البرنامج الإستثماري البلدي
لسنة 2021
التشخيص المالي لبلدية جربة حومة السوق

في إطار الإعداد للبرنامج الإستثماري البلدي لسنة 2021 وقصد دراسة وتدقيق طبيعة التوازنات المالية للبلدية وقدرتها على تعبئة الموارد اللازمة لتغطية جملة نفقاتها والإيفاء بتعهداتها وهامش التصرف المتوفر لديها، قمنا بإعداد تشخيص للوضعية المالية لبلدية جربة حومة السوق وقد شمل ما يلي :

- 1- هيكلة الموارد ونموها
- 2- كشوفات نسب الاستخلاص للمعاليم على العقارات – الأكرية
- 3- هيكلة النفقات ونموها
- 4- الموارد والنفقات المنجزة خلال سنة 2020 إلى غاية 30-11-2020
- 5- مشروع ميزانية سنة 2021
- 6- هيكلة موارد برنامج الإستثمار البلدي التشاركي لسنة 2021

1- المـــــــــــــوارد :

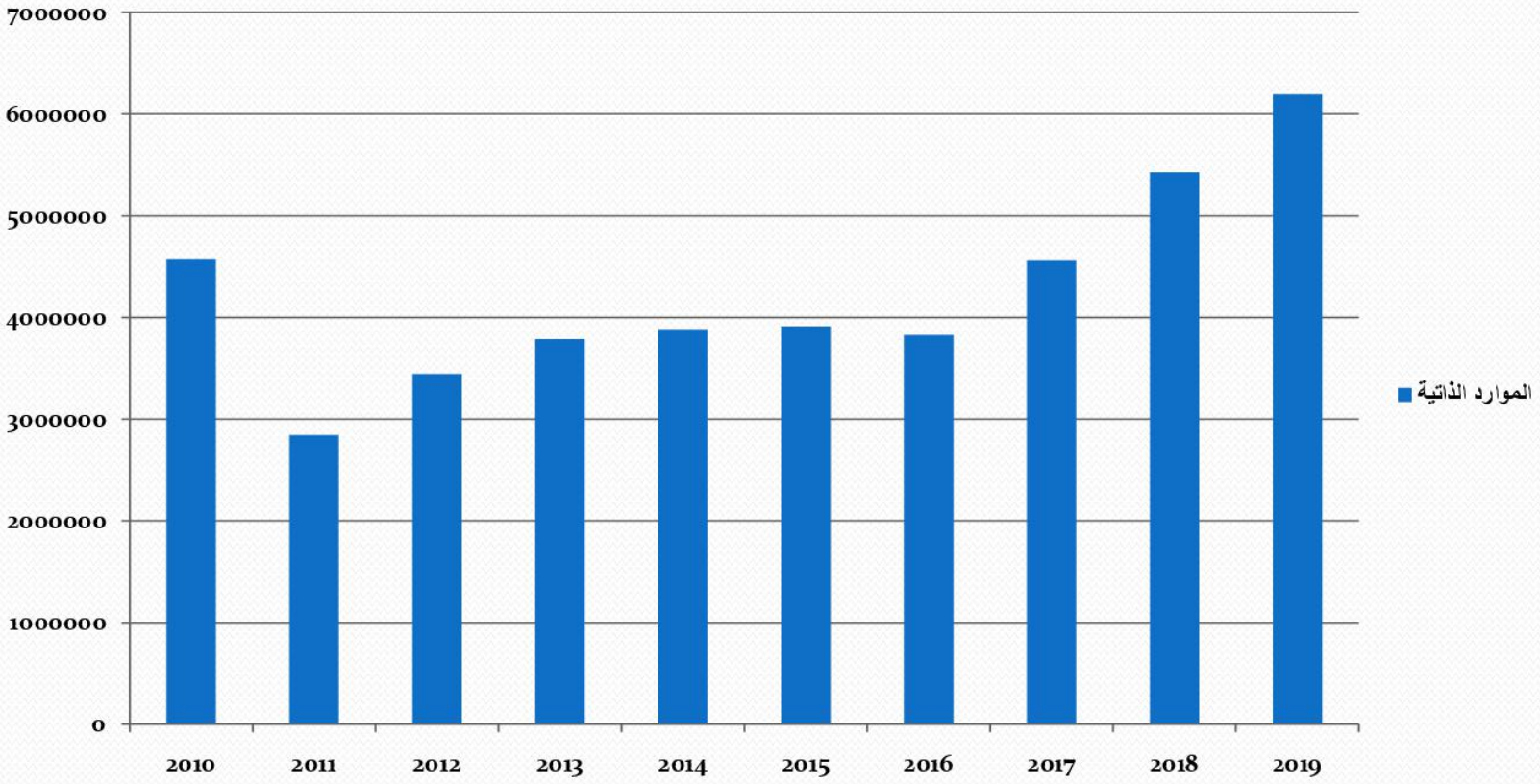
- **هيكلة الموارد البلدية منذ سنة 2010 إلى غاية سنة 2019**

2014		2013		2012		2011		2010		
الهيكلة	المبلغ (د)	الهيكلة	المبلغ (د)	الهيكلة	المبلغ (د)	الهيكلة	المبلغ (د)	الهيكلة	المبلغ (د)	
%66	3884.248	%66	3788.219	%67	3445.438	%57	2843.679	%83	4570.401	الموارد الذاتية
	1973.115		1474.398		1287.598		1053.567	% 17	954.083	الدعم المالي السنوي
% 34	45.000	% 34	459.458	% 33	415.000	% 43	1068.000			منح التسيير
% 100	5902.363	% 100	5722.075	% 100	5148.036	% 100	4965.246	% 100	5524.484	الجملة

2019		2018		2017		2016		2015		
الهيكلة	المبلغ (د)	الهيكلة	المبلغ (د)	الهيكلة	المبلغ (د)	الهيكلة	المبلغ (د)	الهيكلة	المبلغ (د)	
% 77	6194.894	% 78	5430.511	%76	4558.433	% 65	3826.740	% 63	3914.196	الموارد الذاتية
	1813.603		1520.963		1405.686		2092.087		2136.164	الدعم المالي السنوي
% 23	–	% 22	–	%24	–	% 35	–	% 37	100.000	منح التسيير
% 100	8008.497	% 100	6951.474	% 100	5964.131	% 100	5918.827	% 100	6150.362	الجملة

نلاحظ تطور هيكلة الموارد الذاتية على حساب دعم الدولة مما يعكس استقلالية مالية للبلدية في توفير مواردها وهذا مؤشر إيجابي تجاوز المؤشر الوطني والمطلوب هو مضاعفة مجهود تحصيل الموارد الذاتية للحفاظ على هذا المستوى والرفع منه.

تطور الموارد الذاتية من سنة 2010 إلى سنة 2019



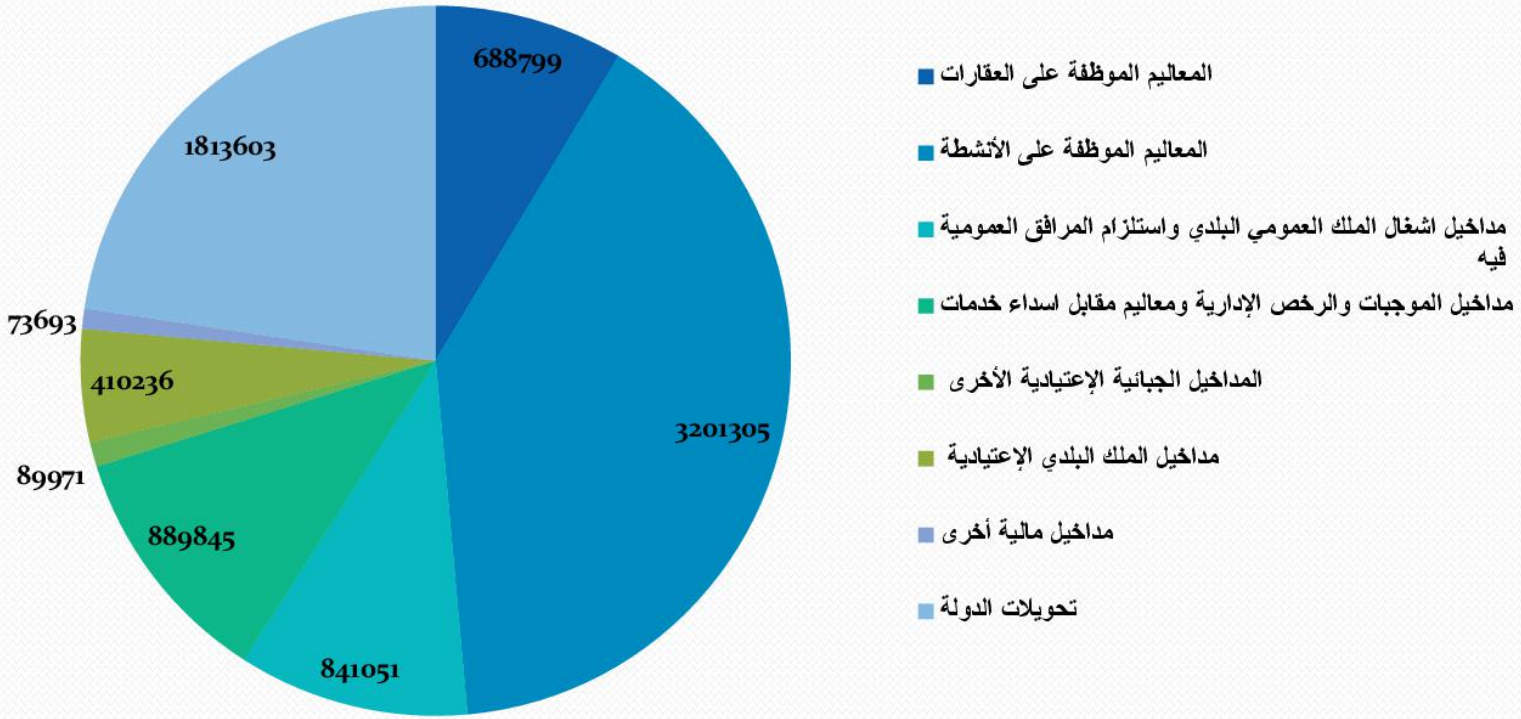
هيكلة الموارد المنجزة خلال سنة 2019

المورد	المعاليم الموظفة على العقارات والأنشطة		مداخيل اشغال الملك العمومي البلدي واستلزام المرافق العمومية فيه	مداخيل الموجبات والرخص الإدارية ومعاليم مقابل اسداء خدمات	المداخيل الجبائية الإعتيادية الأخرى (المعلوم على العروض الظرفية)	مداخيل الملك البلدي الإعتيادية	المداخيل المالية الإعتيادية		الجملة
	المعاليم الموظفة على العقارات	المعاليم الموظفة على الأنشطة					مداخيل مالية أخرى	تحويلات الدولة	
المبلغ	688.799	3201.304	841.050	889.844	89.970	410.236	73.692	1813.603	8008.498
النسبة من جملة الموارد	%8,6	%40	%10,5	%11	%1	%5	%0,9	%23	%100

تعتبر الموارد المتأتية من المعاليم على الأنشطة من أهم موارد البلدية حيث تشكل 40 % من جملة الموارد المحققة و 52 % من الموارد الذاتية في حين تمثل باقي الموارد رغم تنوعها 48 % من الموارد الذاتية.

مردود المعاليم العقارية ضعيف (8,6 %من الموارد) والمطلوب العمل على الرفع من نسبة استخلاص هذه المعاليم نظرا لتوفر طاقة جبائية كبيرة.

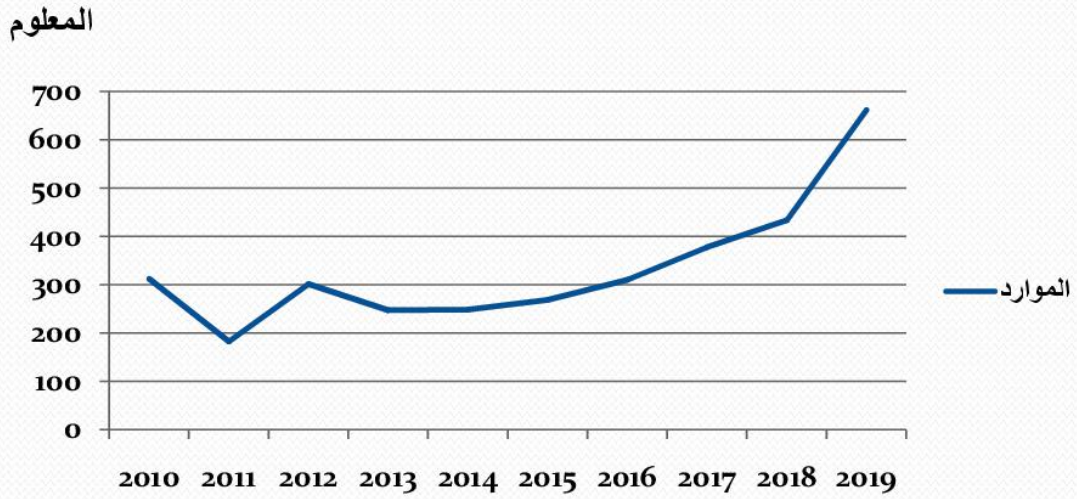
هيكلة الموارد لسنة 2019



تطور المداخيل المتأتية من العقارات والأنشطة منذ سنة 2010 إلى غاية سنة 2019

I- المعاليم على العقارات (د) :

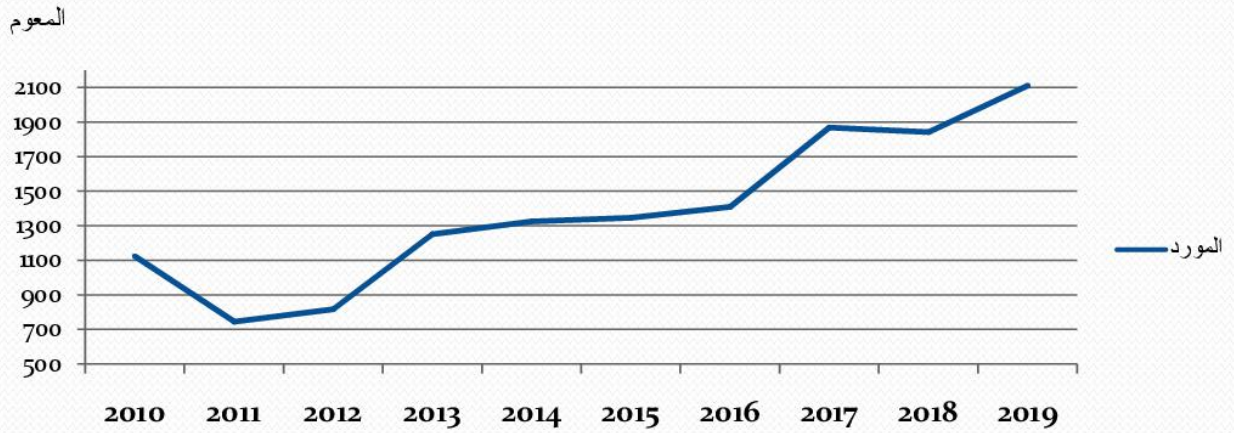
المورد	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
المعاليم على العقارات	311.745	182.398	301.126	247.174	248.356	268.614	310.345	377.673	433.305	661.801



II- المعاليم الموظفة على الأنشطة (د) :

- **1- المعلوم على المؤسسات :**

المورد	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
المعلوم على المؤسسات	1122.838	744.676	816.955	1251.813	1325.610	1346.192	1409.403	1868.616	1841.102	2110.271



كشف مداخيل كراء العقارات

السنوات	2017	2018	2019
بقايا التثقيلات	699.104	750.894	817.418
تثقيلات السنة	371.516	384.257	384.731
المبالغ المستخلصة	319.726	345.141	410.132
نسبة الاستخلاص	% 29	% 30	% 34

نسبة استخلاص لم تتجاوز 34 % مقارنة ببقايا التثقيلات رغم المجهودات المبذولة، في غياب عدول الخزينة.

ميزانية سنة 2021

	تقديرات 2020 بعد التخفيض (د)	تقديرات 2021 (د)	نسبة النمو
موارد العنوان الأول	7999.463	8250.862	%3
نفقات العنوان الأول	7623.100	7847.058	% 2,9

موارد برنامج الإستثمار البلدي التشاركي لسنة 2021

المورد	المبلغ (د)
مساعدة غير موظفة	820.000

مشاريع القرب	570.000
مشاريع إدارية	250.000