

I - نفقات التصرف

(بحساب الدينار)

الفرق (1)-(2)	السنة المعنية	السنة الفارطة	البيان	رقم الحساب	رقم الحساب	الحساب
				الفرع	الحساب	الرئيسي
%	المبلغ	(1)	(2)	1- حسابات الإيرادات		
			إبداء خدمات استشفائية			70
			موارد الخدمات الإستشفائية		701	
			موارد متأتية من الإقامة	7011		
			موارد متأتية من خدمات العلاج	7012		
			موارد متأتية من المواد الصيدلانية	7015		
			موارد متأتية من الدم ومشتقاته	7017		
			موارد متأتية من العيادات الخارجية	7018		
			موارد متأتية من بيع المعدات القديمة		703	
			موارد متأتية من المرافقين للمرضى		706	
			جملة الموارد الذاتية :			
			منح الإستغلال والتوازن			74
			منح الإستغلال		741	
			منحة الدولة بعنوان التسيير	7410		
			منحة الدولة بعنوان التأجير (مرتبات العملة)	7411		
			جملة منح الإستغلال :			
			مساهمة الصناديق الإجتماعية في نفقات علاج منخرطيهما (الفوترة)			742
			مساهمة الصندوق الوطني للضمان الإجتماعي في نفقات الإقامة (1)	7420		
			مساهمة صندوق الوطني للتقاعد والحيفة الإجتماعية في نفقات الإقامة (2)	7421		
			مجموع (1)+(2)= (3) :			
			مساهمة صندوق الوطني للضمان الإجتماعي في نفقات العيادات الخارجية (4)	7422		
			مساهمة صندوق الوطني للتقاعد والحيفة الإجتماعية في نفقات العيادات الخارجية (5)			
			مجموع (4)+(5)= (6) :			
			مجموع مساهمة الصناديق (3)+(6) :			
			موارد متأتية من الخدمات الخاضعة لإتفاقيات ومن مشاريع البحث العلمي			743
			موارد متأتية من الخدمات الخاضعة لإتفاقيات	7431		
			موارد متأتية من مشاريع البحث العلمي	7432		
			مجموع الموارد المتأتية من الإتفاقيات ومشاريع البحث :			
			موارد الفوائد المالية			75
			مراجيح طارئة			77
			مجموع الموارد المتأتية بعنوان الحساب الرئيسي 75 و 77 :			
			مجموع الإيرادات بعنوان التسيير :			
			إعتمادات مفوضة بعنوان المرتبات (باستثناء مرتبات العملة)			
			المجموع العام للإيرادات :			

الفارق (1)-(2)		السنة المعنية	السنة الفارطة	البيان	رقم الحساب	رقم الفرع	الترتيب الرئيسي
%	المبلغ	(1)	(2)				
2 - حسابات الأعباء							
حساب رئيسي عدد 60 : مشتريات مخزنة - مواد ولوازم قابلة للإستهلاك							
				مشتريات مخزنة - تموينات أخرى			602
				مواد قابلة للإستهلاك : مواد صيدلانية	6021		
				شراء الأدوية	60211		
				لوازم قابلة للإستهلاك		6022	
				أدوات ومواد للإستعمال الطبي	60221		
				مواد مخبرية			
				مستلزمات طبية ومواد كيميائية			
				الغاز الطبي			
				مواد تصوير بالأشعة			
				تجهيزات وأدوات طبية			
				أدوات فندقية ومواد التنظيف	60223		
				أدوات ورشات الصيانة	60224		
				التغذية ومواد غذائية		6023	
				شراء الأغطية والأقمشة		6024	
				شراء المعدات والتجهيزات والقيام بالأشغال			605
				الوقود ومواد الورشة		6060	606
				شراء الوقود لوسائل النقل	60611		
				شراء الوقود للتسخين	60612		
				حصص الوقود المسندة للإطارات المكلفة بخطط وظيفية	60613		
				مواد الورشة	60614		
				كهرباء، غاز، ماء		6062	
				كهرباء، غاز	60621		
				ماء	60622		
				المجموع العام للحساب عدد 60 :			
الحساب الرئيسي عدد 61: خدمات خارجية							
				مناولة عامة			611
				مناولة ذات طابع طبي		6111	
				مناولة ذات طابع غير طبي		6112	
				مناولة الغسيل	61121		
				مناولة التغذية	61122		
				مناولة للتنظيف	61123		
				مناولة الإعلامية	61124		
				مناولة البستنة	61125		
				مناولة الحراسة	61126		
				مناولة التطهير	61127		
				خدمات خارجية أخرى	61129		
				كراءات			613
				أعباء كراء وملكية مشتركة			614
				صيانة واصلاحات			615
				صيانة الحدائق والمساحات الخضراء		6151	

الفرق (1)-(2)		السنة المعنية	السنة الفارطة	البيان	رقم الحساب الفرعي	رقم الحساب الرئيسي
%	المبلغ	(1)	(2)			
				صيانة البناءات		6152
				صيانة التجهيزات والأدوات الطبية		6153
				صيانة التجهيزات وأثاث المكاتب		6154
				صيانة السيارات		6155
				شراء الأدوات للقيام بإعمال الصيانة		6158
				أقساط تأمين		616
				دراسات وبحوث وخدمات خارجية متنوعة		617
				المجموع العام للحساب عدد 61 :		
				الحساب الرئيسي عدد 62 :خدمات خارجية أخرى		
				أعوان من خارج المؤسسة		621
				أجور وسلط وأتعاب		622
				أتعاب حمامة		6221
				أتعاب خبراء في المحاسبة		6222
				أتعاب أطباء مستشارين عرضيين		6223
				أتعاب أخرى		6229
				إشهار ونشريات وعلاقات عامة		623
				نقل المواد والمعدات والنقل الجماعي للأعوان		624
				نقل المرضى		6242
				تنقلات ومهمات وحفلات استقبال		625
				رحلات وتنقلات		6251
				مصاريف نقل الأمتعة		6255
				مهمات		6256
				حفلات استقبال		6257
				نفقات بريدية ونفقات الإتصالات اللاسلكية		626
				المراسلات الإدارية		6261
				الإتصالات الهاتفية		6262
				مصاريف الفاكس		6263
				تراسل المعطيات		6264
				المجموع العام للحساب عدد 62 :		
				الحساب الرئيسي عدد 63 : أعباء مختلفة عادية		
				لوازم المكاتب والمطبوعات		632
				لوازم المكاتب		6321
				المطبوعات		6322
				شراء لوازم الإعلامية		6323
				منحة الحضور		633
				مصاريف الترفيه والرياضة والمكتبة والبحوث والنزاعات		639
				مصاريف الترفيه		6391
				مصاريف الرياضة		6392
				مصاريف المكتبية		6393
				مصاريف التوثيق		6394
				مصاريف النزاعات		6395
				مصاريف البحوث		6396

الفارق (1)-(2)		السنة المعنوية	السنة الفارطة	البيان	رقم الحساب الفرعي	رقم الحساب	الحساب الرئيسي
%	المبلغ	(1)	(2)				
				المجموع العام للحساب عدد 63 :			
				الحساب الرئيسي عدد 64: أعباء الأعران			
				مرتبات الموظفين وملحقاتها (الإعتمادات المفوضة دون احتساب أجور العملة) (1)	64001	6400	640
				أجور العملة وملحقات الأجر الممولة على منحة الدولة (2)	64002		
				أجور العملة وملحقات الأجر الممولة على الموارد الذاتية (3)	64003		
				المجموع (3+2) = 5 :			
				ساعات إضافية (6)		6401	
				منحة العمل الليلي (7)		6402	
				المنحة الوقتية للمرضين المبنجين (8)		6403	
				منحة التوليد (9)		6404	
				منحة الإستمرار (10)		6405	
				منح أخرى (11)		6406	
				المجموع (11+10+9+8+7+6) = 12 :			
				المجموع العام للحساب عدد 64 = 12 + 5 + 1 :			
				الحساب الرئيسي عدد 65 : أعباء مالية			
				فوائد الحسابات الجارية والودائع الدائنة		6515	65
				فوائد الرقاع المضمونة		6517	
				المجموع العام للحساب عدد 65 :			
				الحساب الرئيسي عدد 66 : ضرائب وإعدادات ودفعات مماثلة			
				أداء على التكوين المهني		6611	66
				المساهمة في صندوق النهوض بالمساكن الإجتماعية		6612	
				أداءات أخرى		6618	
				معاليم تسجيل وطوابع		6654	
				أداءات على العربات		6655	
				معاليم أخرى		6658	
				المجموع العام للحساب عدد 66 :			
				الحساب الرئيسي عدد 67 : خسائر غير عادية			
				خسائر غير عادية			67
				المجموع العام للحساب عدد 67 :			
				الحساب الرئيسي عدد 68 : مخصصات الإستهلاكات والمدخرات			
				مخصصات الإستهلاكات والمدخرات - أعباء عادية (غير مالية)		681	68
				مخصصات لإستهلاكات الأصول الثابتة غير المادية والمادية		6811	
				مخصصات لمدخرات المخاطر وأعباء الإستغلال		6815	
				مخصصات لمدخرات تناقص الأصول الثابتة غير المادية والمادية		6816	
				مخصصات للإستهلاكات والمدخرات - أعباء مالية		686	
				المجموع العام للحساب عدد 68 :			
				المجموع العام للأعباء :			

II - نفقات الاستثمار و تمويلها

(1) نفقات الاستثمار :

بيان المشاريع	الكلفة الجملية	قسط السنة الأولى	قسط السنة الثانية	قسط السنة الثالثة	قسط السنة الرابعة
* البناءات :					
.....					
.....					
* التجهيزات :					
.....					
.....					
* مشاريع مختلفة :					
.....					
.....					
المجموع :	١				

لمحة عن مختلف مشاريع الاستثمار :

(2) تمويل نفقات الاستثمار :

V - جدول التدفقات النقدية

الفارق (1)-(2)		السنة المعنية (1)	السنة الفارطة (2)	البيان
%	المبلغ			
				التدفقات النقدية المتصلة بالإستغلال
				النتيجة الصافية
				تسويات في مستوى :
				الإستهلاكات و المدخرات
				إسترداد على مدخرات وإستهلاكات
				تغييرات في مستوى:
				المخزونات
				المستحقات
				أصول أخرى
				مزدون وديون أخرى
				فائض قيمة التفويت
				التدفقات المالية المتأتية من الإستغلال
				التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار
				الدفعات المترتبة عن إقتناء أصول مادية ثابتة
				الدفعات المترتبة عن منح القروض للأعوان
				المقايض المترتبة عن منح القروض للأعوان
				التدفقات النقدية المخصصة لأنشطة إستثمارية
				التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل
				المقايض المتأتية من القروض
				الدفعات المترتبة عن سداد القروض
				التدفقات النقدية المترتبة عن أنشطة التمويل
				تغير الخزينة
				السيولة في بداية السنة المحاسبية
				السيولة في نهاية السنة المحاسبية
				المجموع :