

المحتوى

الصفحة		
إلى	من	
5	5	- كشف عدد 1 : وثائق الإثبات المصاحبة للحساب المالي
6	6	- كشف عدد 2 : نتيجة تنفيذ الميزانية
7	7	- كشف عدد 3 : ميزان المقايض والمصاريف
23	8	- كشف عدد 4 : مقايض الميزانية
41	24	- كشف عدد 5 : نفقات الميزانية
43	42	- كشف عدد 6 : العمليات الخارجة عن الميزانية
44	43	- كشف عدد 7 : خلاصة العمليات الخارجة عن الميزانية
44	44	- توقيف حسابات المحاسب
45	45	- توقيف حسابات الأمر بالصرف
46	46	- قرار سلطة الإشراف

العدد الرتبي	نوع الوثيقة
1	قائمت مفصلة في بقايا الإستخلاص بتاريخ 31 ديسمبر
2	قائمت مفصلة في المطروحات
3	قائمت مفصلة في المقايض الخارجة عن الميزانية المتبقية للصرف
4	قائمت مفصلة في التسبيقات المتبقية للإستخلاص أو التسوية
5	جدول المقايض والمصاريف الخامس أو الثالث عشر لسنة
6	قرارات تنقيح الميزانية
7	الوثائق المثبتة لتحويل الإعتمادات داخل الميزانية
8	محضر تسليم المهام بين مختلف المحاسبين المذكورين بالصفحة 1
9	تقرير مفصل حول العجز الحاصل بالميزانية

كشف عدد 2 : نتيجة تنفيذ الميزانية

أو لا : النتيجة اجمالية

النتيجة الجملية		المبلغ الجلي لمصاريف الميزانية	المبلغ الجلي لمقايض الميزانية
العجز	الفائض	2 032 588 568	2 187 138 237
✓	164 550 663		

ثانيا : نتيجة العنوان الأول

النتيجة		المقايض المستعملة لتسديد مصاريف بالجزئين 3 و 4 من العنوان الثاني	المصاريف	المقايض
(3+2) - 1 = 4		3	2	1
العجز	الفائض			
✓	168 656	130 958 778	1 228 310 530	1 680 431 364

ثالثا : نتيجة الجزئين 3 و 4 من العنوان الثاني

النتيجة		المصاريف المستددة بالجزئين 3 و 4 من العنوان الثاني بمراد من العنوان الأول	المصاريف	المقايض
(3-2) - 1 = 4		3	2	1
العجز	الفائض			
✓	164 388 013	130 958 778	474 298 038	507 707 273

رابعا : نتيجة الجزء 5 من العنوان الثاني

النتيجة		المصاريف	المقايض
العجز	الفائض	✓	✓
✓	✓		

كشف عدد 2 : نتيجة تنفيذ الميزانية

أولاً : النتيجة الإجمالية

النتيجة الإجمالية		المبلغ الإجمالي لمصاريف الميزانية	المبلغ الإجمالي لمقايض الميزانية
العجز	الفائض		
✓	164 550 669	2 032 588 568	2 197 139 237

ثانياً : نتيجة العنوان الأول

النتيجة		المقايض المستعملة لتسديد مصاريف بالجزئين 3 و 4 من العنوان الثاني	المصاريف	المقايض
(3+2) - 1 = 4		3	2	1
العجز	الفائض			
✓	162 656	130 958 778	1228316 530	1 680 431 364

ثالثاً : نتيجة الجزئين 3 و 4 من العنوان الثاني

النتيجة		المصاريف المستعملة بالجزئين 3 و 4 من العنوان الثاني بمراد من العنوان الأول	المصاريف	المقايض
(3-2) - 1 = 4		3	2	1
العجز	الفائض			
✓	164 388 013	130 958 778	474 278 038	507 707 273

رابعاً : نتيجة الجزء 5 من العنوان الثاني

النتيجة		المصاريف	المقايض
العجز	الفائض		
✓	✓	✓	✓

كشف عدد 3 : ميزان المقاييس والمصاريف

7

المقاييس :

2016 / 12 / 31 - نقل الفائض إلى

1 162 403 049

مقاييس العنوان الأول

1 683 431 964

مقاييس العنوان الثاني

567 707 273

مقاييس خارج الميزانية

527 219 040

الجملة (1)

3 886 761 326

المصاريف :

نققات العنوان الأول

1 683 431 964

نققات العنوان الثاني

507 707 273

نققات خارج الميزانية

722 131 946

الجملة (2)

2 913 271 183

الميزان :

نقل المقاييس (1)

3 886 761 326

نقل المصاريف (2)

2 913 271 183

2017 / 12 / 31 - الفارق (فائض أو عجز) إلى

967 490 143

الفصل	الفقرة	بيان المقايض	تقديرات المقايض			تقديرات النهائية	تقديرات المقايض	
			التقديرات الحاصلة بقرارات بالنقص	بالزيادة	التقديرات النهائية			
الفصل 11	11 - 01 11 - 02	المعروف على العقارات المبنية المعلوم على الأراضي غير المبنية معاليم أخرى	50 000 000 2 000 000 271 000 000			50 000 000 2 000 000 271 000 000	50 000 000 2 000 000 271 000 000	
		جملة الصنف الأول	323 000 000			323 000 000	323 000 000	
		الصنف الثاني : مداخيل إشغال الملك العمومي البلدي واستنزاف المرافق العمومية فيه	232 600 000			232 600 000	232 600 000	
		جملة الصنف الثاني	232 600 000			232 600 000	232 600 000	
		الصنف الثالث : معاليم الموجدات والرخص الإدارية ومعاليم مقابل إسداء خدمات	28 000 000			28 000 000	28 000 000	
		جملة الصنف الثالث	28 000 000			28 000 000	28 000 000	
		الصنف الرابع : المداخيل الجبائية الإعتيادية الأخرى	4 800 000			4 800 000	4 800 000	
		جملة الصنف الرابع	4 800 000			4 800 000	4 800 000	
		جملة الجزء الأول	1 088 400 000			1 088 400 000	1 088 400 000	
		الفصل 52	52 - 01 52 - 02	الجزء الثاني : المداخيل غير الجبائية الإعتيادية الصنف الخامس : مداخيل أملاك البلدية الإعتيادية	70 000 000 9 500 000 79 500 000			70 000 000 9 500 000 79 500 000
مداخيل كراء عقارات معدة لنشاط تجاري								
مداخيل كراء عقارات معدة لنشاط مهني								
بنقل								

بقايا الإستخلاص إلى 31-12-2012	المقايض المنجزة			المبالغ الواجب استخلاصها (1)	المطروحات	التنقيلات			بقايا الإستخلاص إلى 31-12-2012
	المجموع (2)	عن طريق أذون نهائية	عن طريق أذون وقفية			المجموع	تنقيلات عن طريق أذون نهائية	تنقيلات عن طريق أذون وقفية	
783 510 866	32 180 154	32 180 154		815 690 963	-	815 690 963	92 226 935		723 464 028
26 645 434	447 490	447 490		27 062 927	-	27 062 927	2 594 975		24 467 952
	293 810 072		293 810 072	293 810 072		293 810 072		293 810 072	
810 156 243	332 407 719	332 407 647	293 810 072	1 142 563 962	-	1 142 563 962	94 821 910	293 810 072	747 931 980
365 003 670	30 505 250	4 700 000	25 805 250	395 568 920	-	395 568 920	8 400 000	258 05 250	361 303 670
365 003 670	30 505 250	4 700 000	25 805 250	395 568 920	-	395 568 920	8 400 000	25 805 250	361 303 670
	570 891 145	-	570 891 145	570 891 145	-	570 891 145	-	570 891 145	-
	570 891 145	-	570 891 145	570 891 145	-	570 891 145	-	570 891 145	-
1175 159 913	933 804 114	372 937 647	896 566 467	2108 944 027	-	2108 944 027	103 221 910	886 506 467	1108 235 650
142 346 269	64 604 535	64 604 535		206 950 804		206 950 804	69 884 520		137 066 284
20 338 973	5 607 940	5 607 940		25 946 913		25 946 913	6 552 940		19 383 973
162 685 262	70 212 475	70 212 475		232 897 717		232 897 717	76 437 460		156 460 257

كشف عدد 4 : مقاييس الميزانية
العنوان الأول : مقاييس العنوان الأول

التقديرات النهائية	تقديرات المقايض		بيان المقايض	الفقرة	الفصل
	بالزيادة	بالنقص			
73 000 000		73 000 000	نقل		
114 000 000		114 000 000	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط صناعي		52 - 03
2 400 000		2 400 000	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط فلاحي		52 - 04
20 000 000		20 000 000	مداخل كراء عقارات معدة للسكن		52 - 05
20 000 000		20 000 000	موارد أخرى		
116 000 000		116 000 000	جملة الصنف الخامس		
840 000 000		840 000 000	الصنف السادس : المداخل المالية الإعتيادية المطالب من المال المشترك موارد منقولة من فوائض العنوان الأول موارد أخرى		60 - 01
200 000 000		200 000 000			60 - 02
6 100 000		6 100 000			
1046 100 000		1046 100 000			
			جملة الصنف السادس		
1192 400 000		1192 400 000	جملة الجزء الثاني		
2281 100 000		2281 100 000	جملة موارد العنوان الأول		

بقايا الإستخلاص إلى 31 - 12 - 2011 (1) - (2)	المقايض المنجزة			المبالغ الواجب استخلاصها (1)	المطروحات	التتقيات			
	المجموع (2)	عن طريق أذون نهائية	عن طريق أذون وقفية			المجموع	تتقيات عن طريق أذون نهائية	تتقيات عن طريق أذون وقفية	بقايا الإستخلاص إلى 31 - 12 - 2011
162 685 142	70 212 478	70 212 478		232 897 714		232 897 714	76 437 460		156 460 254
71 632 105	-	-		71 632 105		71 632 105	14 728 760		56 903 345
384 914	238 995	238 995		6 235 570		6 235 570	2 440 510		3 794 560
-	20 190 000		20 190 000	20 190 000		20 190 000	-	20 190 000	-
238 166 432	92 788 400	72 598 400	20 190 000	330 334 892		330 334 892	93 580 730	20 190 000	217 184 162
-	641 664 000	-	641 664 000	641 664 000		641 664 000	-	641 664 000	-
-	21 175 450	-	21 175 450	21 175 450		21 175 450	-	21 175 450	-
-	662 839 450	-	662 839 450	662 839 450		662 839 450	-	662 839 450	-
238 166 432	755 627 850	72 598 400	683 029 450	993 794 342		993 794 342	93 580 730	683 029 450	217 184 162
114 562 640	1 689 131 964	1 093 886 077	1 579 359 177	3 039 058 269	-	3 039 058 269	196 822 640	194 835 917	138 64 998

كشف عدد 4 : مقاييس الميزانية
العنوان الثاني : مقاييس العنوان الثاني

تقديرات المقاييس			بيان المقاييس	الفقرة	الفصل
التقديرات النهائية	التقديرات بالزيادة	التقديرات بالنقص			
			العنوان الثاني : موارد العنوان الثاني الجزء الثالث : الموارد الخاصة للبلدية الصنف السابع : منح التجهيز		
273 860 617	617	273 860 000	منح التجهيز ومساهمات داخلية		70 - 01
1238 300 000	164 300 000	1074 000 000	منح مسندة من صندوق القروض ومساعدة الجماعات المحلية	01	
			نقل فواضل	001	
			موارد السنة	002	
			منح متأتية من صناديق الخزينة	02	
			نقل فواضل	001	
			موارد السنة	002	
			منح ومساهمات لتمويل مشاريع مشتركة	03	
			نقل فواضل	001	
			موارد السنة	002	
			منح ومساهمات داخلية أخرى	04	
			نقل فواضل	001	
			موارد السنة	002	
1418 160 617	164 300 617	1353 860 000	جولة الفصل 70-01		
			منح ومساهمات خارجية		70-02
			منح ومساهمات متأتية من مؤسسات مالية	01/	
			نقل فواضل	001	
			موارد السنة	002	
			نقل		

[illegible]

كشف عدد 4 : مقاييس الميزانية
العنوان الثاني : مقاييس العنوان الثاني

تقديرات المقايض			بيان المقايض	الفقرة الفرعية	الفقرة	الفصل
التقديرات النهائية	التقديرات	التقديرات				
التقديرات النهائية	بالزيادة	بالنقص	تقديرات الميزانية			
			نقل			
			منح ومساهمات خارجية أخرى		02	
			نقل فواصل	001		
			موارد السنة	002		
			جملة الفصل 70-02			
			جملة الصنف السابع			
			الصنف الثامن : مدخرات وموارد مختلفة			
			المبالغ المتأتية من الفوائض غير المستعملة من العنوان الأول			
			نقل فواصل		01	80-01
8 362 350	7 830 350		المبالغ المقامة من الفوائض غير المستعملة من العنوان الأول للسنة الأخيرة		02	
326 613 534	6 613 534		الفوائض غير المستعملة من العنوان الأول للسنة السابقة للسنة الأخيرة والمؤمنة		03	
22 402 373	973		بالعمليات الخارجة عن الميزانية			
358 385 463	14 454 63		جملة الفصل 80-01			
			المعانيب من مدخر المل المشترك			80-02
			نقل فواصل		01	
			موارد السنة		02	
			جملة الفصل 80-02			
			مداخيل إسترجاع قروض السكن الممندة في نطاق مشاريع تهيئة المناطق السكنية			
			نقل فواصل		01	80-03
			موارد السنة		02	
			جملة الفصل 80-03			

[illegible]

الفصل	الفقرة	الفقرة الفرعية	بيان المقايض	تقديرات المقايض			التقديرات النهائية
				تقديرات الميزانية	النتيجات الحاصلة بقرارات بالنقص	بالزيادة	
80-04	01		مداخل المساكن الشعبية المتخلى عنها من قبل الدولة				
				نقل فواضل			
	02		موارد السنة				
80-05	01		موارد أخرى مختلفة				
				نقل فواضل			
	02		موارد السنة				
90-01	01		الجزء الرابع : موارد الاقتراض الصف التاسع : مواد الاقتراض الداخلي قروض من صندوق القروض ومساعدة الجماعات المحلية				
				نقل فواضل			
				موارد السنة			
90-02	01		قروض الخزينة				
				نقل فواضل			
				موارد السنة			
	02		جملة الفصل 90-01				
			جملة الفصل 80-04				
			جملة الفصل 80-05				
			جملة الصف الثامن				
			جملة الجزء الثالث				

[illegible]

تقديرات المقايض				بيان المقايض	الفترة الفرعية	الفترة	الفصل
التقديرات النهائية	التقديرات بالزيادة	التقديرات بالانقص	تقديرات الميزانية				
				قروض أخرى نقل فواضل موارد السنة		01	110-02
						02	
				جملة الفصل 110-02			
				جملة الصنف الحادي عشر			
				جملة الجزء الرابع			
3 613 684	684		168 613 000				

[illegible]

تقديرات المقايض			تقديرات الميزانية	بيان المقايض
التقديرات النهائية	التقديرات الحاصلة بقرارات بالزيادة	التقديرات بالنقص		
				الجزء الخامس : الموارد المتأقية من الإعتمادات المحالة الصف الثاني عشر : الموارد المتأقية من الإعتمادات المحالة الباب الثاني : رئاسة الجمهورية الباب الخامس : شؤون المرأة والأسرة الباب السابع : وزارة الداخلية الباب الثالث عشر : المالية الباب العشرون : التجهيز الباب الحادي والعشرون : البيئة الباب الثالث والعشرون : السياحة الباب الخامس والعشرون : الثقافة الباب السادس والعشرون : الرياضة والتربية البدنية الباب الثامن والعشرون : الشؤون الاجتماعية الباب الخامس والثلاثون : الطفولة الباب السادس والثلاثون : الشباب الباب التسعون : مساهمات مالية مختلفة لإنجاز مشاريع ذات صبغة محلية
445 165 704	148 78 704		1866 413 000	جملة الصنف الثاني عشر
26 265 704	148 78 704		4 117 913 000	جملة الجزء الخامس
				جملة موارد العنوان الثاني
				مجموع موارد ميزانية البلدية

كشف عدد 5 : نفقات الميزانية
العنوان الأول : نفقات العنوان الأول

مجموع الإعتناء	التقديرات الحاصلة بقرارات		الإعتمادات المرسمة بالميزانية	بيان النفقات	الفقرة الفرعية	الفقرة	الفصل
	بالزيادة	بالنقص					
				العنوان الأول : نفقات العنوان الأول الجزء الأول : نفقات التصرف القسم الأول : التأجير العمومي			
260 000			196 000	المنح المخولة لأعضاء المجلس البلدي		01.100	01.100
260 000			100 000 000	تأجير الأعوان القارين		01.101	01.101
273 000			273 000	تأجير الأعوان غير القارين		01.102	01.102
483 000			1094 833 000	جملة القسم الأول القسم الثاني : وسائل المصالح			
330 000			1833 000 000	نفقات تسيير المصالح العمومية المحلية		02.201	02.201
000 000			13 000 000	مصاريف إستغلال وصيانة التجهيزات العمومية		02.202	02.202
				مصاريف خاصة بتشجير الوكالات والمؤسسات والهياكل العمومية البلدية		02.230	02.230
330 000			4183 000 000	جملة القسم الثاني			

إعتمادات غير مستعملة	مصاريف مأمورة	الإعتمادات النهائية	تحويل الإعتمادات	
			بالزيادة	بالنقص
1 000 000	960 000	1 960 000		
137 341 456	883 258 544	1 020 600 000	3 000 000	3 000 000
30 521 245	144 751 755	75 273 000	8 400 000	8 400 000
168 862 721	928 970 239	1 097 833 000	11 400 000	11 400 000
231 827 695	372 172 305	604 300 000	22 000 000	7 000 000
128 820 250	1 179 750	130 000 000		
360 647 945	373 652 055	734 300 000	22 000 000	7 000 000