



التشخيص المالي لبلدية سيدي بوسعيد لمخطط الاستثمار السنوي 2022

1 - الموارد

ويهدف الى دراسة موارد البلدية دخلا وصرفا خلال الخمس سنوات السابقة للمخطط بغاية تحديد القدرة على تعبئة الموارد الذاتية للاستثمار من ناحية والاقتراض من ناحية اخرى.

1 - كشف جملي للموارد 2020/2016 :

عدد	بيان	2020	2019	2018	2017	2016	معدل النمو	المعدل	رتبي
								5 سنوات	
1	المعلوم على العقارات المبنية	99,426	180,468	139,132	172,040	146,806	-9	147,574	1
2	المعلوم على الاراضي غير المبنية	3,297	8,042	6,447	34,032	11,293	-26	12,622	2
3	المعلوم على المؤسسات	76,755	78,205	92,420	109,438	91,027	-4	89,569	3
4	المعلوم على النزل	32,315	35,453	38,051	53,367	106,157	-26	53,069	4
5	معلوم الاجازة	641	653	540	616	620	1	614	5
	جملة المعاليم على العقارات والانشطة	212,434	302,821	276,590	369,493	355,903	-12	303,448	
6	مداخل لزمة معلوم وقوف العربات بالطريق العام	413,000	91,000	183,000	13,500	88,000	47	157,700	6
7	مداخل لزمة معلوم الاشهار	47,500	145,700	81,000	35,000	105,000	-18	82,840	7
	جملة مداخل اللزمات	460,500	236,700	264,000	48,500	193,000	24	240,540	
8	معلوم الاشغال الوقتي للطريق العام	54,806	122,301	273,553	233,904	66,180	-5	150,149	8
9	معلوم وقوف العربات بالطريق العام	301,067	428,978	323,980	371,888	291,685	1	343,520	9
10	معلوم اشغال الطريق العام بمناسبة حضائر البناء	12,485	4,285	4,896	4,375	3,850	34	5,978	10
11	معلوم عن اشغال تحت الطريق العام	1,990	1,766	2,498	743	1,041	18	1,608	11
12	معلوم الاشهار	21,810	28,831	54,361	36,456	8,499	27	29,991	12

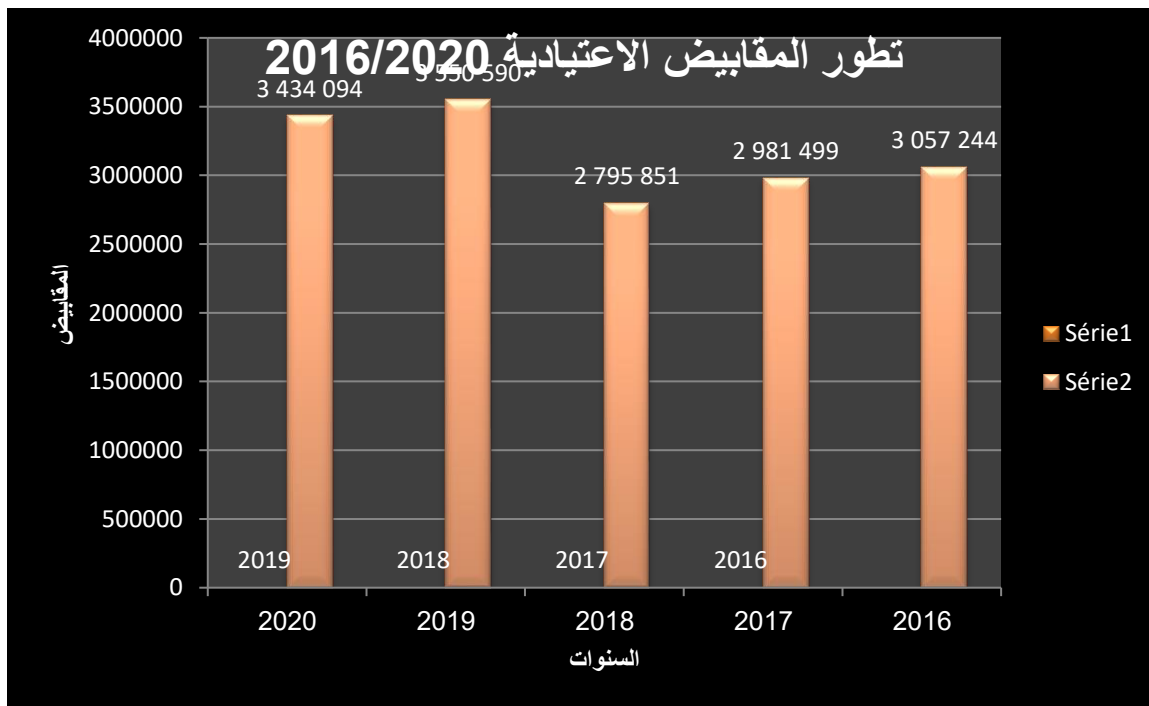
1	531,246	392,158	586,161	659,288	647,366	371,255	جملة معالم الاشغال الوقتي	
-13	11,391	9,068	7,862	11,804	12,101	16,119	معلوم التعريف بالامضاء	13
-20	3,183	1,502	2,743	4,015	3,951	3,705	معلوم الاشهاد بمطابقة النسخ للاصل	14
-5	12,360	11,200	12,250	12,300	12,310	13,739	معلوم تسليم بطاقات الحالة المدنية	15
###	1,462	200	478	3,000	3,630		معلوم رخص اشغال الطريق العام لتعاطي بعض المهن	16
8	2,289	2,325	1,800	2,700	2,900	1,720	معلوم رخص الحفلات المنضمة بمناسبة الافراح العائلية	17
-5	9,049	10,177	6,070	8,504	7,914	12,580	معلوم رخص البناء	18
4	1,973	1,800	2,124	2,088	2,304	1,548	معلوم رخص الدفن واخراج الجثث	19
-44	8,996	1,920	11,571	5,858	6,467	19,165	معالم رخص اخرى	20
-41	54,833	10,300	4,805	72,362	102,775	83,921	معالم الايواء بمستودع الحجز	21
2	37,059	33,116	27,145	65,470	29,283	30,279	المعلوم الاضافي على سعر التيار الكهربائي	22
13	23,153	26,270	33,712	21,525	18,111	16,145	معالم مقابل رفع الفضلات	23
-	100	44	0	54	109	57	معلوم رقابة سيارات الاجرة	24
53	2,828	5,263	6,515	412	1,000	950	معالم اخرى مقابل اسداء خدمات	25
###	7,058		0	0	35,290		المساهمة في إنجاز ماوي جماعية لوسائل النقل	26
-13	175,676	113,141	117,075	210,092	238,145	199,928	جملة المعالم مقابل اسداء خدمات	
-20	81,833	78,300	80,000	55,060	0	195,804	معالم اشغال الملك العمومي البحري	27
-20	81,833	78,300	80,000	55,060	0	195,804	جملة اشغال الملك العمومي البحري	
2	108,868	98,820	105,088	107,130	140,900	92,400	مداخل قاعات العروض والافراح	28
44	41,297	51,655	35,364	30,755	76,547	12,164	مداخل غير جانبية اخرى	29
12	655,085	814,411	867,146	489,475	578,390	526,004	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط تجاري	30
12	12,136	12,103	19,922	12,824	8,038	7,793	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط السكن	31
-2	30,256	40,000	15,000	48,740	5,000	42,542	مداخل الحدائق والمنتزهات ومراكز الترفيه	32
###	30,074	15,250	117,920	17,199			محاصيل بيع الاثاث الذي زال الانتفاع به	33
11	877,716	1,032,239	1,160,440	706,123	808,875	680,903	جملة معالم الاملاك	
2	627,710	720,000	579,042	584,847	597,238	657,423	المناب من المال المشترك	34
###	70,775	153,875	200,000	0		0	منح مخصصة للتسيير	35
39	48,097	124,745	0	11,687	70,305	33,749	موارد منقولة من فوائض العنوان الاول	36
-18	180,585	140,000	257,936	0	194,988	310,000	منح المساهمات المالية	37
42	2,492	2,660	2,630	5,910	600	660	مداخل المخالفات لتراتيب حفظ الصحة والشرطة الصحية	38
-	100	274	60	0	370	940	مداخل المخالفات للترايب العمرانية	39
-	100	2,191	0			10,956	مبالغ مترتبة عن سقوط الحق بمرور الزمن	40
-	100	3,183	1,840			14,074	مداخل مالية اعتيادية اخرى	41

عدد	بيان	2020	2019	2018	2017	2016	مبالغ بعنوان مصاريف ادارة وتصرف واستخلاص لفائدة الغير
42	خطايا التأخير المنجزة عن انجاز الصفقات العمومية	4,325	2,659	8,927	3,327	3,176	3,534
43	مقايض مختلفة	6,468	1,383	5,795			25,164
44	جملة المداخل المالية	7,297	11,163	18,927	2,443	3,951	
2	المجموع	953,397	1,145,322	1,067,393	624,698	869,120	1,060,451
3	عدد	3,163,856	3,434,094	3,550,590	2,795,851	2,981,499	3,057,244
5	رتبي	المعدل سنوات	2020	2019	2018	2017	2016
معدل النمو	المعوم	معدل الانجاز	المستخلص	المستخلص	المستخلص	المستخلص	المستخلص

جدول نسبة استخلاص الاداء على العقارات لسنوات 2020/2019/2018

عدد	بيان	2020	2019	2018
1	المعوم على العقارات المبنية	نسبة الانجاز 62	نسبة الانجاز 90	نسبة الانجاز 70
2	المعوم على الاراضي غير المبنية	نسبة الانجاز 82	نسبة الانجاز 80	نسبة الانجاز 32

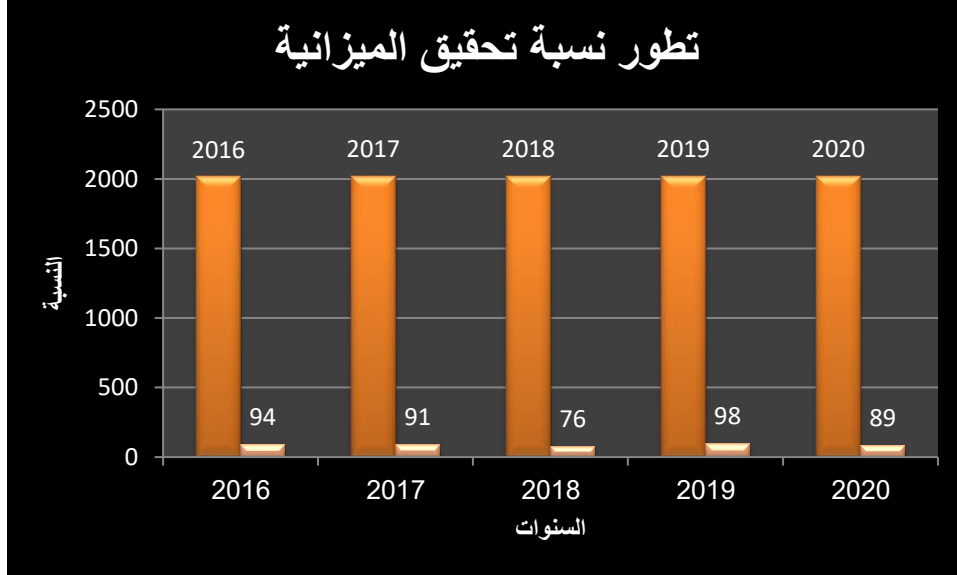
أ - 1 تطور الموارد وهيكلتها :



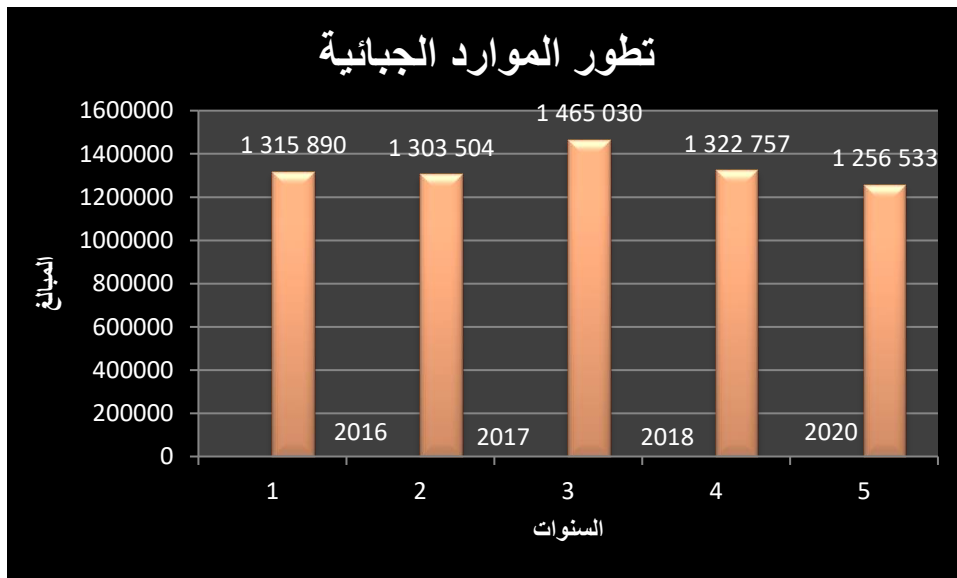
- بلغ معدل نمو الموارد الاعتيادية خلال الخمس سنوات السابقة للمخطط ما قدره 3%
- يرجع انخفاض سنة 2017 مقارنة بسنة 2016 الى النقص في لزمة معلوم الاشهار التي انخفضت من 88.000 د الى 35.000 د وعدم تسويغ الشاطئ

- يرجع انخفاض سنة 2018 مقارنة بسنة 2017 الى عدم توزيع ارباح شركة الباجي خلال سنة 2018

- شهدت سنة 2019 نموا ب 27 % مقارنة بسنة 2018 بزيادة قدرها 755.000 د
- شهدت سنة 2020 انخفاضا ب 3.2 % مقارنة بسنة 2019 نتيجة تاثيرات جائحة كورونا



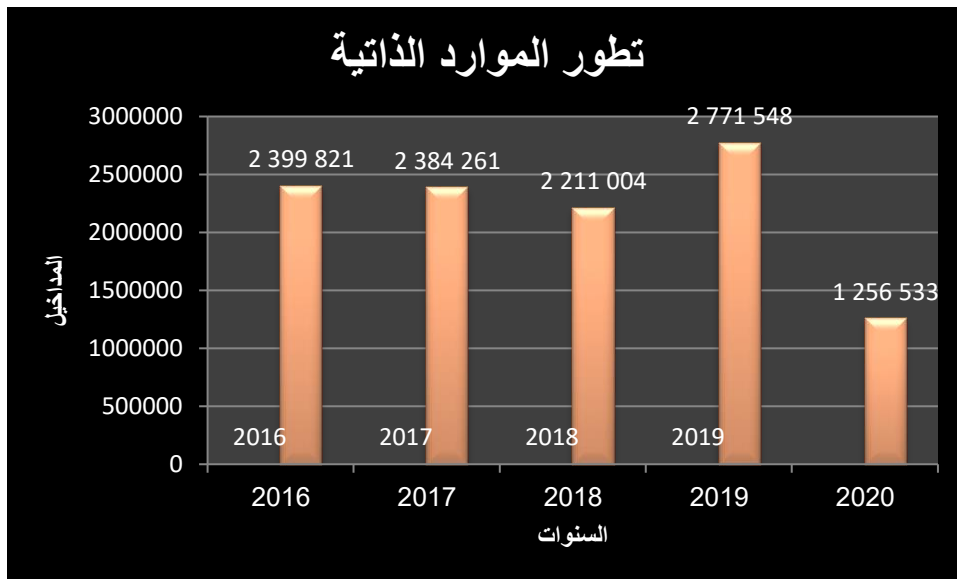
- تتراوح نسبة تحقيق الميزانية بين 90% و 98% باستثناء سنة 2018 التي شهدت تقديرات مرتفعة وانخفاض في الاستخلاصات.
- شهدت سنة 2019 احسن نسبة تحقيق ميزانية في الخمس سنوات الفارطة ب 98%



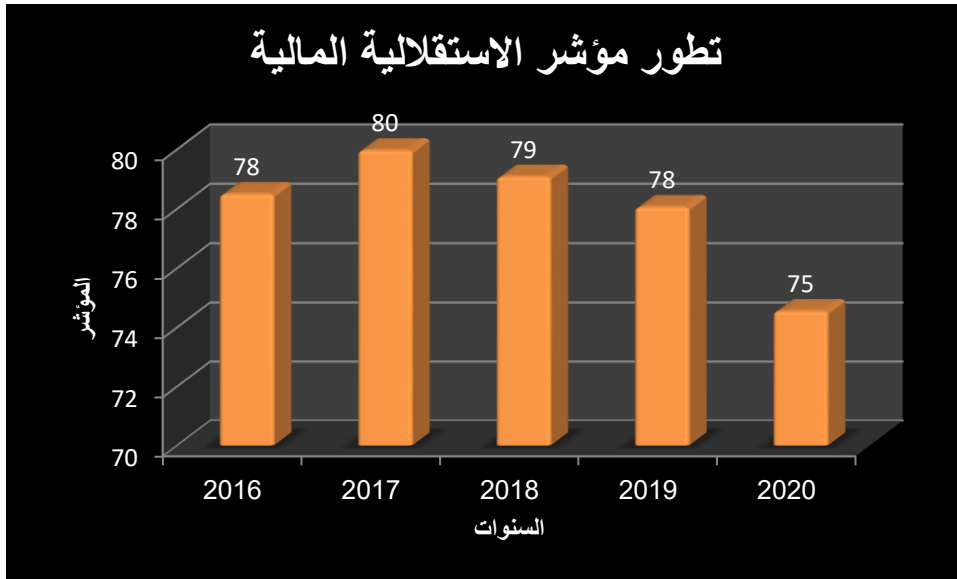
- تتمثل اهم الموارد الجبائية في مداخل الاملاك البلدية سواءا كان التصرف فيها بالاستنزام (13%) او الاشغال الوقتي (11%) فيما لا تمثل المعاليم على العقارات والانشطة سوى 6% ومعاليم مقابل اسداء 3%



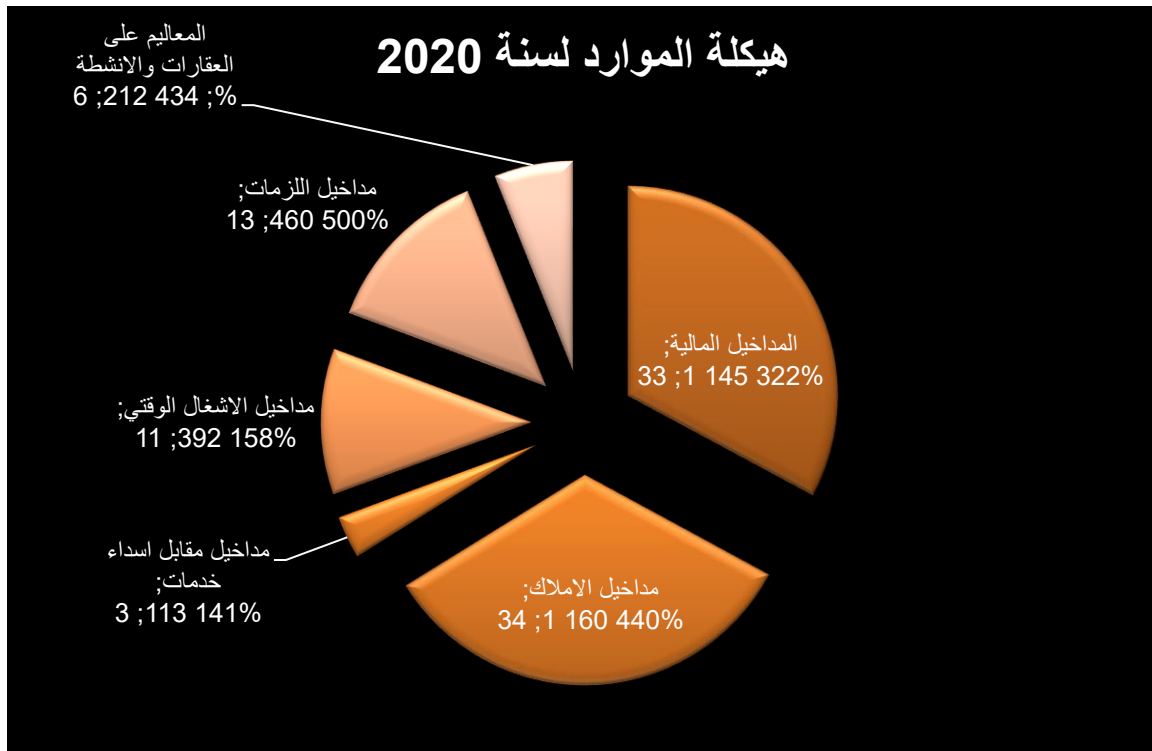
- تتمثل اهم الموارد غير الجبائية في مداخل كراء الاملاك البلدية (34%) والمداخل المالية اساسا المناب من الدعم السنوي بعنوان التسيير وأرباح شركة الباجي 33%



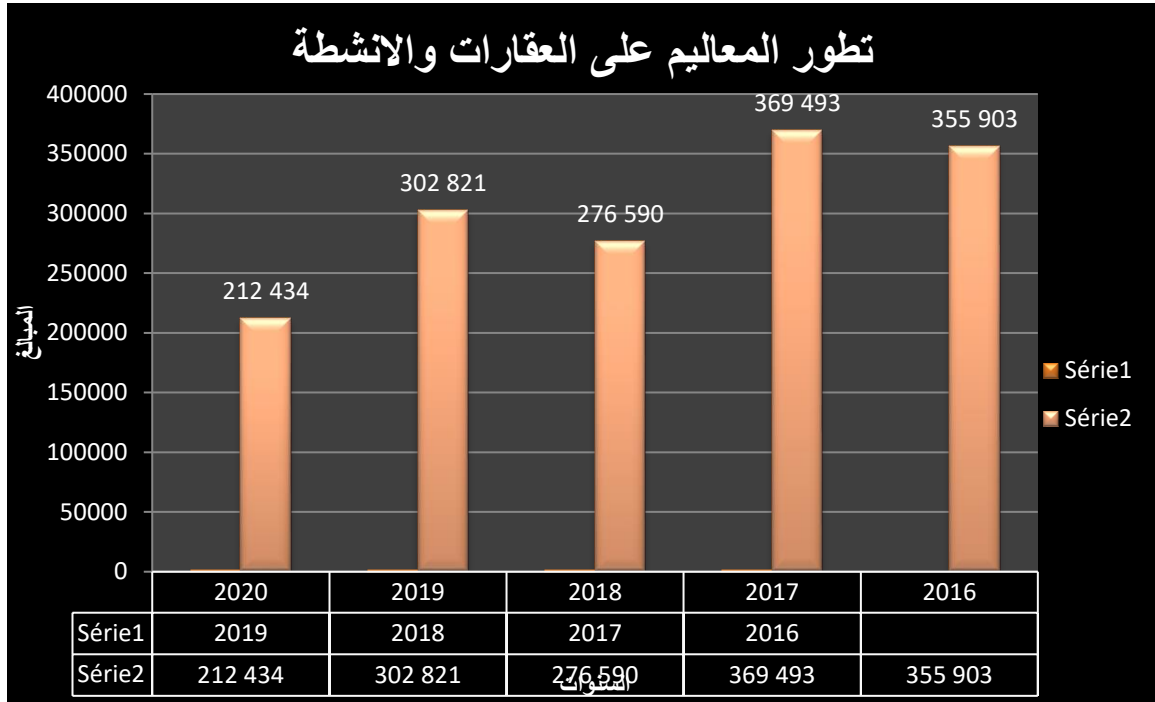
- الموارد الذاتية = موارد العنوان الاول – (المناب من الدعم السنوي بعنوان التسيير + دعم الدولة)



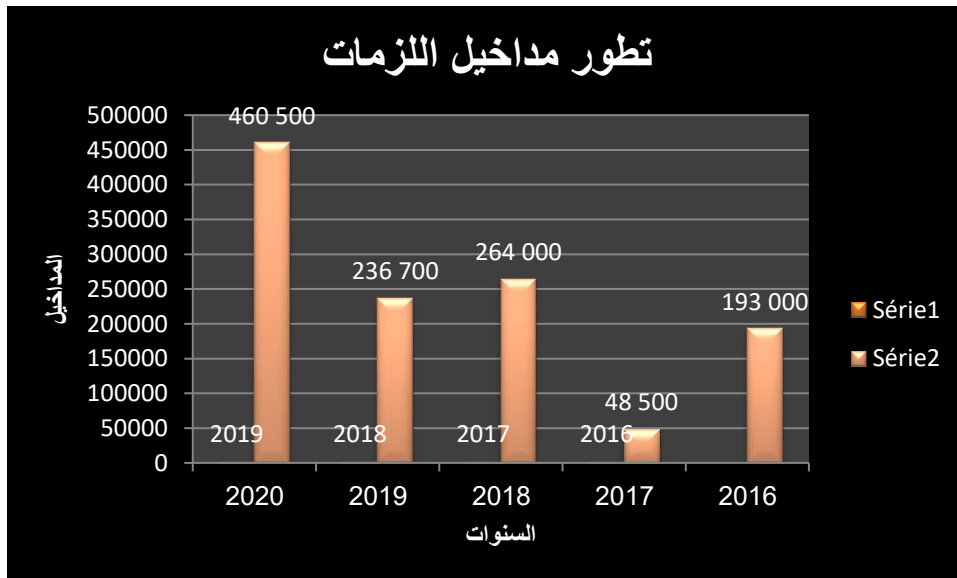
- الاستقلالية المالية = الموارد الذاتية / مجموع موارد العنوان الاول



- نلاحظ ان مدخيل الاملاك بالاستلزام والاشغال الوقتي والكرء تمثل لوحدها 58 %



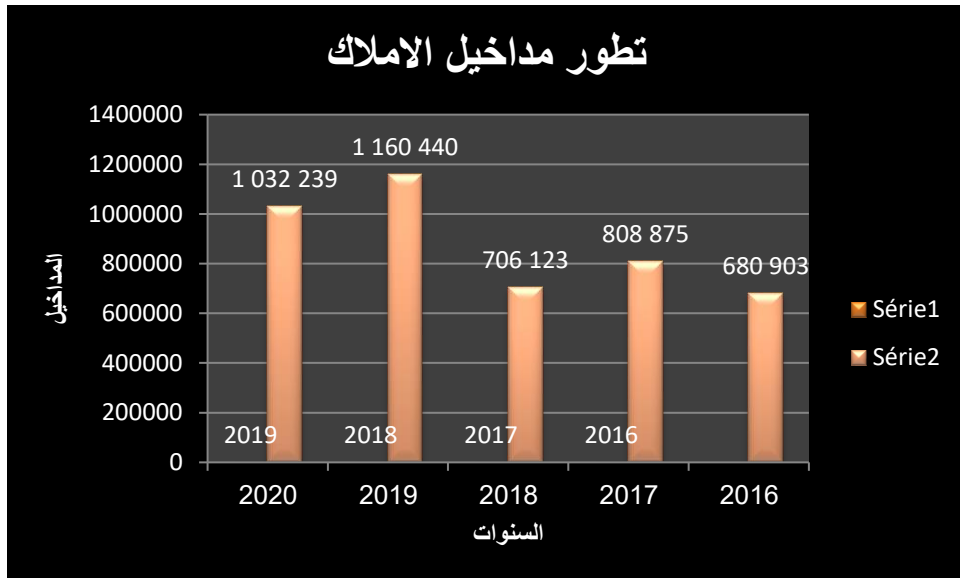
- يبلغ معدل نمو هذه المعاليم - 12 % وقد شهدت انخفاضا خاصة خلال السنتين الاخيرتين نتيجة ضعف استخلاص المعلوم على المؤسسات والمعلوم على المنزل



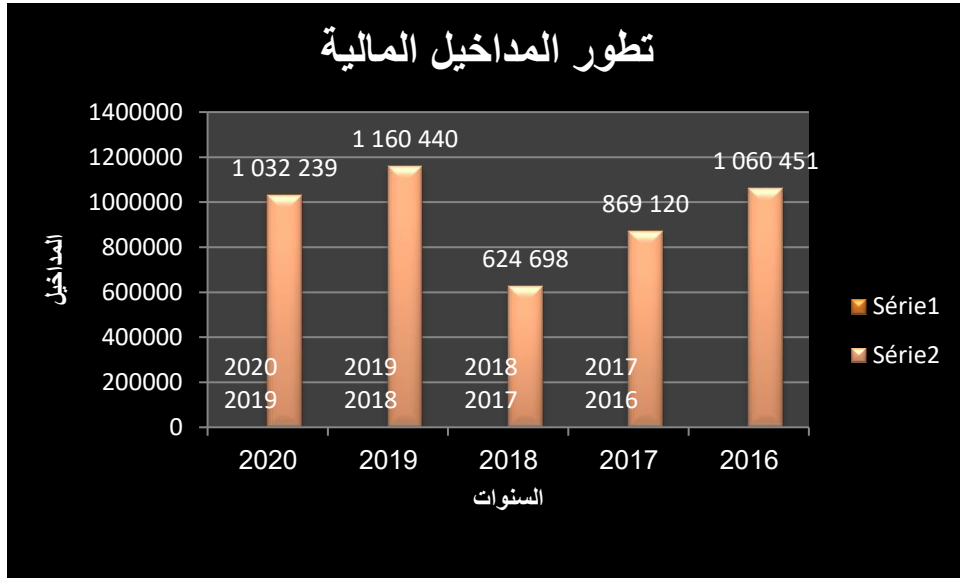
- يبلغ معدل نمو هذا المعلوم 24 % نتيجة دخول لزمة المنطقة الخضراء حيز الاستغلال



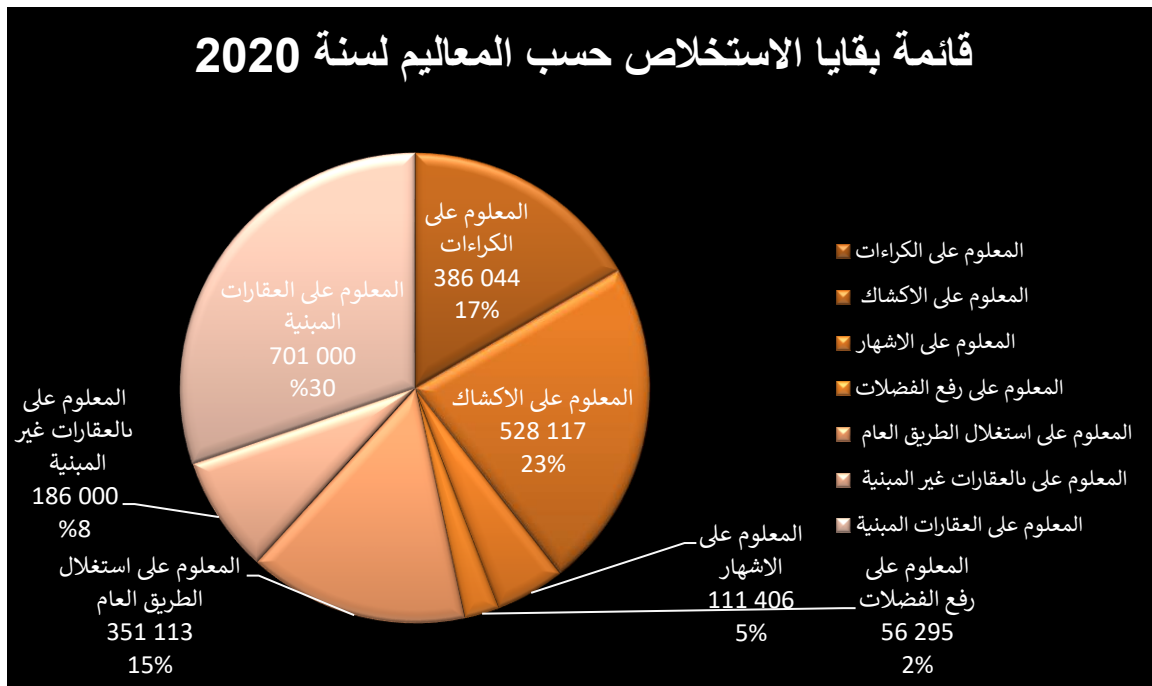
- يبلغ معدل نمو هذا المعلوم 1 % وقد شهدت ارتفاعا قياسيا سنوات 2017 و 2018 و 2019 نتيجة تسجيل مداخيل استثنائية خاصة بنزل اميلكار



- يبلغ معدل نمو هذا المعلوم 11 % ويتمثل اساسا في كراء العقارات والمحلات التجارية وكراء قاعة ابرام عقود الزواج



- يبلغ معدل نمو هذه المعاليم 2 % وقد شهدت انخفاضا خلال سنة 2018 نتيجة عدم توزيع ارباح شركة الباجي فيما شهدت سنة 2019 مداخيل اضافية استثنائية تتمثل في منح استثنائية من الدولة قدرها 300.000 دينار



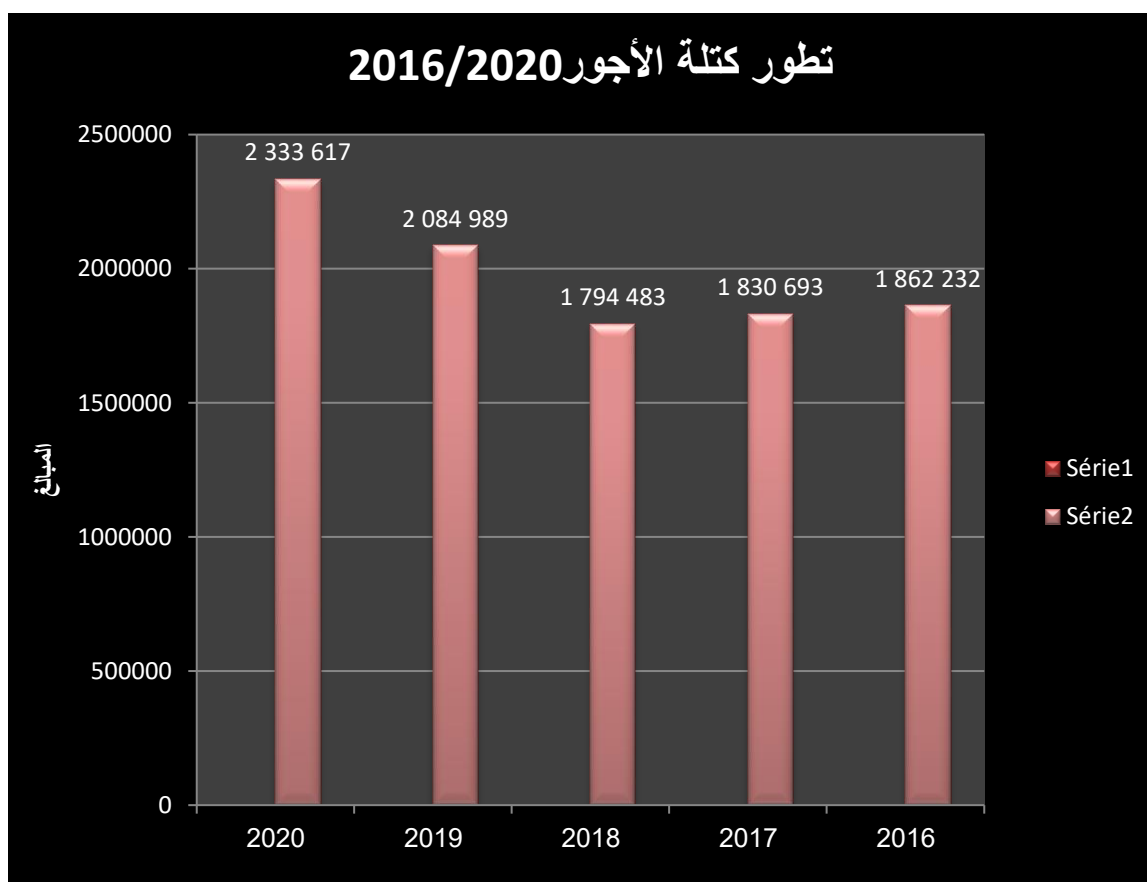
- تبلغ جملة بقايا الاستخلاص الى غاية شهر ديسمبر 2020 ما قدره 1.791.000 دينار

أ - 1 تطور النفقات وهيكلتها :

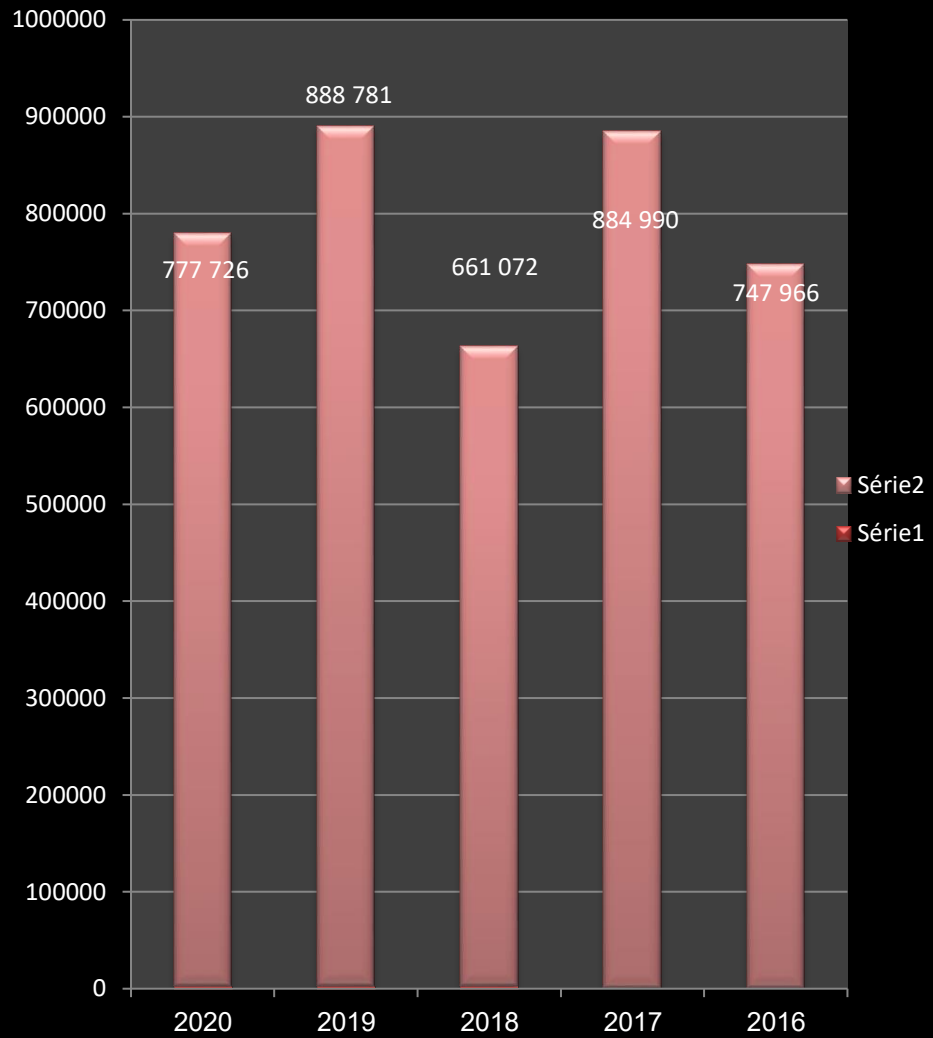
النسبة من جملة المصاريف 2020	معدل النمو	المعدل	2020	2019	2018	2017	2016	بيان النفقات
69	5.80	1,981,203	2,333,617	2,084,989	1,794,483	1,830,693	1,862,232	التاجير العمومي
69	5.80	1,981,203	2,333,617	2,084,989	1,794,483	1,830,693	1,862,232	جملة نفقات التاجير العمومي
2	-27.49	201,471	84,155	301,393	47,620	269,745	304,444	مصاريف التسيير (ماء كهرباء هاتف)
3	4.11	103,108	109,026	66,600	108,264	138,855	92,797	مصاريف الاعتناء (بنايات ومعدات)
3	8.56	98,214	115,490	112,535	97,996	81,898	83,153	المحروقات
4	6.97	123,369	120,955	68,773	188,922	145,817	92,377	تسديد المتخلدات
2	-3.86	105,888	84,592	108,164	103,022	134,653	99,008	بقية مصاريف التسيير
15	-6.46	632,051	514,218	657,465	545,824	770,968	671,779	جملة نفقات التسيير
5	47.05	91,879	172,600	110,000	61,063	78,819	36,914	نفقات التنظيف المباشرة والمناولة
1	34.25	26,337	48,000	30,157	28,359	10,396	14,775	التنوير العمومي
1	65.67	8,075	27,685	3,019	5,997	0	3,675	مقاومة الحشرات
0	-5.39	16,963	6,836	54,794	9,599	5,055	8,531	الاعتناء بالحدائق
0	-9.12	16,801	8,386	33,346	10,230	19,752	12,292	بقية مصاريف الاعتناء
8	36.37	160,056	263,507	231,316	115,248	114,022	76,187	جملة نفقات الاعتناء
3	4.85	86,393	101,200	133,000	71,267	42,778	83,719	التدخلات الاجتماعية
0	-100.00	16,257	0	30,000	17,720	18,353	15,212	التدخلات الثقافية
4	14.42	100,000	120,000	120,000	120,000	70,000	70,000	التدخلات الرياضية
2	35.18	45,755	51,502	42,336	60,816	58,700	15,421	بقية مصاريف التدخل العمومي
8	10.28	248,405	272,702	325,336	269,803	189,831	184,352	جملة نفقات التدخل العمومي
0	#DIV/0!	8,278	6,230	13,193	21,965	0	0	خلاص فوائد الدين
0	#DIV/0!	8,278	6,230	13,193	21,965	0	0	جملة نفقات خلاص فوائد الدين
1	#DIV/0!	5,490	27,452	0				خلاص اصل الدين
1	29.84	52,765	18,248	82,482	80,298	76,375	6,421	بقية مصاريف المساهمة
1	63	58,255	45,700.00	82,482	80,298	76,375	6,421	جملة نفقات المساهمة
100	5	3,079,696	3,394,000	3,394,000	2,827,621	2,981,889	2,800,971	المجموع العام



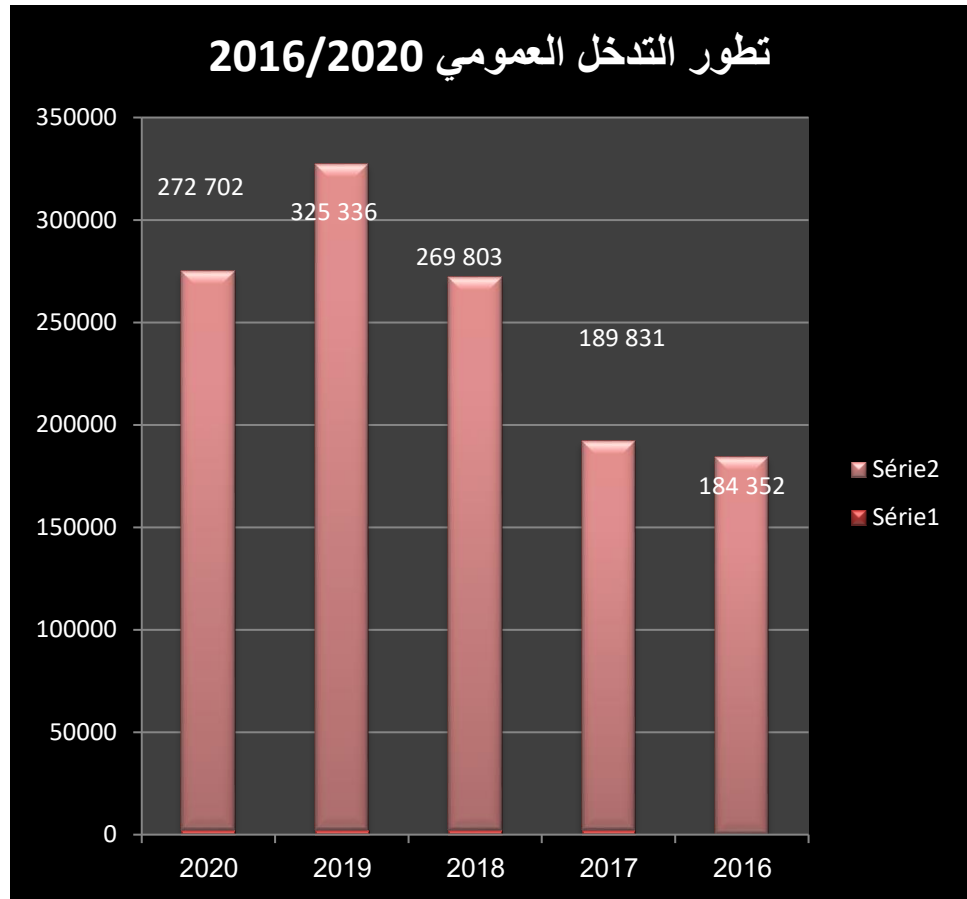
- يمثل التأجير النسبة الاهم من نفقات التصرف بنسبة 69 % مما لا يترك هامش تصرف كبير لبقية نفقات التسيير العادية



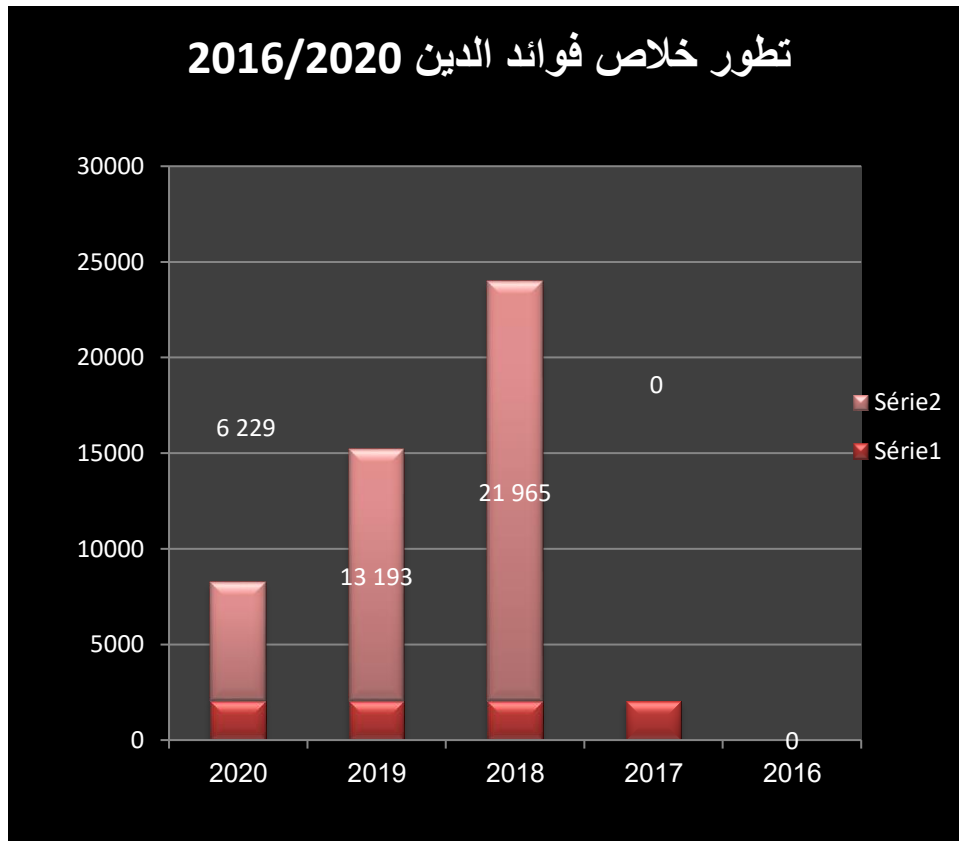
تطور وسائل المصالح 2016/2020



- وتمثل اساسا في مصاريف استهلاك الكهرباء 84.155 د والاعتناء بالمعدات ووسائل النقل والمباني 109.026 د واستهلاك المحروقات 115.490 د وتسديد المتخلدات 120.955 د وتنظيف المدينة 172.600 دينار والاعتناء بالتنوير العمومي 49.000 د



وتتمثل اساسا في المنح للجمعيات الرياضية والثقافية والودادية



كشوف الموارد لسنوات 2019 و 2020 و تقديرات سنة 2022

عدد	بيان	2019	2020	تقديرات 2022
رتبي	المعلوم	المستخلص	المستخلص	تقديرات 2022
1	المعلوم على العقارات المبنية	180,468	99,426	200,000
2	المعلوم على الاراضي غير المبنية	8,042	3,297	10,000
3	المعلوم على المؤسسات	78,205	76,755	120,000
4	المعلوم على النزل	35,453	32,315	30,000
5	معلوم الاجازة	653	641	1,000
	جملة المعاليم على العقارات والانشطة	302,821	212,434	361,000
6	مداخل لزمة معلوم وقوف العربات بالطريق العام	91,000	413,000	1,375,000
7	مداخل لزمة معلوم الاشهار	145,700	47,500	131,000
	جملة مداخل اللزمات	236,700	460,500	1,506,000
8	معلوم الاشغال الوقتي للطريق العام	122,301	54,806	200,000
9	معلوم وقوف العربات بالطريق العام	428,978	301,067	100,000
10	معلوم اشغال الطريق العام بمناسبة حضائر البناء	4,285	12,485	10,000
11	معلوم عن اشغال تحت الطريق العام	1,766	1,990	1,000
12	معلوم الاشهار	28,831	21,810	70,000
	جملة معاليم الاشغال الوقتي	586,161	392,158	381,000
13	معلوم التعريف بالامضاء	7,862	9,068	8,000
14	معلوم الاشهاد بمطابقة النسخ للاصل	2,743	1,502	3,000
15	معلوم تسليم بطاقات الحالة المدنية	12,250	11,200	10,000
16	معلوم رخص اشغال الطريق العام لتعاطي بعض المهن	478	200	1,000
17	معلوم رخص الحفلات المنظمة بمناسبة الافراح العائلية	1,800	2,325	1,000
18	معلوم رخص البناء	6,070	10,177	17,000
19	معلوم رخص الدفن واخراج الجثث	2,124	1,800	2,200
20	معاليم رخص اخرى	11,571	1,920	7,000
21	معاليم الايواء بمستودع الحجز	4,805	10,300	2,000
22	المعلوم الاضافي على سعر التيار الكهربائي	27,145	33,116	40,000
23	معاليم مقابل رفع الفضلات	33,712	26,270	45,000
24	معلوم رقابة سيارات الاجرة	0		
25	معاليم اخرى مقابل اسداء خدمات	6,515	5,263	300
26	المساهمة في إنجاز ماوي جماعية لوسائل النقل	0		0

136,500	113,141	117,075	جملة المعاليم مقابل اسداء خدمات	
90,000	78,300	80,000	معاليم اشغال الملك العمومي البحري	27
90,000	78,300	80,000	جملة اشغال الملك العمومي البحري	
140,000	98,820	105,088	مداخل قاعات العروض والافراح	28
45,000	51,655	35,364	مداخل غير جبانية اخرى	29
885,000	814,411	867,146	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط تجاري	30
20,000			مداخل كراء عقارات معدة لنشاط مهني	31
12,000	12,103	19,922	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط السكن	
110,000	40,000	15,000	مداخل الحدائق والمنتزهات ومراكز الترفيه	32
10,000	15,250	117,920	محاصيل بيع الاثاث الذي زال الانتفاع به	33
1,222,000	1,032,239	1,160,440	جملة معاليم الاملاك	
704,000	720,000	579,042	المناب من الدعم السنوي بعنوان التسيير	34
0	153,875	200,000	منح مخصصة للتسيير	35
0	124,745	0	موارد منقولة من فوائض العنوان الأول	36
200,000	140,000	257,936	منح المساهمات المالية	37
5,000	2,660	2,630	مداخل المخالفات لترتيب حفظ الصحة والشرطة الصحية	38
1,000		60	مداخل المخالفات للترتيب العمرانية	39
		0	مبالغ مترتبة عن سقوط الحق بمرور الزمن	40
5,000		1,840	مداخل مالية اعتيادية اخرى	41
4,500	2,659	8,927	مبالغ بعنوان مصاريف ادارة وتصرف واستخلاص لفائدة الغير	42
	1,383	5,795	خطايا التأخير المنجرة عن انجاز الصفقات العمومية	43
6,000		11,163	مقايض مختلفة	44
925,500	1,145,322	1,067,393	جملة المداخل المالية	
4,622,000	3,434,094	3,550,590	المجموع	
تقديرات 2022	2020	2019	بيان	عدد
تقديرات 2022	المستخلص	المستخلص	المعلوم	رتبي

خلاصة مشروع ميزانية سنة 2022

9.498.661.512

الموارد

د

د 4.622.000.000

العنوان الأول

د 4.876.661.512

العنوان الثاني

9.498.661.512

النفقات

د

د 4.474.889.350

العنوان الأول

د 5.023.772.162

العنوان الثاني

مبلغ المنح غير الموظفة المخصصة لبرنامج الاستثمار التشاركي لسنة 2022

977.500,000 دينار

اعداد : وليد النفري

مدير الشؤون المالية ببلدية سيدي بوسعيد