

التشخيص المالي

2020

□□□□□□ □□□□□□

التحليل المالي للموارد والنفقات لسنوات 2014 - 2018

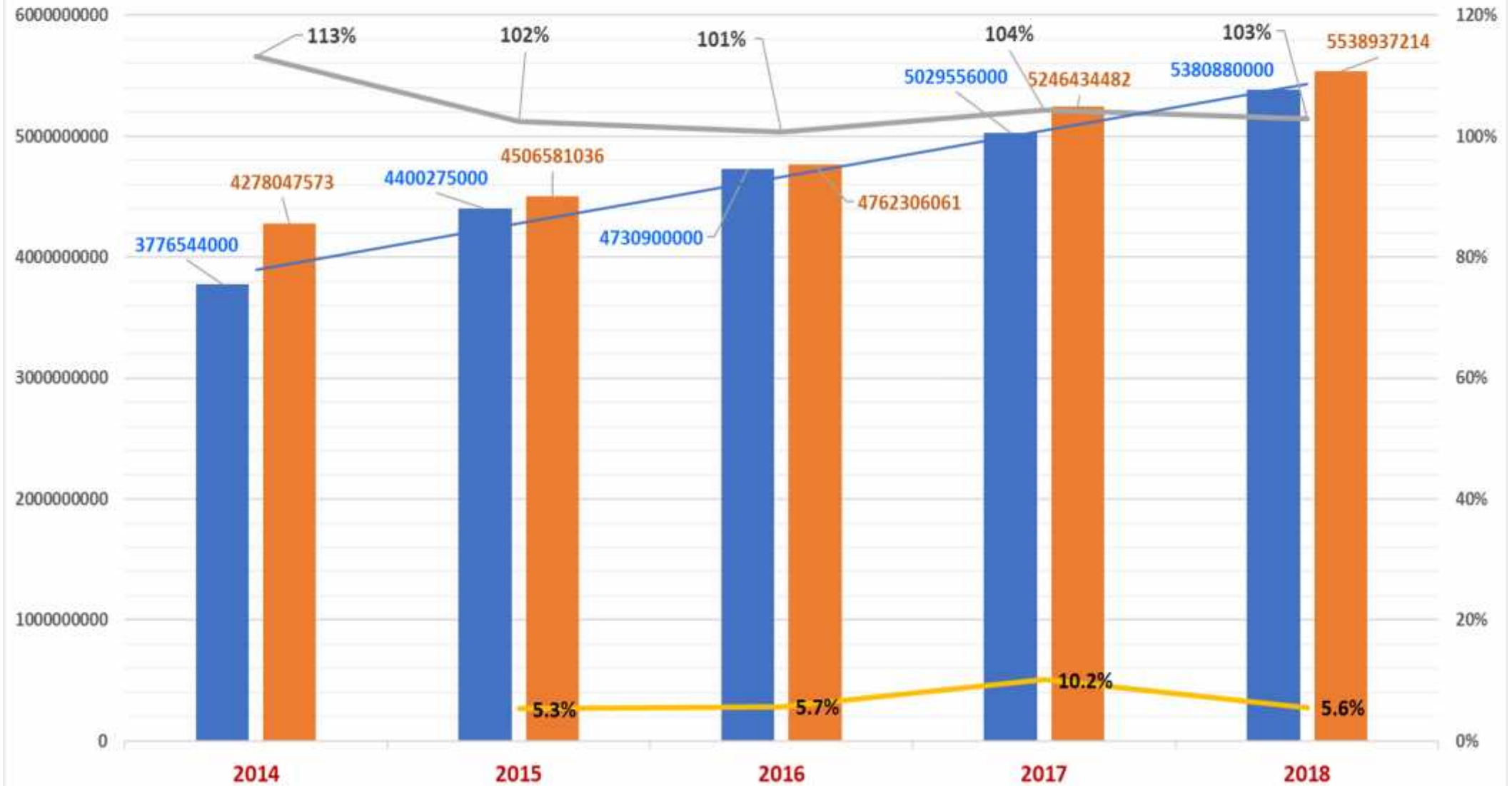
1- موارد العنوان الأول خلال سنوات 2014-2018:

حققت بلدية قليبية ميزانيتها خلال 5 السنوات الفارطة بنسبة تتجاوز الـ 104% بقليل وهي نسبة تبين واقعية التقديرات وتساوي النسبة الوطنية.

	نسبة التحقيق /التقديرات		التقديرات	
	% 113.2	4.278.047	3.776.544	2014
% 5.3	% 102.4	4.506.581	4.400.275	2015
5.7%	% 100.6	4.762.306	4.730.900	2016
10.2%	% 104.3	5.246.434	5.029.556	2017
%5.5	% 103	5.538.937	5.380.880	2018
		%5	%7	البلدية قليبية

تحقيق موارد العنوان الأول خلال سنوات 2014-2018

تقديرات إنجازات نسبة تحقيق التقديرات نسبة التطور Linéaire ((تقديرات



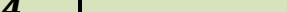
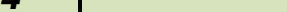
2- مؤشر الاستقلالية

2018	2017	2016	2015	2014	الوحدات
3.731.017	3.516.878	3.030.785	2.889.399	2.550.326	الموارد الذاتية
5 538.937	5 246.434	4 762.306	4 506.581	4 278.047	مجموع البلدية
67.36%	67.03%	63.64%	64.12%	60 %	مؤشر الاستقلالية



بلغ معدل النمو السنوي للموارد الذاتية 8 % ونشير إلى أن النسبة الوطنية للاستقلالية المالية للبلديات 65 %.

قراءة المزيد من المؤشرات في:

2018	2017	2016	2015	2014	
528.174	423.096	443.940	407.452	312.941	 المبنية
2.862.351	2.613.167	2.512.560	2.399.290	2.218.426	 التنقيلات
% 16	% 16	% 18	% 17	% 14	العقارات المبنية / ج تنقيلات
15.085	14.098	13.225	12.894	12.602	عدد فصول جداول التحصيل

11% أما تطور عدد الفصول فقد بلغ سنويا 4% وشهدت بقايا الاستخلاصات نموا سنويا 5% مما يجعل هامش التصرف في مجال إستخلاص هذا المعلوم مرتفعاً

يمثل المعلوم على العقارات المبنية قرابة الـ % □□ □□ □□ □□ □□ □□ □□ □□ □□ .

2018	2017	2016	2015	2014	
213.193	195.841	187.990	173.265	143.899	مردود المعلوم على الأراضي غير المبنية
903.825	800.268	681.864	649.034	572.259	جملة التثقيلات
% 24	% 24	% 28	% 27	% 25	الأراضي غير المبنية / ج تثقيلات
1.898	1.883	1.837	1.851	1.859	عدد فصول جداول التحصيل

يمثل المعلوم على الأراضي غير المبنية قرابة الـ 3.85% □□□□□□□□□□□□□□.

وتتألف البنية التحتية وشهدت بقاء الاستخلاصات نمو سنوي بـ 10%.

2018	2017	2016	2015	2014	
724.512	832.478	713.449	774.072	470.395	
% 13	% 16	% 15	% 17	% 11	1 /
3.321	3.240	3.255	3.212	3.185	عدد فصول جداول التحصيل

يمثل المعلوم على المؤسسات ذات الصبغة التجارية والصناعية والمهنية قرابة %14

وبلغ المعدل السنوي لنمو هذا المورد 9% بينما بلغ معدل نمو عدد الفصول 1% وتشكل سرعة تغير نشاط المحلات ومستغليها وقلة الموارد البشرية بالبلدية الإشكال الأهم في تنمية هذا القطاع.

مداخل إشغال الملك العمومي البلدي وإستلزام المرافق

2018	2017	2016	2015	2014	البيان
1081.690	1041.275	911.137	833.003	784.347	القيمة المضافة
% 20	% 20	% 19.1	% 18.5	% 18.3	هيكل الصنف

الجملة للخضر والغلل والسوق الأسبوعية علاوة على مداخل المسلخ البلدي ومداخل الاشهار ومداخل استغلال مواقع

□□□□ الثالث: معاليم الموجبات والرخص الإدارية ومعاليم إسداء الخدمات

2018	2017	2016	2015	2014	□□□□
623.137	471.483	398.092	422.667	299.967	□□□□ □□□□
% 11	% 9	% 8.4	% 9.4	% 7	هيكله الصنف

بلغ معدل النمو السنوي لمردود هذا الصنف 16% ورغم أن هيكل الجماعة المحلية يركز على تسليم الوثائق وإسناد الرخص الإدارية و إسداء الخدمات للمواطنين فإن مردودية معاليم إسداء هذه الخدمات ضعيفة ولم تبلغ بعد 11%

□□□□ الرابع: المداخل الجبائية الإعتيادية الأخرى

2018	2017	2016	2015	2014	ملاحظات
171.474	79.388	16.854	38.300	93.895	مبلغ إجمالي التكاليف
% 3	% 1.5	% 0.3	% 0.8	% 2	هيكل الصنف

ترتكز موارد هذا الصنف أساسا على مردود المعلوم على المأوي ويرتبط خلاصه برخص البناء والتهيئة.

□□□□ الخامس: مداخيل أملاك البلدية الاعتيادية

2018	2017	2016	2015	2014	المجموع
318.180	298.062	293.873	152.675	225.113	المجموع الكلي
% 6	% 5.7	% 6	%3	% 5	هيكل الصنف

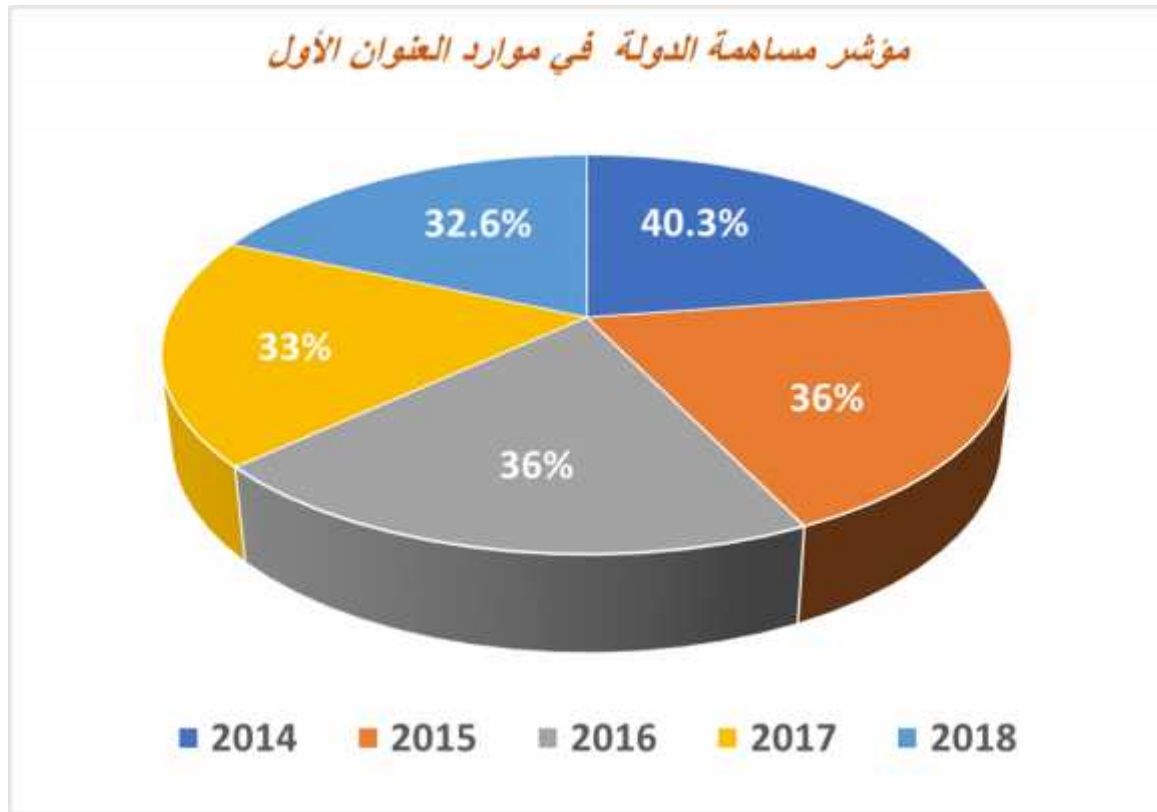
بلغ معدل النمو السنوي لهذا الصنف من الموارد 7% خلال الفترة 2018-2020. تلد بعض المتسوغين بقايا مالية إضافية بقيمة 472.209 دينار. مما يجعل هامش التصرف في هذا المجال مرتفعاً. رفع قضايا في الخروج لعدم الخلاص سعياً إلى تطهير هذه المتخلدات ومعالجة وضعية بعض المحلات وتعديل معينات الكراء الزهيدة.

البيانات المالية الإعتيادية : ٢٠١٨ - ٢٠١٤

2018	2017	2016	2015	2014	البيانات
1.871.217	1.808.708	1.779.912	1.673.030	1.801.178	البيانات المالية الإعتيادية
% 34	% 34	% 37	%37	% 42	هيكل الصنف

بلغ معدل النمو السنوي لهذا الصنف 1 % وتراجعت أهمية هذا الصنف ضمن جملة موارد العنوان الأول مما يبين تعافي إستقلالية البلدية كما يبين البيانات المالية الإعتيادية جملة موارد العنوان الأول جاء نتيجة لتطور الموارد الذاتية. وترتكز موارد الصنف على تحويلات:

2018	2017	2016	2015	2014	البيانات
1.807.920	1.729.556	1.731.521	1.617.182	1.727.721	تحويلات الدولة
%32.6	% 33	% 36	% 36	% 40.3	تحويلات الدولة / م ع 1



4- التغيرات في التكاليف التشغيلية 2018-2014

التكاليف التشغيلية	النسبة المئوية	المبلغ	التقديرات	السنة
	% 85.3	2.992.145	3.508.785	2014
% 14.8	% 92.3	3.510.392	3.804.427	2015
% 13.1	% 93.7	4.041.655	4.313.000	2016
% 1.7	% 90.4	4.110.580	4.547.556	2017
% 5.7	% 86.44	4.346.100	5.027.484	2018

7% بفارق غير كبير عن معدل نمو الموارد

5- هيكل نفقات العنوان الأول:

التأجير العمومي

2018	2017	2016	2015	2014	النسبة المئوية
1.903.627	1.774.185	1.739.041	1.552.112	1.295.344	التأجير العمومي
% 43	% 43	% 43	% 44	% 43	التأجير / ان ع 1
% 34.3	% 33	% 36	% 34	% 30	التأجير / م ع 1



علما و أن النسب الوطنية تتراوح بين 47.8% و 61% وهي أيضا بعيدة عن 50%

هذا وقد بلغ المعدل السنوي لنمو نفقات التأجير 8% وهو تقريبا نفس نسق نمو مجمل نفقات العنوان الأول.

البيان رقم 1: النفقات العامة

2018	2017	2016	2015	2014	البيان
1.930.011	1.821.890	1.803.355	1.516.435	1.247.703	مجمول نفقات العنوان الأول
% 44	% 44	% 45	% 43	% 42	نسبة / 1
595.652	519.581	537.291	471.303	444.061	إستهلاك الكهرباء
% 31	% 28	% 29	% 31	% 35	إستهلاك الكهرباء / و البيان
540.862	548.719	513.207	476.936	270.219	المناولة العادية
% 27.9	% 30	% 30	% 31	% 21.6	المناولة العادية / و مصالحي

النسب الوطنية تتراوح بين 23.5% و 29.9% ويرجع هذا الأمر إلى أن بلدية قلبية من بين البلديات القليلة التي خوصصت النظافة بصفة كبيرة وتندرج نفقات المناولة 30% منها كما تمثل نفقات إستهلاك الكهرباء أيضا ما يناهز 30% من هذه النفقات. بلغ معدل النمو السنوي لهذه النفقات 9%.

البيان رقم 1: النفقات العامة



البيانات المالية : الميزانية العامة

2018	2017	2016	2015	2014	البيان
346.292	305.235	297.724	264.458	288.937	الميزانية العامة
% 8	% 7	% 7	%8	% 10	هيكلية القسم



بلغ معدل النمو السنوي لهذه النفقات 4% ويشمل التدخلات المباشرة والمنح للمنظمات والجمعيات ذات الصبغة الاجتماعية والشبابية والثقافية والرياضية

البيانات المالية : الدين العمومي

2018	2017	2016	2015	2014	البيان
166.170	209.271	201.533	177.385	160.161	فوائد الدين العمومي
% 4	% 5.1	% 5	%5.1	% 5.4	هيكلية القسم



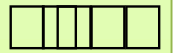
بلغ معدل النمو السنوي لهذه النفقات 1% ويشمل النفقات 4% .

ميزانية سنة 2020

تم اعداد مشروع ميزانية سنة 2020 مختلف الموارد والنفقات للسنوات السابقة كما تم عرضه وبيانه. في هذا المجال إحترام مقتضيات المنشور عدد 3 2019 21 فيفري 2019 والمتعلق بإعداد ميزانيات الجماعات المحلية لسنة 2020. وقد إستقينا فرضيات نمو الموارد والنفقات مما

أخذ هذا بعين الإعتبار وفقا للمجهود الذي إنطلق في دفع نسق إستخلاص الأكرية والمعاليمة العقارية ومعاليمة إشغال الطريق العام. وفي خصوص النفقات فإن مصاريف التأجير تضبط بصفة دقيقة حسب التوزيع السنوي المبرمج لها.

وفي هذا الإطار تم الترفيع في الإعتمادات المخصصة للتأجير إيماننا بأهمية هيكلة الإدارة من خلال تدعيم الرصيد البشري وبرمجة إنتدابات مختلفة حتى يتسنى تنفيذ مشاريعنا وبرامجنا في



1- الموارد:

- موارد العنوان الأول :

ضبطت تقديرات موارد العنوان الأول لسنة 2020 بما قيمته 6.362.205 د مقابل 5.835.000 د تقديرات مرسمة سنة 2019 أي بزيادة نسبتها 9%. وتوزع تقديرات الموارد صنفا صنفا كما يلي :

بيان الموارد	2019	2020	الزيادة نسبة	الزيادة نسبة	هيكلية الزيادة
العنوان الأول: موارد العنوان الأول	5.835.000	6.362.205	9%	100 %	
الجزء الأول: المداخل الجبائية الإعتيادية	3.525.500	3.732.515	6%	58.7%	
الصنف الأول: المعاليم على العقارات والأنشطة	1.756.000	1.790.520	2%	28.2%	
الصنف الثاني: مداخل إشغال الملك العمومي البلدي واستلزام المرافق العمومية فيه	1.130.500	1.207.495	7%	19%	
الصنف الثالث: معاليم الموجبات والرخص الإدارية ومعاليم مقابل إسداء خدمات	529.000	603.900	14%	9.5%	
الصنف الرابع: المداخل الجبائية الإعتيادية الأخرى	110.000	130.600	19%	2%	
الجزء الثاني: المداخل غير الجبائية الإعتيادية	2.309.500	2.629.690	14%	41.3%	
الصنف الخامس: مداخل أملاك البلدية الإعتيادية	387.500	384.700	-1%	6%	
الصنف السادس: المداخل المالية الإعتيادية	1.922.000	2.244.990	17%	35.3%	

- هيكلة موارد العنوان الأول :

الموارد الذاتية	4.183.875	65.8 %
تحويلات الدولة	2.178.330	34.2 %
الجملة	6.362.205	100%

الهيكلية	بيان الموارد
28.1%	الصف الأول: المعاليم على العقارات والأنشطة
19%	الصف الثاني: مداخيل إشغال الملك العمومي البلدي واستلزام المرافق العمومية فيه
9.5%	الصف الثالث: معاليم الموجبات والرخص الإدارية ومعاليم مقابل إسداء خدمات
2%	الصف الرابع: المداخيل الجبائية الإعتيادية الأخرى
6%	الصف الخامس: مداخيل أملاك البلدية الإعتيادية
35.3%	الصف السادس: المداخيل المالية الإعتيادية

الموارد المالية المتاحة لانجاز ()



الجمهورية التونسية
وزارة الشؤون المحلية والبيئة
ولاية نابل
بلدية قلبية



البرنامج السنوي لإستثمار البلدي التشاركي لسنة 2020

نتائج التشخيص المالي

حتى يتسنى إختيار المشاريع القابلة للإجاز □□□ □□
الإعتمادات إستوجب الامر القيام □□□ □□□ مالي
مرورا بالمراحل التالية :

❖ تحليل مالي رجمي للفترة الممتدة من 2014 إلى 2018

❖ ضبط الموارد التي يمكن إستثمارها خلال سنة 2020.

□□□ □□□ 2020 السنة الخامسة التي تخوض □□□□ □□□□ إعداد
البرنامج السنوي للاستثمار في إطار □□□□□□ التنمية الحضرية
والحوكمة المحلية □□□□□□ لمقتضيات الامر 3505 □□ □□ 2014 المؤرخ
في 30 سبتمبر 2014 والقرار المشترك المؤرخ في 13 □□□□□□ 2015
المتعلق □□□□□□ الشروط الدنيا المستوجبة □□□□□□ المساعدات
السنوية غير الموظفة والذي □□□□□□ اساسا □□□□□□ المنهج التشاركي
كشروط □□ □□□□□□ الشروط الدنيا □□□□□□□□ هذه المساعدات .
وتمثل مشاركة المجتمع المدني والمواطنين □□□□□□ □□□□□□ وفعالة في
مختلف مراحل إعداد البرنامج ضمان لنجاح التجربة .

وفي هذا الإطار نعرض □□□□ الجداول المالية

□□□□ □□□□ المالي □□□□□□□□ للفترة 2014 -

2018 □□ خلال عرض تطور الموارد والنفقات

وهيكلتها وصولاً إلى المبلغ المبرمج لبرنامج

الاستثمار البلدي □□□□ 2020 .

تحقيق موارد العنوان الأول
خلال الفترة 2014-2018

نسبة التحقيق /التقديرات	الانجازات	التقديرات	السنة
% 113	4.278.047	3.776.544	2014
% 102	4.506.581	4.400.275	2015
% 101	4.762.306	4.730.900	2016
% 104	5.246.434	5.029.556	2017
% 103	5.538,937	5.380,880	2018
	% 5	% 7	معدل النمو السنوي

مؤشر الإستقلالية

السنة	2014	2015	2016	2017	2018
الموارد الذاتية	2.595.326	2889.399	3.030.785	3.516.878	3.731.017
□ □ □ □ الاستقلالية	% 60	% 64	% 63	% 67	% 67

تحويلات الدولة

السنة	2014	2015	2016	2017	2018
مردود الصنف	1.727.721	1.617.182	1.731.521	1.729.556	1.807.920
هيكلية الصنف	% 40	% 36	% 36	% 33	% 32

تطور نفقات العنوان الأول خلال الفترة 2014-2018

السنة	التقديرات	الانجازات	النسبة
2014	3.508.785	2.992.145	85 %
2015	3.804.427	3.510.392	92 %
2016	4.313.000	4.041.655	94 %
2017	4.547.556	4.110.580	90 %
2018	5.027.484	4.346.100	87 %



موارد العنوان الأول

بيان الموارد	2019	2020	معدل النمو السنوي	هيكله الموارد
العنوان الأول: موارد العنوان الأول	5.835.000	6.362.205	9%	100 %
الجزء الأول: المداخل الجبائية الاعتيادية	3.525.500	3.732.515	6%	58.7%
الصنف الأول: المعاليم على العقارات والأنشطة	1.756.000	1.790.520	2%	28.1%
الصنف الثاني: مداخل إشغال الملك العمومي البلدي واستلزام المرافق العمومية فيه	1.130.500	1.207.495	7%	19%
الصنف الثالث : معاليم الموجبات والرخص الإدارية ومعاليم مقابل إسداء خدمات	529.000	603.900	14%	9.5%
الصنف الرابع: المداخل الجبائية الاعتيادية الأخرى	110.000	130.600	19%	2%
الجزء الثاني: المداخل غير الجبائية الاعتيادية	2.309.500	2.629.690	14%	41.3%
الصنف الخامس: مداخل أملاك البلدية الاعتيادية	387.500	384.700	-1%	6%
الصنف السادس: المداخل المالية الاعتيادية	1.922.000	2.244.990	17%	35.3%



نفقات العنوان الأول

السنة	2019	2020	نسبة النمو	هيكلية النفقات
العنوان الأول : نفقات العنوان 1	5.451.530	6.068.145	11%	100%
الجزء الأول : نفقات التصرف	5.237.530	5.878.729	12%	96.8%
القسم الأول: التأجير العمومي	2.336.319	2.512.835	8%	41.4%
القسم الثاني : وسائل المصالح	2.383.880	2.786.960	17%	45.9%
جملة القسم الثاني باستثناء نفقات النظافة:	1.753.380	1.880.460	7.2%	31%
القسم الثالث: التدخل العمومي	501.361	573.969	19%	9.5%
القسم الرابع: نفقات التصرف غير الموزعة	15.970	4.965	-69%	0.1%
الجزء الثاني: فوائد الدين	214.000	189.416	-11%	3.1%
القسم الخامس: فوائد الدين	214.000	189.416	-11%	3.1%
جملة نفقات العنوان الأول:	5.451.530	6.099.145	12%	100%

الموارد المالية لإنجاز المخطط

294.000 أد

مساهمة العنوان 1 في العنوان 2

539.000 أد

فواضل

447.000 أد

مساعات

1.100.000 أد

قرض

2.380,000 مليون دينار

المجموع :



يُطرح من هذا المجموع :

❖ □□□□ **276 ألف دينار** لخلاص أقساط أصل

القروض المبرمة

وبالتالي فإنّ جملة الإعتمادات المخصصة لإجّاز

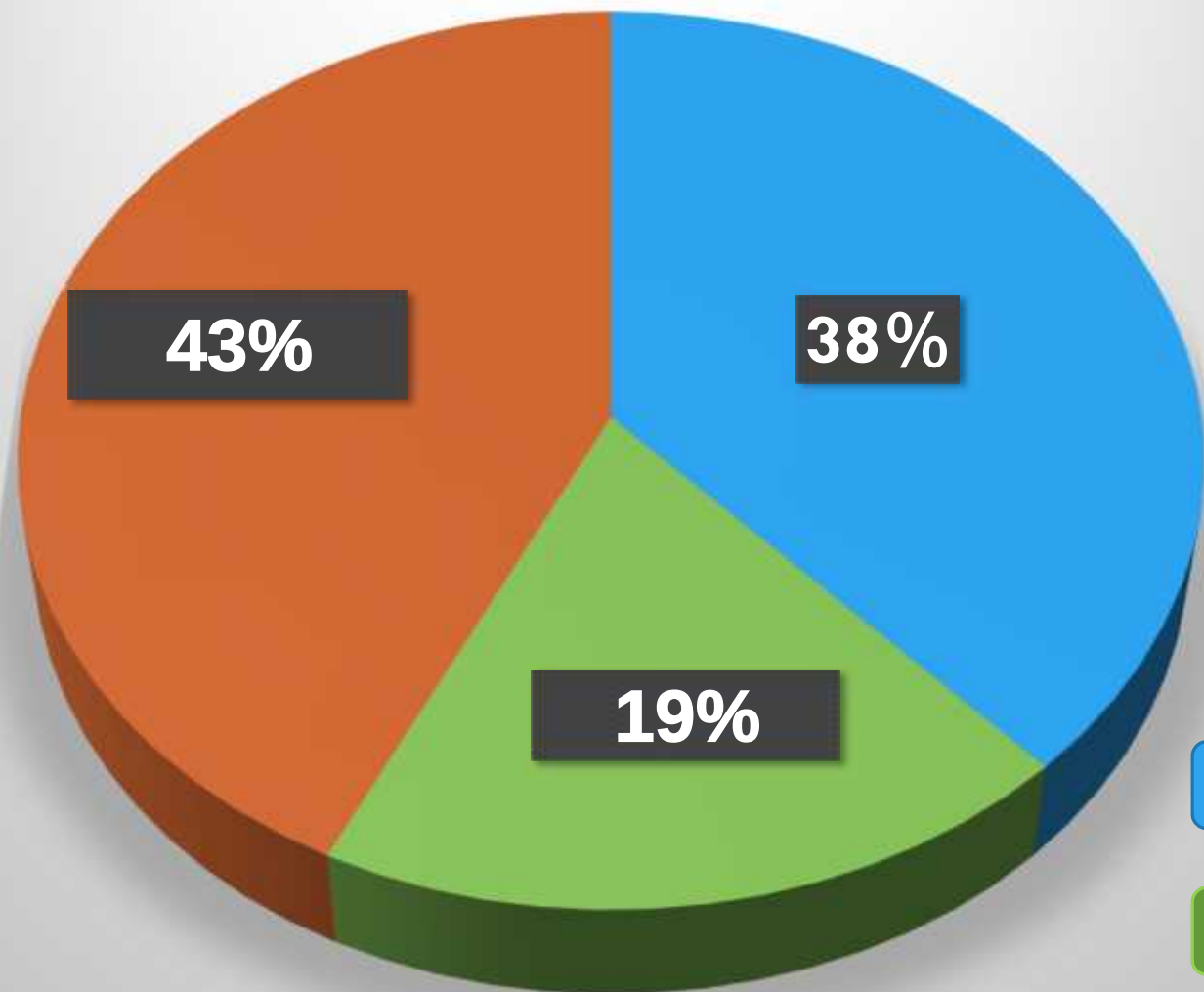
المخطط التشاركي لسنة 2020

2.104,000 مليون □□□□

**طريقة تمويل مشاريع البرنامج الإستثماري البلدي
التشاركي لسنة 2020**

مساعدة	قرض	تمويل ذاتي	جملة الإعتمادات
447.000	1.100.000	557.000	2.104.000

التوزيع النسبي للمشاريع



مشاريع قرب

مشاريع إدارية

مشاريع مهيكلية

المشاريع الإدارية المقترحة

ع / ر	المشروع المقترح حسب الاولوية	القيمة التقديرية
1	إقتناء مجرورة نقل <u>ال</u> حوم	50 أ د
2	إقتناء سيارة وظيفية لرئيس البلدية	100 أ د
3	دراسات	104 أ د
4	إقتناء تجهيزات وتطبيقات إعلامية	50 أ د
5	تهيئة المنبت البلدي	100 أ د
	<u>ال</u> جملة :	404 أ د

المشاريع الهيكلية المقترحة

ع / ر	المشروع المقترح حسب الاولوية	القيمة التقديرية
1	انجاز القسط الأول لمشروع السوق الأسبوعية	450 أ د
2	تهيئة السوق المركزية وسوق <u>الجَملة</u> <u>للخضر</u>	150 أ د
3	صيانة الطرقات	150 أ د
4	تنوير الملعب البلدي	100 أ د
5	صيانة <u>المسلخ</u> البلدي	50 أ د
	<u>الجَملة</u> :	900 أ د

التوزيع النسبي للمشاريع

مشاريع
مهيكلة
43 %

مشاريع إدارية
19 %

مشاريع قرب
38 %

توزيع الموارد المالية على المشاريع

مشاريع قرب

• 800 ألف دينار

مشاريع إدارية

• 404 ألف دينار

مشاريع

• 900 ألف دينار

□□□□□□

توزيع الموارد على المناطق



**تذكير بتوزيع الموارد المالية
للسنوات الفارطة**

تذكير بتوزيع 2018 و 2019

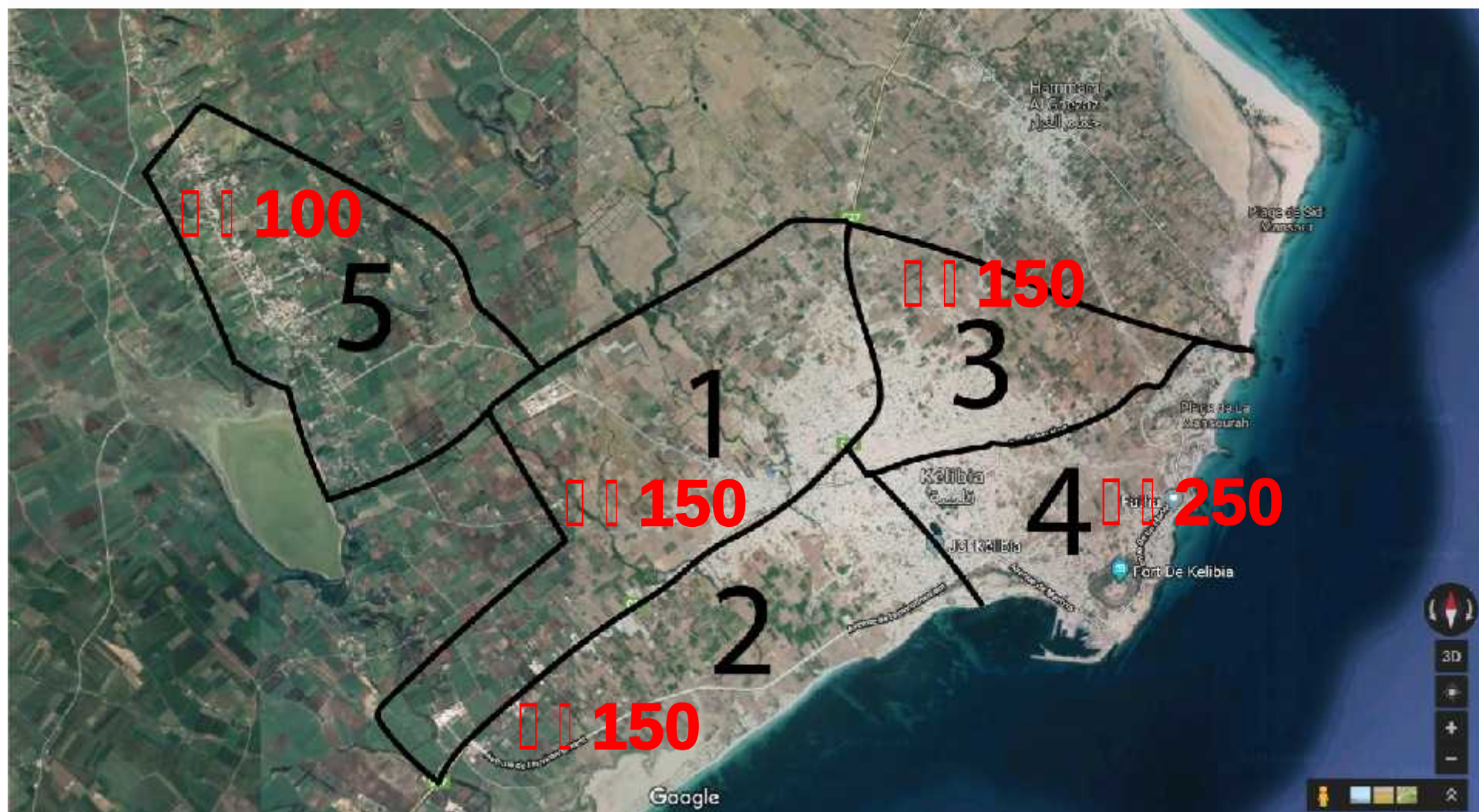
الإعتمادات 2019	الإعتمادات 2018	المنطقة
150	50	01
235	280	02
150	150	03
235	270	04
100	80	05
870 أ د	830 أ د	الجملة :

مشروع توزيع الإعتمادات المخصصة لمشاريع القرب على المناطق لسنة 2020

المنطقة	المساحة (□□)	عدد السكان	عدد المساكن المرسمة بالزام	الإعتمادات المقترحة
01	453	14 000	4 000	150 ألف دينار
02	777	11 500	3 200	150 ألف دينار
03	205	17 000	4 800	150 ألف دينار
04	431	12 500	3 500	250 ألف دينار
05	2 832	3 500	600	100 ألف دينار
الجملة :	4 698	58 500	16 100	800 ألف دينار

تذكير بتوزيع 2018 و 2019

الإعتمادات 2020	الإعتمادات 2019	الإعتمادات 2018	المنطقة
150	150	50	01
150	235	280	02
150	150	150	03
250	235	270	04
100	100	80	05
800 أ د	870 أ د	830 أ د	الجملة :



رزمة تنفيذ البرنامج السنوي التشاركي 2020

التاريخ	الاجتماع
الأحد 2019/10/27	الجلسة العامة التشاركية الأولى
السبت 2019/11/02	جلسة المنطقة عدد 1 و 2
الأحد 2019/11/03	جلسة المنطقة عدد 3 و 4
الثلاثاء 2019/11/05	المنطقة عدد 5 وادي الخطف
الجمعة 2019/11/08	جلسة تشاركية مع ممثلي المناطق لإعلامهم بالنتائج الأولية
الأحد 2019/11/10	الجلسة العامة التشاركية الثانية
الأحد 2019/11/17	جلسة المجلس حول المصادقة على البرنامج التشاركي 2019