



الجمهورية التونسية
وزارة الشؤون المحلية والبيئة
بلدية باججة
الإدارة الفرعية للأعوان والمالية
مصلحة الحسابات والميزانية

البرنامج السنوي للاستثمار البلدي التشاركي لسنة 2019

التشخيص المالي

تقديم

يعتمد هذا التشخيص على التحليل المالي الرجعي للموارد والنفقات للفترة الممتدة بين سنة 2013 و 2017 ومن خلاله سنتعرف على الإعتمادات التي يمكن رصدها للمخطط الإستثماري لسنة 2019.

ويحتوي هذا التشخيص على النقاط التالية:

- 1- هيكلية ميزانية البلديات (ميزانية بلدية باجة لسنة 2018 نموذجاً)
- 2- هيكلية موارد العنوان الأول لسنوات 2013 / 2017
- 3- هيكلية نفقات العنوان الأول لسنوات 2013 / 2017
- 4- تحليل الميزانية عبر بعض المؤشرات من 2013/2017
- 5- الموارد المخصصة للبرنامج السنوي للاستثمار التشاركي لسنة 2019.

1- هيكله ميزانية البلدية

ميزانية 2018

المبلغ	بيان الموارد	
	موارد العنوان الأول	
	الجزء الأول: المداخل الجبائية الاعتيادية	
2430.000	الصف الأول: المعاليم على العقارات والأنشطة	
1956.600	الصف الثاني: مداخل إشغال الملك العمومي البلدي واستلزام المرافق العمومية	
664.000	الصف الثالث: مداخل الموجبات والرخص الإدارية ومعاليم مقابل إسداء خدمات	
1.000	الصف الرابع: المداخل الجبائية الاعتيادية الأخرى	
5051.600	جملة الجزء الأول	
	الجزء الثاني: المداخل غير الجبائية الاعتيادية	
503.000	الصف الخامس: مداخل الملك البلدي الاعتيادية	
1670.000	الصف السادس: المداخل المالية الاعتيادية	
2173.000	جملة الجزء الثاني	
7225.000	جملة موارد العنوان الأول	
	موارد العنوان الثاني	
	الجزء الثالث: الموارد الذاتية والمخصصة للتنمية	
721.482	الصف السابع: منح التجهيز	
4853.931	الصف الثامن: مدخرات وموارد مختلفة	
5575.413	جملة الجزء الثالث	
	الجزء الرابع: موارد الاقتراض	
167.036	الصف التاسع: موارد الاقتراض الداخلي	
	الصف العاشر: موارد الاقتراض الخارجي	
	الصف الحادي عشر: موارد الاقتراض الخارجي الموظفة	
167.036	جملة الجزء الرابع	
	الجزء الخامس: الموارد المتأتية من الاعتمادات المحالة	
	الصف الثاني عشر: الموارد المتأتية من الاعتمادات المحالة	
	جملة الجزء الخامس	
5742.449	جملة موارد العنوان الثاني	

المبلغ	بيان النفقات	
	نفقات العنوان الأول	
	الجزء الأول: نفقات التصرف	
4031.135	القسم الأول: التأجير العمومي	
2214.767	القسم الثاني: وسائل المصالح	
669.418	القسم الثالث: التدخّل العمومي	
25.680	القسم الرابع: نفقات التصرف الطارئة وغير الموزّعة	
6941.000	جملة الجزء الأول	
	الجزء الثاني: فوائد الدين	
184.000	القسم الخامس: فوائد الدين	
184.000	جملة الجزء الثاني	
7125.000	جملة نفقات العنوان الأول	
	نفقات العنوان الثاني	
	الجزء الثالث: نفقات التنمية	
5522.449	القسم السادس: الاستثمارات المباشرة	
	القسم السابع: التمويل العمومي	
	القسم الثامن: نفقات التنمية الطارئة وغير الموزّعة	
	القسم التاسع: نفقات التنمية المرتبطة بموارد خارجية موظّفة ...	
5522.449	جملة الجزء الثالث	
	الجزء الرابع: تسديد أصل الدين	
	القسم العاشر: تسديد أصل الدين	
320.000	جملة الجزء الرابع	
	الجزء الخامس: النفقات المسدّدة من الاعتمادات المحالة	
	القسم الحادي عشر: النفقات المسدّدة من الاعتمادات المحالة	
	جملة الجزء الخامس	

5842.449	جملة نفقات العنوان الثاني	
12967.449	مجموع نفقات ميزانية البلدية	

المبلغ	بيان الموارد	\$\$	\$	فصل	ج	ع
300.000,000	المعلوم على العقارات المبنية	00	00	01101	1	1
120.000,000	المعلوم على الأراضي غير المبنية	00	00	01102		1
1.700.000,000	المقايض الإعتيادية للمعلوم على المؤسسات ذات الصبغة الصناعية أو التجارية أو المهنية	00	01	01201		1
300.000,000	المبالغ المتأتية من صندوق التعاون بين الجماعات المحلية بعنوان حذف الحد الأقصى للمعلوم على المؤسسات ذات الصبغة الصناعية أو التجارية أو المهنية	00	02	01201		1
5.000,000	المعلوم على النزول	00	00	01202		1
5.000,000	معلوم الإجازة الموظف على محلات بيع المشروبات	00	00	01203		1
2.430.000	مجموع الصنف الأول					
1.179.500	مداخل الأسواق اليومية والأسبوعية والظرفية	00	00	02101		1
320.250	مداخل أسواق الجملة	00	00	02102		1
18.900	لزمة معلوم الذبح	00	01	02201		1
225.950	مداخل لزمة معلوم الإشغال الوقتي للطريق العام	00	00	02202		1
16.000	معلوم الإشغال الوقتي للطريق العام	00	00	02402		1
500	معلوم الوقوف بالطريق العام	00	00	02403		1
35.000	معلوم إشغال الطريق العام بمناسبة حضائر البناء	00	00	02404		1
500	معلوم عن أشغال تحت الطريق العام	00	00	02405		1
150.000	معلوم الإشهار	00	00	02406		1
10.000	مداخل مختلفة	00	00	02499		1
1.956.600	جملة الصنف الثاني					
100.000	معلوم التعريف بالإمضاء	00	00	03101		1
30.000	معلوم الإشهاد بمطابقة النسخ للأصل	00	00	03102		1
100.000	معلوم تسليم بطاقات الحالة المدنية	00	00	03103		1

500	معلوم تسليم الشهائد والحجج الأخرى	00	00	03199		1
1000	معلوم رخص إشغال الطريق العام لتعاطي بعض المهن	00	00	03202		1
11.000	معلوم رخص الحفلات المنظمة بمناسبة الأفراح العائلية	00	00	03203		1
40.000	معلوم رخص البناء	00	00	03206		1
1.000	معلوم رخص جولان سيارات الأجرة والسيارات المجهزة بعدّاد	00	00	03207		1
500	معلوم رخص جولان سيارات الأجرة والسيارات المجهزة بعدّاد	00	00	03209		1
10.000	معاليم الإيواء بمستودع الحجز	00	00	03302		1
250.000	المقاييس الإعتيادية للمعلوم الإضافي على سعر التيار الكهربائي	00	01	03303		1
100.000	المبالغ المتأتية من المعلوم الإضافي على سعر التيار الكهربائي باعتماد آلية التعديل لصندوق التعاون بين الجماعات المحلية	00	02	03303		1
20.000	معاليم مقابل رفع الفضلات المتأتية من نشاط المحلات التجارية أو الصناعية أو المهنية	00	00	03304		1
664.000	جملة الصنف الثالث					
1.000	المعلوم على العروض الظرفية	00	00	04002		1
1.000	جملة الصنف الرابع					
5.051.600	جملة الجزء الأول					
15.000	مداخل رياض الأطفال	00	00	05101		1
6.000	مداخل الملاعب والقاعات الرياضية	00	00	05103		1
100.000	مداخل قاعات العروض والأفراح	00	00	05106		1
250.000	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط تجاري	00	00	05201		1
7.000	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط مهني	00	00	05202		1
25.000	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط صناعي	00	00	05203		1
25.000	مداخل كراء عقارات معدة لنشاط فلاحي	00	00	05204		1
30 000	مداخل كراء عقارات معدة للسكن	00	00	05205		1
9.000	مداخل الحدائق العمومية والمنتزهات ومراكز الترفيه	00	02	05206		1

20.000	مداخل كراء المسابح والحمامات	00	00	05208		1
15.000	محاصيل البيوعات الأخرى	00	00	05399		1
503.000	جملة الصنف الخامس					
1.600.000	المناب من المال المشترك	00	00	06001		1
35.400	منح ومساهمات مخصصة للتسيير	00	00	06003		1
1.000	مداخل المخالفات لترتيب حفظ الصحة والشرطة الصحية	00	00	06006		1
1.000	مداخل المخالفات لترتيب العمرانية	00	00	06007		1
10.000	إسترجاع مصاريف إصلاح الطرقات والأرصفة	00	00	06009		1
1.000	إسترجاع مصاريف مقابل أشغال وخدمات أخرى	00	00	06010		1
5.000	مبالغ بعنوان مصاريف إدارة وتصرف وإستخلاص لفائدة الغير	00	01	06099		1
1.000	مبالغ مستخلصة بمقتضى أحكام	00	02	06099		1
14.000	خطايا التأخير المنجرة عن إنجاز الصفقات العمومية	0	03	06099		1
2.000	مقايض مختلفة	0	99	06099		1
1.670.400	جملة الصنف السادس					
2.173.400	جملة الجزء الثاني					
7.225.000	جملة موارد العنوان الأول					
721.482	منح التجهيز ومساهمات داخلية	00	00	7001		2
602.782	منح مسندة من صندوق القروض ومساعدة الجماعات المحلية	00	01	7001		2
224.782	نقل فواضل	001	01	7001		2
118.700	نقل فواضل	001	04	7001		2
721.482	جملة الصنف السابع					
1.419.108	نقل فواضل	00	01	08001		2
920.884	المبالغ المقامة من الفواضل غير المستعملة من العنوان الأول للسنة الأخيرة	00	02	08001		2
93.942	الفواضل غير المستعملة من العنوان الأول للسنة السابقة للسنة الأخيرة والمؤمنة بالعمليات الخارجة عن الميزانية	00	03	08001		2

1.669.997	نقل فواضل	00	01	08002		2
750.000	موارد السنة	00	02	08002		2
4.853.931	جملة الصنف الثامن					
5.575.413	جملة الجزء الثالث					
167.036	نقل فواضل	00	01	9001		2
167.036	جملة الصنف التاسع					
167.036	جملة الجزء الرابع					
5.742.449	جملة موارد العنوان الثاني					
12.967.449	جملة الموارد					
النفقات						
2.400	المنح الجمالية المخولة لرؤساء البلديات غير المتفرغين	001	01	01100		1
2.400	جملة الفصل 01.100					
1.063.778	الأجر الأساسي والتدرج	00	0001	01101		1
2.058.572	المنح الخصوصية القارة (الثابتة)	00	0002	01101		1
58.838	المنح المرتبطة بالوظيفة	00	0003	01101		1
1.500	منحة الخصوصية المتغيرة	00	0004	01101		1
76.766	المنح غير الخصوصية المتغيرة	00	0005	01101		1
44.000	منحة الساعات الإضافية والعمل الليلي	00	0006	01101		1
23.198	المنح العائلية	00	0013	01101		1
648.348	المساهمات المحمولة على المشغل	00	0014	01101		1
3.975.000	جملة الفصل 01101					
33.715	أعوان يشغلون خطط وقتية	001	01	01102		1
9.600	الأعوان المتعاقدون والعاملون بالحصّة	00	02	01102		1

96	المنح العائلية	00	06	01102		1
7.204	المساهمات المحمولة على المشغل	00	07	01102		1
3.120	منح أخرى	00	99	01102		1
53.735	جملة الفصل 01102					
4.031.135	جملة القسم الأول					
120.000	إستهلاك الماء	000	0002	02201		1
900.000	إستهلاك كهرباء والغاز	000	0003	02201		1
10.000	الاتصالات الهاتفية	001	0004	02201		1
16.000	تراسل المعطيات	002	0004	02201		1
35.000	إقتناء أثاث للمصالح الإدارية	000	0005	02201		1
130.000	شراء الوقود لوسائل النقل	001	0006	02201		1
6.000	شراء الوقود لأجهزة التسخين	002	0006	02201		1
30.000	حصى الوقود لفائدة الإطارات المكلفة بخطط وظيفية	003	0006	02201		1
2.000	شراء الوقود لمعدات خصوصية	004	0006	02201		1
1.000	المراسلات الإدارية	001	0007	02201		1
1.000	نفقات البريد الأخرى	002	0007	02201		1
30.000	إقتناء معدات التصرف الإداري	001	0008	02201		1
40.000	تأمين وسائل النقل	001	0009	02201		1
1.500	تأمين الأشخاص	002	0009	02201		1
5.000	تأمين البناءات	003	0009	02201		1
50.000	الإقتناء بالبناءات	001	0010	02201		1
130.000	تعهد وصيانة وسائل النقل	002	0010	02201		1
15.000	تعهد وصيانة المعدات والأثاث	003	0010	02201		1
5.000	تعهد وصيانة معدات خصوصية	004	0010	02201		1

3.000	مصارييف تنظيف المقرّات الإدارية	000	0011	02201		1
15.000	لوازم المكاتب	000	0013	02201		1
30.000	المطبوعات	000	0014	02201		1
3.000	الوثائق المكتوبة	001	0015	02201		1
4.000	الصحف والمجلات	000	0016	02201		1
2.000	تعليق ونشر الإعلانات	000	0018	02201		1
22.000	مصارييف اللوازم والمعدّات	001	0019	02201		1
1.000	شراء منظومات	002	0019	02201		1
1.000	نفقات الصيانة	003	0019	02201		1
3.000	إستغلال منظومة "أدب"	001	0020	02201		1
2.000	إستغلال منظومة "إنصاف"	002	0020	02201		1
1.000	إستغلال منظومة "رشاد"	003	0020	02201		1
8.000	إستغلال منظومة "مدينة"	004	0020	02201		1
7.000	إستغلال منظومة التصرف في موارد الميزانية	005	0020	02201		1
6.000	مصارييف الإستقبالات	001	0021	02201		1
2.000	مصارييف الإقامة	002	0021	02201		1
3.000	مصارييف المهمّات	000	0022	02201		1
45.000	إكساء العملة وأعوان الإستقبال	002	0023	02201		1
3.000	المنحة اليومية للتنقل	001	0024	02201		1
1.000	تربصات تكوين	02	0028	02201		1
2.000	نفقات التداوي	001	0030	02201		1
2.000	نفقات الأدوية والمواد الصيدلانية	002	0030	02201		1
4.000	تنظيم الإمتحانات والمناظرات	00	31	02201		1
10.000	عمليات الإرشاد وإعلام العموم	000	0032	02201		1

15.000	الحفلات العمومية	001	0036	02201		1
40.000	أتعاب واختبار ومصاريف أخرى	001	0038	02201		1
10.000	معاليم التسجيل	000	0039	02201		1
3.500	معاليم جولان	001	0040	02201		1
1.000	معاليم العبور	002	0040	02201		1
2.000	طبع ونشر الوثائق والمجلات	000	0042	02201		1
6.000	مصاريف إعداد الأمثلة	000	0043	02201		1
3.000	تعويضات مختلفة	000	0045	02201		1
1.000	الإختبار والمراقبة والتحليل	003	0047	02201		1
180	المنحة المخولة لقاibus المالية	010	0047	02201		1
32.023	متخلدات تجاه الشركة التونسية للكهرباء والغاز	003	0080	02201		1
8.583	متخلدات تجاه الشركة القومية لإستغلال وتوزيع المياه	004	0080	02201		1
4.758	متخلدات تجاه الديوان الوطني لإتصالات تونس	005	0080	02201		1
41.744	متخلدات تجاه الوكالة الوطنية لتصرف في النفايات	013	0080	02201		1
3.915	متخلدات تجاه مؤسسات عمومية أخرى	020	0080	02201		1
8.564	متخلدات تجاه الخواص	021	0080	02201		1
1.886.767	جملة الفصل 02201					
6.000	شراء العقاقير	001	0030	02202		1
12.000	الإعتناء بالمعدّات الصغيرة وتجديدها	002	0030	02202		1
40.000	كراء المعدّات	003	0030	02202		1
50.000	نفقات إستغلال المراقب ومراكز التحويل	004	0030	02202		1
100.000	الإعتناء بالتنوير العمومي	000	0032	02202		1
30.000	الإعتناء	001	0034	02202		1
5.000	شراء معدّات صغيرة وصيانتها	002	0034	02202		1

5.000	كراء المعدات	003	0034	02202		1
20.000	الإعطاء بحركة المرور وتنظيمها	001	0036	02202		1
1.000	شراء معدات صغيرة	002	0036	02202		1
2.000	الإعطاء بالتجهيزات المركزة بالساحات العمومية ومداخل المدن	002	0040	02202		1
2.000	الإعطاء بأفواه المياه	003	0040	02202		1
15.000	نفقات الإعطاء المباشرة	001	0044	02202		1
40.000	صيانة المنشآت والتجهيزات الرياضية	000	0046	02202		1
328.000	جملة الفصل 02202					
2.214.767	جملة القسم الثاني					
100.000	منح للجمعيات والمنظمات ذات الصبغة الإجتماعية	000	0008	03302		1
25.000	المساهمة بعنوان التنقل	001	0010	03302		1
100.000	المساهمة بعنوان تعديل الجرايات	000	0010	03302		1
418	الجراية العمرية	000	0020	03302		1
1.000	مصاريف دفن الفقراء	001	0021	03302		1
8.000	مقاومة الحشرات والحيوانات الشاردة	001	0022	03302		1
4.000	حملات التطهير والمحافظة على البيئة	002	0022	03302		1
298.418	جملة الفصل 03302					
3.000	المساهمة لفائدة مراكز التكوين ودعم اللامركزية	000	0004	03303		1
2.000	تدخلات أخرى	000	0099	03303		1
5.000	جملة الفصل 03303					
105.000	المساهمة لفائدة الودادية بعنوان خدمة تذاكر الأكل للأعوان	000	0002	03304		1
105.000	جملة الفصل 03304					
10.000	المساهمة في تنظيم المهرجانات والتظاهرات الثقافية	001	0006	03305		1
7.000	منح لفائدة اللجان والجمعيات والفرق الثقافية	000	0007	03305		1

7.000	تدخلات لفائدة الشباب	000	0010	03305		1
4.000	تدخلات لفائدة الطفولة	000	0011	03305		1
225.000	تدخلات لفائدة الجمعيات الرياضية	000	0012	03305		1
253.000	جملة الفصل 03305					
3.000	التعاون مع الجامعة الوطنية للمدن التونسية والمساهمة فيها	00	02	03310		1
5.000	التعاون والتوأمة مع الجماعات المحلية الأوروبية	00	04	03310		1
8.000	جملة الفصل 03310					
669.418	جملة القسم الثالث					
25.680	نفقات التصرف غير موزعة	00	00	04401		1
25.680	جملة الفصل 04401					
6.941.000	جملة الجزء الأول					
184.000	فوائد القروض المبرمة لدى صندوق القروض ومساعدة الجماعات المحلية	000	0003	05500		1
184.000	جملة الفصل 05500					
184.000	جملة القسم الخامس					
184.000	جملة الجزء الثاني					
7.125.000	جملة نفقات العنوان الأول					
50.000	دراسة أمثلة التهيئة العمرانية	00	01	06600		2
10.248	دراسة مخططات المرور	00	02	06600		2
170.018	دراسات أخرى	00	020	06600		2
230.266	جملة الفصل 06600					
133.000	إقتناء أراضي	000	0001	06601		2
133.000	جملة الفصل 06601					
627.000	إقتناء مباني	000	000	06602		2
627.000	جملة الفصل 06602					

24.868	قصر البلدية	000	0001	06603		2
331.997	المستودع البلدي	000	0003	06603		2
220.000	بنايات إدارية أخرى	000	0004	06603		2
576.865	جملة الفصل 06603					
45.000	برامج وتجهيزات إعلامية مختلفة	000	0020	06605		2
45.000	جملة الفصل 06605					
40.884	إقتناء معدّات والنظافة والطرق	000	0001	06606		2
45.000	إقتناء معدّات وتجهيزات أخرى	000	0002	06606		2
85.884	جملة الفصل 06606					
2.000	مصاريف الإشهار والإعلانات	000	0012	06607		2
2.000	جملة الفصل 06607					
100.000	إقتناء وسائل النقل	00	0000	06608		2
100.000	جملة الفصل 06608					
587.617	الإنارة العمومية	000	0001	06610		2
587.617	جملة الفصل 06610					
1.846.562	تعبيد الطرقات	000	0002	06613		2
311.137	أشغال الصيانة والتعهد	000	0003	06613		2
2.157.699	جملة الفصل 06613					
200.000	تهيئة المساحات الخضراء	00	04	06615		2
150.000	عمليات التهيئة والتجميل الأخرى	00	05	06615		2
350.000	جملة الفصل 06615					
173.775	بناء المنشآت الرياضية وتهيئتها	000	004	06616		2
170.000	بناء رياض الأطفال وتهيئتها	000	006	06616		2
343.775	جملة الفصل 06616					

133.343	بناء الأسواق والأحياء والمحلات التجارية وتجهيئتها	00	01	06617		2
150.000	بناء المسالخ وتجهيئتها	00	04	06617		2
283.343	جملة الفصل 06617					
5.522.449	جملة القسم السادس					
320.000	تسديد أصل القروض المبرمة لدى صندوق القروض ومساعدة الجماعات المحلية	000	0001	10950		2
320.000	جملة الفصل 10950					
320.000	جملة القسم العاشر					
320.000	جملة الجزء الرابع					
5.842.449	جملة نفقات العنوان الثاني					
12.967.449	جملة النفقات					

2- هيكلة موارد العنوان الأول لسنوات 2013/ 2017 من خلال التحليل المالي الرجعي:

النسبة السنوية للنمو
للفترة 2013-2017

2017	2016	2015	2014	2013	
------	------	------	------	------	--

	5.509.025	4,280,355	4,076,102	4,018,946	3,365,680
13.1%	28.7%	5.0%	1.4%	19.4%	-
	4.967.733	3,788,333	3,694,219	3,614,320	2,933,958
14.1%	31.1%	2.5%	2.2%	23.2%	-
	272.473	228,790	187,228	187,730	182,148
10.6%	19.1%	22.2%	-0.3%	3.1%	-
	109.265	89,575	90,845	175,161	127,136
-3.7%	22.0%	-1.4%	-48.1%	37.8%	-
	1.908.064	1,652,318	1,598,188	1,500,669	1,233,651
11.5%	15.5%	3.4%	6.5%	21.6%	-
	132.743	128,358	89,069	137,311	84,049
16.5%	3.4%	44.1%	-35.1%	63.4%	-
	1.446.400	1,192,174	1,169,752	920,043	987,343
11.7%	30.8%	1.9%	27.1%	-6.8%	-

الموارد الذاتية
نسبة نمو
المدخيل الجبائية الإعتيادية
نسبة نمو
المعلوم على العقارات المبنية
نسبة نمو
المعلوم على الأراضي غير المبنية
نسبة نمو
المعلوم على المؤسسات
نسبة نمو
معلوم الإشهار
نسبة نمو
مدخيل الأسواق (المستلزمة وغير المستلزمة)
نسبة نمو

	316,774	199,724	377,836	409,655	159,421
32%	58.6%	-47.1%	-7.8%	157.0%	-
	782,014	297,394	181,301	283,751	160,210
325%	163%	64.0%	-36.1%	77.1%	-
	2,121,546	2,105,296	1,970,407	1,972,015	2,359,111
-3.7%	-0.1%	6.8%	-0.1%	-16.4%	-
	358,812	402,729	264,525	279,810	298,742
4.7%	-10.9%	52.2%	-5.5%	-6.3%	-
	71,890	70,775	73,275	77,415	98,490
-10.4%	1.3%	-3.4%	-5.3%	-21.4%	-
	110,590	108,359	44,083	77,281	34,490
45.7%	2%	145.8%	-43.0%	124.1%	-
-4.8%	1,580,254	1,613,274	1,588,524	1,567,389	1,927,389
	1,552,254	1,603,739	1,577,124	1,367,389	1,264,899
5.3%	-3.2%	1.7%	15.3%	8.1%	-
	28,000	9,535	11,400	200,000	662,490
54-.7%	193.6%	-16.4%	-94.3%	-69.8%	-
6.2%	7,089,279	5,893,629	5,664,626	5,586,335	5,293,069
	20.3%	4.0%	1.4%	5.5%	-

1

المعلوم الإضافي على سعر التتيار الكهربائي
نسبة نمو
مداخل جانبية أخرى
نسبة نمو
مداخل غير جانبية
نسبة نمو
مداخل كراء العقارات والتجهيزات والمعدات
نسبة نمو
مداخل قاعات العروض والأفراح
نسبة نمو
مداخل غير جانبية أخرى
نسبة نمو
إحالات الدولة
المناب من المال المشترك
نسبة نمو
منح ومساهمات مخصصة للتسيير
نسبة نمو
موارد العنوان الأول
نسبة نمو

3- هيكلة نفقات العنوان الأول لسنوات 2013 / 2017 من خلال التحليل المالي الرجعي:

	2017	2016	2015	2014	2013		
	3.476.123	3,345,662	3,182,815	2,823,176	2,971,176		التأجير العمومي
4.0%	3.9%	5.1%	12.7%	-5.0%	- 0,6 %		نسبة نمو
	1.921.857	1,402,227	1,392,573	1,306,401	1,496,341		وسائل المصالح
6.5%	37.1%	0.7%	6.6%	-12.7%	25.8		نسبة نمو
	354.085	479,326	200,995	187,402	222,009		التدخل العمومي
12.4%	26-.1%	138.5%	7.3%	-15.6%	72 %		نسبة نمو
	5.752.064	5,227,215	4,776,383	4,316,979	4,689,526	2	نفقات التصرف
5.2%	10.0%	9.4%	10.6%	-7.9%	9.2 %		نسبة نمو
	1.337.215	666,414	888,243	1,269,356	603,543	3 = (1-2)	إدخار التصرف
22.0%	100.7%	-25.0%	-30.0%	110.3%	33.4 %		نسبة نمو
	183.827	196,706	192,167	164,953	185,616	4	فوائد الدين
2.0%	-5.0%	2.4%	16.5%	-11.1%			نسبة نمو
	5.938.891	5,423,921	4,968,550	4,481,932	4,875,142	5 = (2+4)	نفقات العنوان الأول
5.1%	9.5%	9.2%	10.9%	-8.1%	8.4 %		نسبة نمو

28.8%

1.150.388	469,708	696,076	1,104,403	417,927
144.9%	-32.5%	-37.0%	164.3%	69 %

6 = (1-5)

الإدخار الخام
نسبة نمو

1.8%

335,295	351,242	370,214	326.976	312.133
-4.5%	-5.1%	13.2%	4.8%	

7

خلاص أصل الدين
نسبة نمو

66.6 %

815.093	118.466	325.861	777.432	105.794
588%	-63.6%	-58.1%	634.9%	-

8 = (6-7)

الإدخار الصافي
نسبة نمو

4- تحليل الميزانية عبر بعض المؤشرات من 2017/2013

مـوارد (العنوان الأول)

2017	2016	2015	2014	2013	المؤشرات
7.089.279 / 5.509.025 81 %	5,893,629 / 4,280,355 72,6 %	5,664,626 / 4,076,102 72 %	5,586,335 / 4,018,946 72 %	5,293,069 / 3,365,680 % 64	نسبة الموارد الذاتية من موارد ع 1
1.580.254 / 7.089.279 19 %	5,893,629 / 1,613,274 27,4 %	5,664,626 / 1,588,524 28 %	5,586,335 / 1,567,389 28 %	/ 1,927,389 5,293,069 36%	نسبة مساهمات الدولة من موارد ع 1
4.967.733 / 7.089.279 70 %	5,893,629 / 3,788,333 64,2 %	5,664,626 / 3,694,219 65,2 %	5,586,335 / 3,614,320 64,6 %	5,293,069 / 2,933,958 55,4 %	نسبة المداخيل الجبائية الإعتيادية من ع 1
104.2 %	99 %	105 %	109 %	94 %	نسبة تحقيق الميزانية (ع1)
815.093	118.466	325.861	777.432	105.794	قيمة الإدخار الصافي المخصص للتنمية

نفقات (العنوان الأول)

2017	2016	2015	2014	2013	المؤشرات
5.938.891 / 3.476.123 58,5 %	5423.921 / 3345.662 61,6 %	4968.551 / 3182.815 64 %	4481.933 / 2823.176 63 %	4875.142 / 2971.176 60,9 %	نسبة التأجير من نفقات ع 1
7.089.279 / 3.476.123 49 %	5893.629 / 3345.662 56,7 %	5664.626 / 3182.815 56 %	5586.341 / 2823.176 50,5 %	5293.069 / 2971.176 56 %	نسبة التأجير من موارد ع 1
7.089.279 / 781.281 11,0 %	5893.629 / 723.348 12,2 %	5664.626 / 668.523 11,8 %	5586.341 / 603.931 10,8 %	5293.069 / 873.877 16,5 %	مؤشر التددين (جملة الدين من موارد ع 1)
522.122	547.948	562.381	491.929	497.749	خلاص ديون صندوق القروض و مساعدة الجماعات المحلية

5- الموارد المخصصة للبرنامج السنوي للإستثمار 2018 :

النسبة	المبلغ	طبيعة المورد	ع/ر
56%	1.400.000	تمويل ذاتي	1
24%	600.000	مساهمة غير موظفة	2
20%	500.000	قرض	3
100%	2.500.000	المجموع	

