



مخطط الاستثمار البلدي لسنة 2020 التشخيص المالي



تقرير تحليلي حول مشروع ميزانية البلدية لسنة 2020

الملاحظات	تقديرات سنة 2020	المنجز 2019 إلى موفى سبتمبر	معدل الاستخلاص خلال السنوات الثلاثة الفارطة	نوع المورد	لفصل
-باقي التقديرات إلى 2018 = 612.341,083 د -المبلغ السنوي لجدول التحصيل = 250.000,000 د	170.000,000 د	159.861,775 د	94.353,251 د	المعلوم على العقارات المبنية	01-1
-باقي التقديرات إلى 2018 = 161.094,281 د -المبلغ السنوي لجدول التحصيل = 30.000,000 د	12.000,000 د	10.991,793 د	11.336,887 د	المعلوم على الأراضي غير المبنية	02-1
- مبلغ جدول المراقبة = 140.000,000 د	225.000,000 د	183.243,697 د	358.584,621 د	المقايض الاعتيادية للمعلوم على المؤسسات	01-1
آخر ثلاثية 2017 = 54.936,000 د	200.000,000 د	19.451,016 د	0	المبالغ المتأتية من ص التعاون	01-1
25 د / عن كل مقهى	1.000,000 د	0	0	معلوم الإجازة الموظف على محلات بيع المشروبات	03-1
لزمة السوق لسنة 2020	653.100,000 د	622.000,000 د		مداخل الأسواق	01-2
مبلغ جدول المراقبة = 18.378,000 د	18.000,000 د	13.906,400 د	16.308,022 د	معلوم الإشغال الوقتي للطريق العام	02-2
	2.000,000 د	0	0	معلوم وقوف العربات بالطريق العام	03-2
	20.000,000 د	15.461,296 د	21.744,595 د	معلوم اشغال الطريق العام بمناسبة حضائر البناء	04-2
	6.000,000 د	4.600,239 د	6.990,963 د	معلوم عن أشغال تحت الطريق العام	05-2
مبلغ جدول المراقبة = 20.100,000 د	10.000,000 د	6.730,000 د	4.827,163 د	معلوم الإشهار	06-2



	د 20.000,000	د 14.980,000	د 20.280,800	معلوم التعريف بالإمضاء	01-31
	د 7.000,000	د 5.481,000	د 7.268,433	معلوم الاشهاد بمطابقة النسخ للأصل	02-31
	د 26.000,000	د 22.279,500	د 21.805,333	معلوم تسليم بطاقات الحالة المدنية	03-31
	د 5.000,000	د 4.090,000	د 10.252,500	معلوم تسليم الشهادات و الحجج الأخرى	99-31
	د 1.000,000	0	د 320,000	معلوم إشغال الطريق العام لتعاطي بعض المهن	02-32
	د 5.000,000	د 3.650,000	د 5.423,333	معلوم رخص الحفلات المنظمة بمناسبة الأفراس العائلية	03-32
	د 5.000,000	د 2.288,075	د 4.422,488	معلوم رخص البناء	06-32
	د 3.000,000	د 2.490,000	0	معاليم رخص أخرى	99-32
	د 20.000,000	د 16.809,900	د 21.935,017	معاليم الإيواء بمستودع الحجز	02-33
آخر ثلاثية 2017 = 94.959,000 د	د 150.000,000	0	د 150.000,000	المقاييس الاعتيادية للمعلوم الإضافي على سعر التيار الكهربائي	03-33
آخر ثلاثية 2017 = 70.434,000 د	د 100.000,000	0	د 100.000,000	المبالغ المتأتية من المعلوم الإضافي على سعر التيار الكهربائي	03-33
في حدود مبالغ الاتفاقيات المبرمة مع 05 مؤسسات	د 5.000,000	د 5.100,000		معاليم مقابل رفع الفضلات المتأتية من نشاط المحلات	04-33
	د 5.000,000	د 4.080,000		مداخل قاعات العروض و الأفراس	06-51
-باقي التتقيات إلى 2018 = 28.482,000 د -تتقيات السنة = 10.023,136 د	د 15.000,000	د 1.817,456	د 7.534,902	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط تجاري	01-52
-باقي التتقيات إلى 2018 = 70.676,988 د -تتقيات السنة = 21.563,848 د	د 15.000,000	د 13.218,700	د 9.068,710	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط مهني	02-52



بقايا التثقيلات إلى 2018 = 22.389,747 د - تثقيلات السنة = 12.910,926 د	د 15.000,000	د 17.920,593	د 9.234,884	مداخل الحدائق العمومية و المنتزهات و مراكز الترفيه	06-52
الاعتمادات المرصودة من الدولة	د 1.032.382,000	د 938.529,000	د 954.147,000	المناب من الدعم السنوي بعنوان التسيير	01-60
	د 16.000,000	د 13.140,000	د 4.786,667	مداخل المخالفات الصحية	06-60
	د 24.000,000	0	د 11.167,428	مبالغ بعنوان إدارة و تصرف و استخلاص لفائدة العير	99-60
	د 1.518,000	0	د 12.106,352	خطايا التأخير المنجزة عن إنجاز الصفقات العمومية	99-60 03
	د 2.800.000,000	جملة موارد العنوان الأول لسنة 2020			



توقعات إنجاز موارد سنة 2019

المنجز إلى موفى سبتمبر 2019 = **2.152.985,860** د

المتوقع إنجازها إلى موفى 2019 :

➤ 220 أ.د موارد صندوق التعاون

➤ 238 أ.د مردود مختلف المعاليم البلدية

➤ 120 أ.د منحة تعديلية

جملة الموارد المتوقعة إنجازها = **2.730.985,860** د



مشروع ميزانية البلدية لسنة 2020 العنوان الأول: على مستوى الموارد

تم ضبط موارد العنوان الأول لميزانية البلدية لسنة 2020 بما قدره:
2.800.000,000 د

بزيادة قدرها 69.014.140 د مقارنة بالإنجازات المتوقعة لميزانية 2019
أي بنسبة **2.5 %**

و تم ضبط هذه الموارد بالإعتماد على التحليل المالي لمداخل البلدية للفترة الممتدة بين 2015 و 2018 و لنسق مداخل سنة 2019 و تم اعتماد الموضوعية في ضبط هذه التقديرات.

و الهدف هو التعبئة القصوى للموارد المتاحة بالتعاون و التنسيق مع المحاسب البلدي.



مقارنة للموارد المنجزة لسنتي 2018 - 2019

سنة 2019 إلى موفى سبتمبر		سنة 2018		البيان	الصف
النسبة	المحقق	النسبة	المحقق		
% 17	د 373.548,281	% 19	د 458.985,837	المعاليم على العقارات و الأنشطة	الأول
% 31	د 662.697,935	% 24	د 572.319,944	مداخيل إشغال الملك العمومي البلدي و استلزام المرافق العمومية فيه	الثاني
% 4	د 77.168,475	% 11	د 267.016,073	مداخيل الموجبات و الرخص الإدارية	الثالث
% 2	د 37.036,749	% 1	د 30.190,010	مداخيل الملك البلدي الإعتيادية	الخامس
% 47	د 1.002.534,420	% 45	د 1.090.248,339	المداخيل المالية الإعتيادية	السادس
% 100	د 2.152.985,860	% 100	د 2.418.760,203	الجملة	



مقارنة للموارد المنجزة للفترة: 2015 – 2019

الصنف	البيان	سنة 2015	سنة 2016	سنة 2017	سنة 2018	سنة 2019 إلى موفى سبتمبر
الأول	المعاليم على العقارات و الأنشطة	% 20	% 17	% 22	% 19	% 17
الثاني	مداخل إشغال الملك العمومي البلدي و استلزام المرافق العمومية فيه	% 23	% 22	% 22	% 24	% 31
الثالث	مداخل الموجبات و الرخص الإدارية	% 10	% 19	% 16	% 11	% 4
الخامس	مداخل الملك البلدي الإعتيادية	% 1	% 1	% 1	% 1	% 2
السادس	المداخل المالية الإعتيادية	% 46	% 41	% 39	% 45	% 47
	المجموع	% 100	% 100	% 100	% 100	% 100

نلاحظ استقرار نسبي لمختلف الأصناف على كامل الفترة ما عدى الصنف الثالث خلال سنة 2019 على اعتبار و أن البلدية لم تتحصل إلى هذا التاريخ عن مناباتها من صندوق الدعم على غرار جميع البلديات



باعتبار الاستنتاجات السابقة والنتائج المسجلة، يمكننا تبين الأسباب الأولى والمباشرة لتواضع الموارد ومراكز الضعف (المعلوم ع.مبنية) أولا وطبيعة مجهود التصرف المبذول لتحسين وتطوير وتنويع الموارد ثانيا.

تقييم الموارد



موارد ذات حجم دون المأمول مقابل حجم نفقات وجوبية مرتفع نتیجته مستوى ادخار متواضع لتراجع سير الاستخلاصات وبالتالي سيتمظهر مباشرة في نوعية الخدمات المستندات والقدرة على تنفيذ ودعم الاستثمار المباشر وتحمل تكاليفه المرتفعة.

تقييم عام للتوازن المالي

د- التوصيات

أهمها: دعم الإطار البشري والإداري للبلدية بما يناسب حجم الخدمات والجغرافيا، التركيز على الرفع من أداء منظومة الاستخلاصات والاحصاء والتحيين، ربط منظومة الحوافز بالنتائج واستنباط الحلول، تركيز منظومات جديدة للتصرف في الرصيد والشأن العقاري والمدني والمعماري، تركيز لجان عمل تشاركي للنهوض الاقتصادي والمحافظة على جمالية الجهة وأخيرا محاولة التوجه نحو الأقطاب الاقتصادية والكفاءات القاطنة بالمنطقة لمحاولة التحفيز والتشريك والاستفادة.



4 الاستثمار المباشر

مشروع ميزانية	النمو		2019		انجازات 2018		المكونات
	2020	2019-2015	الهيكلة	المبلغ	الهيكلة	المبلغ	
1 201 009	% 3,5	% 100,0	1 329 419	% 100,0	1 483 981	مجموع الاستثمارات المباشرة	
منها:							
510 000	% -0,6	% 38,3	644 802	% 44,9	506 097	-1 مشاريع القرب	
200 000	% 5,8	% 52,4	424 830	% 47,9	552 846	-2 مشاريع هيكلية	
0	% 10,5	% 9,4	145 365	% 7,2	123 893	-3 مشاريع إدارية	

مشروع ميزانية البلدية لسنة 2020 العنوان الأول: على مستوى النفقات

تم ضبط نفقات العنوان الأول لميزانية البلدية لسنة 2020 بما قدره:
د 2.526.777,252

و قد تم ضبط قيمة الإيداع الصافي بما قدره **د 95,500,000**

مشروع ميزانية البلدية لسنة 2020 العنوان الأول: على مستوى النفقات

و تتوزع بقية الاعتمادات و البالغة: **1.268.997,731 د** على النحو التالي:

القسم الثاني: وسائل المصالح: 888.100,000 د

القسم الثالث: التدخل العمومي: 88.700,000 د

القسم الخامس: فوائد الدين: 169.708,460 د

موارد و نفقات العنوان الثاني

تم مبدئياً ضبط موارد العنوان الثاني في حدود المساعدة الإجمالية
غير الموظفة المخصصة لتمويل برنامج الاستثمار البلدي =
710,000,000 د

و سيتم توزيع هذه الاعتمادات على النحو التالي:

موارد و نفقات العنوان الثاني

على مستوى الموارد

المبلغ	البيان	ف فرعية	الفقرة	الفصل
710,000,000 د	منح مسندة من صندوق القروض و مساعدة الجماعات	002	01	01-70

على مستوى النفقات

710,000,000 د	نفقات التنمية غير الموزعة	-	-	08,901
---------------	---------------------------	---	---	--------



المعطيات المالية والاقتصادية والاحصائيات الاجتماعية المعتمدة

وضعية بتاريخ 2019/10/17

الوحدة: الدينار التونسي (د.ت)

التقديرات المالية النهائية للميزانية			السنة	البيان
تقديرات 2020	نتائج ميزانية 2019	نتائج ميزانية 2018		
170 000	180 000	101 623		المعلوم على العقارات المبنية
12 000	12 000	7 444		المعلوم على الأراضي غير المبنية
425 000	450 000	349 918		المعلوم على المؤسسات ذات الصبغة الصناعية أو التجارية أو المهنية
1 000 000				معلوم الإجازة الموظف على محلات بيع المشروبات
653 100	622 000	507 150		مداخل الأسواق اليومية والأسبوعية والظرفية المستلزمة
				مداخل أسواق الجملة المستلزمة
				مداخل لزمات المسالخ
				مداخل لزمات الإشغال الوقتي للطريق العام
				المداخل المتأتية من الاستغلال المباشر للأسواق
				مداخل الإستغلال المباشر للمسالخ
20 000	22 000	26 284		مداخل الإستغلال المباشر للإشغال الوقتي للطريق العام
36 000	30 000	38 900		مداخل الإستغلال المباشر للإشغال الوقتي للطريق العام (بتبع)
250 000	250 000	168 923		المعلوم الإضافي على سعر التيار الكهربائي
5 000	5 100	2 280		مقابل رفع الفضلات المتأتية من نشاط المحلات التجارية أو الصناعية أو المهنية
				مساهمة المالكين الأجوار
1 664 100	1 708 500	1 298 322		المداخل الجبائية الإعتيادية
	67 000	22 239		المداخل المتأتية من الإستغلال المباشر للأماكن
				مداخل كراء العقارات
62 000				مداخل كراء التجهيزات والمعدات
				محاصيل بيع العقارات وأملاك أخرى
1 032 000	938 529	11053 183 053		المناب من المال المشترك
				موارد منقولة من فوائض العنوان الأول
	50 000			منح ومساهمات مخصصة للتسيير
				مداخل المساهمات المالية
				تحويلات المؤسسات العمومية البلدية
1 135 900	1 089 529			المداخل المالية الإعتيادية
2 800 000	2 798 029	2 418 760		مقايض العنوان الأول (م.ع 1)



المعطيات المالية والاقتصادية والاحصائيات الاجتماعية المعتمدة

وضعية بتاريخ 2019/10/17

البيان	نتائج ميزانية 2018	نتائج ميزانية 2019	تقديرات 2020
منح التجهيز (الصندوق والخزينة)			
منح التجهيز	259 000	339 342	
المبالغ المتأتية من الفوائض غير المستعملة من العنوان الأول	2 011 973	745 909	710 000
المنايا من مدخر المال المشترك			
الموارد الخاصة للبلدية			
قروض من صندوق القروض ومساعدة الجماعات المحلية	123 366	154 000	
موارد الإقراض	123 366	154 000	



المعطيات المالية والاقتصادية والاحصائيات الاجتماعية المعتمدة

وضعية بتاريخ 2019/10/17

تقديرات 2020	نتائج ميزانية 2019	نتائج ميزانية 2018	البيان
1 449 342	1 293 000	1 077 637	لتأجير العمومي
			الأكرية والأداءات
15 000	10 000	5 592	استهلاك الماء
400 000	320 000	336 000	استهلاك الكهرباء والغاز
138 100	113 000	88 098	الوقود
20 000	17 000	14 364	التأمين
			التأمين (يتبع)
82 000	79 000	88 000	التعهد والصيانة
180 000	240 000	90 000	متخلدات تجاه مؤسسات عمومية
			متخلدات تجاه مؤسسات عمومية (يتبع)
9 123	5 200		متخلدات تجاه الخواص
	826 800	700 253	نفقات تسيير المصالح العمومية المحلية
40 000	50 000	40 000	النفقات المباشرة لتنظيف المدينة
			تنظيف المدينة عن طريق المناولة
109 000	66 000	85 317 453	مصاريف استغلال وصيانة التجهيزات العمومية
			مصاريف خاصة بتسيير الوكالات والمؤسسات والهيكل العمومية البلدية
127 000	121 815	87 275	التدخل العمومي
		20 000	نفقات التصرف الطارئة وغير الموزعة
122 489	108 507	116 356	قوائد القروض المبرمة لدى صندوق القروض ومساعدة الجماعات المحلية
122 489	108 507	108 507	قوائد الدين
2 630 291	2 414 844	2 076 446	نفقات العنوان الأول (ن ع 1)



المعطيات المالية والاقتصادية والاحصائيات الاجتماعية المعتمدة

وضعية بتاريخ 2019/10/17

البيان	نتائج ميزانية 2018	نتائج ميزانية 2019	تقديرات 2020
الدراسات	102 646	87 000	
البنائات الإدارية	110 556	12 000	
تجهيزات إدارية	9 808	3 109	
البرامج والتجهيزات الإعلامية	25 000	25 000	
اقتناء معدات النظافة والطرق	30 000	30 000	
اقتناء معدات وتجهيزات	79 619	33 843	
اقتناء وسائل النقل			
الإضاءة	223 699	153 000	
الماء الصالح للشرب	24 265	24 266	
التطهير			
الطرق والمسالك	389 802	415 000	
شغال التهيئة والتهديب	10 698	8 558	
المساحات الخضراء ومداخل المدن	37 488	22 681	
بناء وتهيئة التجهيزات الجماعية للثقافة والشباب والرياضة والطفولة	165 672	105 000	
بناء وتهيئة المنشآت ذات الصبغة الاقتصادية		38 081	
الإستثمارات المباشرة	1 219 517	957 538	
التمويل العمومي			
نفقات التنمية الطارئة وغير الموزعة			710 000
نفقات التنمية المرتبطة بموارد خارجية موظفة			
تسديد أصل القروض المبرمة لدى صندوق القروض ومساعدة الجماعات المحلية	160 908	174 169	169 708