



الجمهورية التونسية
وزارة الداخلية
بلدية باجة

التّشخيص المالي

للبرنامج السنوي للاستثمار البلدي التشاركي
لسنة 2022

تقديم

يعتمد هذا التشخيص على التحليل المالي الرجعي للموارد والنفقات للفترة الممتدة من سنة 2016 إلى 2020 ومن خلاله سنتعرف على الإعتمادات التي يمكن رصدها للبرنامج الإستثماري السنوي لسنة 2022. ويحتوي هذا التشخيص على النقاط التالية:

- 1- هيكلية موارد العنوان الأول للسنوات من 2016 إلى 2020
- 2- هيكلية نفقات العنوان الأول للسنوات من 2016 إلى 2020
- 3- تحليل الميزانية عبر بعض المؤشرات من 2016 إلى 2020
- 4- الموارد المخصصة للبرنامج السنوي التشاركي للاستثمار لسنة 2022.

1- هيكله موارد العنوان الأول للسنوات من 2016 إلى 2020

من خلال التحليل المالي الرجعي

ANALYSE RÉTROSPECTIVE

معدل النسبة المئوية 2020-2016	2020	2019	2018	2017	2016			
	5.357.945	5.910.935	5 669.338	5.509.025	4,280,355			الموارد الذاتية
6.2 %	- 9.4 %	4.2 %	2.9 %	28.7%	5.0%			نسبة النمو
	4.248.204	5.308.507	5 230.961	4.967.733	3,788,333			المداخل الجبانية الإعتيادية
4.08 %	- 20 %	1.5 %	5.3 %	31.1%	2.5%			نسبة النمو
	202.046	468.305	281.655	272.473	228,790			المعلوم على العقارات المبنية
10.7 %	-57 %	66	3.3 %	19.1%	22.2%			نسبة النمو
	83.699	349.532	143.342	109.265	89,575			المعلوم على الأراضي غير المبنية
24.4 %	-76 %	144 %	31 %	22.0%	-1.4%			نسبة النمو
	2141.974	2202.334	1 930.068	1.908.064	1,652,318			المعلوم على المؤسسات
6.2 %	-3 %	14 %	1.1 %	15.5%	3.4%			نسبة النمو
	85.581	109.807	132.673	132.743	128,358			معلوم الإشهار
1.6 %	-22 %	-17.3 %	-0.05 %	3.4%	44.1%			نسبة النمو
	1012.745	1470.930	1 720.940	1.446.400	1,192,174			مداخيل الأسواق (المستلزمة وغير المستلزمة)
-6 %	-69 %	-14.5 %	19 %	30.8%	1.9%			نسبة النمو

		166.443	174.980	503.041	316.774	199,724			المعلوم الإضافي على سعر التيار الكهربائي
0.06 %		-5 %	-65 %	58.8 %	58.6%	-47.1%			نسبة النمو
		555.716	532.619	642.933	782.014	297,394			مداخيل جبائية أخرى
39 %		4.3 %	-17.1 %	-17.8 %	163%	64.0%			نسبة النمو
		1.109.741	602.428	495.480	541.292	492.022			المداخيل غير الجبائية
8.5 %		84 %	21.6 %	6.7 %	7.6 %	8.3 %			نسبة النمو
		381.145	358.473	316.465	358.812	402.729			مداخيل كراء العقارات والتجهيزات والمعدات
8.5 %		6 %	13.2 %	-17.8 %	-10.9%	52.2%			نسبة النمو
		43.885	67.119	69.250	71,890	70,775			مداخيل قاعات العروض والأفراح
-8.8 %		-35 %	-3.1 %	-3.7 %	1.3%	-3.4%			نسبة النمو
		620.000	-	-	-	-			موارد منقولة من فوائض العنوان الأول
		-	-	-	-	-			نسبة النمو
		64.711	176.836	109.765	110.590	18.518			مداخيل غير جبائية أخرى
29 %		-64 %	61 %	0.75 %	2%	145.8%			نسبة النمو
		2.255.358	2.045.325	1.711.873	1.580.254	1,613,274			إحالات الدولة
7.5 %		10.2 %	19.5 %	8.3 %	-2%	1.5%			نسبة النمو
		2.255.358	2.045.325	1.669.373	1,552,254	1,603,739			المناب من الدعم السنوي بعنوان التسيير
7.7 %		10 %	22.5 %	7.5 %	-3.2%	1.7%			نسبة النمو
		119.300	-	42.500	28.000	9,535			منح ومساهمات مخصصة للتسيير
81.7 %		180 %	-	51.7 %	193.6%	-16.4%			نسبة النمو
6.2 %		7.613.303	7.956.260	7.381,211	7.089.279	5,893,629	1		موارد العنوان الأول
		-5.3 %	7.8 %	4.1 %	20.3%	4.0%			نسبة النمو

23.7 %	842.926	1.699.398	1.961.154	1.150.388	469,708	6 = (5-1)	الإيداع الخام
	-51 %	-13.3 %	70.4 %	144.9%	-32.5%		نسبة النمو
1.5 %	342.646	332.042	319.144	335,295	351,242	7	خلاص أصل الدين
	3.1 %	4 %	-5%	-4.5%	-5.1%		نسبة النمو
109 %	500.280	1.367.356	1.642.010	815.093	118.466	8 = (7-6)	الإيداع الصافي
	-64 %	- 16.7 %	101.4 %	588%	- 63.6%		نسبة النمو

3- هيكلية الموارد والنفقات من خلال التحليل المالي الاستثنائي:

ANALYSE PROSPECTIVE

معدل النمو السنوي 2020-2024	2024	2023	2024	2023	2022	طريقة الحساب	
	10.002.376	9.383.092	8.802.150	8.257.176	7.745.944		الموارد الذاتية
6.6 %	6.6%	6.6%	6.6%	6.6%	6.6%		نسبة نمو
	9.255.172	8.690.302	8.129.375	7.559.580	7.104.312		المدخلات الجبائية الإعتيادية
4.08 %	6.5%	6.9%	6.9%	6.9%	6.9%		نسبة نمو
	600.855	567.380	515.800	487.091	442.810		المعلوم على العقارات المبنية
10.7 %	5.9%	10%	5.9%	10%	10%		نسبة نمو
	152.255	147.820	143.515	139.335	135.277		المعلوم على الأراضي غير المبنية
24.4 %	3%	3%	3%	3%	3%		نسبة نمو
	3.252.127	3.097.264	2.818.257	2.703.102	2.574.383		المعلوم على المؤسسات
6.2 %	5%	9.9%	5%	9.9%	5%		نسبة نمو
	246.026	226.752	209.956	193.508	179.174		معلوم الإشهار
7.6 %	8.5 %	8 %	8.5 %	8 %	10%		نسبة نمو
	3.472.545	3.156.859	2.869.872	2.608.975	2.371.795		مدخلات الأسواق (المستلزمة وغير المستلزمة)
-6 %	10%	10%	10%	10%	10%		نسبة نمو
	491.424	468.023	445.736	424.510	404.296		المعلوم الإضافي على سعر التيار الكهربائي
0.06 %	5%	5%	5%	5%	5%		نسبة نمو
	1.271.222	1.132.996	1126.239	1003.059	996.577		مدخلات جبائية أخرى

39 %	12.2%	0.6%	12.2%	0.6%	4.4%			نسبة نمو
	815.592	757.281	689.064	705.233	641.632			مداخيل غير جانبية
8.5 %	7.7%	9.9%	7.7%	9.9%	5%			نسبة نمو
	477.260	463.359	449.863	436.760	424.039			مداخيل كراء العقارات والتجهيزات والمعدات
-8.8 %	3%	3%	3%	3%	3%			نسبة نمو
	106.217	101.159	96.342	91.755	87.385			مداخيل قاعات العروض والأفراح
29 %	5%	5%	5%	5%	5%			نسبة نمو
	151.202	180.002	142.859	176.718	140.209			مداخيل غير جانبية أخرى
7.5 %	-16%	26%	-16%	26%	13%			نسبة نمو
	2.408.055	2.293.386	2.184.177	2.080.169	1.981.113			إحالات الدولة
	2.408.055	2.293.386	2.184.177	2.080.169	1.981.113			المناب من المال المشترك
7.7 %	5%	5%	5%	5%	5%			نسبة نمو
	-	-	-	-	-			منح ومساهمات مخصصة للتسيير
81.7 %					-			نسبة نمو
	12.432.101	11.695.297	11.002.161	10.344.982	9.727.057	1		موارد العنوان الأول
6.2 %	6.3%	6.3%	6.3%	6.3%	6.3%			نسبة نمو
	5.542.271	5.329.107	5.124.141	4.927.059	4.737.556			التأجير العمومي
4 %	4%	4%	4%	4%	4%			نسبة نمو
	3.277.568	3.092.045	2.917.024	2.751.909	2.596.141			وسائل المصالح
6.08 %	6%	6%	6%	6%	6%			نسبة نمو
	872.864	793.513	721.375	655.795	596.177			التدخل العمومي
36.8 %	10%	10%	10%	10%	10%			نسبة نمو

		9.658.257	9.198.340	8.760.324	8.334.763	7.929.874	2	نفقات التصرف
7 %		5%	5%	5%	5%	5%		نسبة نمو
		2.787.108	2.499.648	2.241.837	2.010.219	1.797.183	(2-1)= 3	إدخار التصرف Epargne de gestion
15.5 %		11.5%	11.5%	11.5%	11.5%	12%		نسبة نمو
		251.816	251.816	258.804	258.804	265.829	4	فوائد الدين Frais financier
0.5 %		0%	-2.7%	0%	-2.7%	-9.6%		نسبة نمو
		9.915.196	9.452.046	9.019.128	8.593.567	8.195.703	(4+2)= 5	نفقات العنوان الأول
6.7 %		4.9%	4.8%	4.9%	4.8%	4.5%		
		2.565.799	2.266.607	1.983.033	1.751.415	1.531.354	(5-1) = 6	الإدخار الخام Epargne brute
23.7 %		13.2	14.3%	13.2	14.3%	16.6%		
		531.187	508.313	532.265	509.065	533.012	7	خلاص أصل الدين Capital de la dette
1.5 %		4.5%	-4.5%	4.5%	-4.5%	3.3%		
		2.034.612	1.758.294	1.450.768	1.242.350	998.342	(7-6) = 8	الإدخار الصافي Epargne nette
37.7%								
		1.000.000	900.000	900.000	750.000	650.000		القروض الجديدة N. emprunt

4- مؤشرات أهم الموارد

مؤشرات (العنوان الأول)

2020	2019	2018	2017	2016	المؤشرات
7.613.303 / 5.357.945	7.956.260 / 5.910.935	7.381.211 / 5.669.338	7.089.279 / 5.509.025	5,893,629 / 4,280,355	نسبة الموارد الذاتية من موارد ع 1 نسبة الاستقلالية
70.4 %	74.3 %	77 %	81 %	72,6 %	
7.613.303 / 2.255.358	7.956.260 / 2.045.325	7.381.211/ 1.711.873	7.089.279/ 1.580.254	5,893,629 / 1,613,274	نسبة مساهمات الدولة من موارد ع 1
29.6 %	25.7 %	23 %	19 %	27,4 %	
7.613.303 / 4.248.204	7.956.260 / 5.308.507	7.381.211 / 5.230.961	4.967.733 / 7.089.279	5,893,629 / 3,788,333	نسبة المداخيل الجبائية الإعتيادية من ع 1
55.8 %	66.7 %	70.8 %	70 %	64,2 %	
98.3 %	103.3 %	102.16 %	104.2 %	99 %	نسبة تحقيق الميزانية (1ع)
1.014.000	1.367.356	1.642.010	815.093	118.466	قيمة الإدخار الصافي المخصص للتنمية

5- مؤشرات أهم النفقات

2020	2019	2018	2017	2016	المؤشرات
6.770.377 / 4.365.677	6.256.862 / 3.812.759	5.420.057 / 3.469.525	5.938.891 / 3.476.123	5423.921 / 3345.662	نسبة التأجير من نفقات ع 1
64.5 %	60.9 %	64 %	58,5 %	61,6 %	
7.613.303 / 4.365.677	7.956.260 / 3.812.759	7.381.211 / 3.469.525	7.089.279 / 3.476.123	5893.629 / 3345.662	نسبة التأجير من موارد ع 1
57.3 %	47.9 %	47 %	49 %	56,7 %	
7.613.303 / 673.600	7.956.260 / 661.281	7.381.211 / 781.281	7.089.279 / 781.281	5893.629 / 723.348	مؤشر التداين (جملة الدين من موارد ع 1)
8.85 %	8.31 %	10,6 %	11,0 %	12,2 %	
523.681	492.588	502.650	522.122	547.948	خلاص ديون صندوق القروض و مساعدة الجماعات المحلية

5- الموارد المخصصة للبرنامج السنوي للإستثمار 2022:

النسبة	المبلغ	طبيعة المورد	ع/ر
32 %	436.300	تمويل ذاتي	1
30 %	413.700	مساهمة غير موظفة	2
38 %	520.000	قرض	3
100 %	1.370.000	المجموع	

كيفية توزيع الاعتمادات



