | 87.77%  | 18,583,786.81  | 21,173,150.00 | إيرادات عادية                                          |
| 100.00% | 3,877,276.00   | 3,877,276.00  | 100.00% | 4,193,850.00   | 4,193,850.00  | 100.00% | 3,230,467.00   | 3,230,467.00  | إيرادات رأسمالية                                       |
| 82.75%  | 20,273,292.38  | 24,500,000.00 | 90.02%  | 21,543,918.33  | 23,932,000.00 | 89.39%  | 21,814,253.81  | 24,403,617.00 | إجمالي الموازنة                                        |
| 68.77%  | 14,098,505.72  | 20,501,975.00 | 69.10%  | 13,638,893.66  | 19,738,151.00 | 70.60%  | 13,236,885.14  | 18,749,500.00 | مصرفات عادية                                           |
| 100.00% | 3,998,026.00   | 3,998,026.00  | 100.00% | 4,193,850.00   | 4,193,850.00  | 100.00% | 3,230,467.00   | 3,230,467.00  | مصرفات رأسمالية                                        |
| 73.86%  | 18,096,531.72  | 24,500,001.00 | 74.51%  | 17,832,743.66  | 23,932,001.00 | 74.92%  | 16,467,352.14  | 21,979,967.00 | إجمالي الموازنة                                        |
|         | 23,537,388.68  |               |         | 21,618,218.40  |               |         | 27,238,190.49  |               | إجمالي الإلتزامات على البلدية (كهرباء ورواتب ومتفرقات) |
|         | 115,323,868.32 |               |         | 110,953,539.34 |               |         | 113,572,093.03 |               | مستحقات للبلدية                                        |
|         | 211,131.00     |               |         | 203,276.00     |               |         | 195,421.00     |               | عدد السكان / نسمة                                      |

## مؤشرات ذات علاقة بحصة المواطن

| بنود المؤشرات       | فعلي 2021     | فعلي 2022     | % التغير |
|---------------------|---------------|---------------|----------|
| إيرادات الضرائب     | 300,039.62    | 339,071.44    | 13%      |
| نصيب الفرد / شيكل   | 1.48          | 1.61          | ↑        |
| الإيرادات التشغيلية | 17,050,028.71 | 16,056,944.94 | -6%      |
| نصيب الفرد / شيكل   | 83.88         | 76.05         |          |
| المصروفات التشغيلية | 17,832,743.66 | 18,096,531.72 | 1%       |
| نصيب الفرد / شيكل   | 87.73         | 85.71         | -2.01    |
| عدد السكان / نسمة   | 203,276       | 211,131       | 0.04     |

# تفسيرات حصة المواطن

يظهر الجدول كيفية احتساب حصة الفرد مما تحقق فعلياً لكل من إجمالي الإيرادات التشغيلية، المصروفات التشغيلية، وإيرادات الضرائب. وذلك لأهمية دلالاتها على حصة المواطن، وهي كالاتي:

يقيس هذا المؤشر مقدار الإيرادات التشغيلية التي تم تحصيلها من كل مواطن في الهيئة المحلية، وذلك لتغطية إلتزامات

**أولاً** نصيب الفرد من الإيرادات

ومصروفات الهيئة المحلية. ففي عام **2022** بلغت حصة المواطن من الإيرادات التشغيلية **76** شيكل مقابل **83** شيكل في عام **2021**. ويمكن أن يساعد هذا المؤشر على التنبؤ بقدرة الهيئة المحلية على تقديم الخدمات لمجتمعها.

يقيس هذا المؤشر تكلفة تقديم الخدمات للمواطن. ففي عام **2022** بلغت هذه التكلفة **86** شيكل مقابل **88** شيكل

**ثانياً** نصيب الفرد من النفقات

في عام **2021**. وتعتبر هذه النسبة مؤشراً مهماً لقياس مستوى إستدامة الخدمات المقدمة من الهيئة المحلية.

يقيس هذا المؤشر متوسط مبلغ الضرائب المحصلة من المواطن، ففي عام **2022** بلغ نصيب الفرد من الضرائب **1.48** شيكل

**ثالثاً** نصيب الفرد من الضرائب

مقابل **1.61** شيكل في عام **2021**. ويساعد هذا المؤشر على تحديد مقدار العبء الضريبي الذي يتم تحصيله لكل مواطن في الهيئة المحلية لتغطية الإلتزامات والنفقات.

## خلاصة

في عام **2022** بلغ متوسط تكلفة تقديم الخدمة للمواطن **86** شيكل في حين أن متوسط ما تم تحصيله من المواطن في نفس السنة **1.48** شيكل

## تقرير الموازنة :



نظام الموازنات الذي ينطلق من التقديرات ليحدد الأهداف ووسائل بلوغها ويؤمن الرقابة على النتائج، ليس نظاماً مستقلاً قائماً بذاته ضمن البلدية. إنه نظام يرتبط ارتباطاً عضوياً بسائر الدوائر فيها، من حيث أنه يستقي منها العديد من المعلومات ويمدها في المقابل بالعديد من المعلومات أيضاً. والأرقام و دلالاتها في هذا التقرير الملخص تشير إلى أن المصروفات الفعلية لبلدية رفح عن عام 2022 قد بلغت مبلغ 14,098,505,72 شيكل ما يعادل 68.77 من المصروفات المقدرة للعام نفسه ) ، حيث تم تمويل تلك المصروفات من خلال الإيرادات الفعلية للبلدية التي بلغت مبلغ 16,396.016 شيكل والتي تمثل نسبة 79,50% من الإيرادات المقدرة، ومن خلال المستحقات على البلدية من ذمم مالية تجاه موظفيها وموردي الخدمات والتي بلغت حتى نهاية 2022 مبلغ 23,537,388 شيكل مقابل متأخرات على المكلفين ( متلقي الخدمات) بلغت 115,323,868 شيكل. الأمر الذي ساهم في إقرار موازنة العام 2022 بزيادة بنسبة 2,37% عن موازنة 2021 ومع استمرار الزيادة التراكمية لمستحقات البلدية على المواطنين ، تتكبد البلدية مزيد من الإلتزامات في سبيل تقديم خدماتها للمواطنين فضلاً عن تراجع خططها التطويرية للبنية التحتية وما يتطلبه من إحلال وإستبدال معدات متهاكة. ويمكن للمهتمين بالوضع المالي للبلدية متابعة ما سيتم نشره من بيانات مالية تفصيلية للحسابات الختامية عن عام 2022.