

الفصل : 1502 وزارة المالية/ دائرة الموازنة العامة

النشأة : أنشئت دائرة الموازنة العامة كدائرة مستقلة عام 1962 بموجب قانون تنظيم الميزانية رقم (39) لسنة 1962 والذي حل محله قانون تنظيم الموازنة العامة رقم (58) لسنة 2008، حيث دخلت الموازنة العامة مرحلة جديدة من التطوير والتحديث من خلال اعتماد تطبيق مفهوم الموازنة الموجهة بالنتائج و الإطار المالي متوسط المدى و خارطة الحسابات الجديدة .

وفي عام 2021 تم اقرار قانون تنظيم الموازنة العامة رقم (13) لسنة 2021 والذي تم تعديله بموجب القانون رقم (2) لسنة 2023 بهدف تنظيم عملية إدارة المال العام في المملكة وتحديد مسؤوليات الجهات الرسمية وأدوارها في إدارة المال العام، ووضع الأسس الكفيلة بإعداد قانون الموازنة العامة وتنفيذه والرقابة عليه بشكل يراعي الإطار الكلي للاقتصاد الوطني، ولتعزيز الاستقرار المالي وتقديم الخدمات الحكومية في كافة المحافظات بكفاءة عالية، ومراعاة الممارسات الدولية المثلى في شفافية الموازنة العامة وشمولية التغطية القانونية لكافة مراحل إعداد وتنفيذ الموازنة العامة والرقابة عليه، وتوسيع نطاق نشر البيانات والتقارير المالية لتشمل جميع المؤسسات العامة.

الرؤية : موازنة عامة شفافة تراعي التخصيص الأمثل للموارد المالية المتاحة .

الرسالة : تخصيص أمثل للموارد المالية المتاحة وفق منهجيات متطورة تمكن الوزارات و الدوائر و الوحدات الحكومية من المساهمة في تحقيق الأهداف والأولويات الوطنية، من خلال إعداد موازنتها و جداول تشكيلات وظائفها ومتابعة تقييم اداء البرامج والمشاريع والأنشطة الخاصة بكل منها.

الاطار القانوني : قانون تنظيم الموازنة العامة رقم (13) لسنة 2021 وتعديلاته.

الأولويات والنتائج المستهدفة ضمن السقوف المحددة للسنوات 2024 - 2026 :

الأولوية الأولى :

- تعزيز تطبيق الموازنة الموجهة بالنتائج.

أبرز الاجراءات لتحقيق الأولوية الاولى :

- إعداد ورقة سياسات وأولويات الموازنة العامة للمدى المتوسط والمتضمنة أبرز التوجهات والفرضيات التي استندت عليها تقديرات النفقات للفترة 2024-2026، وكذلك تضمنت أبرز الأولويات القطاعية، وذلك قبل إعداد السقوف الأولية للوزارات والدوائر والوحدات الحكومية.
- إعداد تعميم دولة رئيس الوزراء بخصوص الطلب من الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية بتزويد دائرة الموازنة العامة بمشروعات موازنتاتهم، متضمنة توجيهات للوزارات والدوائر والوحدات الحكومية للأخذ بعين الاعتبار الخطط والأولويات الوطنية وتحديد سقوف أولية لكل وزارة ودائرة ووحدة حكومية والسقوف النهائية للمحافظات بهدف الحفاظ على الانضباط المالي وتحسين عملية التخطيط للإنفاق العام ضمن الإطار المالي المتوسط المدى (2024 - 2026).
- إعداد بلاغ إعداد مشروع قانون الموازنة العامة ومشروع نظام تشكيلات الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية للسنة المالية 2024، متضمنة السقوف النهائية للوزارات والدوائر والوحدات الحكومية والإجراءات التي ستتبعها الحكومة في إعداد الموازنة لسنة الموازنة وستنتج تأشيريتين تاليتين والتوجهات والتوقعات الرئيسية والفرضيات والإجراءات المالية التي تم الاستناد إليها في إعداد تقديرات الموازنة العامة.

نتائج الأولوية الأولى :

- توجيه الإنفاق العام وفقا للأولويات الوطنية والإحتياجات الفعلية.

البرنامج المرتبط بالأولوية الاولى :

- برنامج تطوير منهجية الموازنة.

الأولوية الثانية :

- تفعيل نظام المتابعة والتقييم لأداء الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية.

أبرز الاجراءات لتحقيق الأولوية الثانية :

- تم استحداث وحدة المتابعة والتقييم في الدائرة بهدف متابعة وتقييم اداء الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية.
- قامت دائرة الموازنة العامة بإعداد النماذج الخاصة بمتابعة وتقييم الأداء للوزارات والدوائر والوحدات الحكومية وفقا للأولويات والاهداف الإستراتيجية والبرامج في قانون الموازنة العامة للسنة المالية 2023 بهدف توفير البيانات المالية والفنية اللازمة حول الموازنة في الوقت المناسب، وبما يساهم في تعزيز تطبيق الموازنة الموجهة بالنتائج.
- قامت دائرة الموازنة العامة بعقد ورش تدريبية خلال العام 2023 حول نظام المتابعة والتقييم في الموازنة العامة والمفاهيم الرئيسية لمؤشرات الاداء وتطوير اعدادها بما يتوافق مع الاولويات الوطنية والخطط الاستراتيجية.

نتائج الأولوية الثانية :

- تعزيز كفاءة وفعالية الإنفاق العام.

البرنامج المرتبط بالأولوية الثانية :

- برنامج تطوير منهجية الموازنة .

الأولوية الثالثة :

- تطوير آليات وإجراءات إعداد وتنفيذ موازنات المحافظات.

أبرز الاجراءات لتحقيق الأولوية الثالثة :

- تم استحداث وحدة اللامركزية في الدائرة بهدف متابعة إجراءات إعداد وتنفيذ موازنات المحافظات/ اللامركزية.
- قامت دائرة الموازنة العامة بمراجعة آلية تحديد سقفوف موازنات المحافظات الرأسمالية وتحديث البيانات المتعلقة بالأسس والمعايير المعتمدة لتوزيع سقفوف المحافظات، وتحديد السقف الرأسمالي الاجمالي للمحافظات وتوزيعه عليها بناء على الأسس والمعايير المحددة.
- تزويد المحافظات بالسقفوف المعتمدة بموجب تعميم دولة رئيس الوزراء وتم التنسيق معها لإعداد وإقرار مشاريع موازناتها وفقا لهذه السقفوف لإدراجها في موازنات الوزارات والدوائر الحكومية حسب الإختصاص ضمن قانون الموازنة العامة.

نتائج الأولوية الثالثة :

- تفعيل التخطيط في المحافظات لإعداد موازنات المحافظات ومتابعة تنفيذها.
- تعزيز تطبيق اللامركزية في المحافظات وتمكين المجالس التنفيذية ومجالس المحافظات من تحديد إحتياجات وأولويات المحافظات ومتابعة تنفيذها .

البرنامج المرتبط بالأولوية الثالثة :

- برنامج تطوير منهجية الموازنة.

الأولوية الرابعة :

- تحسين إجراءات تعزيز شفافية الموازنة.

أبرز الاجراءات لتحقيق الأولوية الرابعة :

- تم التنسيق مع منظمة شراكة الموازنات الدولية (IBP) للمشاركة في مؤشر مسح الموازنة المفتوحة (OBS)، والذي يعكس نتائج إجراءات تعزيز شفافية الموازنة، وتمت الموافقة على مشاركة دائرة الموازنة العامة في مؤشر مسح الموازنة المفتوحة (OBS) لعام 2023.
- تم مراجعة أسئلة مسح الموازنة المفتوحة والاجابات عليها للتأكد من أنها تعكس الواقع الحالي لعمل دائرة الموازنة قبل اعتماد النتيجة النهائية للمسح كما سيتم اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة لهذه الغاية.
- تم مخاطبة ثلاث جامعات رسمية (الأردنية، اليرموك، مؤتة) لتنفيذ حملات تواصل وتوعية لطلاب الجامعات حول قانون الموازنة العامة لعام 2023 وآلية اعداد الموازنة العامة، وتم تحديد مواعيد لعقد الورشات التوعوية لطلبة الجامعات الرسمية.
- قامت دائرة الموازنة العامة وبالتعاون مع مشروع إدارة المالية العامة والادارة (PFMA) خلال شهر أيلول بعقد إجتماع لمناقشة التعديلات المقترحة لتطوير قانون الموازنة العامة لعام 2024 على نموذج الشكل الجديد للموازنة.

نتائج الأولوية الرابعة :

- تحسين موقع الأردن عالميا في مؤشر الموازنة المفتوحة وفقا لإستبيان الموازنة المفتوحة (OBS) لمنظمة شراكة الموازنات الدولية (IBP).

البرنامج المرتبط بالأولوية الرابعة :

- برنامج تطوير منهجية الموازنة.

الأولوية المتعلقة بالنوع الاجتماعي والشباب والأشخاص ذوي الإعاقة :

- عدم التمييز في التعيينات في الدائرة بين الجنسين ودعم مشاركة المرأة في المواقع القيادية والإشرافية وتهيئة بيئة عمل تناسب ذوي الإعاقة.

أبرز الاجراءات لتحقيق الأولوية المتعلقة بالنوع الاجتماعي والشباب والأشخاص ذوي الإعاقة :

- تم تحديث دليل الموازنة المستجيبة للنوع الاجتماعي وذلك بهدف اطلاق الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية على اهمية الموازنة المستجيبة للنوع الاجتماعي وكيفية اعدادها ضمن جهود تعزيز تطبيق منهجية الموازنة الموجهة بالنتائج.
- شاركت دائرة الموازنة العامة في ورشة العمل التي عقدت في اسبانيا حول تصنيف (ترميز) الموازنة المستجيبة للنوع الاجتماعي وتم البدء بدراسة منهجية ترميز الموازنة وفقا للنوع الاجتماعي والذي يهدف إلى ضمان أن البرامج والمشاريع والأنشطة في الموازنة تأخذ بعين الاعتبار احتياجات النوع الاجتماعي.
- تم عقد ورشات عمل ودورات تدريبية لفريق النوع الاجتماعي وموظفي الدائرة المعنيين بالتعاون مع الجهات الدولية والمحلية لتعزيز قدرات الدائرة في مجال إدماج مفهوم النوع الاجتماعي في الموازنة العامة وتعزيز استجابة الموازنة لاحتياجات النوع الاجتماعي.
- قيام دائرة الموازنة العامة بتأهيل وتمكين الأشخاص ذوي الإعاقة من القيام بمهامهم الموكولة إليهم وتعزيز قدراتهم من خلال مشاركتهم في الدورات التدريبية اللازمة.

يتوقع تحقيق النتائج التالية للأولوية المتعلقة بالنوع الاجتماعي والشباب والأشخاص ذوي الإعاقة :

- تكافؤ الفرص في التعيينات بين الجنسين .
- زيادة عدد الإناث في المواقع القيادية والإشرافية .
- تمكين الأشخاص ذوي الإعاقة من القيام بالمهام الموكولة إليهم .

البرنامج المرتبط بالأولوية المتعلقة بالنوع الاجتماعي والشباب والأشخاص ذوي الإعاقة :

- برنامج تطوير منهجية الموازنة.
- برنامج الإدارة والخدمات المساندة.

الأولوية المتعلقة بالتغير المناخي :

- تعزيز استخدام الطاقة الشمسية واستخدام السيارات الكهربائية ودعم عملية إعادة التدوير.

أبرز الاجراءات لتحقيق الأولوية المتعلقة بالتغير المناخي :

- قيام دائرة الموازنة العامة بالإستمرار بعملية تدوير الورق المستهلك وإستخدام الطاقة الشمسية والسيارات الكهربائية.

يتوقع تحقيق النتائج التالية للأولوية المتعلقة بالتغير المناخي :

- الحد من انبعاث الغازات الملوثة للبيئة .
- المحافظة على نظافة البيئة والحد من التلوث البيئي.

البرنامج المرتبط بالأولوية المتعلقة بالتغير المناخي :

- برنامج الادارة والخدمات المساندة.

مهام الوزارة / الدائرة :

- إعداد بيان مفصل بالعمليات والإجراءات اللازمة لإعداد وإقرار قانون الموازنة العامة والجهة المسؤولة عن تنفيذها والوقت المحدد لذلك وفقا لجدول زمني تعده الدائرة .
- رصد المخصصات المالية لتنفيذ السياسة العامة للدولة وفقا للأولويات وبما يحقق توزيع منافع التنمية ومكاسبها على محافظات المملكة جميعها.
- إعداد مشروع قانون الموازنة العامة وتقديمه إلى مجلس الوزراء.
- إعداد نظام تشكيلات الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية بالتنسيق مع الجهات الرسمية ذات العلاقة وفق القوانين والأنظمة النافذة.
- تحديد سقف موازنات المحافظات وتزويد المحافظات بها لتقوم بإعداد وإقرار مشاريع موازنتها وفقا لهذه السقف لإدراجها في موازنة الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية حسب الإختصاص ضمن قانون الموازنة العامة وفقا لإجراءات إعداد الموازنة العامة.
- متابعة تقييم أداء البرامج والمشاريع والأنشطة للوزارات والدوائر والوحدات الحكومية والتأكد من تحقيقها للنتائج المستهدفة.
- إبداء الرأي في مشاريع التشريعات التي لها انعكاسات مالية خلال مراحل إقرارها.
- تقديم المشورة للوزارات والدوائر والوحدات الحكومية في الأمور المالية وأي أمور أخرى ذات علاقة بمهام الدائرة.
- تقديم التوصيات في البيانات المالية الختامية المتعلقة بالوحدات الحكومية كافة لمجلس الوزراء قبل المصادقة عليها.
- التنسيق مع الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية للرد على توصيات مجلسي النواب والأعيان حول مشروع قانون الموازنة العامة.

الاهداف الوطنية التي تسهم الوزارة / الدائرة في تحقيقها :

- تحقيق معدلات نمو مستدام لضمان مستوى معيشة أفضل لجميع المواطنين.
- الحفاظ على الإستقرار المالي والنقدي و ضبط عجز الموازنة و بناء نظام مالي كفو و قليل المخاطر .
- تحقيق التوازن التنموي بين المحافظات في ضوء تطبيق نهج اللامركزية.

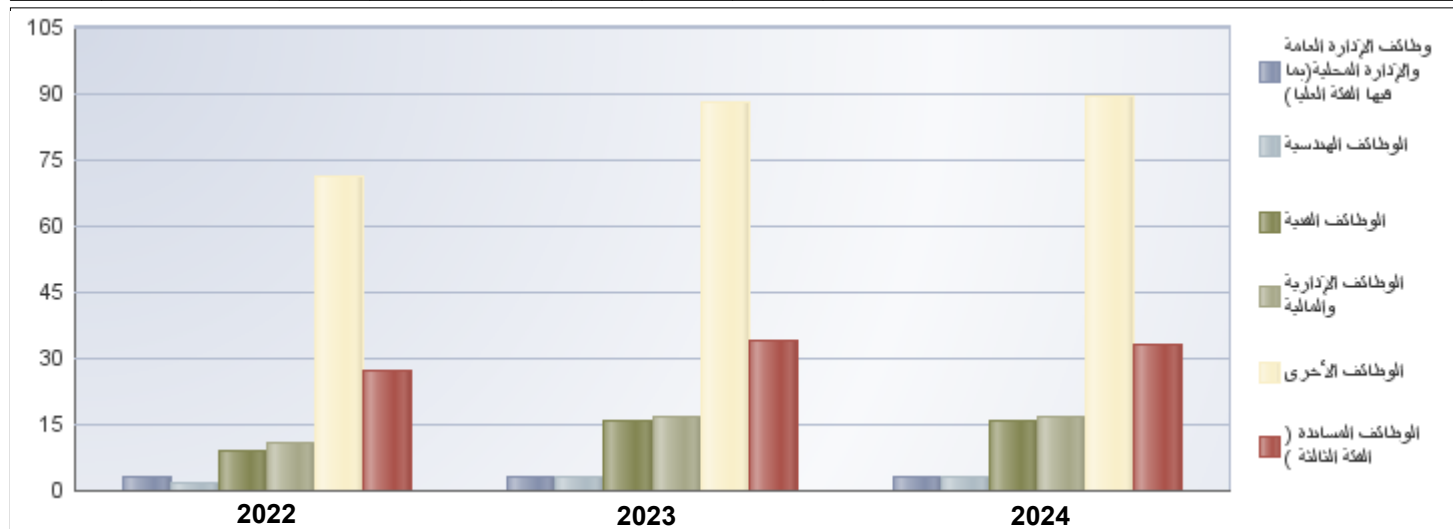
أهم القضايا والتحديات التي تواجه الوزارة / الدائرة :

- الحاجة لتحسين و تطوير نظام متابعة وتقييم أداء الوزارات و الدوائر والوحدات الحكومية وفقا لمفهوم الموازنة الموجهة بالنتائج .
- ضعف مقدرة الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية على الاستجابة لمتطلبات الإصلاح والتطوير المتعلقة بالادارة المالية بشكل عام والموازنة العامة بشكل خاص ، وذلك ضمن الاطار الزمني المحدد.
- الأوضاع السياسية غير المستقرة في المنطقة و الناتجة عن الظروف العالمية و الإقليمية غير المواتية،وأثرها السلبي على الإقتصاد الوطني.
- القرارات الحكومية المفاجئة (غير المتوقعة).
- تعدد الجهات الحكومية التي تقوم بمتابعة و تقييم أداء الوزارات و الدوائر والوحدات الحكومية .
- عدم توافق إحتياجات و طلبات الوزارات و الدوائر والوحدات الحكومية مع الموارد المالية المتاحة .
- تسرب الكفاءات البشرية .

الفصل : 1502 وزارة المالية/ دائرة الموازنة العامة

الأهداف الإستراتيجية للوزارة / الدائرة / الوحدة و مؤشرات قياس الاداء									
القيمة المستهدفة			تقييم ذاتي اولي	القيمة المستهدفة	القيمة الفعلية	القيمة	سنة الأساس	مؤشر قياس الاداء	
2026	2025	2024	2023	2023	2022				
5%	5%	5%	0.8%	5%	1.7%	2.5%	2021	1	نسبة إنحراف النفقات العامة الفعلية عن المقدّر.
94%	93%	92%	90%	93%	87.5%	76.5%	2015	1	نسبة تطبيق الموازنة الموجهة بالنتائج وخارطة
69	67	65	65	65	61	63	2017	2	ترتيب الأردن في مؤشر الموازنة المفتوحة وفقاً لإستبيان الموازنة المفتوحة لمنظمة شراكة الموازنة الدولية.
100%	100%	100%	100%	100%	100%	69%	2017	1	معدل الوظائف المحدثة إلى الشواغر الملغاة.
91%	91%	91%	90%	91%	90%	90.4%	2018	1	نسبة رضا متلقي الخدمة.
7.2%	7.4%	7.6%	7.3%	7.6%	7.1%	10.4%	2021	1	نسبة النفقات الرأسمالية المخصصة للمحافظات إلى إجمالي النفقات الرأسمالية الحكومية.

أعداد الكوادر البشرية في الوزارة / الدائرة / الوحدة									
اولي 2024			2023			2022			المجموعة
المجموع	أنثى	ذكر	المجموع	أنثى	ذكر	المجموع	أنثى	ذكر	
1	0	1	1	0	1	1	0	1	وظائف الإدارة العامة والإدارة المحلية(بما فيها الفئة العليا)
2	0	2	2	0	2	2	0	2	مساعد المدير العام
3	2	1	3	2	1	2	2	0	وظائف هندسية
16	5	11	16	5	11	9	2	7	وظائف فنية
17	9	8	17	9	8	11	6	5	وظائف إدارية ومالية
89	20	69	88	20	68	71	12	59	محلل موازنة/مدير قطاع/.....
33	6	27	34	6	28	27	5	22	وظائف مساندة
161	42	119	161	42	119	123	27	96	المجموع
2469000	647505	1821495	2613000	671147	1941853	2035512	518612	1516900	كلفة الرواتب



أبرز المعلومات عن الوزارة / الدائرة / الوحدة	
الوصف	الرقم
التحول من نهج الموازنة التقليدية (موازنة البنود) إلى مفهوم الموازنة الموجهة بالنتائج .	1
إعتماد الإطار متوسط المدى للنفقات والإيرادات العامة .	2
إعادة تصنيف قانون الموازنة العامة وفقاً لخارطة حسابات جديدة تتماشى مع المعايير الدولية .	3
إصدار دليل المواطن للموازنة العامة سنوياً.	4

الفصل : 1502 وزارة المالية/ دائرة الموازنة العامة

(بالدينار)

مخصصات الأنشطة الجارية حسب البرنامج							
البرنامج	الأنشطة	فعلي 2022	مقدر 2023	إعادة تقدير 2023	مقدر 2024	تأشير 2025	تأشير 2026
2305	إعداد قانون الموازنة العامة ونظام تشكيلات الوظائف	1249480	1598000	1391000	1421000	1436000	1443000
	مجموع البرنامج	1249480	1598000	1391000	1421000	1436000	1443000
2301	الخدمات الإدارية والمساندة	1752515	1929000	1807000	2121000	1832000	1850000
	مجموع البرنامج	1752515	1929000	1807000	2121000	1832000	1850000
	المجموع	3001995	3527000	3198000	3542000	3268000	3293000

مخصصات المشاريع الرأسمالية حسب البرنامج							
البرنامج	المشاريع	فعلي 2022	مقدر 2023	إعادة تقدير 2023	مقدر 2024	تأشير 2025	تأشير 2026
2305	مشروع تعزيز تطبيق الموازنة الموجهة بالنتائج	189877	350000	335000	340000	250000	250000
	مجموع البرنامج	189877	350000	335000	340000	250000	250000
	المجموع	189877	350000	335000	340000	250000	250000

الخلاصة الاجمالية لنفقات الفصل 1502- وزارة المالية/ دائرة الموازنة العامة

للسنوات 2022 - 2026

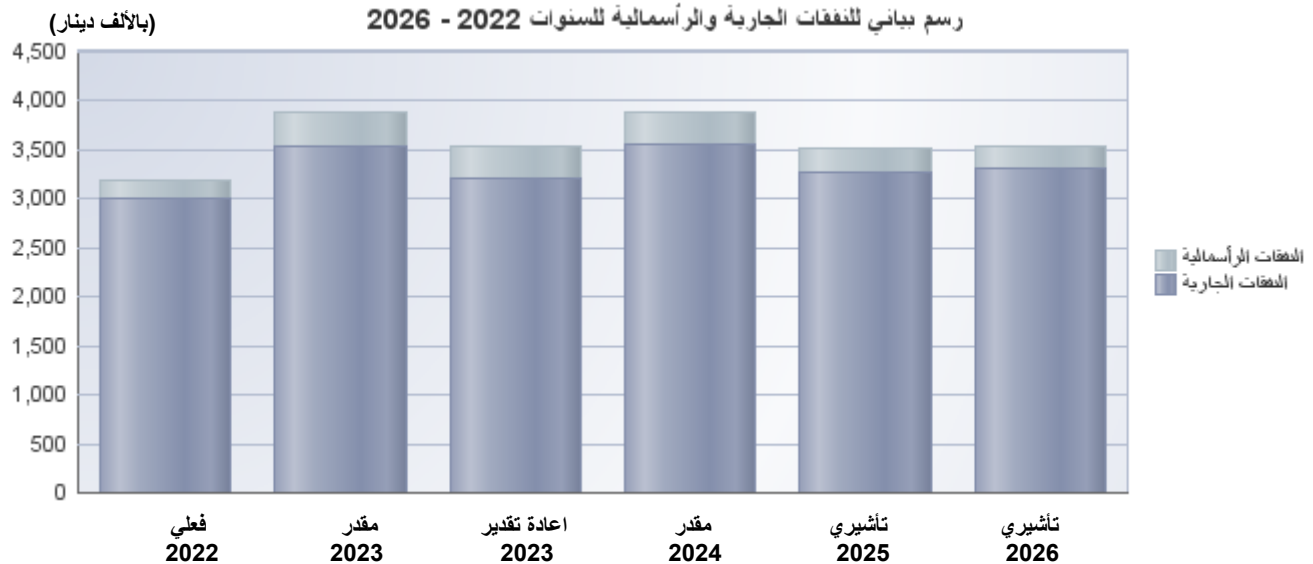
(بالدينار)

الوصف	فعلي 2022	مقدر 2023	اعادة تقدير 2023	مقدر 2024	الفرق بين مقدر 2024 والمعاد تقديره 2023	تأشير 2025	تأشير 2026
النفقات الجارية	3,001,995	3,527,000	3,198,000	3,542,000	344,000	3,268,000	3,293,000
النفقات الرأسمالية	189,877	350,000	335,000	340,000	5,000	250,000	250,000
مجموع النفقات الجارية و الرأسمالية	3,191,872	3,877,000	3,533,000	3,882,000	349,000	3,518,000	3,543,000

أبرز الفروقات بين المخصصات المقدرة لعام 2024 والمعاد تقديره 2023

النفقات الجارية :

- زيادة مخصصات تعويضات العاملين بمبلغ (174) الف دينار وجاءت هذه الزيادة نتيجة الزيادة الطبيعية للرواتب وكلفة التعيينات لعام 2024.
- زيادة مخصصات النفقات التشغيلية بمبلغ (20) الف دينار وتركزت الزيادة في البنود التالية) بند صيانة وإصلاحات الأبنية ولوازمها، بند صيانة الآلات والأثاث ، بند عقود خدمات النظافة).
- زيادة مخصصات إعانات المؤسسات العامة الغير مالية (150) الف دينار.



الخلاصة الإجمالية للنفقات الجارية للسنوات 2022 - 2026

(بالدينار)

الفصل : 1502 وزارة المالية/ دائرة الموازنة العامة

المجموعة	المادة	الوصف	فعلي 2022	مقدر 2023	اعادة تقدير 2023	مقدر 2024	تأشيري 2025	تأشيري 2026
21		تعويضات العاملين						
2111		الرواتب والأجور والعلاوات						
	101	الموظفون المصنفون	37202	30000	22000	25000	25000	25000
	102	الموظفون غير المصنفين	189597	230000	190000	201000	207000	211000
	103	الموظفون بعقود شاملة	7422	23000	23000	24000	21000	21000
	105	علاوة غلاء المعيشة الشخصية	180589	281000	215000	251000	254000	256000
	106	علاوة غلاء المعيشة العائلية	15664	22000	16000	26000	28000	30000
	111	العلاوة الإضافية	239278	310000	266000	307000	311000	314000
	113	علاوة النقل	38368	85000	68000	78000	82000	85000
	114	بدل تنقلات	9680	35000	17000	12000	12000	12000
	116	مكافآت الموظفين	1051975	1195000	1150000	1150000	1150000	1150000
	120	الموظفون بعقود	73493	172000	118000	153000	156000	160000
		المجموع	1843268	2383000	2085000	2227000	2246000	2264000
2121		مساهمات الضمان الاجتماعي						
	301	الضمان الاجتماعي	192244	230000	210000	242000	246000	251000
		المجموع	192244	230000	210000	242000	246000	251000
22		استخدام السلع والخدمات						
2211		استخدام السلع والخدمات						
	202	خدمات الاتصالات	5748	6000	6000	7000	7000	7000
	203	الماء	4601	5000	5000	6000	6000	5000
	204	الكهرباء	41045	70000	65000	60000	60000	60000
	205	المحروقات	21832	32000	29000	25000	27000	29000
	206	صيانة الآلات والأثاث ولوازمها	12789	15000	15000	20000	20000	20000
	207	صيانة السيارات والآليات ولوازمها	6299	10000	10000	20000	20000	20000
	208	صيانة وإصلاحات الأبنية ولوازمها	17401	20000	20000	28000	28000	28000
	209	قرطاسية ومطبوعات و لوازم مكتبية	13620	19000	16000	16000	16000	16000
	210	مواد وخامات - إعاشة،البسة،ادوية،أفلام،الخ...	4757	10000	10000	12000	12000	12000
	211	التنظيفات ولوازمها - منها عقود التنظيفات	41733	47000	47000	52000	53000	54000
	212	التأمين	2940	4000	4000	4000	4000	4000
	213	السفر في المهمات الرسمية	3000	2000	2000	2000	2000	2000
	214	مصرفات سلع وخدمات	34348	44000	44000	41000	41000	41000
		المجموع	210113	284000	273000	293000	296000	298000
25		الإعانات						
2511		الإعانات لمؤسسات عامة						
	304	إعانات المؤسسات العامة غير المالية	750000	600000	600000	750000	450000	450000
		المجموع	750000	600000	600000	750000	450000	450000
28		نفقات أخرى						
2821		نفقات أخرى جارية						
	303	البعثات العلمية والدورات التدريبية	3850	20000	20000	20000	20000	20000
	305	مكافآت لغير الموظفين	2520	10000	10000	10000	10000	10000
		المجموع	6370	30000	30000	30000	30000	30000
		مجموع الفصل	3001995	3527000	3198000	3542000	3268000	3293000

الخلاصة الاجمالية للنفقات الرأسمالية للسنوات 2022 - 2026

1502 : الفصل :						وزارة المالية/ دائرة الموازنة العامة		(بالدينار)	
المجموعة	المادة	الوصف		فعلي 2022	مقدر 2023	اعادة تقدير 2023	مقدر 2024	تأشير 2025	تأشير 2026
		النفقات							
22		استخدام السلع والخدمات							
2211		استخدام السلع والخدمات							
	512	نفقات ادامة وتشغيل		74560	255000	240000	305000	215000	215000
		المجموع		74560	255000	240000	305000	215000	215000
		اصول ثابتة							
31		اصول غير مالية							
3112		أجهزة واليات ومعدات							
	505	معدات وآلات وأجهزة		58060	25000	25000	25000	25000	25000
	506	مركبات واليات		47500	60000	60000	0	0	0
		المجموع		105560	85000	85000	25000	25000	25000
		اصول ثابتة اخرى							
3113		تجهيز وتآثيث		9757	10000	10000	10000	10000	10000
		المجموع		9757	10000	10000	10000	10000	10000
		مجموع الفصل		189877	350000	335000	340000	250000	250000

المخصصات الموجهة للإناث والطفل حسب الفصل : 1502 وزارة المالية/ دائرة الموازنة العامة

(بالدينار)

2026	2025	2024	2023	2022	البيان
659,671	653,137	647,505	671,147	518,612	اناث
0	0	0	0	0	طفل
					مخصصات موزعة حسب مؤشر السكان
483,160	482,220	664,110	594,080	543,489	اناث
370,080	369,360	508,680	455,040	416,290	طفل
1,142,831	1,135,357	1,311,615	1,265,227	1,062,101	مجموع المخصصات الموجهة للإناث
370,080	369,360	508,680	455,040	416,290	مجموع المخصصات الموجهة للطفل

2301 برنامج الادارة والخدمات المساندة

هدف البرنامج :

تقديم كافة الخدمات الادارية والمالية المساندة لجميع المديريات.

الهدف الاستراتيجي المرتبط بالبرنامج :

رفع كفاءة الاداء المؤسسي .

المديريات المرتبطة بالبرنامج :

- مديرية الشؤون الإدارية والمالية.

- وحدة الرقابة الداخلية.

- مديرية الحاسوب.

- وحدة تطوير الاداء المؤسسي.

الخدمات التي يقدمها البرنامج :

- إعداد الموازنة السنوية ومتابعة تنفيذها .

- تقديم الخدمات الإدارية والمالية للموظفين .

- المحافظة على مبنى الدائرة وإجراء الصيانة اللازمة له .

- أرشفة الوثائق وحماية أصولها والمحافظة عليها.

- تأسيس معايير تمييز الاداء الحكومي في الدائرة .

- تطوير وتحديث أنظمة وبرمجيات الحاسوب.

- الرقابة والتدقيق المالي والإداري والفني وإتخاذ التدابير الوقائية والعلاجية لتصويب المخالفات وفق التشريعات السارية.

الكوادر العاملة بالبرنامج :

ينفذ البرنامج من خلال كادر وظيفي يقدر في عام 2023 بنحو (76) موظفا منهم (51) ذكور و (25) إناث .

(بالدينار)

مخصصات موجهة للإناث والطفل

البيان	2022	2023	2024	2025	2026
إناث	284,463	378,947	392,105	394,737	399,671
طفل	0	0	0	0	0
مخصصات موجهة حسب مؤشر السكان					
إناث	417,241	365,190	436,630	297,040	298,450
طفل	319,589	279,720	334,440	227,520	228,600
مجموع المخصصات الموجهة للإناث	701,704	744,137	828,735	691,777	698,121
مجموع المخصصات الموجهة للطفل	319,589	279,720	334,440	227,520	228,600

مؤشرات قياس أداء البرنامج

مؤشر قياس الأداء	سنة الأساس	القيمة	القيمة الفعلية	القيمة المستهدفة	تقييم ذاتي أولي	القيمة المستهدفة
نسبة رضا الموظفين	2018	77%	81%	81%	81%	82%
نسبة الموظفين المشاركين بالدورات التدريبية	2018	45%	18%	40%	40%	40%

مخصصات 2301 برنامج الادارة والخدمات المساندة حسب الانشطة والمشاريع (بالدينار)

الأنشطة و المشاريع	فعلي	مقدر	إعادة تقدير	مقدر	تأشيري
2022	2023	2023	2024	2025	2026
التفقات الجارية	1,752,515	1,929,000	1,807,000	2,121,000	1,832,000
601 الخدمات الإدارية والمساندة	1,752,515	1,929,000	1,807,000	2,121,000	1,832,000
التفقات الرأسمالية	0	0	0	0	0
البرنامج / خزينة	0	0	0	0	0
مجموع البرنامج	1,752,515	1,929,000	1,807,000	2,121,000	1,832,000

النفقات الجارية حسب البرنامج والأنشطة للسنوات 2022 - 2026

(بالدينار)

وزارة المالية/ دائرة الموازنة العامة

الفصل : 1502

البرنامج						2301	الإدارة والخدمات المساندة	
النشاط						601	الخدمات الإدارية والمساندة	
المجموعة	المادة / البند	الوصف	فعلي 2022	مقدر 2023	إعادة تقدير 2023	مقدر 2024	تأشيري 2025	تأشيري 2026
21		تعويضات العاملين						
2111		الرواتب والأجور والعلاوات						
101		الموظفون المصنفون	24291	13000	8000	10000	10000	10000
102		الموظفون غير المصنفين	88880	102000	81000	87000	89000	91000
105		علاوة غلاء المعيشة الشخصية	91667	141000	126000	142000	143000	144000
106		علاوة غلاء المعيشة العائلية	7757	10000	8000	13000	14000	15000
111		العلاوة الإضافية	106342	133000	118000	139000	140000	141000
113		علاوة النقل	16438	30000	28000	39000	41000	43000
114		بدل تنقلات	5900	18000	7000	7000	7000	7000
116		مكافآت الموظفين	389975	500000	480000	500000	500000	500000
120		الموظفون بعقود	37394	85000	80000	108000	110000	113000
		المجموع	768644	1032000	936000	1045000	1054000	1064000
2121		مساهمات الضمان الاجتماعي						
301		الضمان الاجتماعي	96125	120000	100000	147000	146000	151000
		المجموع	96125	120000	100000	147000	146000	151000
22		استخدام السلع والخدمات						
2211		استخدام السلع والخدمات						
202		خدمات الاتصالات	3916	4000	4000	4000	4000	4000
203		الماء	2994	3000	3000	4000	4000	3000
204		الكهرباء	25185	30000	30000	30000	30000	30000
205		المحروقات	12413	22000	19000	10000	12000	15000
001		النفقة	3531	6000	6000	3000	4000	5000
002		سيارات الصالون	3087	7000	7000	4000	5000	6000
003		مركبات النقل والآليات الثقيلة	5795	9000	6000	3000	3000	4000
206		صيانة الآلات والأثاث ولوازمها	7959	9000	9000	10000	10000	10000
207		صيانة السيارات والآليات ولوازمها	5188	7000	7000	10000	10000	10000
208		صيانة وإصلاحات الأبنية ولوازمها	10462	11000	11000	15000	15000	15000
209		قرطاسية ومطبوعات و لوازم مكتبية	7621	13000	10000	10000	10000	10000
210		مواد وخامات - إغاشة،البسة،أدوية،أفلام،الخ...	2407	6000	6000	6000	6000	6000
211		التنظيفات ولوازمها - منها عقود التنظيفات	20913	21000	21000	32000	33000	34000
212		التأمين	2940	2000	2000	2000	2000	2000
214		مصرفات سلع وخدمات	34348	44000	44000	41000	41000	41000
000		مصرفات سلع وخدمات	2154	0	0	0	0	0
001		الحفلات والضيافة	11995	12000	12000	12000	12000	12000
008		الإعلانات والاشتراكات	3194	4000	4000	4000	4000	4000
013		عقود خدمات وأمن وحراسة	16800	20000	20000	22000	22000	22000
121		مصاريف إدارية	205	8000	8000	3000	3000	3000
		المجموع	136346	172000	166000	174000	177000	180000
25		الإعانات						
2511		إعانات لمؤسسات عامة						
304		إعانات المؤسسات العامة غير المالية	750000	600000	600000	750000	450000	450000
145		تمديد سلفة / وزارة المالية	400000	250000	250000	300000	0	0
146		حساب الانقار والتكاليف الاجتماعي	350000	350000	350000	450000	450000	450000
		المجموع	750000	600000	600000	750000	450000	450000
28		نفقات أخرى						
2821		نفقات أخرى جارية						
305		مكافآت لغير الموظفين	1400	5000	5000	5000	5000	5000
		المجموع	1400	5000	5000	5000	5000	5000
		مجموع النشاط	1752515	1929000	1807000	2121000	1832000	1850000
		مجموع البرنامج	1752515	1929000	1807000	2121000	1832000	1850000

2305 برنامج تطوير منهجية الموازنة

هدف البرنامج :

تعميق تطبيق المنهجيات والمفاهيم العالمية المعاصرة في ادارة الموازنة مثل الاطار المالي متوسط المدى والموازنة الموجهة بالنتائج وتطبيق خارطة الحسابات.

الهدف الإستراتيجي المرتبط بالبرنامج :

- المساهمة في بناء وضع مالي سليم ومستقر في المملكة .
- تعزيز نهج اعداد الموازنة الموجهة بالنتائج وترسيخ مبادئ الافصاح والشفافية والمساءلة في الاتفاق العام.
- المساهمة في تطوير هيكليّة الجهاز الحكومي وإصلاح البيئة التنظيمية.
- المساهمة في تعزيز تطبيق نهج اللامركزية المالية في المحافظات.

المديرية المرتبطة بالبرنامج :

- مديريات قطاعات الموازنة .
- مديرية الدراسات.
- وحدة المتابعة والتقييم.
- وحدة اللامركزية.

الخدمات التي يقدمها البرنامج :

- التحضير لاعداد مشروع قانون الموازنة العامة .
- اصدار بلاغ اعداد مشروع قانون الموازنة العامة ومشروع نظام تشكيلات الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية.
- اعداد مشروع قانون الموازنة العامة.
- متابعة اقرار مشروع قانون الموازنة العامة.
- تنفيذ ومتابعة قانون الموازنة العامة.
- اصدار ملحق موازنة.
- احداث مادة أو بند أو برنامج أو مشروع جديد في قانون الموازنة العامة.
- اصدار نظام تشكيلات الوظائف للوزارات والدوائر والوحدات الحكومية.
- اصدار دليل المواطن للموازنة العامة.
- ابداء الرأي في البيانات المالية الختامية للوحدات الحكومية والمؤسسات العامة وموازنات بعض المؤسسات غير المدرجة في قانون الموازنة العامة.
- تقديم الاستشارات وإبداء الرأي حيال العديد من القضايا المالية والادارية.
- مراجعة تقارير وحدة المتابعة والتقييم وإعداد ملخص بها.
- التواصل مع مجالس المحافظات والمجالس التنفيذية في المحافظات لمتابعة إعداد وتنفيذ موازنتها.

الكوادر العاملة بالبرنامج :

ينفذ البرنامج من خلال كادر وظيفي يقدر في عام 2023 بنحو (85) موظفا منهم (68) ذكور و (17) إناث .

(بالدينار)

مخصصات موجهة للإناث والطفل

البيان	2022	2023	2024	2025	2026
اناث	234,149	292,200	255,400	258,400	260,000
طفل	0	0	0	0	0
مخصصات موجهة حسب مؤشر السكان					
اناث	126,249	228,890	227,480	185,180	184,710
طفل	96,701	175,320	174,240	141,840	141,480
مجموع المخصصات الموجهة للإناث	360,398	521,090	482,880	443,580	444,710
مجموع المخصصات الموجهة للطفل	96,701	175,320	174,240	141,840	141,480

مؤشرات قياس أداء البرنامج

مؤشر قياس الأداء	سنة الأساس	القيمة	القيمة الفعلية	القيمة المستهدفة	تقييم ذاتي اولى	القيمة المستهدفة
مؤشر قياس الأداء	الاساس	القيمة	2022	2023	2023	2024
نسبة رضا الشركاء	2018	90%	85%	85%	85%	86%
1	نسبة رضا الشركاء	2018	90%	85%	85%	86%

مخصصات 2305 برنامج تطوير منهجية الموازنة حسب الأنشطة والمشاريع (بالدينار)

الأنشطة و المشاريع	فعلي	مقدر	إعادة تقدير	مقدر	تأشيري
2022	2023	2023	2024	2025	2026
النفقات الجارية	1,249,480	1,598,000	1,391,000	1,421,000	1,443,000
601 اعداد قانون الموازنة العامة ونظام تشكيلات الوظائف	1,249,480	1,598,000	1,391,000	1,421,000	1,443,000
النفقات الرأسمالية	189,877	350,000	335,000	340,000	250,000
004 مشروع تعزيز تطبيق الموازنة الموجهة بالنتائج	189,877	350,000	335,000	340,000	250,000
البرنامج / خزينة	189,877	350,000	335,000	340,000	250,000
البرنامج	1,439,357	1,948,000	1,726,000	1,761,000	1,693,000

النفقات الجارية حسب البرنامج والأنشطة للسنوات 2022 - 2026

(بالدينار)

وزارة المالية/ دائرة الموازنة العامة

الفصل : 1502

تطوير منهجية الموازنة						2305	البرنامج
إعداد قانون الموازنة العامة ونظام تشكيلات الوظائف						601	النشاط
تأشيرتي 2026	تأشيرتي 2025	مقدر 2024	إعادة تقدير 2023	مقدر 2023	فعلي 2022	المادة / البند	المجموعة
						تعويزات العاملين	21
						الرواتب والأجور والعلاوات	2111
15000	15000	15000	14000	17000	12911	الموظفون المصنفون	101
120000	118000	114000	109000	128000	100717	الموظفون غير المصنفين	102
21000	21000	24000	23000	23000	7422	الموظفون بعقود شاملة	103
112000	111000	109000	89000	140000	88922	علاوة غلاء المعيشة الشخصية	105
15000	14000	13000	8000	12000	7907	علاوة غلاء المعيشة العائلية	106
173000	171000	168000	148000	177000	132936	العلاوة الإضافية	111
42000	41000	39000	40000	55000	21930	علاوة النقل	113
5000	5000	5000	10000	17000	3780	بدل تنقلات	114
650000	650000	650000	670000	695000	662000	مكافآت الموظفين	116
47000	46000	45000	38000	87000	36099	الموظفون بعقود	120
1200000	1192000	1182000	1149000	1351000	1074624	المجموع	
						مساهمات الضمان الاجتماعي	2121
100000	100000	95000	110000	110000	96119	الضمان الاجتماعي	301
100000	100000	95000	110000	110000	96119	المجموع	
						استخدام السلع والخدمات	22
						استخدام السلع والخدمات	2211
3000	3000	3000	2000	2000	1832	خدمات الاتصالات	202
2000	2000	2000	2000	2000	1607	الماء	203
30000	30000	30000	35000	40000	15860	الكهرباء	204
14000	15000	15000	10000	10000	9419	المحروقات	205
4000	5000	5000	5000	5000	4440	التكلفة 001	
5000	5000	5000	3000	3000	2995	سيارات الصالون 002	
5000	5000	5000	2000	2000	1984	مركبات النقل والآليات الثقيلة 003	
10000	10000	10000	6000	6000	4830	صيانة الآلات والآلات ولوازمها	206
10000	10000	10000	3000	3000	1111	صيانة السيارات والآليات ولوازمها	207
13000	13000	13000	9000	9000	6939	صيانة وإصلاحات الأبنية ولوازمها	208
6000	6000	6000	6000	6000	5999	قرطاسية ومطبوعات و لوازم مكتبية	209
6000	6000	6000	4000	4000	2350	مواد وخامات - إعاشة، البسة، أدوية، أفلام، الخ...	210
20000	20000	20000	26000	26000	20820	التنظيفات ولوازمها - منها عقود التنظيفات	211
2000	2000	2000	2000	2000	0	التأمين	212
2000	2000	2000	2000	2000	3000	السفر في المهمات الرسمية	213
118000	119000	119000	107000	112000	73767	المجموع	
						نفقات أخرى	28
						نفقات أخرى جارية	2821
20000	20000	20000	20000	20000	3850	البعثات العلمية والدورات التدريبية	303
5000	5000	5000	5000	5000	1120	مكافآت لغير الموظفين	305
25000	25000	25000	25000	25000	4970	المجموع	
1443000	1436000	1421000	1391000	1598000	1249480	مجموع النشاط	
1443000	1436000	1421000	1391000	1598000	1249480	مجموع البرنامج	
3293000	3268000	3542000	3198000	3527000	3001995	مجموع الفصل	

الفصل : 1502 وزارة المالية/ دائرة الموازنة العامة

(بالدينار)

البرنامج		2305		تطوير منهجية الموازنة					
المشروع		004		مشروع تعزيز تطبيق الموازنة الموجهة بالنتائج					
مصدر التمويل		102001		رأسمالية - خزينة					
المجموعة	المادة / البند	الوصف		فعلي 2022	مقدر 2023	اعادة تقدير 2023	مقدر 2024	تأشير 2025	تأشير 2026
22		استخدام السلع والخدمات							
2211		استخدام السلع والخدمات							
512		نفقات ادامة وتشغيل							
008		مصاريف التدريب والتأهيل		1470	70000	60000	50000	50000	50000
011		مصاريف بناء القدرات		42641	0	0	0	0	0
012		اشتراقات ، تأمينات		0	5000	5000	5000	5000	5000
013		عقود خدمات		0	25000	20000	115000	25000	25000
015		النظمة تشغيل وبرمجيات		13128	75000	75000	45000	45000	45000
016		رخص برمجيات		17321	40000	40000	50000	50000	50000
018		صيانة شبكات حاسوب		0	40000	40000	40000	40000	40000
		مجموع المادة		74560	255000	240000	305000	215000	215000
31		اصول غير مالية							
3112		أجهزة واليات ومعدات							
505		معدات وآلات وأجهزة							
001		اجهزة حاسوب وتوابعه		27207	20000	20000	20000	20000	20000
023		الاجهزة و معدات كهربائية		30853	5000	5000	5000	5000	5000
		مجموع المادة		58060	25000	25000	25000	25000	25000
506		مركبات وآليات							
001		سيارات صالون		0	60000	60000	0	0	0
005		باصات ركوب متوسطة		47500	0	0	0	0	0
		مجموع المادة		47500	60000	60000	0	0	0
3113		اصول ثابتة اخرى							
511		تجهيز وتاثيث							
006		تاثيث و تجهيز المباني و المرافق		9757	10000	10000	10000	10000	10000
		مجموع المادة		9757	10000	10000	10000	10000	10000
		مجموع المشروع / خزينة		189877	350000	335000	340000	250000	250000
		مجموع البرنامج		189877	350000	335000	340000	250000	250000
		مجموع الفصل		189877	350000	335000	340000	250000	250000