

## حساب الخزينة الموحد

### مقدمة:-

تضمنت استراتيجية وزارة المالية لاصلاح الادارة المالية تطبيق حساب الخزينة الموحد على ارصدة حسابات الوزارات والدوائر والمؤسسات الحكومية وذلك لرفد الخزينة بالسيولة المالية وتخفيض اللجوء الى الاقتراض والوقوف على الوضع النقدي للخزينة اولا باول.

### تعريف:-

حساب الخزينة الموحد عبارة عن حساب تتجمع فيه جميع ارصدة حسابات الوزارات والدوائر الحكومية لدى البنك المركزي حيث يوجد حساب وسيط لكل وزارة او دائرة يظهر فيه صافي الحركات الدائنة والمدينة وبالتالي يتم عكس المبلغ الصافي على حساب الخزينة الموحد في نهاية اليوم (سواء كان قبض او صرف) .

### الغاية:-

ان الغاية من حساب الخزينة الموحد هي تجميع السيولة النقدية العائدة للحكومة في حساب واحد من خلال تحويل ارصدة الحسابات المفتوحة باسماء الوزارات والدوائر الحكومية لدى البنك المركزي والبنوك التجارية الى حساب واحد (الخبزينة الموحد) وتنفيذ عمليات قبض الايرادات والنفقات والامانات من خلال هذا الحساب .

### الاهداف:-

1. ادارة السيولة النقدية بفاعلية.
2. تعزيز السيولة النقدية للخرينة
3. تخفيض اللجوء الى الاقتراض
4. الاستغلال الامثل للموارد .

### العلاقة التشاركية:-

قامت وزارة المالية بالتنسيق مع البنك المركزي والبنوك التجارية والجهات المعنية من الدوائر والمؤسسات الحكومية وعقد العديد من الاجتماعات للوصول الى الية تطبيق حساب الخزينة الموحد .

### الانجازات:-

#### المرحلة الاولى:-

\_\_ تم حصر الحسابات الحكومية المفتوحة لدى البنك المركزي ودراسة الغاية منها واغلاق غير الضروري منها ودمج بعض الحسابات الاخرى

- في عام 2003 تم استخدام الرصيد الصفري والمتمثل بتحويل ارصدة حسابات الوزارات والدوائر المفتوحة بالدينار الاردني في البنك المركزي ضمن قانون الموازنة العامة الى حساب الخزينة الموحد في نهاية كل يوم عمل واعادتها في اليوم التالي .

- في عام 2004 تم تطبيق نفس الالية على الاجهزة العسكرية (استخدام الرصيد الصفري) وتم اعتماد السقوف المالية لصرف مخصصات الاجهزة العسكرية بدلا من الشيكات التي كانت مستخدمة سابقا .

#### المرحلة الثانية:-

- في عام 2005 تم تطبيق المرحلة الثانية والمتمثلة في عدم اعادة الرصيد الى الوزارة او الدائرة المعنية بحيث يتم تغذية/تحويل رصيد الحساب البنكي من/الى حساب الخزينة الموحد.
- في عام 2009 تم تطبيق الية الرصيد الصفري على حسابات الماليات في المحافظات وعلى الحسابات الحكومية في البنوك التجارية ولاغراض ذلك تم طرح عطاء مصرفي على البنوك التجارية لتطبيق حساب الخزينة الموحد حيث احيل العطاء على بنك الاسكان للتجارة والتمويل .
- في عام 2010 تم الاجتماع مع البنك المركزي والبنوك التجارية لاغراض توفير متطلبات ادارة نظام المعلومات المالية الحكومية GFMIS والتي تتمثل بصيغة نموذج كشف البنك والتحويلات البنكية .
- في عام 2011 تم البدء شمول حسابات الوحدات المستقلة في البنك المركزي ضمن حساب الخزينة الموحد .
- في عام 2012 ومن منطلق الشفافية والتنافسية قامت وزارة المالية بطرح عطاء مصرفي جديد على كافة البنوك التجارية حيث احيل العطاء على بنك القاهرة عمان وتم اتخاذ كافة الاجراءات اللازمة لفتح حسابات بنكية لديهم ولكافة المحافظات بدلا من حساباتهم المفتوحة لدى بنك الاسكان للتجارة والتمويل .
- تعمل وزارة المالية حاليا وبالتنسيق مع الجهات المعنية على دراسة شمول حسابات الحكومة بالعملات الاجنبية لدى البنك المركزي ضمن حساب الخزينة الموحد .