



الجمهورية التونسية
وزارة الشؤون المحلية
بلدية سليمن

التشخيص المالي لبلدية سليمان



يتمثل التحليل المالي في دراسة القوائم المالية لاشتقاق مجموعة من المؤشرات التي تساعد على تقييم الاداء البلدي و تشخيص الوضع المالي و القدرة على تعبئة الموارد المتاحة مع ذكر كل الموارد المالية سواء كانت ذاتية او دعم او قروض او مساهمات اخرى و العمل على توظيفها الامثل لتنفيذ المخطط الاستثماري التشاركي لسنة 2017 .

و يحتوي هذا التشخيص على النقاط التالية :

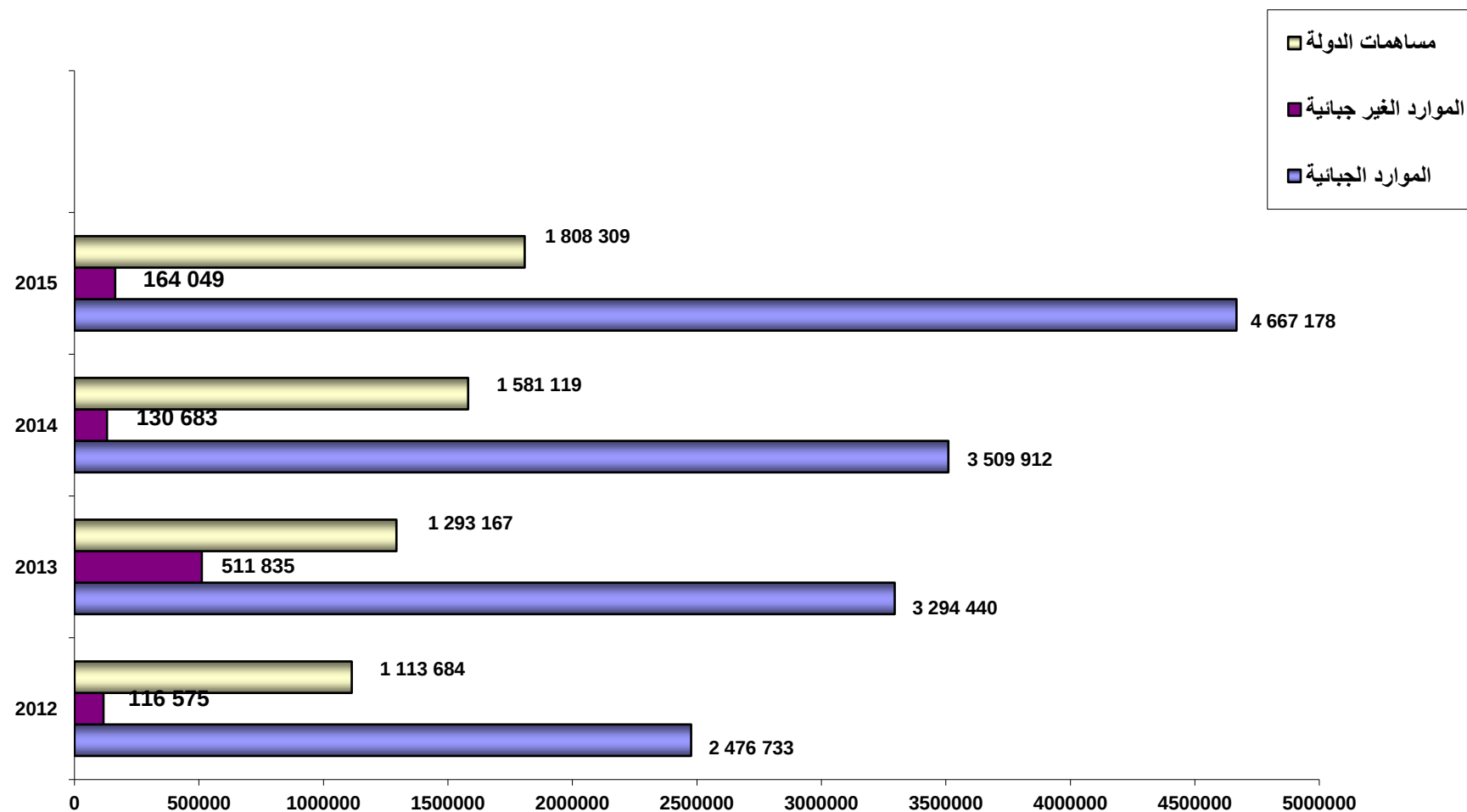
- هيكلة موارد العنوان الاول
- هيكلة الموارد الجبائية
- هيكلة نفقات العنوان الاول
- الملامح العامة لمشروع ميزانية 2017
- تقديم المشاريع البلدية المتواصلة و الجديدة
- توزيع موارد مخطط الاستثمار لسنة 2017
- توزيع مبلغ المخطط حسب نوعية المشاريع
- توزيع الاعتمادات المخصصة لمشاريع القرب على المناطق

**هيكلية موارد العنوان الاول
للفترة 2015/ 2012**

2015	2014	2013	2012	الموارد
4667.178	3509.912	3294.440	2476.733	الموارد الجبائية
% 33	% 6.5	%33	-	نسبة التطور
164.049	130.683	511.835	116.575	الموارد غير الجبائية
4831.227	3640.595	3806.275	2593.308	جملة الموارد الذاتية (موارد جبائية + موارد غير جبائية)
1808.309	1581.119	1293.167	1113.684	مساهمات الدولة (المناب من المال المشترك + مساهمات استثنائية)
6639.536	5228.891	5109.974	3706.992	جملة موارد ع1
% 27	% 2.3	% 37.8	-	نسبة التطور
% 72.7	% 69.6	% 74.5	% 69.96	مؤشرات الاستقلالية موارد ذاتية / موارد ع1

نلاحظ من خلال هذا الجدول مدى استقلالية موارد البلدية و يقدم للبلدية صورة عن المجهودات المبذولة في مجال استخلاص المعاليم و خاصة المعاليم الجبائية و تعتبر نسبة 70 % كمؤشر استقلالية نسبة مرضية

هيكلية موارد العنوان الأول

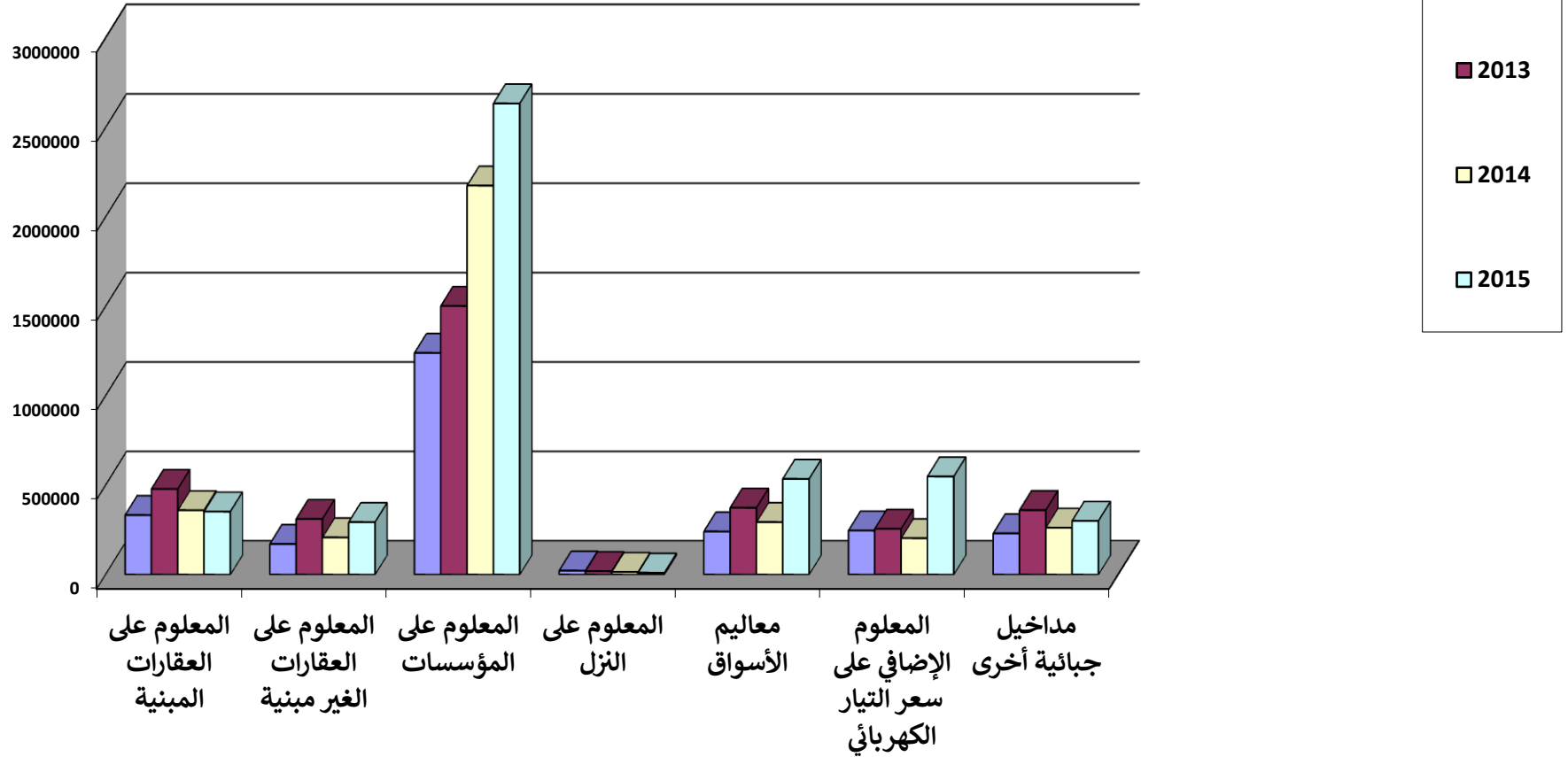


هيكلية الموارد الجبائية

الموارد	2012	2013	2014	2015	معدل التطور 2012- 2015
المعلوم على العقارات المبنية نسبة التطور	331.777 -	477.689 % 44	358.882 - % 24	351.418 - % 2.1	% 2
المعلوم على الاراضي غير المبنية نسبة التطور	170.066 -	309.943 % 82.2	206.700 - % 33.3	292.366 % 41.4	% 19.8
المعلوم على المؤسسات نسبة التطور	1238.667 -	1501.219 % 21.2	2174.651 % 44.9	2633.535 % 21.1	% 28.6
المعلوم على النزل نسبة التطور	21088 -	18240 - % 13.5	13504 - % 26	9019 - % 33.2	- % 24.6
معاليم الاسواق نسبة التطور	240.000 -	372.749 % 55.3	292.500 - % 21.5	534.000 % 82.6	% 30
المعلوم الاضافي على سعر التيار الكهربائي نسبة التطور	245.589 -	255.159 % 3.9	202.472 - % 20.6	547.540 % 170	% 30.6
مداخل جبائية اخرى نسبة التطور	229.546 -	359.441 % 56.5	261.203 - % 27.33	299.300 - % 14.58	% 9.23
الجملة	2476.733	3294.440	3509.912	4667.178	% 23

	% 33	% 6.5	% 33	-	نسبة التطور
--	------	-------	------	---	-------------

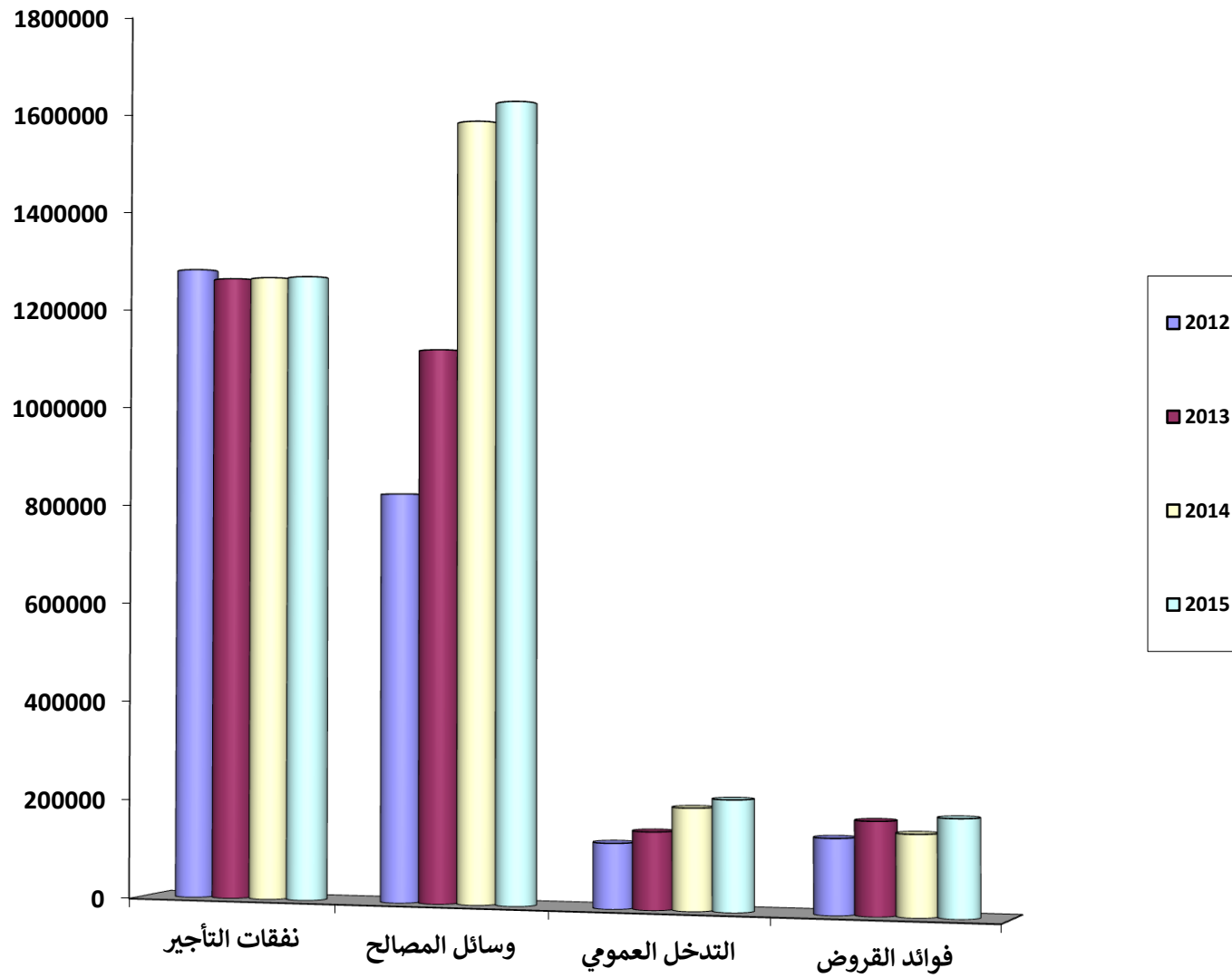
هيكل الموارد الجبائية



من أهم الموارد الجبائية هو المعلوم على المؤسسات حيث يبلغ معدل تطوره السنوي 28.6 % و يستخلص هذا المورد بنسبة 0.2 % من رقم معاملات المؤسسات ذات الصبغة الصناعية أو التجارية أو المهنية المركزة بالمنطقة البلدي وقد تجاوز هذا المورد نسبة 40 % من جملة موارد العنوان الأول.

هيكلية نفقات العنوان الأول

2015		2014		2013		2012		
النسبة من جملة نفقات ع1	انجازات	النسبة من جملة نفقات ع1	انجازات	النسبة من جملة نفقات ع1	انجازات	النسبة من جملة نفقات ع1	انجازات	
% 42.5	1490.664	% 39.7	1273.465	% 46.6	1264.118	% 53.8	1284.785	نفقات التاجير
% 22.45		% 24.35		% 24.73		% 34.6		نسبة نفقات التاجير / جملة موارد ع 1
% 45.73	1603.925	% 48.9	1567.239	% 40.92	1109.773	% 34.4	820.848	وسائل المصالح
% 6.2	219.818	% 6.32	202.354	% 5.68	154.110	% 5.45	129.978	التدخل العمومي
% 5.48	192.260	% 5	160.770	% 6.78	183.995	% 6.26	149.492	فوائد القروض
3506.647		3203.828		2711.996		2385.103		جملة نفقات ع 1
% 9.45		% 18.1		% 13.7		-		نسبة تطور نفقات ع 1



**الملاحح العامة لمشروع ميزانية
البلدية لسنة 2017**

بيان الموارد	تقديرات ميزانية 2016	تقديرات ميزانية 2017	نسبة التطور
موارد العنوان الأول	6824.000,000	7504.500,000	%10
موارد العنوان الثاني	6206.261,000	7841.055,000	%26.3
جملة الموارد	13030.261,000	15345.555,000	%17.8
نفقات العنوان الأول	4988.390,000	5975.216,000	%19.8
نفقات العنوان الثاني	8041.871,000	9370.339,000	%16.5
جملة النفقات	13030.261,000	15345.555,000	%17.8

جملة اعتمادات العنوان الثاني لسنة 2017 المقدرة بـ 9370.339,000 مقسمة كآآتي :

5.354,000	الاعتمادات المخصصة للمشاريع المتواصلة
3.746,232	الاعتمادات المخصصة للمشاريع الجديدة
270,107	تسديد أصل الدين لسنة 2017
9.370,339	المجموع

تقديم المشاريع البلدية المتواصلة و الجديدة

I. المشاريع المتواصلة:

المشاريع	الاعتمادات المرصودة	نسبة الانجاز	الملاحظات	الاعتمادات التي سيقع صرفها الى غاية 2016/12/31	الاعتمادات التي سيرجى صرفها لحساب سنة 2017
1- المشاريع الإدارية					
1 دراسات اخرى	140.000			40.000	100.000
2 إقتناء أراضي	170.000		تم تأجيل الإقتناء لسنة 2017		170.000
3 قصر البلدية	50.000		بصدد إجراء إستشارة لتهيئة المدخل	50.000	
4 تجهيزات إدارية	20.000		تم تأجيل الإقتناء لسنة 2017		20.000
5 اقتناء وسائل نقل	90.000	100%	إقتناء سيارتين		
6 اقتناء معدات النظافة والطرق	950.000		تعذر صرف الإعتمادات خلال سنة 2016 وتم التنقيص في المبلغ بعد إن تحصلت البلدية على شاحنتين ضاغطتين من طرف صندوق القروض و مساعدة الجماعات المحلية		450.000
7 إقتناء حاويات	50.000		بصدد نشر الإستشارة	50.000	
2- المشاريع المهيكلية					

1	بناء قاعة للرياضات الجماعية	530.532	70%	-	530.532
2	بناء رياض الاطفال وتهيتها	150.000	100%		2057.349,650
3	المساهمة في بناء دور الشباب والثقافة (تهينة دار الشباب)	200.000 تمويل ذاتي من البلدية 550.000 إعتمادات محالة من وزارة الشباب و الرياضة		في مرحلة اعداد الرسم التمهيدي الموجز للمشروع	250.000 - (مساهمة من وزارة الشباب والرياضة بعنوان سنة 2015) 200.000 - (مساهمة من البلدية) 300.000 - (مساهمة من وزارة الشباب والرياضة بعنوان سنة 2016)
4	بناء المسالخ وتهيتها	64.000	-	بصدد فرز العروض	64.000
5	بناء الاسواق والاحياء التجارية وتهيتها	RG- 10%36.000	100%		360.000
6	مشروع تهينة المقبرة	RG- 10%28.000		إنطلقت الأشغال	280.000
3- مشاريع القرب					
1	تهينة المنتزهات		100%		100.000
2	تركيز شبكة للتوزيع العمومي	400.000		تم نشر اعلان طلب العروض وحدد اخر اجل لتقديم العروض 2016/11/15	400.000
3	تركيز شبكة تصريف مياه الامطار	700.000		تمت احالة الملف لصندوق القروض لطلب الموافقة المبدئية للتمويل وبصدد إعداد دراسة بيئية	700.000
4	تعبيد الطرقات	3.000.000		بصدد عرض تقرير تقييم العروض على اللجنة الجهوية لمراقبة المصاريف العمومية بنابل	3.000.000
5	تركيز شبكة قنوات المياه المستعملة	250.000		تم تأجيل المشروع لسنة 2017 لمزيد التنسيق مع onas	250.000
المجموع					5.354,000

II. المشاريع الجديدة المبرمجة لسنة 2017

نوع المشروع	الفصل	بيان المشروع	المبلغ
المشاريع الإدارية	06.600.20	دراسة مختلف المشاريع	100.000
	06.603.02	بناء دائرة بلدية	400.000
	06.603.03	تهيئة المستودع البلدي بطريق الشاطئ	400.000
	06.605.20	برامج و تجهيزات إعلامية مختلفة	10.000
		المجموع	910.000
مشاريع القرب التي تساهم في تحسين ظروف عيش المتساكنين	06.610.01	الإنارة العمومية	600.000
	06.613.002	تعبيد الطرقات	1172.232
	06.615.02	تهيئة المنتزهات	170.000
		المجموع	1942.232
المشاريع المهيكلية	06.616.04	بناء قاعة للرياضات الجماعية	350.000
	06.617.01	تهيئة السوق البلدي	144.000
	06.617.04	تهيئة المسلخ البلدي	100.000
	06.617.05	تهيئة قاعة الافراح بالبلدية	300.000
		المجموع	894.000
		المجموع العام	3.746.232

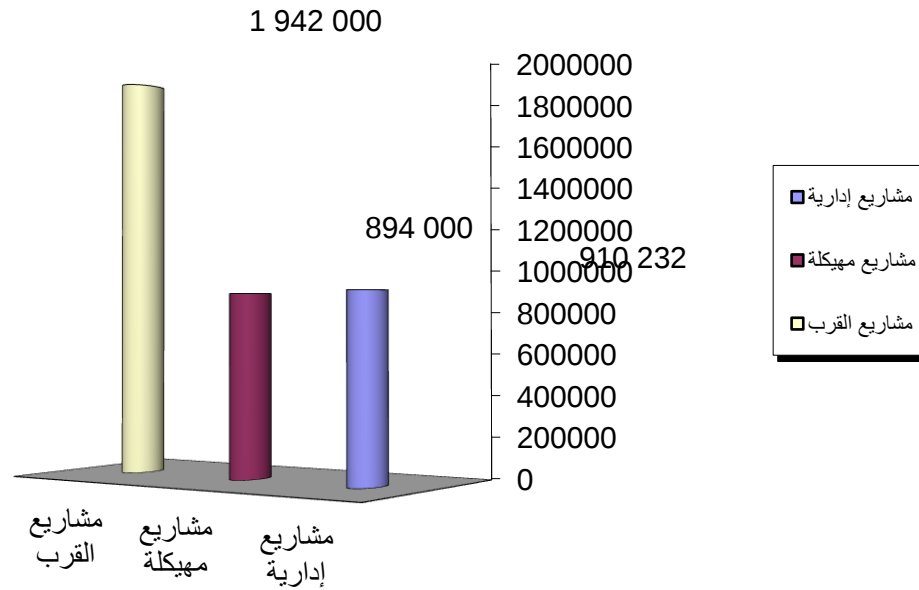
توزيع موارد مخطط الاستثمار البلدي
لبعض المشاريع الجديدة لسنة 2017:

3.641,232	اعتمادات ذاتية
105,000	مساعدة غير موظفة
3.746,232	الجملة



توزيع مبلغ مخطط الاستثماري السنوي
لسنة حسب نوعية المشاريع 2017:

910,232	مشاريع إدارية
894,000	مشاريع مهيكلية
1.942,000	مشاريع القرب
3.746,232	الجملة



توزيع الاعتمادات المخصصة لمشاريع
القرب على المناطق

الاعتماد المخصص	المنطقة
500.000	منطقة عدد 1
170.000	منطقة عدد 2
372.000	منطقة عدد 3
300.000	منطقة عدد 4
600.000	منطقة عدد 5
1942.000	المجموع

....بلديتيمسؤوليتي....

