

الجمهورية التونسية  
وزارة الشؤون المحلية والبيئة  
ولاية اريانة  
بلدية قلعة الأندلس



## التشخيص المالي لبلدية قلعة الأندلس

**2021-2017**

**إعداد:**

المصلحة المالية بالبلدية



يحتل التشخيص المالي مكانة هامة لتحديد القدرات المالية للبلدية من خلال تقييم المعطيات المالية للبلدية وبيان مكامن القوة والضعف فيها بما يسمح بدراسة الميزانية البلدية ونسق تطورها وضبط قدرة البلدية على تمويل المخطط الاستثماري البلدي. وقد حرصنا في هذا المجال على اعتماد التحليل الرجعي لأهم الموارد والنفقات بين سنة 2017 وسنة 2021 مع بيان أهم الاعتمادات التي تم رصدتها لمخطط الاستثمار البلدي لسنة 2022.



بلدية : قلعة الأندلس

ولاية : أريانة

التشخيص

أ. تقديم عام للجماعة

بمقتضى الأمر عدد 303 لسنة 1956 المؤرخ في 05 أكتوبر 1956

1- تاريخ الاحداث:

2- عدد أعضاء المجلس البلدي: 24

3- الوضع الديموغرافي والسكني:

البيان	2014	2016	2019 (تقديرات)	نسبة النمو 2018- 2014
عدد السكان	18.211	18.828	27.612	10,97 %
عدد المساكن	4.779	4.941	7.071	10,29 %
عدد الأسر	4.379	4.527	6.554	10,61 %
عدد الأحياء السكنية	7	17	17	24,84 %
عدد المناطق (التقسيم)	5	9	14	15,83 %

المساحة قبل تعميم النظام البلدي

هك 664

المساحة بعد تعميم النظام البلدي

هك 19 576



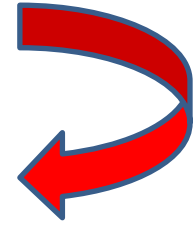
الوحدة المعتمدة: الدينار التونسي (د.ت)

1 الموارد الاعتيادية

مشروع ميزانية	النمو	المؤمل 2021		انجازات 2017		المكونات
		الهيكلية	المبلغ	الهيكلية	المبلغ	
2022	-2017 2021					
4.091.978	% 131.5	% 100,0	3.847.000	% 100,0	1.807.813	مجموع المداخل
1591.000	% 231	% 39	1552.000	% 26	469.558	مداخل جبلانية -1
2.500.978	% 148.8	% 41	2295.000	% 74	1.338.255	مداخل غير جبلانية -2
588.000	% 50	% 20	454.000	% 23	302.410	أ- أملاك البلدية
1.912.978	% 78	% 80	1.841.000	% 77	1.035.845	ب- المداخل المالية
1.280.478	% 71	% 30	1.141.201	% 37	667.489	منها تحويلات الدولة

تميزت الموارد الاعتيادية(المعاليم على العقارات المبنية و غير المبنية  
و المعلوم على المؤسسات) بنمو مطرد على كامل الفترة رغم التذبذب  
السنوي المسجل بعنوان معاليم الإشغال الوقتي للطريق العام والإشهار  
وضعف نسب الاستخلاصات خاصة خلال سنة 2020 على اثر  
الإجراءات المتخذة من طرف الدولة للتوقي من انتشار فيروس كورونا.  
حجم الموارد الذاتية مكن البلدية من تخطي سقف مستوى الاستقلال  
المالي.

استنتاج 1

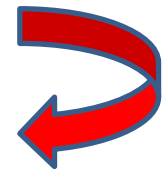


**مؤشر الاستقلالية : المداخل الذاتية / موارد العنوان الأول  
2021**

**بلدية قلعة الأندلس %**

**64**

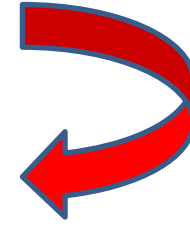
يمثل هذا المؤشر مدى استقلالية الموارد البلدية بالنسبة لتحويلات الدولة





## النفقات الاعتيادية

مشروع ميزانية	النمو	تقديرات 2021		انجازات 2017		المكونات
		الهيكلية	المبلغ	الهيكلية	المبلغ	
2022	2017-2021					
4.161.978	% 126	% 100,0	3.854.256	% 100,0	1.707.885	نفقات العنوان الأول
2.620.087	% 120	% 61	2.352.937	% 63	1.071.301	-1- التآجير العمومي
1.198.518	% 108	% 28	1.093.764	% 31	524.740	-2- وسائل المصالح
162.948	% 125	% 21	231.312	% 20	102.755	منها تسديد متخلدات
316.000	% 244	% 9	346.000	% 6	100.671	-3- التدخل العمومي
27.372	% 451	% 2	61.555	% 1	11.173	-4- فوائد الدين



نسبة تحقيق الميزانية 2021  
(المؤمل)

بلدية قلعة الأندلس %

91



تميزت نفقات التصرف بارتفاع حجمها نظرا للتأثر المباشر بحجم  
التأجير العمومي (63%) ونفقات وسائل المصالح (الكنس والاعتناء  
بالتنوير العمومي وصيانة الطرقات وخلص المتخلدات) و ذلك خاصة  
بعد توسع المنطقة البلدية بالإضافة الى النمو الكبير لنفقات التدخل  
العمومي و نفقات الدين.

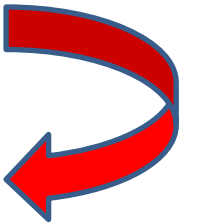
استنتاج 2



## €الإدخار الإداري

النمو	2021	2020	2019	2018	2017	البيان
2021-2017						
%	-100	25.658	140.127	324.552	99.927	الإدخار الخام
%	-100	0	107.284	294.000	71.507	الإدخار الصافي

عدم مساهمة موارد العنوان الأول في نفقات العنوان الثاني (الاستثمار)



الاستثمار المباشر

مشروع ميزانية	النمو	تقديرات 2021		انجازات 2017		المكونات
		الهيكلية	المبلغ	الهيكلية	المبلغ	
2022	--2017 2021					
5.873.416	% 443	% 100,0	5.873.416	% 100,0	1.081.034	مجموع الاستثمارات المباشرة
						منها:
4.846.589	% 1016	% 83	4.846.589	% 40	434.463	-1 مشاريع القرب
756.845	% 58	% 13	756.845	% 44	480.455	-2 مشاريع هيكلية
269.982	% 63	% 5	269.982	% 15	166.116	-3 مشاريع إدارية

## تقييم عام للتوازن المالي

موارد ذاتية ذات حجم مرضي مقابل حجم نفقات وجوييه مرتفع نتيجة مستوى ادخار دون المأمول و منعدم خلال السنوات الأخيرة مما أدى الى عدم مساهمة موارد العنوان الأول في نفقات التنمية. و يعود ذلك الى ضعف في نسب استخلاص المداخل غير الجبائية الاعتيادية خاصة .



**كشف متابعة انجاز مشاريع البرنامج التشاركي لسنوات  
2021-2020-2019-2018-2017-2016**

المشروع	سنة البرمجة	الكلفة	نسبة تقدم الانجاز
تعبيد نهج الفاضل بن عاشور	2016	134.500 د	100 %
تعبيد 3 نهج بحي طارق بن زياد	2017	199.153 د	100 %
تعبيد و ترصيف و تصريف مياه الأمطار شارع غربي العيساوي و منحدر بئر العرائس و شارع أوتيك	2018	306.000 د	100%
الجدار الواقية للمدينة العتيقة	2019	242.000 د	تم الإعلان عن الاستشارة للمرة الثانية



المشروع	سنة البرمجة	الكلفة	نسبة تقدم الانجاز
تعبيد نهج الدالية و عدد 03 انهج بالبرارجة 2	2020	358.000 د	بصدد الانجاز
انجاز ملاعب حي بقطرة بنزرت و النحلي و بوحنش	2020	360.000 د	بصدد الدراسة
تهيئة بعض الانهج بالمدينة العتيقة	2021	489.000 د	بصدد فرز العروض



## الموارد المالية المتوفرة لسنة 2022

المشروع	الكلفة	
البرنامج الاستثماري التشاركي لسنة 2022 ( المنطقة البلدية الأصلية و مناطق التوسع )	476.000 د	مساعدة غير موظفة من طرف صندوق القروض و مساعدة الجماعات المحلية
تمويل ذاتي من طرف البلدية لخصاص اصل الدين للقروض المبرمة مع صندوق القروض و تمويل المشاريع الادارية.	300.000	تمويل ذاتي من طرف البلدية
	776.000 د	الجملة

مقترح توزيع الموارد المالية بالبرنامج السنوي  
للاستثمار لسنة 2022

مشاريع القرب

1- المنطقة البلدية الأصلية

• المنطقة عدد 03 : تهيئة طرقات : شارع اوتيك و شارع جبل اشكل بكلفة قدرها 276 أ.د.

2- مناطق التوسع :

• المنطقة عدد 13 : النحلي الشرقية : استكمال الاعتمادات الخاصة بمشروع ملعب حي بكلفة قدرها 100 أ.د.

• المنطقة عدد 10 : الحسينان  
• المنطقة عدد 11 : البرارجة 02  
} تنوير عمومي بكلفة قدرها 100 أ.د.

مشاريع إدارية

\* تهيئة مقر البلدية بكلفة قدرها 180 أ.د (قسط أول)  
\* دراسات : 92 أ.د (تهيئة و توسعة مقر البلدية و بناء مدارج القاعة المغطاة وشبكة تنوير عمومي بالحسينان و البرارجة 2)



وشكرا

