

بلدية منزل عبد الرحمان



برنامج الاستثمار السنوي 2022

التشخيص المالي



الإطار العام للتشخيص المالي

يعتمد هذا التشخيص على تحليل الموارد و النفقات للفترة الممتدة من سنة 2018 إلى سنة 2021 بهدف :

- ▶ التعرف على الوضع المالي للبلدية بالاعتماد على معطيات موضوعية وما تم تحقيقه من نتائج خلال هذه الفترة.
- ▶ ضبط الموارد المالية الممكن توفيرها لإنجاز المخطط الاستثماري البلدي لسنة 2022

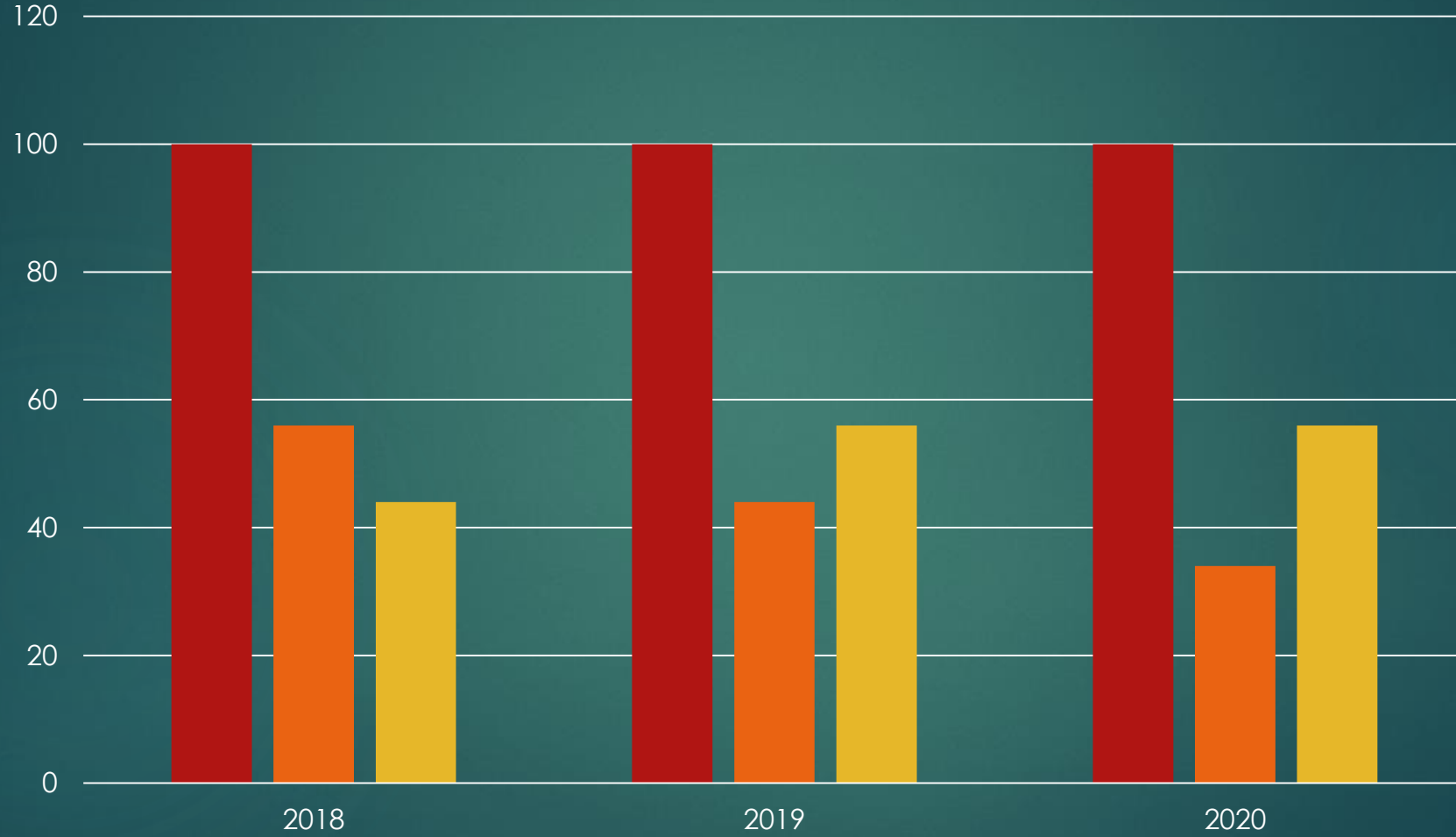
تقديم بلدية منزل عبد الرحمان

تاريخ الإحداث	27 أوت 1984
المساحة الجمالية	610 هكتار
الدوائر البلدية	الدائرة البلدية بوادي الرومين
عدد السكان	20759 ساكن
عدد المساكن	8473 مسكن

تطور هيكله موارد العنوان الأول

سنة 2020		سنة 2019		سنة 2018		
النسبة	الإجاز	النسبة	الإجاز	النسبة	الإجاز	
34%	638,075	%44	866.813	%56	907.090	الموارد الذاتية للبلدية
66%	1221,982	%56	1088.165	%44	727.093	الموارد المتأتية من تحويلات الدولة
100%	1860,057	%100	1954.978	%100	1634.183	جملة موارد العنوان الأول

تطور هيكله موارد العنوان الأول



موارد العنوان الأول | موارد ذاتية | تحويلات الدولة

الاستنتاجات

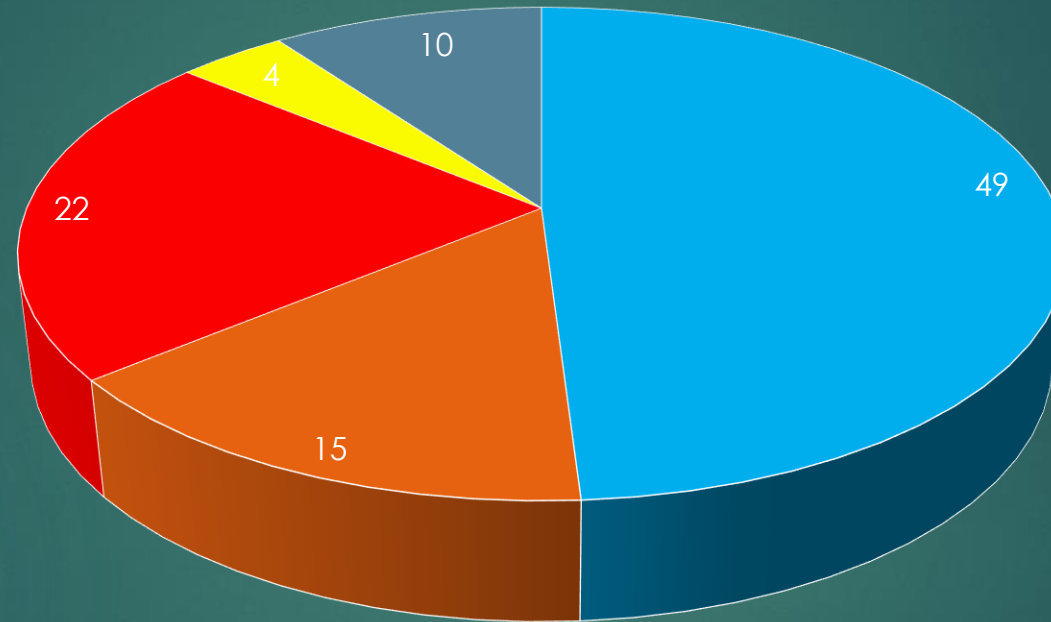
استقلالية مالية في تراجع خلال الفترة الممتدة من 2019 إلى 2020 بمعدل نسبة تساوي 45% وهي نسبة ضعيفة مقارنة بالمعدل الوطني 65%

مؤشر تبعية مرتفع 55% مقارنة بالمعدل الوطني 35% باعتبار أن معدل تحويلات الدولة للفترة الممتدة من 2019 إلى 2020 تمثل النسبة الأكبر من مجموع موارد العنوان الأول

تطور هيكله موارد العنوان الأول (الموارد الذاتية)

معدل النسبة من 1.ع.م	سنة 2020			سنة 2019			سنة 2018			
	النسبة من م. ذاتية	النسبة من 1ع.م	الإنتاج	النسبة من م. ذاتية	النسبة من 1ع.م	الإنتاج	النسبة من م. ذاتية	النسبة من 1ع.م	الإنتاج	
21%	49%	16%	312.055	59%	26%	515.180	38%	21%	344.292	المعاليم على العقارات و الأنشطة
8%	22%	7%	137.494	18%	8%	152.276	19%	10%	169.251	مداخل إشغال الملك العمومي
8%	16%	5%	102.106	14%	6%	112.405	24%	13%	215.882	مداخل الرخص الإدارية و معاليم مقابل إسداء خدمات
2%	5%	2%	34.593	3%	2%	29.852	3%	2%	29.435	مداخل الأملاك المسوغة
5%	8%	3%	52.006	6%	2%	51.495	15%	9%	144.267	مداخل مالية أخرى

تطور هيكله موارد العنوان الأول (الموارد الذاتية)



المعاليم على العقارات و الأنشطة

مداخل إشغال الملك العمومي

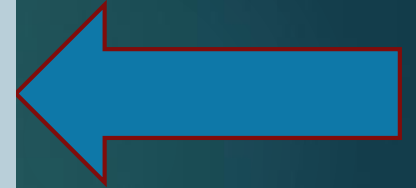
مداخل الرخص الإدارية و معاليم مقابل إساءة خدمات

مداخل الأملك المسوغة

مداخل مختلفة

الاستنتاجات

تحتل الموارد المتأتية من الجباية المحلية (المعاليم على العقارات و المعلوم على المؤسسات) المرتبة الأولى في هيكلية الموارد الذاتية ثم تليها مداخيل الرخص الإدارية ومداخيل إشغال الملك العمومي تأتي في المرتبة الثالثة.



تطور هيكله موارد العنوان الأول (المعاليم على العقارات والأنشطة)

سنة 2020		سنة 2019		سنة 2018		
الهيكله	الإنجاز	الهيكله	الإنجاز	الهيكله	الإنجاز	
38%	117.184	57%	296.303	39%	134.486	المعلوم على العقارات المبنية
10%	30.882	9%	46.003	12%	41.224	المعلوم على العقارات غير المبنية
52%	163.987	34%	172.874	49%	168.583	المعلوم على المؤسسات
100%	312.053	100%	515.180	100%	344.292	جملة المعاليم على العقارات والأنشطة

تطور نمو موارد العنوان الأول

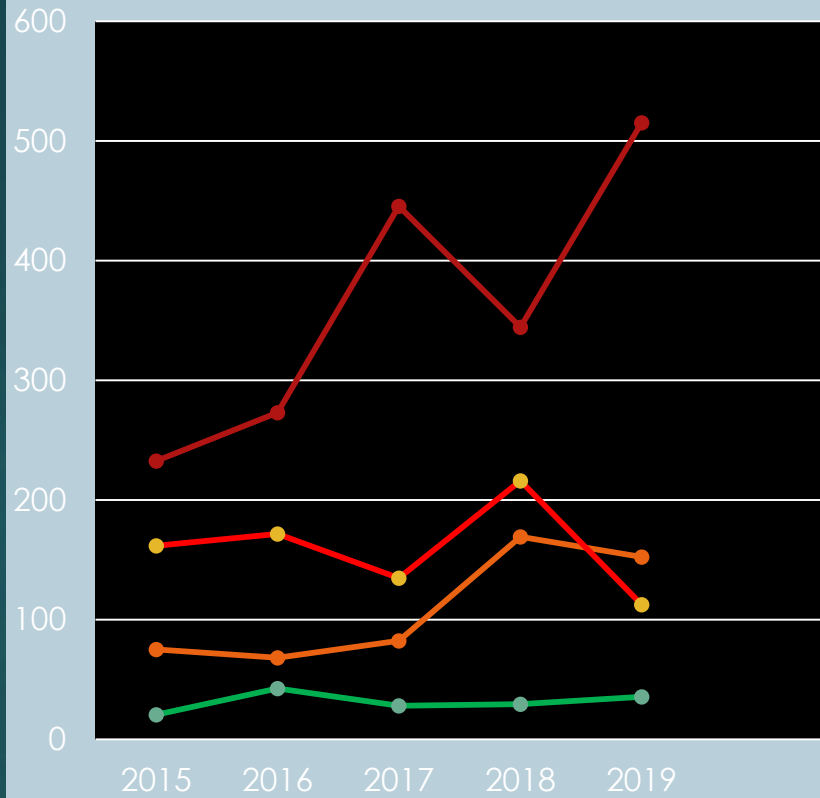
معدل النمو السنوي	سنة 2020		سنة 2019		سنة 2018		سنة 2017	
	نسبة النمو	الإنتاج	نسبة النمو	الإنتاج	نسبة النمو	الإنتاج	الإنتاج	
%-5	-%39	312,055	%50	515.180	-%23	344.292	445.524	المعاليم على العقارات و الأنشطة
%-10	-%9	137,494	-%10	152.276	105%	169.251	82.391	مداخل إشغال الملك العمومي
%-31	-%1	102,106	-%48	112.405	%60	215.882	134.681	مداخل الرخص الإدارية و خدمات معاليم مقابل إسداء
%8	-%1	34,593	%20	35.452	%5	29.435	28.066	مداخل الأملاك المسوغة
%-40	1%	52,006	-%64	51.495	%190 3	144.267	7.504	مداخل أخرى
%-16	-%26	638,075	-%4	866.813	%30	907.090	698.166	جملة الموارد الذاتية
%30	12%	1221,928	%50	1088.165	%25	727.093	580.111	تحويلات الدولة
%6	-%5	1860,057	20%	1954.978	28%	1634.183	1278.277	جملة مداخل العنوان الأول

الاستنتاجات

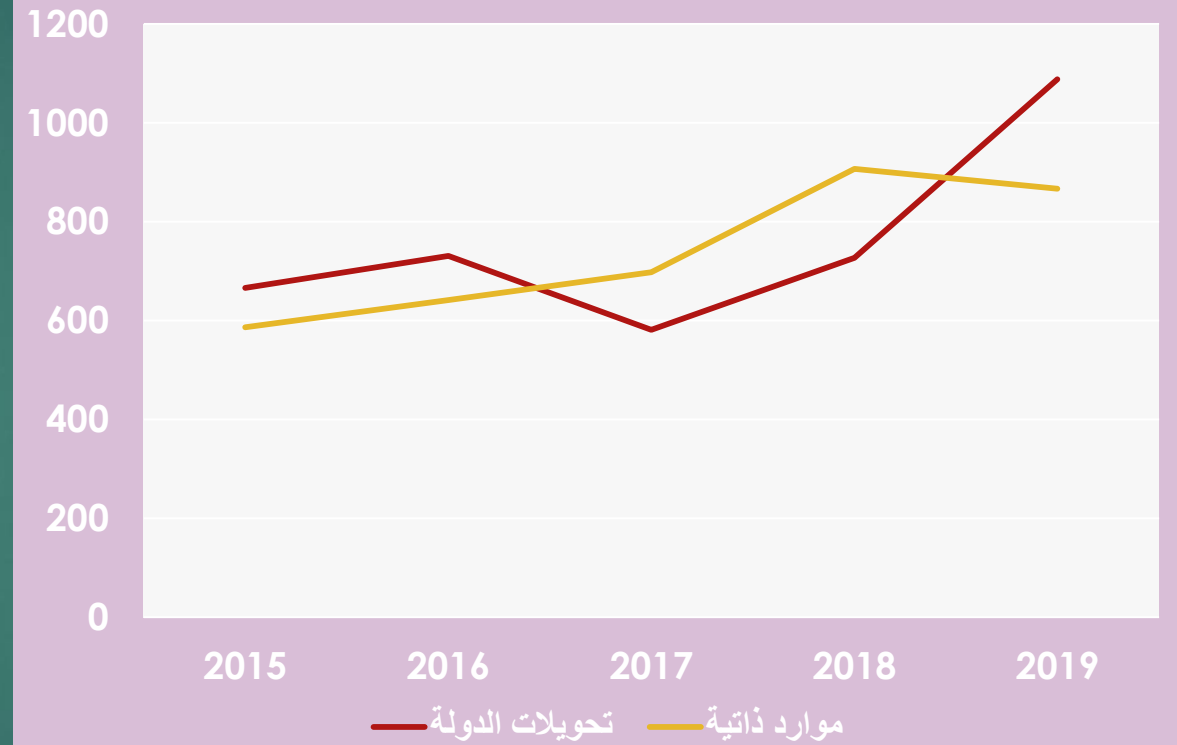
- ▶ سجلت موارد العنوان الأول في مجملها خلال الفترة 2018-2020 نموا بمعدل سنوي قدر بـ 6%
- ▶ تعود أسباب هذا النمو بالأساس إلى تطور نسبة تحويلات الدولة حيث بلغ معدل نموها السنوي خلال الثلاث سنوات الأخيرة 30% خلافا لمختلف المعاليم المكونة للموارد الذاتية التي شهدت تراجعا خاصة خلال سنة 2020 نظرا للظروف الاستثنائية التي مرت بها البلاد في علاقة بجائحة كورونا وقد بلغ معدل النمو السنوي للموارد الذاتية خلال الفترة 2018-2020 ما يقارب 16%-



تطور نمو موارد العنوان الأول



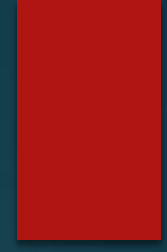
- المعاليم على العقارات و الأنشطة
- مداخل إشغال الملك العمومي
- مداخل الرخص الإدارية
- مداخل الأملاك المسوغة



تطور نسب استخلاص المعاليم على العقارات

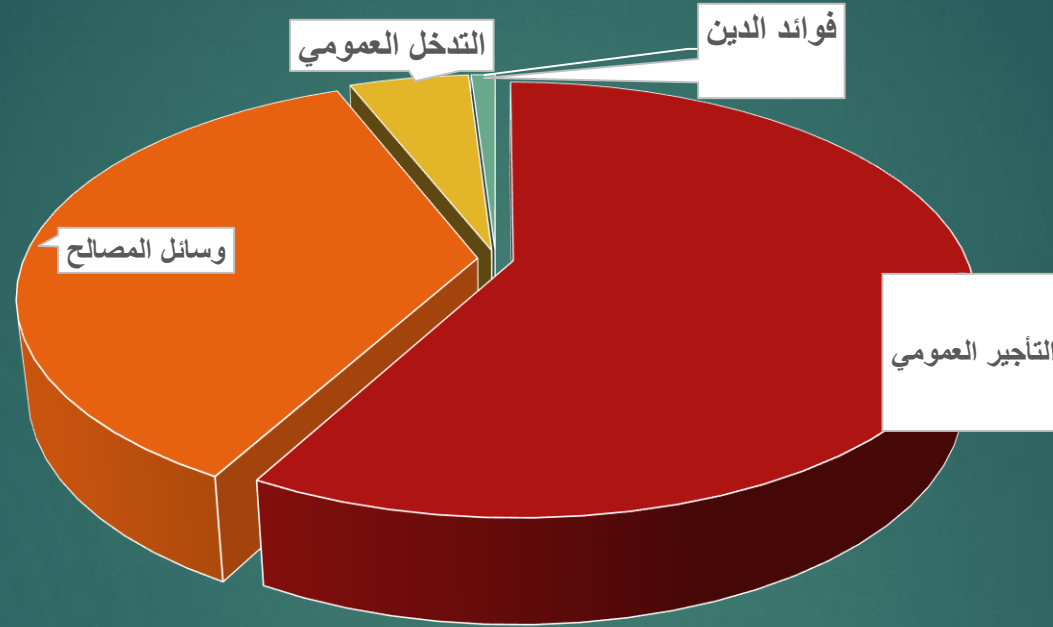
سنة 2020			سنة 2019			سنة 2018			بيان المعاليم
نسبة الاستخلاص	المعاليم المستخلصة	المعاليم المثقلة	نسبة الاستخلاص	المعاليم المستخلصة	المعاليم المثقلة	نسبة الاستخلاص	المعاليم المستخلصة	المعاليم المثقلة	
10%	117 184	1 207 103	17%	296 304	1 766 256	9%	134 487	1 557 794	المعاليم على العقارات المبنية
6%	30 883	507 714	10%	46 003	483 668	9%	41 224	463 059	المعاليم على العقارات غير المبنية
9%	148 067	1 714 817	15%	342 307	2 249 925	9%	175 711	2 020 852	جملة المعاليم على العقارات

تطور هيكله نفقات العنوان الأول



معدل الهيكله	سنة 2020		سنة 2019		سنة 2018		
	الهيكله	المصاريف المنجزة	الهيكله	المصاريف المنجزة	الهيكله	المصاريف المنجزة	
58%	64%	1114,081	56%	979.153	55%	760.911	التأجير العمومي
36%	30%	525,827	37%	653.731	39%	549.250	وسائل المصالح
5%	4%	78,788	6%	102.355	4%	54.155	التدخل العمومي
1%	1%	15,576	1%	18.461	2%	21.460	فوائد الدين
100%	100%	1734,274	100%	1753.701	100%	1385.776	جملة مصاريف العنوان الأول

تطور هيكله نفقات العنوان الأول



فوائد الدين □ التدخل العمومي □ وسائل المصالح □ التأجير العمومي □

الاستنتاجات

- ▶ تتميز النفقات البلدية في الفترة 2018-2020 بسيطرة نفقات التأجير العمومي بنسبة 58% وهي نسبة أقل من المعدل الوطني المقدر بـ 61%.
- ▶ تأتي في المرتبة الثانية نفقات وسائل المصالح بنسبة 36% و هي نسبة تفوق المعدل الوطني المقدر بـ 29.9%



تطور هيكل نفقات العنوان الأول

مؤشرات هيكل نفقات العنوان الأول

2020	2019	2018	2017	2016	2015	مدلول المؤشر	بيان المؤشر
58%	56%	55%	70%	57%	57%	أهمية حجم نفقات التأجير	التأجير العمومي /نفقات 1ع
65%	57%	56%	79%	71%	69%	أهمية النفقات القارة	التأجير العمومي + تسديد الدين/نفقات 1ع
35%	43%	44%	27%	41%	41%	أهمية مصاريف التشغيل	وسائل المصالح+التدخل العمومي/نفقات 1ع

تطور نمو نفقات العنوان الأول

معدل النمو السنوي	سنة 2020		سنة 2019		سنة 2018		
	نسبة النمو	المصاريف المنجزة	نسبة النمو	المصاريف المنجزة	نسبة النمو	المصاريف المنجزة	
21%	14%	1114,081	%29	979.153	%3	760.911	التأجير العمومي
-2%	-20%	525,827	%19	653.731	%136	549.250	وسائل المصالح
20%	-23%	78,788	%89	102.355	%49	54.155	التدخل العمومي
-14%	-15%	15,576	%-14	18.461	%-24	21.460	فوائد الدين
12%	-1%	1734,274	%27	1753.701	%32	1385.776	جملة مصاريف العنوان الأول

الاستنتاجات

سجلت نفقات التأجير معدل نسبة نمو تقدر بـ 12% و تشهد النسبة ارتفاعا متواصلا حيث اكبر نسبة نمو سجلت سنة 2019 بنسبة تقدر 29% واذا علمنا أهمية كتلة الأجور في هيكلية النفقات فان هذه النسب المرتفعة كانت أحد الأسباب الرئيسية في ضعف الإذخار البلدي

في جانب آخر شهدت النفقات المخصصة لوسائل المصالح نسبة ارتفاع هامة سنة 2018 مقارنة بسنة 2019 بنسبة بلغت 136% نتيجة شروع البلدية في جدولة ديونها تجاه دائنيها و التزامها بخلاص كافة تعهداتها المالية.

نفقات التدخل العمومي شهدت هي الأخرى نسب نمو سنوية ملحوظة بلغت سنة 2019 ما يقارب 89% مقارنة بسنة 2018

مؤشرات المجهود الادخاري

2020	2019	2018	2017	2016	2015	مدلول المؤشر	بيان المؤشر
6%	8%	15%	16%	9%	10%	نسبة الإدخار الخام	الإدخار الخام / موارد العنوان الأول
4%	6%	11%	11%	5%	5%	نسبة الموارد الموجهة للإستثمار	الإدخار الصافي / موارد العنوان الأول

مؤشرات حسب عدد السكان

2020	2019	2018	2017	2016	2015	مدلول المؤشر	بيان المؤشر
22.477	40.863	36.471	34.73	26.866	24.608	معدل مساهمة الساكن بعنوان الجباية	المداخل الجبائية الإعتيادية/عدد السكان
61.096	57.017	33.857	30.423	35.7	33.145	معدل تحويلات الدولة بعنوان كل ساكن	تحويلات الدولة بالعنوان الأول/عدد السكان
7.403	15.525	8.785	12.52	6.891	4.439	معدل مساهمة الساكن بعنوان المعاليم	المعاليم على العقارات/عدد السكان

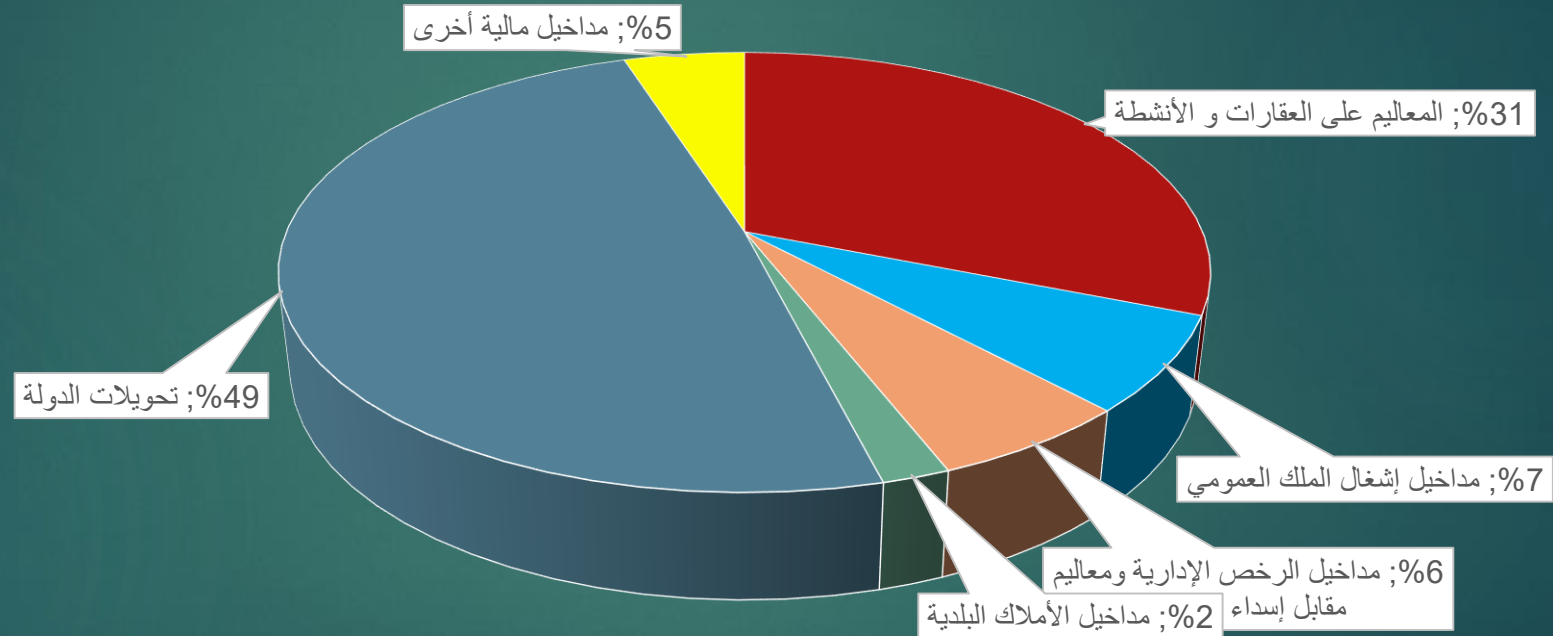
نتائج تنفيذ ميزانية سنة 2021 إلى حدود
موفى أكتوبر 2021

موارد العنوان الأول من ميزانية سنة 2021 (إبى حدود موفى أكتوبر 2021)

نسبة النمو مقارنة بالسنة السابقة	الهيكلية	نسبة الإنجاز	الانجازات	التقديرات	
74%	%31	%106	403.228	381.000	المعاليم على العقارات والأنشطة
-10%	%7	%64	95.684	149.500	مداخيل إشغال الملك العمومي
%-14	%6	%34	81.090	238.000	مداخيل الرخص الإدارية ومعاليم مقابل إسداء خدمات
%-15	2%	%47	24.210	51.750	مداخيل الأملاك البلدية
%-16	%49	%54	632.248	1161.244	تحويلات الدولة
26%	%5	%84	57.453	68.506	مداخيل مالية أخرى
%3	100%	%63	1293.913	2050.000	جملة موارد العنوان الأول

موارد العنوان الأول لميزانية سنة 2020 (إلى حدود موفى أكتوبر 2020)

هيكلية الموارد



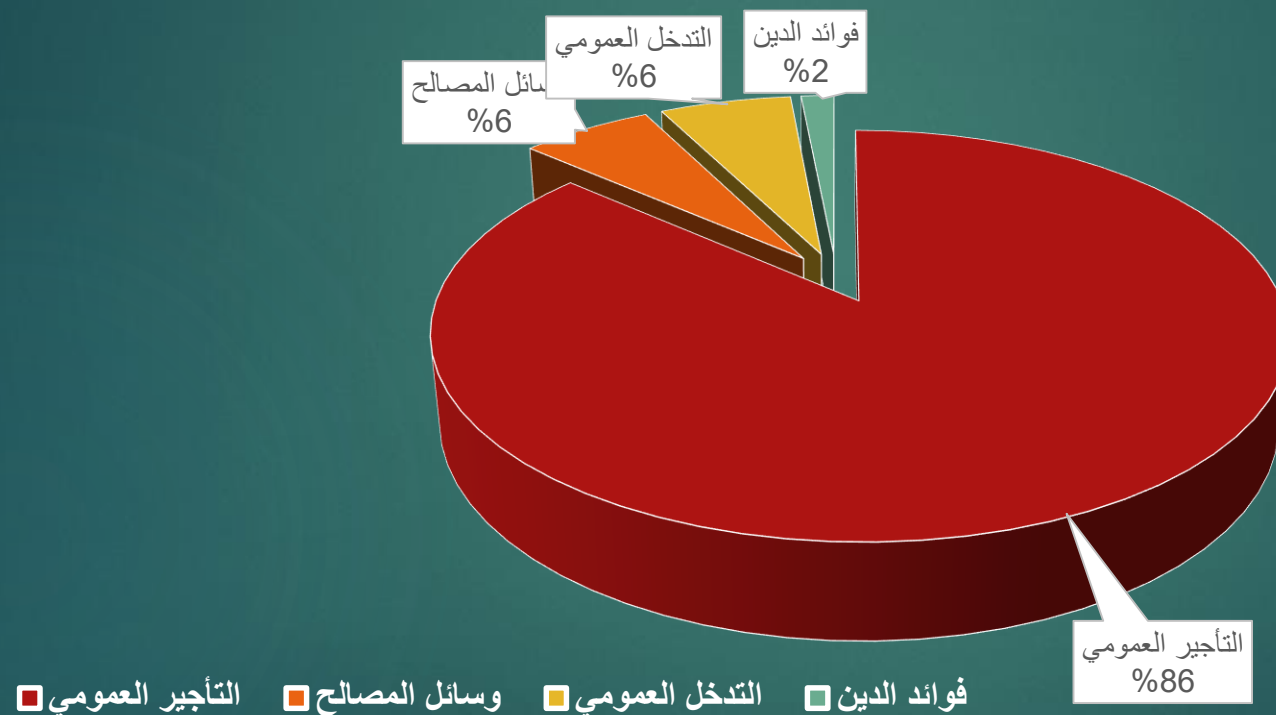
- المعاليم على العقارات و الأنشطة
- مداخيل إشغال الملك العمومي
- مداخيل الأملاك البلدية
- مداخيل الرخص الإدارية ومعاليم مقابل إسداء خدمات
- تحويلات الدولة
- مداخيل مالية أخرى

نفقات العنوان الأول لميزانية سنة 2021 (إلى حدود موفى أكتوبر 2021)

نسبة النمو مقارنة بالسنة السابقة	الهيكلية	نسبة الإنجاز	المصاريف المنجزة	التقديرات	
11%	86%	88%	1026.117	1172.635	التأجير العمومي
%-78	6%	11%	74.923	683.953	وسائل المصالح
%3	6%	65%	68.287	105.750	التدخل العمومي
%39	2%	66%	21.585	32.465	فوائد الدين
%-11	100%	60%	1190.911	1890.000	جملة نفقات العنوان الأول

نفقات العنوان الأول لميزانية سنة 2021 (إلى حدود موفى أكتوبر 2021)

هيكلية النفقات



تقديرات ميزانية سنة 2022

العنوان	الجزء	الصنف	بيان الموارد	الإعتمادات
1			موارد العنوان الأول	2 300 000,000
	1		المدخيل الجبائية	638 000,000
		1	المدخيل الجبائية بعنوان الأداءات على العقارات والأنشطة	486 000,000
			المعاليم الموظفة على العقارات :	200 000,000
			المعاليم الموظفة على الأنشطة :	286 000,000
		2	المدخيل الجبائية الأخرى	152 000,000
			مدخيل استخلاص المعاليم المستوجبة من استئجار الملك العمومي البلدي :	28 000,000
			المدخيل الجبائية المتأتية من الاستغلال المباشر للملك العمومي البلدي:	124 000,000
	2		المدخيل غير الجبائية الاعتيادية	1 662 000,000
		3	الرسوم والحقوق ومختلف معاليم الرخص والموجبات الإدارية والأتاوات مقابل إسداء خدمات	238 000,000
			معاليم الموجبات الإدارية	50 000,000
			معاليم الرخص الإدارية	23 000,000
			معاليم مقابل إسداء خدمات	165 000,000
		5	مدخيل ملك الجماعة المحلية ومساهماتها ومدخيل مختلفة	87 008,000
		6	تحويلات الدولة بعنوان التسيير	1 336 992,000

العنوان	الجزء	القسم	بيان الموارد	الإتمادات
1			نفقات العنوان الأول	2 230 000,000
	1		نفقات التصرف	2 211 753,058
		1	التأجير العمومي	1 319 841,375
		2	وسائل المصالح	791 720,064
		3	التدخل العمومي	100 100,000
	2		فوائد الدين	18 246,942
		5	فوائد القروض المبرمة لدى صندوق القروض ومساعدة الجماعات المحلية	18 246,942

العنوان	الجزء	الصنف	بيان الموارد	الإعتمادات
2			موارد العنوان الثاني	1 850 267,713
	3		الموارد الذاتية المخصصة للتنمية	1 844 267,713
		7	منح التجهيز :	1 571 247,554
			نقل فواضل	1 103 247,554
			موارد السنة	468 000,000
		8	مدخرات وموارد مختلفة	273 020,159
			نقل فواضل	233 020,159
			موارد السنة	40 000,000
	4		موارد الاقتراض	0
	5		الموارد المتأتية من الإعتمادات المحالة	6 000,000
			موارد متأتية من اعتمادات محالة لإنجاز مشاريع ذات صبغة بيئية	6 000,000

الإعتمادات	بيان الموارد	القسم	الجزء	العنوان
1 920 267,713	نفقات العنوان الثاني			2
1 859 427,993	نفقات التنمية		3	
1 336 267,713	الإستثمارات المباشرة	6		
523 160,280	نفقات التنمية الطارئة وغير الموزعة	8		
54 839,720	نفقات تسديد أصل الدين		4	
6 000,000	النفقات المسددة من الإعتمادات المحالة		5	
6 000,000	نفقات مسددة من اعتمادات محالة لإنجاز مشاريع ذات صبغة بيئية	11		

توزيع موارد العنوان الثاني لسنة 2021

هيكلية موارد العنوان الثاني لسنة 2021

1,127,097.991	فواضل المشاريع المتواصلة
40,000.000	التمويل الذاتي
0.000	القروض
468,000.000	المساعدة غير الموظفة
70,000.000	مساهمة العنوان الأول في نفقات العنوان الثاني
1,705,097.991	الجملة

المشاريع المتواصلة لسنة 2021

المبلغ بالألف دينار	البيان	
109805,056	أشغال الصيانة والتعهد (بنايات إدارية)	مشاريع إدارية
25000,000	تجهيزات إدارية	
19870,160	اقتناء معدات النظافة و الطرقات	
2000,000	إشهار	
14286,272	عملة الحضائر	
3263,378	اقتناء معدات و تجهيزات إعلامية	
174224,866	جملة المشاريع الإدارية	
20000,000	دراسة أمثلة التهيئة العمرانية	مشاريع المهيكلة
10 536,658	دراسات أخرى	
121 246,900	تهيئة الملعب البلدي	
151 783,558	جملة المشاريع المهيكلة	
64 680,523	صيانة تنوير عمومي	مشاريع القرب
210 517,609	صيانة الطرقات	
28 436,051	تهيئة المسحات الخضراء	
497 455,384	تعبيد طرقات	
801 089,567	جملة مشاريع القرب	
1127097,991	المجموع	

شكرا على حسن المتابعة