

الموازنة

(بالدينار التونسي)

31 ديسمبر 2017	31 ديسمبر 2018	إيضاحات	الأصول
			الأصول الغير الجارية
			الأصول الثابتة
321 661	321 961		الأصول الغير مادية
-277 333	-282 742		تطرح الإستهلاكات
44 328	39 219	3	الصافي
5 562 184	5 347 058		الأصول الثابتة المادية
-4 901 635	-4 927 403		تطرح الإستهلاكات
660 549	419 655	4	الصافي
1 415	1 415	5	الأصول المالية
706 292	460 289		مجموع الأصول الثابتة
706 292	460 289		مجموع الأصول الغير الجارية
			الأصول الجارية
285 756 834	317 650 960	6	عمليات لحساب الدولة / البرامج
58 202	58 202	7	قيم قابلة للتحقيق بعنوان البرامج
502 849	372 797	8	أصول جارية أخرى
3 000 000	3 000 000	9	توظيفات و أصول مالية أخرى
24 602 152	28 172 367	10	السيولة و ما يعادل السيولة
313 920 037	349 254 326		مجموع الأصول الجارية
314 626 329	349 714 615		مجموع الأصول

الموازنة

(بالدينار التونسي)

31 ديسمبر 2017	31 ديسمبر 2018	إيضاحات	الأموال الذاتية و الخصوم
			الأموال الذاتية
0	0		منح الاستثمار بصدد الانجاز
5 845 380	5 630 254	11	منح الاستثمار الخاضعة للاستهلاك
-5 178 960	-5 210 137		تطرح المنح المدرجة في حسابات النتائج
666 420	420 117		منح الاستثمار الصافية
2 613 713	2 956 752	11	منح الاستثمار الغير خاضعة للاستهلاك
581 191	681 191	11	بنايات بصدد الانجاز
110 085	255 075	11	النتائج المؤجلة
3 971 409	4 313 135		مجموع الأموال الذاتية قبل احتساب نتيجة السنة المحاسبية
354 990	439 569		نتيجة السنة المحاسبية
4 326 399	4 752 704	11	مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص
			الخصوم
			الخصوم الغير جارية
0	0		الخصوم المالية الأخرى
0	0		مجموع الخصوم غير الجارية
			الخصوم الجارية
307 564 347	342 227 008	12	تسبقات الدولة لتمويل البرامج
1 110 694	1 217 147	13	مزدون و حسابات مرتبطة بهم
1 624 889	1 517 756	14	الخصوم الجارية الأخرى
310 299 930	344 961 911		مجموع الخصوم الجارية
310 299 930	344 961 911		مجموع الخصوم
314 626 329	349 714 615		مجموع الأموال الذاتية و الخصوم

قائمة النتائج

(بالدينار التونسي)

31 ديسمبر 2017	31 ديسمبر 2018	إيضاحات	البيانات
			إيرادات الإستغلال
8 064 317	8 118 327	15	منح الإستغلال
285 104	246 738	16	حصص منح الإستثمار المسجلة في حساب الأيرادات
8 349 421	8 365 065		مجموع إيرادات الإستغلال
			أعباء الإستغلال
540 975	535 338	17	المشتريات المستهلكة
7 933 248	7 881 089	18	أعباء الأجر
214 329	246 738		مخصصات الإستهلاك و المدخرات
1 234 146	1 343 516	19	أعباء الإستغلال الأخرى
-1 736 334	-1 853 251	20	تحويلات أعباء
8 186 364	8 153 431		مجموع أعباء الإستغلال
163 057	211 634		نتيجة الإستغلال
238 641	290 520		إيرادات التوظيفات
1 020	9 933		الأرباح العادية الأخرى
402 718	512 087		نتيجة الأنشطة العادية قبل احتساب الأداءات
47 728	72 518		ضرائب على الإيرادات المالية
<u>354 990</u>	<u>439 569</u>		النتيجة الصافية للسنة المحاسبية
<u>354 990</u>	<u>439 569</u>		النتيجة الصافية بعد التعديلات المحاسبية

جدول التدفقات النقدية

(بالدينار التونسي)

31 ديسمبر 2017	31 ديسمبر 2018	إيضاحات	البيانات
			1 - التدفقات النقدية المتصلة بالإستغلال
			أ- التدفقات النقدية المتصلة بالتصرف
7 082 000	7 806 000		مقاييض من اعتمادات العنوان الأول
181 719	203 575		مقاييض من إيرادات التوظيفات
253 803	292 481		مقاييض مختلفة
7 517 522	8 302 056		مجموع المقاييض
1 843 552	1 865 604		المبالغ المسددة للمزودين
6 651 626	6 709 153		المبالغ المسددة للأعوان و الأعباء الاجتماعية
1 269 891	1 224 568		المبالغ المسددة للأعباء الجبائية وولادات اخرى
9 765 069	9 799 324		مجموع المبالغ المسددة
-2 247 547	-1 497 268	21	التدفقات النقدية المخصصة للتصرف
			ب - التدفقات النقدية المتصلة بالبرامج
10 000 000	12 621 463		مقاييض ميزانية الدولة (البرامج التنموية)
19 190 732	23 785 800		مقاييض الممولين الخارجيين
0	0		مقاييض برامج مختلفة
0	0		مقاييض الولايات (البرامج التنموية)
29 190 732	36 407 263		مجموع المقاييض المتصلة بالبرامج
41 466 765	31 889 690		المبالغ المسددة للولايات و المندوبيات الجهوية للتنمية الفلاحية
140 388	0		المبالغ المسددة لمزودي البرامج
41 607 153	31 889 690		مجموع المبالغ المسددة المتصلة بالبرامج
-12 416 421	4 517 573	21	التدفقات النقدية المخصصة للبرامج
-14 663 968	3 020 305	21	مجموع التدفقات النقدية
			2 - التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الاستثمار
-35 511	-435		الدفعات المتأتية من اقتناء أصول ثابتة مادية وغير مادية
162 299	97 660		المقاييض المتأتية من التقويت
126 788	97 225	21	التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الاستثمار
			3 - التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل
688 262	452 685		مقاييض اعتمادات العنوان الثاني
688 262	452 685	21	التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل
-13 848 918	3 570 215	21	تغيير الخزينة
41 451 070	27 602 152	21	الخزينة في بداية السنة المحاسبية
27 602 152	31 172 367	21	الخزينة في نهاية السنة المحاسبية

مذكرة عدد 1 : تقديم المندوبية

تم إحداث المندوبية العامة للتنمية الجهوية بمقتضى القانون عدد 94/82 المؤرخ في 18 جويلية 1994 في شكل مؤسسة عمومية غير إدارية تتمتع بالشخصية المدنية و الاستقلال المالي.

تتمثل مهام المندوبية أساسا في القيام بالدراسات الجهوية ومتابعة إنجاز مخطط التنمية الاقتصادية والاجتماعية وتدعيم التنمية وإنجاز البرامج الخصوصية للتنمية.

على المستوى الوطني تتمثل مهام المندوبية العامة للتنمية الجهوية في مساعدة المصالح المختصة على إعداد آفاق وسياسات التنمية الجهوية، المساهمة في متابعة إنجاز استراتيجيات و برامج التنمية الجهوية و تقديم نتائجها، القيام بكل عمل من شأنه تطوير آليات و تقنيات التخطيط الجهوي، المساعدة على جمع و نشر المعطيات الجهوية بالتعاون مع المصالح المختصة، إعداد البرامج التنموية الخاصة التي تستوجب تنسيقا وطنيا و متابعة تنفيذها، التصرف في برامج التنمية المندمجة و الجهوية التي يعهد بها للمندوبية العامة، كما تكلف المندوبية بكل الأعمال و المهمات الأخرى التي تدرج في إطار النهوض بالتنمية الجهوية .

كما تعهد للمندوبية برامج خصوصية لفائدة الجهات لتحسين ظروف العيش و توفير مواطن الرزق تتمثل في البرنامج الجهوي للتنمية، برنامج الحضائر الجهوية، برنامج التنمية الريفية المندمجة، برنامج التنمية الحضرية المندمجة، برنامج التنمية المندمجة .

كما تتولى المندوبية العامة للتنمية الجهوية تشخيص و دراسة مشاريع برنامج التنمية المندمجة و برمجتها و متابعة إنجازها بالتعاون مع المتدخلين مركزيا و جهويا، إعداد التقارير الدورية لمتابعة التنفيذ المادي و المالي لهذا البرنامج، التصرف في اتفاقية القرض مع الصندوق الممول بهدف تجنيد الموارد الخارجية لتمويل البرنامج، فتح الاعتمادات الخاصة بالإنجاز المشاريع حسب البرمجة السنوية و التنسيق بين مختلف المتدخلين لإعداد برامج الإنجاز للمشاريع على المستوى الجهوي مع تحيينها كلما دعت الحاجة لذلك .

على المستوى الجهوي تتمثل مهام المندوبية في جمع كل المعلومات على المستوى الولاية وتصنيفها وتحليلها بما يمكّن من تحديد السياسات في ميدان التنمية و اختيار برامج الاستثمار العمومي و دفع الاستثمار الخاص، مساعدة السلط الجهوية على استنباط و إعداد و تنفيذ مخططات و برامج التنمية بكل ولاية، العمل على تحقيق التناسق بين المخططات و البرامج في مناطق التدخل .

مذكرة عدد 2 : المبادئ و الطرق المحاسبية

1.2- احترام المعايير و الطرق المحاسبية

تم إعداد الحسابات السنوية للمندوبية العامة للتنمية الجهوية المتعلقة بالسنة المحاسبية المختومة بتاريخ 31 ديسمبر 2017 طبقا للطرق المحاسبية الواردة بالمعايير والفرضيات الأساسية و الاتفاقيات المحاسبية المالية . و قد اختارت المندوبية العامة للتنمية الجهوية إعداد قائمة النتائج بالطريقة المسموح بها (Autorisé Modèle) وجدول التدفقات النقدية بالطريقة المرجعية (Modèle de référence).

2.2- أسس القيس:

تم تقييم العناصر المسجلة بالدفاتر المحاسبية بالتكاليف التاريخية وفقا للاتفاقية المحاسبية. كما تم إعداد و ضبط القوائم المالية لسنة 2017 بالاعتماد على نفس طرق القيس المعتمدة خلال السنوات السابقة.

3.2- المبادئ و الطرق المحاسبية الأساسية

تتمثل المبادئ و الطرق المحاسبية التي اعتمدها المندوبية العامة للتنمية الجهوية لإعداد القوائم المالية لسنة 2017 في ما يلي:

1.3.2- الأصول الثابتة المادية

تم تقييم الأصول الثابتة المادية عند دخولها أملاك المندوبية بتكلفة الاقتناء بالنسبة للأصول المقتناة و تكلفة الإنتاج بالنسبة للأصول المنتجة من طرف المندوبية.

اعتمدت المندوبية طريقة الاستهلاك المتساوي الأقساط بالنسبة لكل الأصول و حددت نسب الاستهلاك المعتمدة حسب المدة المحتملة لاستعمال الأصول و لا توجد بالتالي أية قيمة متبقية ذات أهمية عند نهاية استعمالها. تتمثل أهم نسب الاستهلاك المعتمدة من طرف المندوبية في ما يلي:

النسبة	العنوان
33,33 %	برامج إعلامية
20 %	معدات نقل
10 %	أثاث و معدات مكتبية
15 %	معدات إعلامية
10 %	تجهيزات عامة و عمليات تركيب و تهيئة مختلفة

2.3.2 - تمويل أنشطة المندوبية

أ- مصاريف التصرف

يتم تمويل مصاريف التصرف بواسطة ميزانية الدولة في شكل منح استغلال و إيرادات التوظيفات المالية.

ب- تمويل البرامج

يقع تمويل البرامج بواسطة ميزانية الدولة و قروض و هبات خارجية و تتكفل الدولة بإرجاع القروض الخاصة بتمويل المشاريع و يتم تسجيل هذه المقايض ضمن الخصوم الجارية تحت عنوان "تسبقات لتمويل البرامج".

3.3.2 - الدفعات المتعلقة بإنجاز البرامج

أ- الدفعات المخصصة لإنجاز البرامج

يتم تسجيل الدفعات المخصصة لإنجاز البرامج ضمن الأصول الجارية تحت عنوان "عمليات لحساب الدولة". عملا بما جاء بمراسلة السيد وزير المالية المؤرخة في 20 فيفري 2010 تقوم المندوبية بتحويل فواضل موارد برنامج التنمية الريفية المندمجة (PDRI) إلى موارد مشاريع الجيل الأول.

ب- الدفعات المخصصة لاقتناء أصول ثابتة

الأصول الثابتة المقتناة في إطار إنجاز البرامج يتم تسجيلها ضمن الأصول الثابتة مقابل طرح قيمة هذه الأصول من ميزانية الدولة و إعادة إدراجها ضمن منح الاستثمار.

4.2 - الأحداث الهامة خلال السنة

لم يحدث أي عارض يستحق الذكر.

5.2 - الأحداث الهامة الواقعة بعد ختم السنة المحاسبية

لم تقع أحداث هامة من شأنها عرقلة سير عمل المندوبية بعد ختم السنة المحاسبية.

مذكرة عدد 3 : الأصول غير المادية

بلغت قيمة الأصول غير المادية في موفى سنة 2018 ما قدره 39 219 دينارا مقابل 44 328 دينارا في موفى سنة 2017 مسجلة تغيرا قدره 5 109 دينارا مفصلا كالاتي:

العنوان	القيمة الخام بالدينار 2018	الإستهلاكات بالدينار 2018	القيمة الصافية بالدينار 2018	القيمة الصافية بالدينار 2017	الفارق بالدينار
منظومات معلوماتية	282 742	282 742	0	5 409	- 5 409
أصول بصدد الانجاز	39 219	0	39 219	38 919	300
المجموع	321 961	282 742	39 219	44 328	-5 109

مذكرة عدد 4: الأصول الثابتة المادية

بلغت القيمة الصافية للأصول الثابتة المادية في 31 ديسمبر 2018 ما قدره 419 655 دينارا مقابل 660 549 دينارا في 31 ديسمبر 2017 مسجلة انخفاضا قدره 240 894 دينارا مفصلا كالاتي:

العنوان	المبلغ
اقتناءات جديدة	435
بيع سيارات	-215 561
تغير قيمة الاستهلاكات	-25 768
المجموع	-240 894

مذكرة عدد 5: الأصول الثابتة المالية

بلغت القيمة الصافية للأصول الثابتة المالية في موفى سنة 2018 ما قدره 1 415 دينارا ولم يشهد رصيد هذا العنوان الذي يمثل كفالات أي تغيير مقارنة بسنة 2017.

مذكرة عدد 6: عمليات لحساب الدولة

بلغ رصيد هذا الحساب في موفى سنة 2018 ما قدره 317 650 960 ديناراً مقابل 285 756 834 ديناراً في موفى سنة 2017 أي بتغيّر قدره 31 894 126 ديناراً مفصلاً على النحو التالي:

العنوان	المبلغ بالدينار
مصاريف برنامج التنمية المندمجة قسط 3	333 305
مصاريف برنامج التنمية المندمجة قسط 1 و 2	32 809 139
مصاريف برنامج التنمية الحضرية المتكاملة	493 826
تحويل مصاريف تسيير برنامج التنمية المندمجة قسط 3	-135 222
مصاريف برنامج التنمية المندمجة قسط 1 و 2	-1 606 921
المجموع	31 894 126

تخص هذه العمليات تدخلات المندوبية لإنجاز برامج ومشاريع لفائدة الدولة وهي برنامجي التنمية الريفية والحضرية المندمجة ومواصلة إنجاز برنامج التنمية المندمجة والشروع في إنجاز برنامج التنمية الحضرية المتكاملة.

مذكرة عدد 7: قيم قابلة للتحقيق بعنوان البرامج

بلغ رصيد هذا الحساب في 31 ديسمبر 2018 ما قدره 58 202 ديناراً و لم يشهد رصيد هذا العنوان الذي يمثل مزودون، تسبقات على الطلبات أيّ تغيير منذ عدّة سنوات (قبل سنة 2010).

مذكرة عدد 8 : أصول جارية أخرى

بلغت قيمة الأصول الجارية الأخرى في موفى سنة 2018 ما قدره 372 797 ديناراً مقابل 502 849 ديناراً في موفى سنة 2016 مسجلة انخفاضاً قدره 130 052 ديناراً مفصلاً كالتالي:

العنوان	رصيد 2018 بالدينار	رصيد 2017 بالدينار
تسبقات لفائدة الاعوان	-11 784	169 157
مداخيل للقبض (إيرادات مستحقة) (*)	205 649	219 962
مصاريف مسبقة للتسجيل	125 299	135 723
مصاريف للاستخلاص من ديوان الوسط الغربي ووزارة الإشراف	7 181	8 718
استرجاع مصاريف التداوي	46 452	4 701
المجموع	372 797	538 261

(*) : تفصّل مداخيل للقبض (إيرادات مستحقة) كما يلي:

102 327	- أجور الأعوان الملحقين بوزارة الإشراف
338	- أجور الأعوان الملحقين بوزارة المرأة
84 725	- إيرادات التوظيفات
17 339	- مصاريف للاسترجاع لدى الصندوق الوطني للتقاعد والحديقة الاجتماعية
920	- متخلدات تصفية حساب بعض الأعوان

مذكرة عدد 9 : توظيفات و أصول مالية أخرى:

بلغت قيمة التوظيفات والأصول المالية الأخرى في موفى سنة 2018 ما قدره 3 000 000 ديناراً مقابل 3 000 000 ديناراً في موفى سنة 2017 مفصلاً كالتالي:

البنك	رصيد 2018 بالدينار	رصيد 2017 بالدينار
البنك التونسي الإماراتي	0	2 400 000
الاتحاد البنكي للصناعة والتجارة	0	500 000
بنك الأمان	100 000	100 000
البنك التونسي السعودي	2 400 000	0
البنك الوطني الفلاحي	500 000	0
الجملة	3 000 000	3 000 000

مذكرة عدد 10 : السيولة و ما يعادل السيولة:

بلغت قيمة السيولة وما يعادل السيولة في موفى سنة 2018 ما قدره 28 172 367 ديناراً مقابل 24 602 152 ديناراً في موفى سنة 2017 أي انخفاض قدره 3 570 215 ديناراً مفصلاً كما يلي:

العنوان	رصيد 2018 بالدينار	رصيد 2017 بالدينار
البنوك	1 475 374	1 130 887
الحساب الجاري البريدي	26 695 971	23 470 296
الخزينة العامة للبلاد التونسية	-97	-97
الخزينة	1 119	1 066
المجموع	28 172 367	24 602 152

مذكرة عدد 11 : الأموال الذاتية:

بلغت قيمة الأموال الذاتية للمندوبية في 31 ديسمبر 2018 ما قدره 4 752 704 ديناراً مقابل 4 326 399 ديناراً في 31 ديسمبر 2017 مسجلاً تغيراً قدره 426 305 ديناراً مفصلاً كالتالي:

العنوان	رصيد 2018 بالدينار	رصيد 2017 بالدينار
منح الاستثمار الخاضعة للاستهلاك	5 630 254	5 845 380
منح الاستثمار مدرجة بالنتائج	-5 210 137	-5 178 960
منح الاستثمار بصدد التبويب	2 956 752	2 613 713
بناءات بصدد الانجاز	681 191	581 191
النتائج المؤجلة	255 075	110 085
نتيجة السنة المحاسبية	439 569	354 990
المجموع	4 752 704	4 326 399

- منح الاستثمار الخاضعة للاستهلاك : بلغ رصيد منح الاستثمار الخاضعة للاستهلاك في موفى سنة 2018 ما قدره 5 630 254 دينارا مقابل 5 845 380 في 31 ديسمبر 2017 أي بانخفاض قدره 215 126 دينارا و هو ناتج عن اقتناءات جديدة بقيمة 435 دينارا وطرح قيمة سيارات زال الانتفاع بها بقيمة 215 561 دينارا.

- منح الاستثمار بصدد التبويب : يسجل هذا الحساب منح الاستثمار غير القابلة للاستهلاك التي حصلت عليها المندوبية وهي بصدد الاستعمال وقد بلغ رصيد هذا الحساب في موفى سنة 2018 ما قدره 2 956 752 دينارا مفصلة كما يلي:

العنوان	2018	2017
الرصيد إلى غاية ديسمبر من السنة الفارطة	2 613 713	2 160 754
الاعتمادات المفتوحة بعنوان السنة	310 000	475 568
مداخيل بيع سيارات زال الانتفاع بها خلال السنة	95 000	162 599
المصاريف المنجزة بعنوان السنة الفارطة	-104 647	-185 208
فوارق تحويل الصرف الخاصة ببرامج البحر الأبيض المتوسط	13 530	0
الاعتمادات المفتوحة بعنوان برامج البحر الأبيض المتوسط	29 156	0
المجموع	2 956 752	2 613 713

-بناءات بصدد الانجاز : يمثل هذا المبلغ الاعتمادات التي وقع تحويلها من بعض فواضل العنوان الثاني وتوزع كالتالي:

- مشروع بناء إدارة التنمية الجهوية بالمهدية : 400 000 د
- مشروع بناء إدارة التنمية الجهوية بسوسة : 30 000 د
- مشروع بناء إدارة التنمية الجهوية ببنزرت : 251 191 د

- نتائج مؤجلة 255 075 دينار: يسجل هذا الحساب نتائج السنوات السابقة لسنة 2018 والتي لم يقع استعمالها. بلغ رصيد هذا الحساب 255 075 دينار في 31-12-2017 مقابل 110 085 دينار في ختام سنة 2017 أي بارتفاع قدره 144 990 دينار ناتج عن طرح اعتمادات تم تخصيصها لتمويل ميزانية العنوان الاول بمبلغ 210 000 دينار بعد موافقة وزارة المالية وإدماج نتيجة السنة المحاسبية 2017 بمبلغ 354 990 دينار.

مذكرة عدد 12 : تسبقات لتمويل البرامج:

بلغ مجموع التسبقات المخصصة لتمويل البرامج في 31 ديسمبر 2018 ما قدره 342 227 008 دينار مقابل 307 564 347 دينار في 31 ديسمبر 2017 أي بارتفاع قدره 34 662 661 دينار مفصّل كما يلي:

العنوان	2018
مصاريف التسيير برنامج التنمية المندمجة 1 و2	-1 606 818
مصاريف التسيير برنامج التنمية المندمجة 3	-135 324
تسبقة الصناديق الممولة	23 785 800
تحويل اعتمادات إلى برنامج التنمية المندمجة 1 و2	7 950 000
تسبقة الدولة لفائدة برنامج التنمية المندمجة 3	4 500 000
استرجاع فواضل برنامج الحضائر الجهوية للتنمية	169 003
المجموع	34 662 661

مذكرة عدد 13 : المزودون و الحسابات المتصلة بهم

بلغ الرصيد الجملي لحسابات المزودين في 31 ديسمبر 2018 ما قدره 1 217 147 دينارا مقابل 1 110 694 دينارا في 31 ديسمبر 2017 مسجلا تغيرا قدره 106 453 دينارا مفصّلا كالاتي:

العنوان	2018	2017
مزودو الاستغلال	265 540	112 414
مزودون في نطاق البرامج	255 799	255 799
مزودون حجز بعنوان الضمان	475 022	475 022
مزودو خصم بعنوان غرامات تاخير	74 626	91 449
مزودو فواتير لم تصل بعد	129 905	176 010
مزودو العنوان الثاني	16 255	0
المجموع	1 217 147	1 110 694

مذكرة عدد 14 : الخصوم الجارية الأخرى :

سجلت الخصوم الجارية الأخرى في موفى سنة 2018 رصيда قدره 1 517 756 دينارا مقابل 1 624 889 دينارا في موفى سنة 2017 مسجلة تغيرا قدره 107 133 دينارا مفصلا كالاتي :

العنوان	2018
الأعوان - مدخرات للعطل	637 126
الانعكاس المالي للزيادة في الأجر بعنوان 2018	205 983
الدولة أدياءات و ضرائب	296 696
هياكل اجتماعية	354 586
حسابات مرتقبة	486
خصوم مختلفة	-7 360
مخصصات للقضايا الجارية	30 239
المجموع	1 517 756

مذكرة عدد 15 : منح الاستغلال والإيرادات الأخرى:

بلغت منح الاستغلال لسنة 2018 ما قدره 8 118 327 دينارا مقابل 8 064 317 دينارا في 31 ديسمبر 2017 أي بارتفاع قدره 54 010 دينارا. تفصل قيمة منح الاستغلال لسنة 2017 كما يلي:

2017	2018	العنوان
7 082 000	7 806 000	إعتمادات الدولة
836 000	210 000	موارد ذاتية
146 317	102 327	استرجاع كلفة تأجير الأعوان الملحقين لدى وزارة الإشراف ووزارة المرأة
8 064 317	8 118 327	المجموع

مذكرة عدد 16 : إيرادات الاستغلال الأخرى

بلغت إيرادات الاستغلال الأخرى التي تمثل حصص الاستثمار المدرجة بحساب الإيرادات في 31-12-2018 مقدرة ب 246 738 دينارا مقابل 285 104 دينارا في 31-12-2017 مسجلة انخفاضا قدره 38 366 دينارا.

مذكرة عدد 17 : مشتريات التموينات المستهلكة

بلغت قيمة التموينات المستهلكة في موفى سنة 2018 ما قدره 535 338 دينارا مقابل 540 975 دينارا السنة الفارطة أي بانخفاض قدره 5 637 دينارا مفصلا كما يلي:

2017	2018	العنوان
58 307	66 797	شراءات لوازم مكتبية
431 932	411 665	شراءات محروقات
50 736	56 876	شراءات أخرى
540 975	535 339	المجموع

مذكرة عدد 18: أعباء الأعوان

بلغت قيمة أعباء الأعوان في موفى سنة 2018 ما قدره 7 881 089 دينارا مقابل 7 933 248 دينارا في موفى سنة 2016 أي بتغيّر قدره 52 159 دينارا مفصلا كما يلي:

العنوان	2018	2017
أجور و ملحقات الأجور	6 629 776	6 650 888
أعباء اجتماعية قانونية	1 087 764	1 121 928
أعباء أخرى للأعوان	163 549	160 432
المجموع	7 881 089	7 933 248

مذكرة عدد 19 : أعباء الاستغلال الأخرى:

بلغت قيمة أعباء الاستغلال الأخرى في موفى سنة 2018 ما قدره 1 343 516 دينارا مقابل 1 234 146 دينارا في موفى سنة 2017 أي بارتفاع قدره 109 370 دينارا مفصلا كالاتي:

العنوان	2018	2017
خدمات خارجية (*)	1 249 057	1 115 986
ضرائب وأداءات	93 817	117 436
حسابات اخرى	642	724
المجموع	1 343 516	1 234 146

(*) - خدمات خارجية

2017	2018	العنوان
489 972	550 135	كرءاءات
70 414	119 625	صيانة وإصلاحات
35 794	39 701	تأمينات
101 872	67 737	خدمات خارجية أخرى
56 621	37 798	أجور ومرتببات الوسطاء
227 928	230 000	التدخلى فى الميىدان الإءتماعى
6 995	4 531	تنقلات عملة وموظففىن
126 390	199 530	التكوىن والتظاءهراء والنفقاء البرىىءة والاتصال...
1 115 986	1 249 057	المجموع

- أءاءاء و ضرائب

2017	2018	العنوان
68 951	67 069	صندوق النهوض بالمساكن الإءتماعىة
26 340	24 600	أءاءاء على جولان السىاءاء
22 145	2 148	أءاءاء أخرى
117 436	93 817	المجموع

مذكرة عدد 20 : تحويلات الأعباء

بلغت الأعباء التي تم تحويلها لحساب البرامج وغيرها في سنة 2018 ما قدره 1 853 251 دينارا مقابل 1 736 334 دينارا في سنة 2017 مسجلة انخفاضاً قدره 116 917 دينارا مفصلاً كما يلي:

العنوان	2018	2017
تحويل أعباء PDI 1 و 2	1 613 818	1 580 521
تحويل أعباء PDI 3	135 222	0
تحويل أعباء الاستغلال الأخرى	104 211	155 813
المجموع	1.853 251	1.736 334

مذكرة عدد 21 : التدفقات النقدية

تم إعداد جدول التدفقات النقدية بالطريقة المرجعية. يظهر هذا الجدول

العنوان	2018	2017
التدفقات النقدية المخصصة للتصرف	-1 497 268	-2 247 547
التدفقات النقدية المخصصة للبرامج	4 517 573	-12 416 421
التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الاستثمار	97 225	126 788
التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل	452 685	688 262
تغيير الخزينة	3 570 215	-13 848 918
الخزينة في بداية السنة المحاسبية	27 602 152	41 451 070
الخزينة في نهاية السنة المحاسبية	31 172 367	27 602 152