الجمهورية التونسية

رئاسة الحكومة

****

تونس في 20 ماي 2022

منشور عدد: 09

من رئيسة الحكومة

إلـــى

السيدات والسادة الوزراء ورؤساء الهياكل والهيئات الدستورية المستقلة والولاة ورؤساء البرامج

الموضوع: إعداد مشروع ميزانية الدولة لسنة 2023.

الملاحـق:

- هيكلة المشروع السنوي للأداء لسنة 2023
- هيكلة التقرير السنوي للأداء لسنة 2021
- هيكلة مشروع ميزانية المهمات حسب الأداء

__***

لقد أثرت الفترة الانتقاليّة التي عاشتها تونس خلال العشرية الأخيرة على الاستقرار الأمني والاجتماعي وعلى نسق النشاط الاقتصادي والتوازنات المالية الكبرى للبلاد مما أثر بصفة مباشرة على توازنات المالية العمومية حيث بلغ مستوى الانفاق مستويات قياسية نتيجة ارتفاع عدد الانتدابات والإدماج بالوظيفة العمومية وتعزيز سلكي الأمن والدفاع بالتجهيزات والموارد البشرية مقابل عدم التسريع في القيام بالإصلاحات الهيكلية. وفي المقابل لم تتطور موارد ميزانية الدولة بالمستوى المرجو نتيجة تراجع النشاط الاقتصادي في بعض القطاعات ذات المردودية العالية التي كانت تساهم بصفة فعالة في موارد الدولة وتفاقم النشاط غير المنظم وتراجع استقطاب الاقتصاد الوطني للاستثمار مما أدى إلى ارتفاع عجز الميزانية وصعوبة تمويله واللجوء بالتالي الى التداين وخاصة الخارجي منه.

كما أن الجائحة الصحية كوفيد 19 قد عمقت من حدة الأزمة الاجتماعية والاقتصادية بالبلاد نظرا لانكماش الاقتصاد وتراجع الطلب العالمي على الخدمات

والمنتوجات التونسية. حيث شهدت نسبة البطالة ارتفاعا خاصة لدى حاملي الشهادات العليا تبعا لفقدان مواطن الشغل وتقلص سوق الشغل المحلية جراء الأزمة الصحية وما ترتب عنها من ارتفاع نسب الفقر وانخفاض مستويات المعيشة.

إن تراجع موارد الدولة وتزايد حاجيات الإنفاق بسبب الجائحة، زاد في تعميق اختلال التوازنات المالية الكبرى أمام اتساع عجز الميزانية الذي بلغ 9.6% في موفي 2020 وارتفاع هام في حاجيات التمويل التي تجاوزت 18 مليار دينار للسنة المعنية، مما أدى الى تدهور نسب التداين العمومي لتبلغ سنة 2021 ما يناهز 78.9 %من الناتج المحلي الإجمالي مقابل 39% في سنة 2010 وحاجيات تمويل تجاوزت 21 مليار دينار .

إن المالية العمومية تواجه اليوم صعوبات تتمثل أساسا في ارتفاع نفقات التأجير والدعم مما قلص في الاعتمادات ذات الصبغة التنموية وحدّ من قدرة الميزانية على تعزيز الاستثمار العمومي الذي يمثل محركا هاما للاقتصاد. حيث شهدت كتلة الأجور مستوى قياسيا ليبلغ في 2022 حوالي 15.6% من الناتج المحلي الإجمالي مقابل 10% سنة 2010. كما أصبحت نفقات الدعم تمثل عبئا على ميزانية الدولة إذ يتوقع أن تبلغ نسبة 5.3% من الناتج خلال السنة الجارية مقابل 4.6% سنة 2021 وذلك بالعلاقة خاصة مع تداعيات الحرب الروسية الأوكرانية على أسعار المواد الأولية على غرار برميل النفط والمواد الغذائية الأساسية.

وفي إطار الحرص على التحكم في عجز ميزانية الدولة، انكبت الحكومة في سنة 2022 على إعداد برنامج إصلاحات هيكلية شاملة لإنقاذ الاقتصاد الوطني واستعادة عافيته وإعادة التوازنات العامة بما يضمن الاستقرار المالي والاقتصادي على المدى القصير والمتوسط وذلك بالشراكة مع الأطراف الاجتماعية.

وفي هذا الإطار تم إعداد رؤية استراتيجية تهدف إلى تطوير هيكلة الاقتصاد من خلال اعتماد نموذج جديد للفترة 2023-2025 تهم القطاعات الواعدة ذات القيمة المضافة العالية.

وتقوم هذه الرّؤيّة الاستراتيجية على جملة من الأهداف والأولويات من أهمها:

- تحقيق نمو اقتصادي شامل ومستدام،
- تحسين مناخ الأعمال واستعادة ثقة شركاء تونس بما يوفر أرضية لاستقطاب الاستثمار الخارجي،

- تسريع نسق تنفيذ الإصلاحات الاقتصادية والمحافظة على ديمومة المالية العمومية من خلال التحكم في عجز الميزانية ونسبة المديونية،
- إرساء الإصلاحات الجبائية الضرورية لإضفاء مزيد من النجاعة الاقتصادية والمالية على المنظومة الجبائية الوطنية وتكريس مبادئ العدالة الجبائية،
- مساندة الفئات الاجتماعية الهشة واستكمال إصلاح منظومة الدعم وتوجيهه نحو مستحقيه،
- تحسين حوكمة إدارة القطاع العام.

I- منهجية إعداد مشروع ميزانية الدولة لسنة 2023

يندرج إعداد مشروع قانون المالية وميزانية الدولة ضمن المقتضيات والصيغ التي وردت في نطاق القانون الأساسي عدد 15 المؤرخ في 13 فيفري 2019 والمتعلق بالقانون الأساسي للميزانية.

ويجدر التذكير في هذا السياق أن هيكلة ميزانية الدولة ترتكز على مهمات وبرامج وبرامج فرعية وأنشطة، يتم اعدادها على أساس أهداف استراتيجية ومؤشرات أداء مع الأخذ بعين الاعتبار لمبادئ المساواة وتكافؤ الفرص بين النساء والرجال وبصفة عامة بين كافة فئات المجتمع دون تمييز.

وقصد إعطاء رؤية واضحة على المدى المتوسط لقيادة البرامج ولضمان ديمومة ميزانية الدولة، فإنه يتعين على كافة الوزارات والهياكل المعنية تقديم مشاريع ميزانياتها حسب البرامج باعتماد برمجة تمتد على ثلاث سنوات للفترة الممتدة بين 2023-2025 وذلك بتحيين إطار النفقات متوسط المدى 2022-2024 وإعطاء الأولوية للنفقات الإلزامية والوجوبية السابقة والمشاريع المتواصلة والقرارات والإجراءات الحكومية المعلن عنها.

كما يتعين العمل على مزيد تفعيل الربط بين أداء البرامج والاعتمادات المقترحة.

1- نفقات التأجير:

إن التطور الهام لكتلة الأجور، يستدعي مزيد العمل وبذل الجهد للتحكم فيها والنّزول بها تدريجيا إلى نسب معقولة من الناتج المحلي الاجمالي. حيث أنه في حالة عدم إقرار إصلاحات على المدى المتوسط، فإن كتلة الأجور ستواصل اتباع منحا تصاعديا يثقل نفقات ميزانية الدولة حيث بلغت نفقات الأجور سنة 2022 مستوى 21573 م د وهو ما يعادل 56 % من موارد ميزانية الدولة مقابل 46% في سنة 2010.

ولمزيد **التحكم في كتلة الأجور وضبطها في مستوى يراعي توازنات المالية العمومية** واستدامة الدين العمومي يقترح :

- **إجراءات عاجلة للتحكم في كتلة الأجور وترشيدها من خلال:**

-حصر الانتدابات في الحاجيات المتأكدة وذات الأولوية القصوى مع التخفيض التدريجي في عدد خريجي مدارس التكوين خاصة بالنسبة لوزارات الدفاع والداخلية والعدل. ويتم ضبط تراخيص التكوين والعدد الجملي للانتدابات للفترة 2023-2025 من طرف مجلس وزاري يعقد للغرض.

- ترشيد الزيادات في الأجور.
-إعداد روزنامة لتطبيق مقتضيات اتفاقية 6 فيفري 2021 بين الحكومة والاتحاد العام التونسي للشغل.
-انتداب 6000 عونا في إطار برنامج تسوية القسط الثاني لعملة الحضائر.
-تحديد نسبة الترقيات العادية بـ 20 %
-عدم تعويض الشغورات والسعي إلى تغطية الحاجيات المتأكدة بإعادة توظيف الموارد البشرية المتوفرة،
-مزيد التحكم في إسناد الساعات الإضافية وإسناد استراحة تعويضية في حالة القيام فعليا بساعات إضافية.

- **اعتماد برامج مستحدثة للتقليص من عدد الأعوان في الوظيفة العمومية:**

- مواصلة اعتماد البرنامج الخصوصي للإحالة على التقاعد قبل بلوغ السن القانونية كما نص عليه الفصل 14 من المرسوم عدد 21 المؤرخ في 28 ديسمبر 2021 والمتعلق بقانون المالية لسنة 2022.

- تطبيق أحكام الأمر الرئاسي عدد387 لسنة 2022 بتاريخ 18أفريل 2022 المتعلق بالتنقل الوظيفي للأعوان العموميين لفائدة الوزارات والمؤسسات العمومية ذات الصبغة الإدارية.
- التشجيع على الانتفاع بعطلة لبعث مؤسسة طبقا لمقتضيات الفصل 15 من قانون المالية لسنة 2022 .

كما أنه عملا بأحكام الفصول 45 و48 و70 من القانون الأساسي للميزانية التي تنص على أن مشروع قانون المالية للسنة يضبط العدد الجملي للأعوان المرخص فيهم بالوزارات بمصالحها المركزية والجهوية وبالمؤسسات العمومية الملحقة ميزانياتها ترتيبيا بميزانية الدولة، فإن جميع رؤساء البرامج والمكلفين بالتصرف في الموارد البشرية مدعوون إلى حصر الأعوان المرخص فيهم وإدراج المعطيات بمنظومة إعداد ميزانية الدولة "أمد" حسب السلك والرتبة ويمنع منعا باتا أي تجاوز للعدد المرخص فيه بقانون المالية للسنة.

2- نفقات التسيير:

كل الوزارات والمؤسسات والهيئات مدعوة إلى مضاعفة جهودها لترشيد نفقاتها خلال الفترة المقبلة 2023-2025 من خلال الإجراءات التالية:

- عدم تجاوز نسبة تطور بـ 3% كحد أقصى عند ضبط التقديرات، مع العمل على تخصيص هذه الزيادة أساسا لخلاص المتخلدات ولتغطية النفقات المنجرة عن عمليات توسعة أو إحداثات جديدة،

- مزيد إحكام التصرف في وسائل النقل الإدارية مع التأكيد على الالتزام بما جاء بالمناشير والتراتيب الجاري بها العمل الصادرة في الغرض بخصوص استعمال سيارات المصلحة للأغراض الإدارية دون سواها أو الخاصة بالسيارات الوظيفية،

- العمل على تعميم تجهيز سيارات المصلحة بمنظومة GPRS ،

- التسريع في إجراءات التفويت في السيارات التي أصبحت غير قابلة للاستعمال وذلك بالتنسيق مع مصالح أملاك الدولة والشؤون العقارية،

- مزيد التحكم في نفقات الاستقبالات والإقامة والمهمات بالخارج،

- مزيد ترشيد استهلاك الطاقة بوضع خطة للتحكم في الاستهلاك واستعمال الطاقات البديلة والمتجددة خاصة بالنسبة للفضاءات والمؤسسات ذات الاستهلاك المرتفع،

- موافاة مصالح الهيئة العامة للتصرف في ميزانية الدولة بتقرير مفصل حول المتخلدات المسجلة تجاه المزودين العموميين بهدف وضع خطة متكاملة لتسويتها حسب جدول زمني مقبول يتم الاتفاق عليه مع تحديد الأولويات.

3 - نفقات التدخلات:

شهدت ميزانية الدعم ارتفاعا غير مسبوق سواء فيما يتعلق بدعم المحروقات أو دعم المواد الأساسية وخاصة للحبوب في ظل الأزمات المتلاحقة وخاصة أزمة كوفيد والحرب الأكرانية، وهو ما يستوجب الانطلاق في تطبيق استراتيجية لإصلاح منظومة الدعم وتوجيهه نحو مستحقيه عبر تركيز منصة الكترونية للانطلاق في تسجيل الراغبين في الانتفاع بالدعم.

يهدف هذا الإصلاح إلى توفير اعتمادات إضافية يمكن توجيهها بالأساس إلى الاستثمار العمومي باعتباره محركا أساسيا لدفع عجلة النمو الاقتصادي والتنمية وكذلك إلى التدخلات ذات الصبغة الاجتماعية.

4- نفقات الاستثمار:

تتزامن السنة القادمة 2023 مع انطلاق تنفيذ المخطط التنموي 2023-2025 الذي يتنزل في ظرف اقتصادي واجتماعي وصحي دقيق ويكتسي أهمية بالغة اعتبارا للرهانات الوطنية المنتظر تحقيقها خاصة على مستوى إحداث مواطن الشغل وتنمية الجهات الداخلية ودعم تنافسية الاقتصاد الوطني وقدرته على التأقلم مع المتغيرات والتحولات المتسارعة على الصعيدين الإقليمي والدولي والتي تستوجب التعمق في مضامين السياسات التنموية والبرامج والمشاريع لإحكام اندماجها وتناسقها في اتجاه تحقيق النمو الاقتصادي.

وعلى هذا الأساس فإن ضبط الاعتمادات ذات الطابع التنموي يتم على ضوء التنفيذ المادي والمالي للمشاريع والبرامج المصنفة ذات أولوية قصوى في إطار المخطط التنموي الجديد وخاصة منها مشاريع البنية التحتية.

ويتم ضبط تقديرات نفقات الاستثمار باعتماد التوجهات التالية:

- إعطاء الأولوية المطلقة للمشاريع والبرامج السنوية المتواصلة لاستكمالها وخاصة منها المعطلة، والتي تم إقرارها في إطار جلسات العمل الوزارية والمجالس الوزارية المضيقة،

- المشاريع والبرامج التي سيتم تصنيفها مبدئيا كأولوية قصوى في إطار المخطط التنموي 2023-2025،

- المشاريع ذات المردودية العالية والمشاريع الكبرى التي تساهم مباشرة في تحقيق أهداف السياسات العمومية،

- مشاريع البنية التحتية التي تساهم في تحسين ظروف عيش المواطن وخاصة بالمناطق ذات الأولوية والتي من شأنها أن تدفع بنسق التنمية في الجهات ،

- دعم برامج التهيئة والصيانة،

- التأكد من توفر جميع الشروط قبل ترسيم المشاريع وخاصة توفر الأراضي واستكمال الدراسات الفنية وتحديد مصادر التمويل وروزنامة وآجال التنفيذ وفقا لمقتضيات الأمر عـــدد 394 لسنة 2017 المؤرخ في 29 مارس 2017 المتعلق بإحداث إطار موحد لتقييم وإدارة الاستثمارات العمومية،

- ترسيم الاعتمادات اللازمة للقيام بالدراسات الضرورية لإعداد المشاريع بهدف برمجتها بميزانيات السنوات المقبلة،

- ترسيم اعتمادات للقيام بإحصائيات مبنية على النوع الاجتماعي في كل القطاعات لتحديد الفوارق بين الجنسين والعمل على تقليصها في مختلف السياسات والبرامج العمومية،

- العمل على توفير المخزون العقاري لانجاز المشاريع، وذلك في إطار أمثلة التهيئة العمرانية بالجهات،

- تنويع آليات ومصادر التمويل على غرار إطار الشراكة بين القطاعين العام والخاص لإنجاز المشاريع العمومية الكبرى،

- حصر المشاريع الممولة على موارد هبات خارجية موظفة وإدراجها ضمن مشروع ميزانية المهمة باعتبار العمل على احتساب الكلفة الحقيقية للسياسات العمومية مهما كان مصدر التمويل،

- إدراج مقاربة النوع الاجتماعي في تحديد المشاريع والبرامج لتكريس التزام الدولة المتواصل للقضاء على جميع أشكال العنف والتمييز بهدف تحقيق المساواة وتكافؤ الفرص بين الجنسين.

5- المؤسسات العمومية:

يتم إعداد ميزانية المؤسسة في إطار تفعيل حوار التصرف حيث يتم تدارس حاجياتها من التمويل ومساهمتها في إنجاز إطار الأداء الخاص بالبرنامج وفق روزنامة تضبطها سلطة الإشراف.

وتنطبق القواعد المتعلقة بالبرمجة متعددة السنوات على ميزانيات المؤسسات العمومية الملحقة ميزانياتها ترتيبيا بميزانية الدولة. وتبعا لذلك فإن المؤسسات المعنية مدعوة إلى إعداد إطار نفقات متوسط المدى في انسجام مع إطار النفقات متوسط المدى الخاص بالبرنامج الذي تندرج فيه.

كما يتعين مد مصالح وزارة المالية بكشف حول تنفيذ ميزانية المؤسسات العمومية الملحقة ميزانياتها ترتيبيا بميزانية الدولة للسنوات الثلاث الأخيرة مؤشرا عليها من طرف المحاسب العمومي المختص.

أما بخصوص ضبط ميزانياتها، فإنه يتعين:

- ✓ إحكام تعبئة مواردها الذاتية وإدراجها حسب البرامج العمومية التي تساهم في تحقيق أهدافها.
- ✓ إدراج الفواضل المتوفرة لتغطية الحاجيات المتأكدة.
- ✓ حصر منحة الدولة في حدود الفارق بين الموارد الحقيقية المنتظرة والحاجيات المتأكدة من النفقات باعتماد نسق إنجاز السنوات الفارطة، وتبرير النقص أو الزيادة من خلال معطيات موضوعية.

ويتم توزيع منحة الدولة كما يلي:

-نسبة 50% كقسط أول يصرف في بداية السنة،
-نسبة 30% كقسط ثاني يصرف ابتداء من الثلاثية الثالثة،
-نسبة 20 % كقسط ثالث يصرف ابتداء من الثلاثية الأخيرة من السنة.

6- الحسابات الخاصة:

يتم اعتماد نفس التوجهات المشار إليها أعلاه بالنسبة لنفقات الحسابات الخاصة سواء بالنسبة للحسابات الخاصة في الخزينة أو حسابات أموال المشاركة بالإضافة إلى ما يلي:

- توزيع نفقات الحسابات الخاصة داخل كل مهمة حسب البرامج والبرامج الفرعية والأنشطة والأقسام (نفقات التسيير والتدخلات والاستثمار).

- ضبط فواضل الحسابات الخاصة بعد غلق السنة المالية باحتساب الفارق بين الموارد المحققة والنفقات المصروفة فعليا ويدرج مبلغ الفواضل ضمن موارد الحساب للسنة الموالية.

- **بالنسبة لقرارات توزيع الاعتمادات (برامج الاستعمالات) التي لم يتم تنفيذها كليا أو جزئيا فيتم إلغاؤها آليا ولا يتم نقلها للسنة الموالية ويجب على المصالح المعنية بمختلف الوزارات اعداد قرارات توزيع اعتمادات جديدة خلال السنة المالية.**

- ضبط التقديرات الخاصة بنفقات الحسابات الخاصة في **حدود الحاجيات المتأكدة** بغض النظر عن صبغتها التقديرية.

- **يتم وجوبا إلغاء الحسابات الخاصة التي لم تسجل نفقات خلال الثلاث السنوات المنقضية (2020-2021-2022) عملا بأحكام الفصل 32 من القانون الأساسي للميزانية.**

7- الصناديق الخاصة:

عملا بأحكام الفصل 46 من القانون الأساسي للميزانية، فإن المهمات المعنية مدعوة بتقديم تقرير حول نشاط كل صندوق خاص وإرساله إلى المصالح المعنية بوزارة المالية ليتم إدراجه بالتقرير التأليفي للصناديق الخاصة المرفق لمشروع قانون المالية لسنة 2023.

8- المهمات الخاصة:

إن جميع الهياكل والهيئات الخاضعة لمقتضيات الفصل 19 من القانون الأساسي للميزانية مدعوة إلى التقيد بالآجال الواردة بقرار وزير المالية والمتعلق بروزنامة إعداد الميزانية.

II- التوجهات العامة لإعداد وثائق الأداء لسنة 2023:

إضافة إلى التوجهات العامة المتعلقة بإعداد ميزانية سنة 2023، فإن إعداد وثائق الأداء (المشروع السنوي للأداء والتقرير السنوي للأداء) من قبل المهمات يخضع بدوره إلى جملة من القواعد والتوجهات.

ويتم إعداد هذه الوثائق سنويا على النحو التالي:

- المشروع السنوي للأداء بالتوازي مع إعداد مشروع قانون المالية.
- التقرير السنوي للأداء بالتوازي مع إعداد مشروع قانون غلق الميزانية.

ويتعين الحرص في هذا الإطار على احترام الهيكلة الموحدة للوثيقتين الملحقتين بهذا المنشور وتكريس الطابع الاستراتيجي لها.

1) التقرير السنوي للأداء لسنة 2021:

كل المهمات مدعوة إلى إعداد التقارير السنوية للأداء بعنوان سنة 2021، على أساس الالتزامات وتقديرات الانجازات التي تم تضمينها بالمشاريع السنوية للأداء بعنوان نفس السنة وإحالتها إلى مصالح وزارة المالية وفقا لروزنامة إعداد ميزانية الدولة.

هذا ويتعين عند إعداد التقرير الحرص على:

- التأكد من صحة ومصداقية المعطيات المضمنة به وخاصة ما تعلق منها بالنتائج المحققة.
- تحليل النتائج المحققة وتبرير الفوارق المسجلة بما في ذلك ما تعلق منها بالنوع الاجتماعي.
- بيان مساهمة أهم الفاعلين العموميين في تنفيذ السياسات العمومية وتحقيق أهدافها.
- اقتراح التدابير الكفيلة بتحسين وتطوير الأداء مستقبلا.

2) المشروع السنوي للأداء لسنة 2023:

كل المهمات مدعوة إلى إعداد وتقديم المشاريع السنوية للأداء لسنة 2023 لوزارة المالية في أجل أقصاه 15 جوان 2022 وفقا لروزنامة إعداد ميزانية الدولة.

وتتمثل أهم التوجهات العامة الخاصة بإعداد المشاريع السنوية للأداء لسنة 2023 فيما يلي:

- تشخيص واقع القطاع وصياغة استراتيجية للمهمة على أساس الالتزامات الدولية والوطنية بما في ذلك ما تعلق منها بمقاربة النوع الاجتماعي مع بيان أولويات السياسات العمومية القطاعية،
- التأكد من صحة ومصداقية المعطيات المدرجة بالتقرير مما يعكس الالتزام الفعلي لرؤساء البرامج لتحقيق الأهداف المتعهد بها.

- ايلاء الأهمية اللازمة للبطاقات الملحقة بالمشروع السنوي للأداء (بطاقات الفاعلين العموميين والبطاقات الوصفية للمؤشرات وبطاقة مقاربة النوع الاجتماعي) وتعميرها بكل دقة.

هذا ويجدر التأكيد على أن رؤساء البرامج مدعوون إلى:

- قيادة وتنظيم حوار التصرف مع مختلف الأطراف المعنية طيلة مراحل إعداد وثائق الأداء وذلك ترسيخا لمبدأ المسؤولية والمساءلة،
- تقديم أطر الأداء الخاصة ببرامجهم لسنة 2023 والأنشطة المقترح تنفيذها،
- استغلال المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء الموضوعة على الذمة.

ونظرا لأهمية الموضوع، فالمرجو من **السيدات والسادة الوزراء ورؤساء الهياكل والهيئات الدستورية المستقلة والولاة ورؤساء البرامج** التقيد بمقتضيات هذا المنشور واتخاذ الإجراءات اللازمة لتطبيقه ووضعه حيز التنفيذ بغاية الحرص على تحقيق التوازنات العامة للمالية العمومية.

والسلام.

رئيسة الحكومة
نجلاء بودن رمضان

التقرير السنوي للأداء
لسنة 2021

الهيكلة الموحدة

الفـــهـــــــرس

المحـور الأول: تقديم عام لأهم إنجازات المهمة لسنة 2021

1- ملخص لأهم الانجازات الإستراتيجية للمهمة

2- نتائج تنفيذ ميزانية المهمة

المحور الثاني: الانجازات الخاصة ببرامج المهمة لسنة 2021

1- نتائج أداء البرامج

2- نتائج تنفيذ ميزانية البرامج

المحور الأول تقديم عام لأهم إنجازات المهمة لسنة 2021

1- ملخص لأهم الانجازات الإستراتيجية للمهمة :

يتم في هذا الجزء:

التذكير بإستراتيجية المهمة بصفة تأليفية (الغاية، الرؤية، المحاور الإستراتيجية) وأولوياتها وذلك استئناسا بما تم إدراجه بالمشروع السنوي للأداء لسنة 2021 مع ضرورة التطرق إلى البرامج العملياتية الراجعة بالنظر للمهمة

تقديم حوصلة مختصرة عن أداء المهمة وذلك من خلال التطرق إلى الأهداف التي تعتبر ذات أهمية من حيث انجازاتها(أي التي حققت خلال سنة 2021 تقدماهاما مقارنة ببقية الأهداف).

تقديم أهم الانجازات (المشاريع الهيكلية، الإصلاحات الكبرى...) التي لها تأثير مباشر على الأداء.

يتم تقديم هذا الجزء بصفة مختصرة (صفحتين على أقصى تقدير) ويتعين أن تكون المعطيات المقدمة واضحة وتبين التناسق بين التوجهات الإستراتيجية للمهمة والانجازات المحققة

3 - نتائج تنفيذ ميزانية المهمة

جدول عدد 1:

تنفيذ ميزانية المهمة لسنة 2021 مقارنة بالتقديرات

التوزيع حسب طبيعة النفقة

(الوحدة: الف دينار)

بيـــــــان النفقات		تقديرات 2021	إنجازات 2021 (2)	الإنجازات مقارنة بالتّقديرات	
		ق. م الاصلي أو التعديلي (1)		المبلغ (1) - (2)	نسبة الإنجاز% (1) /(2)
نفقات التأجير	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات التسيير	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات التدخلات	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات الاستثمار	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات العمليات المالية	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
المجموع	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				

* دون اعتبار الموارد الذّاتية للمؤسسات العمومية.

جدول عدد 2:

تنفيذ ميزانية المهمة لسنة 2021 مقارنة بالتقديرات

التوزيع حسب البرامج

(الوحدة: الف دينار)

البرامج		تقديرات 2021 (ق. م الأصلي أو التعديلي) (1)	إنجازات 2021 (2)	الإنجازات مقارنة بالتّقديرات	
				المبلغ (1) - (2)	نسبة الإنجاز% (1) /(2)
البرنامج عدد 1	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
البرنامج عدد 2	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
البرنامج عدد 3	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
البرنامج عدد 4	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
المجموع العام	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				

* دون اعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية.

يتم في هذا الجزء:

التذكير بحجم الميزانية الإجمالي المرصود للمهمة لسنة 2021 وتوزيعه حسب البرامج

ذكر **أهم التغييرات** التي طرأت على التوزيع الأولي للميزانية (تحويلات، إلغاء أو تجميد اعتمادات، اعتمادات تكميلية.....) خلال السنة مع بيان أسبابها

تحليل وتفسير **أهم الفوارق** المسجلة على مستوى انجازات برامج المهمة مقارنة بالتقديرات الخاصة بسنة 2021 **مع ربطها بجانب الأداء**

المحور الثاني: الانجازات الخاصة ببرامج المهمة لسنة 2021

برنامج:.....

رئيس البرنامج: .....

تاريخ توليه مهمة قيادة البرنامج: .....

1- نتائج أداء البرنامج:

يتم في هذا الجزء:

التذكير بإستراتيجية البرنامج (الاقتصار على الغاية، الرؤية المحاور الاستراتيجية) وذلك استئناسا بما تم إدراجه في المشروع السنوي للأداء لسنة 2021 على أن يكون في ترابط وتناسق مع ما تم إدراجه على مستوى إستراتيجية المهمة في الجزء الأول من الوثيقة.

بيان مدى مساهمة أهم الفاعلين العموميين في تنفيذ السياسة العمومية وبلوغ أهدافها(وذلك استنادا لما تم التعهد به في إطار بطاقات الفاعل العمومي).

الهدف الاستراتيجي 1.1: .....

بيان علاقة الهدف بالمحاور الإستراتيجية للبرنامج مع تقديم تحليل إجمالي لدرجة تحققه خلال سنة 2021 وذلك بناء على انجازات مجموع مؤشرات قيس الأداء الخاصة به

المؤشر 1.1.1 :							
وحدة المؤشر	انجازات 2019	إنجازات 2020	تقديرات 2021 (1)	إنجازات 2021 (2)	إنجازات 2021 مقارنة بتقديرات 2021 (1)/(2)	القيمة المستهدفة(*)	السنة

(*) إدراج القيمة الخاصة بالسنة الثالثة من الإطار متوسط المدى المضمنة بالمشروع السنوي للأداء لسنة 2021

تقديم انجازات المؤشر لسنة 2021 مقارنة بالتقديرات الخاصة بنفس السنة مع ضرورة تفسير الفوارق المسجلة (في صورة تسجيل فوارق) بدقة وتبرير الأسباب التي حالت دون إمكانية بلوغ القيمة المنشودة أو التي مكنت من تجاوزها

المؤشر 2. 1.1 :							
وحدة المؤشر	انجازات 2019	إنجازات 2020	تقديرات 2021 (1)	إنجازات 2021 (2)	إنجازات 2021 مقارنة بتقديرات 2021 (1)/(2)	القيمة المستهدفة	السنة

تقديم انجازات المؤشر لسنة 2021 مقارنة بالتقديرات الخاصة بنفس السنة مع ضرورة تفسير الفوارق المسجلة (في صورة تسجيل فوارق) بدقة وتبرير الأسباب التي حالت دون إمكانية بلوغ القيمة المنشودة أو التي مكنت من تجاوزها

بالنسبة لكل هدف يتم:

- بيان وتحديد أهم **الإشكاليات** والصعوبات المعترضة لتحقيق الهدف (يتعين أن لا تكون هذه الصعوبات خارجة عن نطاق البرنامج ومن غير الممكن استباق وقوعها ولا يعتبر على سبيل المثال ضعف الميزانية المرصودة أو الموارد البشرية من بين هذه الأسباب)
- في المقابل يتم تقديم التدابير والإجراءات التي سيتم اتخاذها بهدف تجاوزها مستقبلا

الهدف الاستراتيجي 2.1: ....

2 - نتائج تنفيذ ميزانية البرنامج:

تقديم مفصل لتنفيذ ميزانية البرنامج لسنة 2021 مقارنة بالتقديرات وذلك حسب طبيعة النفقة وحسب الأنشطة (بالاعتماد على الجدولين التاليين)

جدول عدد1
تنفيذ ميزانية البرنامج لسنة 2021 مقارنة بالتقديرات
التوزيع حسب طبيعة النفقة

(الوحدة: ألف دينار)

بيـــــان النفقات		تقديرات 2021	إنجازات 2021 (2)	الإنجازات مقارنة بالتقديرات	
		ق.م الاصلي أو التعديلي (1)		المبلغ (2) - (1)	نسبة الإنجاز % (2)/ (1)
نفقات التأجير	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات التسيير	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات التدخلات	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات الاستثمار	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات العمليات المالية	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
المجموع	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				

* دون اعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات.

جدول عدد2

تنفيذ ميزانية البرنامج لسنة 2021 مقارنة بالتقديرات

التوزيع حسب الأنشطة

(إع الدفع)

(الوحدة: ألف دينار)

بيـــــــان الأنشطة	تقديرات 2021 ق. م الأصلي أو التعديلي (1)	إنجازات 2021 (2)	الإنجازات مقارنة بالتقديرات المبلغ (1) - (2)	نسبة الإنجاز% (2)/ (1)
نشاط عدد 1(*)				
نشاط عدد 2				
.....				
المجموع				

(*) يتم اعتماد الأنشطة المدرجة حاليا بمنظومة "أمد"

* دون اعتبار الموارد الذّاتية للمؤسسات.

التذكير بحجم الميزانية الإجمالي المرصود للبرنامج لسنة 2021

التطرق إلى **أهم التغييرات** التي طرأت على التوزيع الأولي للميزانية (تحويلات ، إلغاء أو تجميد اعتمادات، اعتمادات تكميلية.....) خلال السنة(في صورة تسجيل تغييرات)

تحليل وتفسير الفوارق المسجلة بين التقديرات والانجازات (خاصة على مستوى الأنشطة) **وبيان انعكاسها على الأداء**

الجمهورية التونسية
وزارة المالية

مشروع الميزانية حسب الأداء
مهمة.....
لسنة 2023

الفـــهـــــــرس

المحور الأول : التقديم العام

1- إستراتيجية المهمة

2- تقديم برامج المهمة

3- الأهداف الاستراتيجية للبرامج ومؤشرات قيس الأداء

4- إطار النفقات متوسط المدى (2023-2025)

4-1- برمجة نفقات المهمة على المدى المتوسط حسب البرامج ومصادر التمويل

4-2- برمجة نفقات المهمة على المدى المتوسط حسب الأقسام ومصادر التمويل

5- توزيع نفقات المهمة لسنة 2023

5-1- توزيع نفقات المهمة لسنة 2023 حسب البرامج والأقسام ومصادر التمويل

5-2- النفقات ذات الصبغة التنموية للمهمة لسنة 2023

6- توزيع اعتمادات المؤسسات الخاضعة وغير الخاضعة لمجلة المحاسبة العمومية

7- أعوان المهمة

8- التحليل الإجمالي لنفقات المهمة لسنة 2023

8-1- نفقات التأجير

8-2- نفقات التسيير

8-3- نفقات التدخلات

8-4- نفقات الاستثمار

8-5- نفقات العمليات المالية

9- الحسابات الخاصة والصناديق الخاصة

10- جدول تلخيصي

المحور الثاني : نفقات المهمة حسب البرامج

البرنامج عدد 1:.....

1- تقديم البرنامج وإستراتيجيته

2- نفقات البرنامج

2-1- نفقات التأجير

2-2- نفقات التسيير

2-3- نفقات التدخلات

2-4 نفقات الاستثمار

2-5 نفقات العمليات المالية

الملاحق:

الجداول والبطاقات المتعلقة بنفقات المهمة

بطاقات لأهم مشاريع الاستثمار

جدول للمشاريع المموّلة بواسطة قروض خارجية موظفة

جدول للمشاريع المموّلة بواسطة هبات موظفة

المحور الأول: التقديم العام

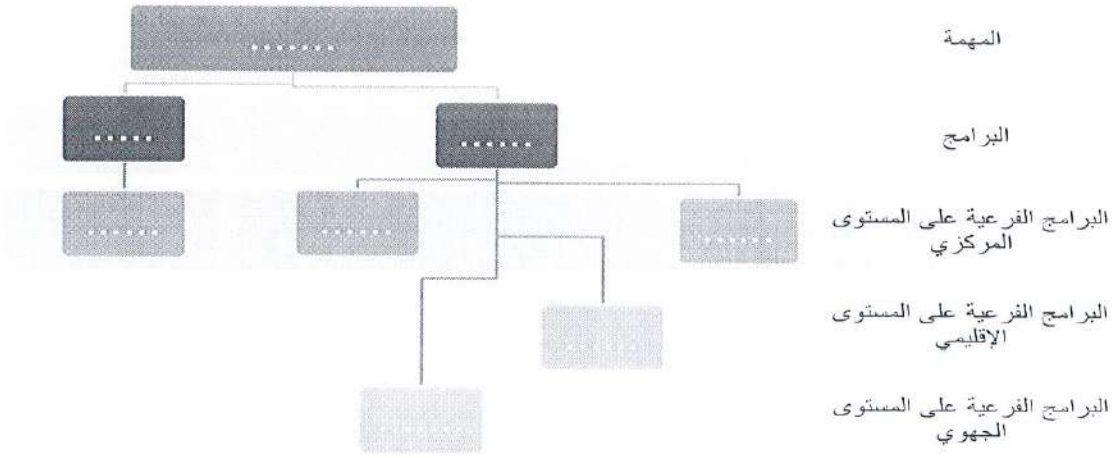
1- إستراتيجية المهمة:

- تقديم مختصر لسياسة القطاع واستراتيجيته بما في ذلك أهم الإصلاحات القطاعية مع العمل على الأخذ بعين الاعتبار الفوارق المسجلة بين النساء والرجال وبصفة عامة بين كافة فئات المجتمع دون تمييز .
- يمكن الاشارة الى بعض المؤشرات الاقتصادية الهامة بالنسبة للقطاع: % من الناتج المحلي الخام، % من اليد العاملة ...
- ادراج بعض المعطيات الاجمالية التي توضّح دور المهمة في إطار مخطط التنمية. يمكن إدراج % المهمة من اعتمادات المخطط

2- تقديم برامج المهمة:

تتضمن مهمة ..... لسنة 2023 ..... برنامجا و..... برنامجا فرعيا و..... نشاطا و..... هدفا و..... مؤشرا لقيس أدائها ويساهم في تحقيقها ..... فاعل عمومي.

رسم بياني: هيكلة المهمة حسب البرامج والبرامج الفرعية



البرنامج	الفاعلون العموميون

3- الأهداف الاستراتيجية للبرامج و مؤشرات الأداء:

جدول حول: الأهداف الاستراتيجية للبرامج ومؤشرات الأداء

البرنامج	البرنامج الفرعي	الأهداف الاستراتيجية	مؤشرات قيس أداء الهدف
برنامج الإنتاج الفلاحي والجودة والسلامة الصحية للمنتجات الفلاحية والغذائية	- برنامج فرعي مركزي: الإنتاج الفلاحي والجودة والسلامة الصحية للمنتجات الفلاحية والغذائية - 24 برنامج فرعي جهوي	**الهدف 1.1** :تنمية منظومات الإنتاج الفلاحي لتحقيق الأمن الغذائي	**المؤشر 1.1.1**: تحسين مردودية الزراعات السقوية
		الهدف 2.1 :دعم نظام الجودة والمراقبة الصحية للمنتجات الفلاحية والغذائية تماشيا مع متطلبات الأسواق الداخلية والخارجية	**المؤشر 1.2.1** : نسبة التغطية الصحية (الحيوانية)
			المؤشر 2.2.1 : عدد حملات الوقاية للصحة النباتية
			المؤشر 3.2.1 :تطور تصدير المنتجات الفلاحية ذات الجودة الخصوصية (بيان المصدر أو التسمية المثبتة للأصل)
برنامج الصيد البحري وتربية الأحياء المائية	- برنامج فرعي مركزي: الصيد البحري وتربية الأحياء المائية - 13 برنامج فرعي جهوي	**الهدف 1.2** : المحافظة على الموارد السمكية والتنمية المستديمة للصيد البحري	**المؤشر 1.1.2**: تركيز الأرصفة الاصطناعية **(جهوي)**
			المؤشر 2.1.2: عدد وحدات الصيد البحري لكل حرس صيد بحري **(جهوي)**

4- اطار النفقات متوسط المدى (2023-2025)

4-1 برمجة نفقات المهمة على المدى المتوسط حسب البرامج ومصادر التمويل

الوحدة:ألف دينار

البيان	مصادر التمويل	إنجازات 2021	ق م 2022	التقديرات 2023	2024	2025
البرنامج	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع البرنامج					
البرنامج	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع البرنامج					
برنامج القيادة والمساندة	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع البرنامج					
المجموع	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع البرامج					

موارد الدولة: تشمل الموارد العامة لميزانية الدولة وموارد القروض الخارجية الموظفة وموارد الحسابات الخاصة (موارد الحسابات الخاصة في الخزينة وموارد حسابات أموال المشاركة)

م ذ م ع: الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية

2-4 برمجة نفقات المهمة على المدى المتوسط حسب الأقسام ومصادر التمويل

الوحدة:ألف دينار

البيان	مصادر التمويل	إنجازات 2021	ق م 2022	التقديرات 2023	2024	2025
نفقات التأجير	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					
نفقات التسيير	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					
نفقات التدخلات	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					
نفقات الاستثمار	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					
نفقات العمليات المالية	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					
المجموع	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					

موارد الدولة: تشمل الموارد العامة لميزانية الدولة وموارد القروض الخارجية الموظفة وموارد الحسابات الخاصة (موارد الحسابات الخاصة في الخزينة وموارد حسابات أموال المشاركة)

م ذ م ع: الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية

5- توزيع نفقات المهمة لسنة 2023:

5-1 التوزيع حسب البرامج والأقسام ومصادر التمويل

تتوزع اعتمادات الدفع للمهمة لسنة 2023 حسب البرامج وطبيعة النفقة ومصادر التمويل كما يلي:

الوحدة:ألف دينار

البرامج/ م التمويل \ الأقسام		نفقات التأجير	نفقات التسيير	نفقات التدخلات	نفقات الاستثمار	نفقات العمليات المالية	المجموع
برنامج 1	م ع م						
	م ق خ م						
	ح خ						
	موارد الدولة						
	م ذ م ع						
	مجموع البرنامج						
برنامج 2	م ع م						
	م ق خ م						
	ح خ						
	موارد الدولة						
	م ذ م ع						
	مجموع البرنامج						
برنامج القيادة والمساندة	م ع م						
	م ق خ م						
	ح خ						
	موارد الدولة						
	م ذ م ع						
	مجموع البرنامج						
المجموع	م ع م						
	م ق خ م						
	ح خ						
	موارد الدولة						
	م ذ م ع						
	مجموع البرامج						

*) إمكانية اضافة رسم بياني

وتتوزع اعتمادات التعهد للمهمة لسنة 2023 حسب البرامج وطبيعة النفقة ومصادر التمويل كما يلي:

الوحدة:ألف دينار

البرامج/ م التمويل / الأقسام		نفقات التأجير	نفقات التسيير	نفقات التدخلات	نفقات الاستثمار	نفقات العمليات المالية	المجموع
برنامج 1	م ع م						
	م ق خ م						
	ح خ						
	موارد الدولة						
	م ذ م ع						
	مجموع البرنامج						
برنامج 2	م ع م						
	م ق خ م						
	ح خ						
	موارد الدولة						
	م ذ م ع						
	مجموع البرنامج						
برنامج القيادة والمساندة	م ع م						
	م ق خ م						
	ح خ						
	موارد الدولة						
	م ذ م ع						
	مجموع البرنامج						
المجموع	م ع م						
	م ق خ م						
	ح خ						
	موارد الدولة						
	م ذ م ع						
	مجموع البرامج						

*) إمكانية اضافة رسم بياني

2-5 النفقات ذات الصبغة التنموية للمهمة لسنة 2023

تبلغ النفقات ذات الصبغة التنموية لسنة 2023 ما قدره .....أد تعهدا و .....أد دفعا مقابل ..... أد تعهدا و .....أد دفعا سنة 2022 وتوزع كما يلي:

الوحدة: ألف دينار

البرامج	النفقات	ق م 2022		تقديرات 2023		التطور		%	
		تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع
برنامج.....	نفقات التدخلات (ذات الصبغة التنموية)								
	نفقات الاستثمار								
	نفقات العمليات المالية								
	مجموع البرنامج								
برنامج.....	نفقات التدخلات (ذات الصبغة التنموية)								
	نفقات الاستثمار								
	نفقات العمليات المالية								
	مجموع البرنامج								
برنامج.....	نفقات التدخلات (ذات الصبغة التنموية)								
	نفقات الاستثمار								
	نفقات العمليات المالية								
	مجموع البرنامج								
برنامج.....	نفقات التدخلات (ذات الصبغة التنموية)								
	نفقات الاستثمار								
	نفقات العمليات المالية								
	مجموع البرنامج								
المجموع	نفقات التدخلات (ذات الصبغة التنموية)								
	نفقات الاستثمار								
	نفقات العمليات المالية								
	مجموع البرامج								

6-توزيع اعتمادات المؤسسات الخاضعة وغير الخاضعة لمجلة المحاسبة العمومية

في ما يتعلق بالمؤسسات التابعة للمهمة، يمكن توزيع تقديرات نفقاتها لسنة 2023 كما يلي:

الوحدة: ألف دينار

البرامج	المؤسسات	نفقات التأجير		نفقات التسيير		نفقات التدخلات		نفقات العمليات المالية		الجملة	
		موارد الدولة	موارد ذاتية	موارد الدولة	موارد ذاتية	موارد الدولة	موارد ذاتية	موارد الدولة	موارد ذاتية	موارد الدولة	موارد ذاتية
برنامج	مؤسسات خاضعة لمجلة المحاسبة العمومية - - مؤسسات غير خاضعة لمجلة المحاسبة العمومية - -										
برنامج	مؤسسات خاضعة لمجلة المحاسبة العمومية - - مؤسسات غير خاضعة لمجلة المحاسبة العمومية - -										
المجموع											

7- أعوان المهمة

يبلغ عدد أعوان المهمة إلى موفى سنة 2023 ..... عونا ويشمل العدد الجملي للأعوان المرخص فيهم بالوزارة بمصالحها المركزية والجهوية وبالمؤسسات العمومية الملحقة ميزانيتها ترتيبيا بميزانية الدولة بالإضافة إلى أعوان المؤسسات العمومية غير الخاضعة لمجلة المحاسبة العمومية ويتوزعون على النحو التالي:

	أعوان الادارات المركزية والجهوية	أعوان المؤسسات العمومية الخاضعة لمجلة المحاسبة العمومية	**المجموع 1**	أعوان المؤسسات العمومية غير الخاضعة لمجلة المحاسبة العمومية (*)	**المجموع 2**
- البرنامج 1					
- البرنامج 2					
-					
- برنامج القيادة والمساندة					
المجموع الجزئي					
- في حالة تعاون فني					
المجموع العام					

(*)احتساب أعوان هذه المؤسسات سواء منهم المتمتعين بمنحة تأجير من ميزانية الدولة أو المؤجرين على حساب الحسابات الخاصة في الخزينة (مجامع، مراكز فنية..)

وقد تطوّر أعوان المهمة المرخّص فيهم بين 2022 و2023 على النحو التالي:

	الأعوان المرخص فيهم لسنة 2023	**النسبة (%)**	**الأعوان المرخص فيهم لسنة 2022**	**الفارق**	**نسبة التطور (%)**
- البرنامج 1					
- البرنامج 2					
-					
- برنامج القيادة					

والمساندة					
المجموع الجزئي					
- في حالة تعاون فني					
المجموع العام		100			

8- التحليل الإجمالي لنفقات المهمة لسنة 2023

8-1- نفقات التأجير

8-2- نفقات التسيير

8-3- نفقات التدخلات

8-4- نفقات الاستثمار
المشاريع المتواصلة والمشاريع الجديدة...

8-5- نفقات العمليات المالية

- تحليل إجمالي لنفقات المهمة مع ربطها باستراتيجية المهمة
- ضرورة إدراج نفقات التعهد والدفع بالنسبة لكل قسم

8-1- نفقات التأجير

ضبطت نفقات التأجير المحمولة على الموارد العامة للميزانية لسنة 2023 في حدود ... م د تعهدا ودفعا مقابل .... م د سنة 2022 أي بزيادة قدرها ... م د تمثل نسبة ... %.

وتفسر هذه الزيادة خاصة بالانعكاس المالي للزيادة في الأجور (الزيادة العامة والزيادات الخصوصية للأسلاك) إلى جانب الترقيات والانتدابات الجديدة:

الوحدة: ألف دينار

نفقات التأجير / البرامج	تأجير المصالح المركزية والجهوية		منح المؤسسات العمومية		الجملة العامة	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
البرنامج عدد 01:						
البرنامج عدد 02:						
البرنامج عدد 03 :						
المجموع						

8-2- نفقات التسيير

ضبطت نفقات التسيير لسنة 2023 في حدود م د تعهدا ودفعا مقابل .... م د سنة 2022 أي بزيادة قدرها ..... م د تمثل نسبة .... %.

وتبلغ جملة نفقات التسيير لمهمة م د باعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات.

وتتوزّع حسب البرامج كما يلي:

الوحدة: ألف دينار

نفقات التسيير / البرامج	تسيير المصالح المركزية والجهوية		منح المؤسسات العمومية		الجملة العامة	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
البرنامج عدد 01:						
البرنامج عدد 02:						
البرنامج عدد 03 :						
المجموع						

أهم نفقات التسيير (م د):

2022 2023

المصالح المركزية والجهوية

-

-

منح المؤسسات الإدارية :

منح المؤسسات غير الإدارية :

8-3- نفقات التدخلات

ضبطت نفقات التدخلات لمهمة لسنة 2023 في حدود م د تعهدا ودفعا مقابل م د تعهدا ودفعا سنة 2022 أي بارتفاع قدره م د تمثل نسبة %.

وتنقسم إلى تدخلات ذات صبغة عادية وتبلغ ... م د وتتمثل أساسا في المساهمات في المنظمات الدولية والمنح والجوائز والمنح لفائدة المؤسسات العمومية الإدارية وتدخّلات ذات صبغة تنموية وتبلغ ... م د وهي أساسا تحويلات لفائدة مؤسسات عمومية غير إدارية قصد القيام ببرامج تنموية.

وتبلغ جملة نفقات التدخلات لمهمة باعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات ..... م د. تتوزّع حسب مصادر التمويل كما يلي:

- الموارد العامة لميزانية الدولة: م د
- موارد القروض الخارجية الموظفة: م د
- الحسابات الخاصة: م د
- الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية: م د

وتتوزّع نفقات التدخلات حسب البرامج على النحو التالي:

الوحدة: ألف دينار

نفقات التدخلات / البرامج	تدخلات المصالح المركزية والجهوية		منح المؤسسات العمومية		الجملة العامة	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
البرنامج عدد 01:						
البرنامج عدد 02:						
البرنامج عدد 03 :						
المجموع						

أهم نفقات التدخلات ذات الصبغة التنموية:

وتبلغ نفقات التدخلات ذات الصبغة التنموية الممنوحة للمؤسسات غير الإدارية م د وسيتمّ تخصيصها أساسا لتمويل:

- ✓ إنجاز البرامج السنوية
- ✓ التدخلات السنوية للمؤسسة
- ✓ إنجاز مشاريع الشركة

8-4- نفقات الاستثمار

ضبطت نفقات الاستثمار لمهمة لسنة 2023 في حدود .... م د تعهدا و .... م د دفعا مقابل .... م د تعهدا و ..... م د دفعا سنة 2022.

تحليل إجمالي لنفقات الاستثمار

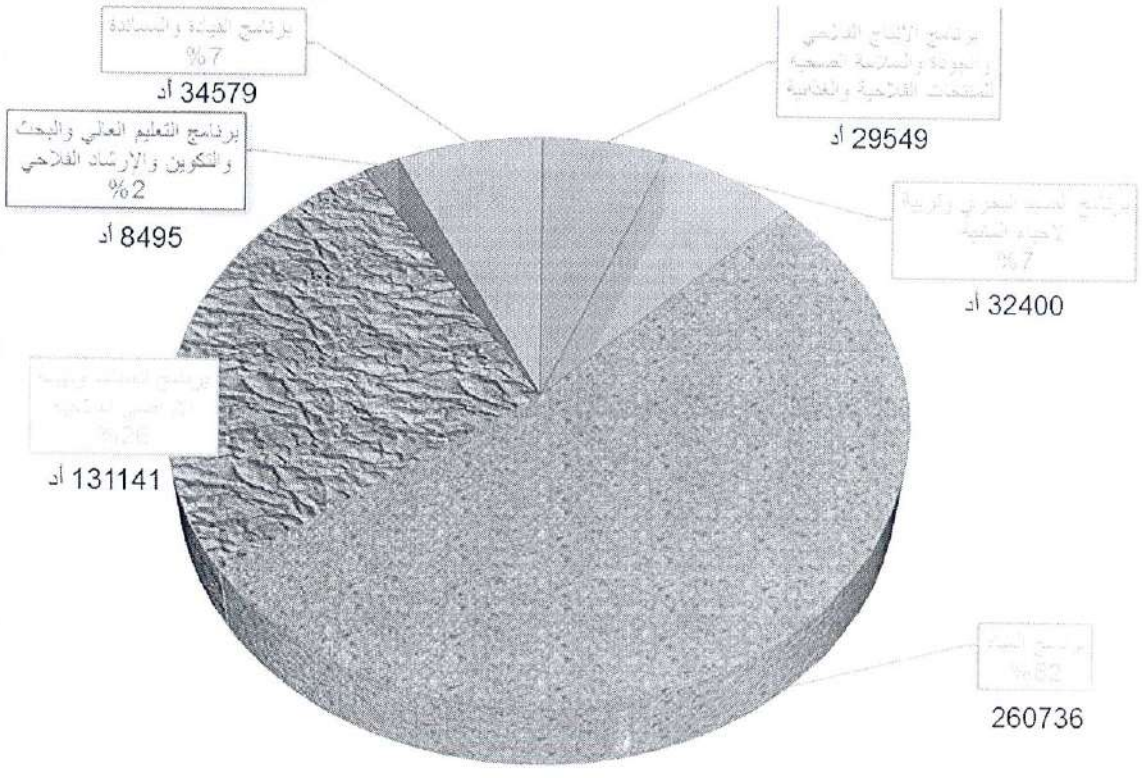
- **بيان تطور الإعتمادات المخصصة للاستثمار تعهدا ودفعا**

وتتوزّع كما يلي:

الوحدة: ألف دينار

	م ع م		م ق خ م		ح خ		المجموع	
	تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع
مشاريع بصدد الإنجاز								
مشاريع جديدة								
المجموع								

كما توزّع حسب البرامج كما يلي:



إن دراسة نسق الاعتمادات الخاصة بالمهمة، يبرز أن المدة اللازمة لتغطية التعهدات بواسطة الدفوعات يبلغ .... سنة وذلك حسب الجدول الموالي:

جدول تغطية اعتمادات الدفع لاعتمادات التعهّد للمهمة

الوحدة : ألف دينار

المهمة	اعتمادات الاستثمار	
اعتمادات التعهد للسنوات المنقضية (1)		
اعتمادات التعهد التقديرية لسنة 2023 (2)		
منها اعتمادات تعهد للمشاريع المتواصلة (3)		
منها اعتمادات تعهد للمشاريع الجديدة (4)		
مجموع اعتمادات الدفع التقديرية لسنة 2023 (5)		**نسبة التغطية**
منها اعتمادات دفع للمشاريع المتواصلة (6)		**(3+1)/6**
منها اعتمادات دفع للمشاريع الجديدة (7)		**4/7**
تقديرات اعتمادات التعهد المتبقية (8) = (5) - (1+2)		
المدّة اللازمة لتغطية اعتمادات التعهّد (5/8)		

5-8- نفقات العمليات المالية

ضُبطت نفقات العمليات المالية لسنة 2023 في حدود .... م د خصصت لتمويل

.....

9- الحسابات الخاصة والصناديق الخاصة:

9-1- الحسابات الخاصة:

9-1-1-الحسابات الخاصة في الخزينة:

تبلغ النفقات المحمولة على الحسابات الخاصة في الخزينة .... م د سنة 2023 مقابل .... م د سنة 2022. وتتوزع على النحو التالي:

9-1-2- حسابات أموال المشاركة:

(بالنسبة للمهمات التي يتمّ احتساب اعتمادات هذه الحسابات ضمن الأسقف المخصّصة لها)

9-2- الصناديق الخاصة:

جدول ملخّص لأهمّ الأنشطة والإعتمادات الخاصة بكل برنامج

مثال:

مهمة التجهيز والإسكان والبنية التحتية

(بحساب 1000 د)

البرامج وأهم الأنشطة	نفقات					المجموع العام	ملاحظات
	التأجير	التسيير	التدخل	الاستثمار	العمليات المالية		
- برنامج البنية التحتية للطرقات	**50400**	**46400**	**0**	**1081000**	**170000**	**1347800**	**عدد الأعوان المباشرين : 2269**
أهم الأنشطة :							
- جملة اعتمادات المشاريع المتواصلة				705000			
- جملة اعتمادات المشاريع الجديدة				151000			
- شركة تونس الطرقات السيارة					170000		ترفيع في رأس مال الشركة
- الطريق السيارة تونس جلمة				175000			التعهد 2010 م د منها150 م د قانون مالية تكميلي
- قنطرة بنزرت				4500			التعهد 774 م د
- تطوير شبكة الطرقات المهيكلة للمدن							التعهد33م د
- تهيئة وتدعيم الطرقات المرقمة							التعهد 81م د
- تهيئة وتدعيم المسالك الريفية							التعهد 180 م د
- صيانة الطرقات والمسالك الريفية							التعهد 185 م د
- تهيئة السلامة المرورية واصلاح أضرار الفيضانات							تعهد 55+ م د قانون المالية التكميلي
- مركز التجارب وتقنيات البناء	700						
- برنامج حماية المناطق العمرانية والشريط الساحلي والتحكم في المنشآت	**16400**	**2190**	**0**	**116500**	**2200**	**137290**	**عدد الأعوان المباشرين : 579**
- حماية المدن من الفيضانات وصيانة المنشآت المائية		546		108000			التعهد 13.5 م د
- حماية الشريط الساحلي من الإنجراف البحري وصيانة الهياكل البحرية		1049		6100			التعهد 3.6 م د
- روضة ال بورقيبة				50			التعهد 0.05 م د
- تهيئة المعابر الحدودية				900			التعهد 2.4 م د
- دراسات البنايات المدنية				90			التعهد 0.09 م د
- متابعة انجاز مشاريع البنايات المدنية				1360			التعهد 1.36 م د
- شركة تيارورة بصفاقس					1100		قرض من الميزانية
- شركة استصلاح بحيرة تونس الجنوبية					500		قرض من الميزانية
- شركة استصلاح سبخة بن غياضة					600		قرض من الميزانية

البرامج وأهم الأنشطة	نفقات					المجموع العام	ملاحظات
	التأجير	التسيير	التدخل	الاستثمار	العمليات المالية		
- برنامج التهيئة الترابية والتعمير والإسكان	**17500**	**1400**	**370**	**185260**		**204530**	عدد الأعوان المباشرين : 836
- إنجاز مساكن ومقاسم إجتماعية				77000			تعهد 55 م د +
- إزالة مساكن بدائية				18000			تعهد 16 م د +
- تهذيب وإدماج الأحياء السكنية الكبرى				26400			
- صندوق FOPROLOS				38000			
- صندوق FNAH				10000			
- برنامج تدعيم وتعصير الطرقات البلدية				6000			تعهد 6 م د +
- التعمير				3500			تعهد 3.6 م د
- التهيئة الترابية				700			تعهد 0.3 م د
- وكالة التعمير لتونس الكبرى	2220	329	70	660			تعهد 0.4 م د
- فتح مكتب للأمم المتحدة للسكن (الهبيتات)			300				
- عمليات التهذيب والتجديد العمراني				5000			ARRU
- برنامج القيادة والمساندة	**30600**	**6960**	**2750**	**5070**		**45380**	عدد الأعوان المباشرين : 1103
- بناء مقرات الإدارات الجهوية والفرق والورشات				3290			تعهد 5.3 م د
- التصرف في المعدات والتجهيزات				1010			تعهد 1.0 م د
- إدارة الإعلامية				500			تعهد 0.6 م د
- التصرف في الميزانية حسب الأهداف				70			تعهد 0.7 م د
- الإعلانات والإشهار				200			تعهد 0.2 م د
- تذاكر الأكل			2085				
- التنقيل			50				
- الجمعية الرياضية(8 أ د) وواديات أخرى(6 أ د)			14				
- المساهمة في المنظمات العالمية			76				
- المركز العربي للوقاية من أخطار الزلازل والكوارث الطبيعية			525				
المجموع العام	**114900**	**56950**	**3120**	**1387830**	**172200**	**1735000**	جملة عدد الأعوان المباشرين : 4787

المحور الثاني: نفقات المهمة حسب البرامج

البرنامج 1

1- تقديم البرنامج وإستراتيجيته

ضبط إستراتجية البرنامج وبيان علاقتها بالتوجه العام لمخطط التنمية واستراتيجية المهمة ، مع العمل على :

- تحديد الغاية المنتظرة في البرنامج
- الإطار العام للبرنامج (التعهدات الدولية والوطنية خاصة فيما يتعلق بأهداف التنمية المستدامة)
- تشخيص واقع البرنامج (نقاط القوة ونقاط الضعف والفرص والتحديات) بما في ذلك التشخيص المتعلق بالفوارق بين النساء والرجال
تقديم أولويات البرنامج بما في ذلك المتعلقة بتقليص الفوارق بين النساء والرجال

وتتوزع ميزانية برنامج ..... لسنة 2023 حسب الأنشطة على النحو التالي:
(تقديم مختلف الأنشطة (التي تستوجب ترجمة مالية) مع البيان الوجوبي للتأثير المالي لكل نشاط (تقدير للاعتمادات الخاصة بكل نشاط) وأهم دعائم الأنشطة (التي لا تستوجب ترجمة مالية)

الوحدة: ألف دينار

البرنامج	دعائم الأنشطة	الأنشطة	تقديرات 2023
		.....	.....
		.....	.....
		.....	.....
		.....	.....
		.....	.....
		.....	.....

2- نفقات البرنامج

ضبطت نفقات برنامج ..... لسنة 2023 في حدود .....مقابل ..... سنة 2022 وتتوزع كما يلي:

الوحدة: ألف الدينار

البيان	مصادر التمويل	إنجازات 2021	ق م 2022	تقديرات 2023	الفارق	النسبة (%)
نفقات التأجير	م ع م					
	م ق خ م					
	ح خ					
	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					
نفقات التسيير	م ع م					
	م ق خ م					
	ح خ					
	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					
نفقات التدخلات	م ع م					
	م ق خ م					
	ح خ					
	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					
نفقات الاستثمار	م ع م					
	م ق خ م					
	ح خ					
	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					
نفقات العمليات المالية	م ع م					
	م ق خ م					
	ح خ					

	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					
المجموع	م ع م					
	م ق خ م					
	ح خ					
	موارد الدولة					
	م ذ م ع					
	مجموع القسم					

كما تتوزع تقديرات 2023 للبرنامج المذكور حسب البرامج الفرعية كما يلي:

الوحدة: ألف الدينار

البيان	نفقات التأجير	نفقات التسيير	نفقات التدخلات	نفقات الاستثمار	نفقات العمليات المالية	المجموع
برنامج فرعي 1						
برنامج فرعي 2						
برنامج فرعي						
المجموع						

2-1-نفقات التأجير

ضبطت نفقات التأجير تعهدا ودفعا لبرنامج ..... لسنة 2023 في حدود .....
مقابل .....سنة 2022.

تحليل الموارد الذاتية للمؤسسات التابعة للبرنامج

تحليل + توزيع للعدد الجملي لأعوان البرنامج حسب البرامج الفرعية أو الهياكل (التقاعد، الترقية، التسوية...)
كل ما يهمّ تأجير المؤسسات (EPA و EPNA)
توزيع الأعوان حسب الأسلاك (اداريين/فنيين...)

2-2-نفقات التسيير

ضبطت نفقات التسيير تعهدا ودفعا لبرنامج ..... لسنة 2023 في حدود ..... مقابل .....سنة 2022.

تحليل الموارد الذاتية للمؤسسات التابعة للبرنامج
تحليل لأهمّ النفقات

2-3-نفقات التدخلات

ضبطت نفقات التدخلات لبرنامج ..... في حدود ..... تعهدا و .....دفعا لسنة 2023 مقابل .....تعهدا و .....دفعا سنة 2022.

تحليل الموارد الذاتية للمؤسسات التابعة للبرنامج
تحليل لأهمّ النفقات

2-4- نفقات الإستثمار

ضبطت نفقات الاستثمار لبرنامج ..... لسنة 2023 في حدود .....أد تعهدا و .....أد دفعا مقابل .....أد تعهدا و .....أد دفعا سنة 2022. وتتوزع حسب البرامج الفرعية على النحو التالي:

الوحدة: ألف دينار

البيان	إنجازات 2021		ق م 2022		تقديرات 2023		الفارق		النسبة (%)	
	تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع
البرنامج الفرعي 1										
البرنامج الفرعي 2										
البرنامج الفرعي.....										
المجموع										

كما يمكن توزيعها كما يلي:

الوحدة: ألف دينار

	الموارد العامة للميزانية		موارد قروض خارجية موظفة		موارد حسابات خاصة		المجموع	
	تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع
مشاريع بصدد الإنجاز								
مشاريع جديدة								
المجموع								

وقد تطورت نفقات الإستثمار على مستوى اعتمادات التعهد واعتمادات الدفع كما يلي:

الوحدة: ألف دينار

البيان	انجازات 2021		ق م 2022		تقديرات 2023		تطور الإعتمادات	
	إعتمادات التعهد	إعتمادات الدفع	إعتمادات التعهد	إعتمادات الدفع	إعتمادات التعهد	إعتمادات الدفع	إعتمادات التعهد	إعتمادات الدفع
مشاريع بصدد الإنجاز	-	-						
مشاريع وبرامج جديدة	-	-						
المجموع								

(*) بالنسبة لإنجازات 2021 يمكن الإقتصار على "المجموع"

تحليل إجمالي لأهم المشاريع والبرامج (متواصلة وجديدة) في إطار كل برنامج (التمويل، مدة الانجاز، مكونات المشروع.....)

⟸ الإشارة إلى الهبات في صورة وجودها

2-5-نفقات العمليات المالية

ضبطت نفقات العمليات المالية تعهدا ودفعا لبرنامج ..... لسنة 2023 في حدود ..... مقابل .....سنة 2022.

تحليل لأهمّ العمليات

الملاحق

الجداول والبطاقات المتعلقة بنفقات المهمة

(جداول أمد + بطاقات حسب القطاع)

بطاقات لأهم مشاريع الاستثمار

بطاقة مشروع

.....

1 - تقديم المشروع:

إطار المشروع ، جاهزية الدراسات...

2 - أهداف المشروع:

- توفير ...أكلة جامعية لفائدة .... طالب
- تكوين ....طالب في إختصاص....
- ....

3- كلفة المشروع المرسّمة ومدة إنجازه :

* **كلفة المشروع (2023):** .....
* **مدة إنجاز المشروع :** 5 سنوات بداية من 2018.
* **طريقة التمويل :**
  - قرض البنك الدولي : .....
  - ميزانية الدولة : .....
* تم ترسيم الكلفة الأصلية بميزانية وزارة التعليم العالي والبحث العلمي لسنة ..... وتمّ تحيينها سنة ... لتصبح.... ثمّ سنة .... لتصبح....

5- الكلفة وتوزيعها حسب مكونات المشروع

مكونات المشروع	الإعتمادات المخصصة		المجموع	النسبة
	م ع م	م ق خ م		
الجملة				

6- معطيات حول القرض:

* **مبلغ القرض :** ..... مليون دولار(حوالي ..... مليون دينار).
* **مدّة القرض:** 5 سنوات (منها سنتين تمديد)
* **نسبة الفائدة :** .... % .
* **مدة السداد :** 20 سنة منها 5 سنوات إمهال.

7- تقدم الانجاز المالي والمادي للمشروع:

- إنجازات سنة 2018:
- انجازات سنة 2019:

- برنامج سنة 2020:
- برنامج سنة 2021:

جدول حول المشاريع المموّلة بواسطة قروض خارجية موظفة (2023)

بيان البرنامج والمشروع	كلفة المشروع الأصلية (أ د)		كلفة المشروع المحينة 2023 (أ د)		اعتمادات الدفع المخصصة الى غاية 2022 (أد)		المموّل الأجنبي	مبلغ القرض (بالعملة الصعبة)	الملاحظات
	م ع م	م ق خ م	م ع م	م ق خ م	م ع م	م ق خ م			
برنامج ..... مشروع									

(*) كلفة المشروع الأصلية عند الترسيم
(*) اعتمادات الدفع المخصّصة الى غاية 2022 = اعتمادات الدفع المستهلكة الى غاية 2021 + اعتمادات الدفع المرسّمة سنة 2022
(*) الملاحظات: وجود وحدة تصرف، مكونات المشروع، التقدم المادي، صعوبات في الإنجاز.....

جدول حول المشاريع المموّلة بواسطة هبات موظفة (2023)

بيان البرنامج والمشروع	نوع الهبة		الهيكل المتصرف في الهبة	مدة المشروع	المموّل	الملاحظات
	نقدية (المبلغ أ د)	عينية				
برنامج ..... مشروع						

المشروع السنوي للأداء
لسنة 2023

الهيكلة الموحدة

الفـهرس

المحور الأول: تقديم المهمة:

1- إستراتيجية المهمة

2- برامج المهمة

3- الميزانية وإطار النفقات متوسط المدى

المحور الثاني: تقديم برامج المهمة

1- تقديم البرنامج

2- أهداف ومؤشرات الأداء

3- الميزانية وإطار النفقات متوسط المدى

الملاحق : - بطاقات المؤشرات

- بطاقات الفاعلين العموميين

- بطاقة خاصة بإدراج مقاربة النوع الاجتماعي

Police à utiliser

1/ pour le texte

- Les titres (**En Gras**)
  - Type police : Arabic Transparent
  - Taille : 20
- Les paragraphes
  - Type police : Arabic transparent
  - Taille 16
  - Interligne 1.5

2/ pour les tableaux

- Les titres (**En Gras**)
  - Type police : SimplifiedArabic
  - Taille : 20
- Le contenu du tableau
  - Type police : SimplifiedArabic
  - Taille : 10

المحـور الأول تقديم المهمة

1- إستراتيجية المهمة :

يتم في هذا الجزء تقديم استراتيجية المهمة استئناسا بالنقاط التالية:

غاية المهمة (تحديد الغاية بما يستجيب لتطلعات المنتفعين بالسياسات العمومية)

الالتزامات الدولية والوطنية الخاصة بالقطاع بما في ذلك المتعلقة بالنوع الاجتماعي (الاقتصار على أهم الالتزمات التي تتعلق بمجال تدخل المهمة)

تشخيص واقع القطاع (بيان نقاط القوة ونقاط الضعف) بما في ذلك الفوارق المسجلة بين الجنسين وبيان تأثيرات الاطار العام الدولي والوطني على القطاع.

توضيح رؤية المهمة على المدى المتوسط

تحديد المحاور الإستراتيجية

ملاحظة: استراتيجية المهمة يجب أن تكون متناسقة مع توجهات الحكومة والتزاماتهاالدولية والوطنية من جهة ومع الموارد المالية المرصودة لفائدة المهمة على المدى المتوسط من جهة أخرى

يتعين أن يتم صياغة هذا الجزء بصفة مختصرة على أن يكون واضحا ومفهوما من قبل الأطراف المعنية وخاصة المواطن

2- برامج المهمة :

يتم في هذا الجزء :

تقديم برامج المهمة

(عدم ادراج التنزيل العملياتي للبرامج ضمن هذا الجزء)

3- الميزانية وإطار النفقات متوسط المدى:

أ- ميزانية المهمة :

جدول عدد 1:

تطور تقديرات ميزانية المهمة لسنة 2023

حسب الطبيعة الاقتصادية للنفقة

(الوحدة:ألف دينار)

بيـــــــان النفقات		ق م 2022 (1)	تقديرات 2023 (2)	التطور	
				المبلغ (1) - (2)	النسبة %
نفقات التأجير	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات التسيير	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات التدخلات	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات الاستثمار	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
نفقات العمليات المالية	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
المجموع	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				

* دون اعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية

جدول عدد 2:

تطور تقديرات ميزانية المهمة لسنة 2023

حسب البرامج

(الوحدة:ألف دينار)

البرامج		ق م 2022 (1)	تقديرات 2023 (2)	التطور	
				المبلغ (1) - (2)	النسبة %
البرنامج عدد 1	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
البرنامج عدد 2	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
البرنامج عدد 3	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
البرنامج...	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				
المجموع العام	اعتمادات التعهد				
	اعتمادات الدفع				

* دون اعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية

يتم في هذا الجزء:

تفصيل التطورات التي طرأت على تقديرات الاعتمادات الخاصة بسنة 2023 حسب البرامج والطبيعة الاقتصادية للنفقة (زيادة أو نقصان) مقارنة بما تمت المصادقة عليه خلال سنة 2022

تقديم تحليل وتفسير للتطورات المسجلة مع ربطها بمدى تاثيرها على مستوى الأداء المتعهد به على مستوى البرامج

ويتجه أيضا التطرق إلى فرص التمويل الخارجي كالهبات العينية والمادية الهامة والتي من شأنها التأثير ايجابيا على أداء المهمة

ب- إطار النفقات متوسط المدى (2023-2025)

بيان توزيع الإعتمادات الخاصة بالمهمة حسب البرامج وحسب الطبيعة الاقتصادية للنفقة على المدى المتوسط بالإعتماد على الجدولين التاليين:

جدول عدد 3:

إطار النفقات متوسط المدى (2023- 2025):

التوزيع حسب طبيعة الاقتصادية للنفقة(اعتمادات الدفع)

(الوحدة : ألف دينار)

البيان	إنجازات 2021	ق م 2022	تقديرات 2023	تقديرات 2024	تقديرات 2025
نفقات التأجير					
نفقات التسيير					
نفقات التدخلات					
نفقات الاستثمار					
نفقات العمليات المالية					
المجموع دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات					
المجموع بإعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات					

جدول عدد4:

إطار النفقات متوسط المدى(2023-2025)

التوزيع حسب البرامج (اعتمادات الدفع)

(الوحدة:ألف دينار)

البيان	إنجازات 2021	ق م 2022	تقديرات 2023	تقديرات 2024	تقديرات 2025
البرنامج 1					
البرنامج 2					
البرنامج 3					
البرنامج					
المجموع					

يتم في هذا الجزء:

تفصيل تقديرات الميزانية على مدى الثلاث سنوات القادمة

تبرير التقديرات (زيادة أونقصان) وبيان انعكاساتهاعلى أداء المهمة حسب البرامج بصفة عامة

المحور الثاني تقديم برامج المهمة

برنامج :

إسم رئيس البرنامج :

تاريخ توليه مهمة قيادة البرنامج :

1- تقديم البرنامج:

1.1 الاستراتيجية

يتم في هذا الجزء تقديم استراتيجية البرنامج استئناسا بالنقاط التالية:

غاية البرنامج (تحديد الغاية بما يستجيب لتطلعات المنتفعين بالسياسة العمومية)

الالتزامات الدولية والوطنية الخاصة بالقطاع بما في ذلك المتعلقة بالنوع الاجتماعي (الاقتصار على أهم الالتزامات التي تتعلق بمجال تدخل البرنامج)

تشخيص واقع السياسة العمومية (بيان نقاط القوة ونقاط الضعف) بما في ذلك الفوارق المسجلة بين الجنسين وبيان تأثيرات الاطار العام الدولي والوطني عليها

توضيح رؤية البرنامج على المدى المتوسط

تحديد المحاور الإستراتيجية

ملاحظة: استراتيجية البرنامج يجب أن تكون متناسقة مع استراتيجية المهمة وتوجهات الحكومة والتزاماتهاالدولية والوطنية من جهة ومع الموارد المالية المرصودة على المدى المتوسط من جهة أخرى

يتعين أن يتم صياغة هذا الجزء بصفة مختصرة على أن يكون واضحا ومفهوما من قبل الأطراف المعنية وخاصة المواطن

2.1 الهياكل المتدخلة:

يتم تقديم لمحة عن **أهم** الهياكل المتدخلة في تنفيذ السياسة العمومية بما في ذلك الفاعلون العموميون

(ضرورة عدم التطرق الى تفاصيل التنزيل العملياتي للبرنامج)

2- أهداف ومؤشرات الأداء:

1.2 تقديم الأهداف ومؤشرات الأداء:

- **الهدف 1-1- :.....**

تقديم الهدف مع توضيح علاقته بالمحاور الاستراتيجية للبرنامج وتحديد مؤشرات الاداء الخاصة به

- **المؤشرات :**

✓ **المؤشر 1.1.1:.....**

تعريف المؤشر وتوضيح دواعي اختياره ومدى مساهمته في تحقيق الهدف

✓ **تقديرات المؤشر 1.1.1**

مؤشر الأداء	الوحدة	إنجازات 2021	2022	تقديرات 2023	تقديرات 2024	تقديرات 2025
.....						

تفسير تقديرات المؤشر على مدى الثلاث سنوات القادمة وانعكاساتها على تحقيق الهدف المعني وذلك بناء على تحليل انجازات المؤشر بعنوان سنة 2021 وما هو متوقع لسنة 2022

✓ المؤشر 2.1.1: .....

تعريف المؤشر وتوضيح دواعي اختياره ومدى مساهمته في تحقيق الهدف

- **تقديرات المؤشر2.1.1**

مؤشر الأداء	الوحدة	إنجازات	2022	تقديرات		
		2021		2023	2024	2025
.....						

تفسير تقديرات المؤشر على مدى الثلاث سنوات القادمة وانعكاساتها على تحقيق الهدف المعني وذلك بناء على تحليل انجازات المؤشر بعنوان سنة 2021 وما هو متوقع لسنة 2022

اعتماد نفس التمشي بالنسبة لبقية أهداف البرنامج

2.2 تقديم الأنشطة وعلاقتها بالأهداف ومؤشرات الأداء:

جدول عدد1:

الأنشطة ودعائم الأنشطة

تقديم أنشطة البرنامج وترجمتهاالمالية ودعائم الأنشطة التي تساهم في تحقيق القيمة المقدرة للمؤشر للسنة المالية المعنية وذلك في إطار تحقيق اهداف البرنامج

(الوحدة : الف دينار)

الأهداف	المؤشرات	تقديرات 2023	الأنشطة	التقديرات المالية 2023	دعائم الأنشطة(*)

(*) دعائم الأنشطة : يتعين أن تكون ذات طابع استراتيجي ولا يترتب عنها انعكاسات مالية

3.2 - مساهمة الفاعلين العموميين في أداء البرنامج:

يخصص هذا الجزء للتطرق إلى الفاعلين العموميين (يتم الاقتصار على ذكر أهم الفاعلين المساهمين في تحقيق الأهداف الإستراتيجية للبرنامج) وبيان مدى مساهمتهم في تحقيق أهداف البرنامج وحجم الاعتمادات المحالة إليهم بعنوان سنة 2023 (إن وجدت)

جدول عدد2 :

مساهمة الفاعلين العموميين في أداء البرنامج

وحجم الاعتمادات المحالة

(الوحدة: ألف دينار)

الفاعل العمومي	أهداف البرنامج (التي يساهم الفاعل العمومي في تحقيقها)	أهم الأنشطة والمشاريع التي سيتولى انجازها في إطار المساهمة في تحقيق أهداف البرنامج	الاعتمادات المحالة إليه من ميزانية الدولة بعنوان سنة 2023 (إن وجدت)

3- الميزانية وإطار نفقات البرنامج متوسط المدى (2023-2025)

تقديم ميزانية البرنامج وإطار النفقات متوسط المدى الخاص بالبرنامج حسب طبيعة النفقة،

جدول عدد 3

تقديرات ميزانية البرنامج
التوزيع حسب الطبيعة الاقتصادية للنفقة(اعتمادات الدفع)

(الوحدة : ألف دينار)

بيـــــــان النفقات	انجازات 2021	ق م 2022 (1)	تقديرات 2023 (2)	الفارق	
				المبلغ (1) - (2)	النسبة %
نفقات التأجير					
نفقات التسيير					
نفقات التدخلات					
نفقات الاستثمار					
نفقات العمليات المالية					
المجموع					

جدول عدد 4:

إطار النفقات متوسط المدى (2023-2025)
التوزيع حسب الطبيعة الاقتصادية للنفقة(اعتمادات الدفع)

(الوحدة : ألف دينار)

البيان	إنجازات 2021	ق م 2022	تقديرات 2023	تقديرات 2024	تقديرات 2025
نفقات التأجير					
نفقات التسيير					
نفقات التدخلات					
نفقات الاستثمار					
نفقات العمليات المالية					
المجموع دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات					
المجموع بإعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات					

يتم في هذا الجزء:

توضيح مبررات تقديرات الإعتمادات الخاصة بالبرنامج للسنوات القادمة مع توضيح علاقتها بتقديرات المؤشرات وكذلك الأنشطة المبرمج تنفيذها لكامل الفترة.

توضيح انعكاساتها على أداء البرنامج بصفة عامة

ويتم أيضا ضمن هذا الجزء التطرق بصفة اجمالية إلى التمويلات الهامة الاخرى التي ستخصص للبرنامج خارج إطار ميزانية الدولة على مدى الثلاث السنوات القادمة والتي من شأنها التأثير بصفة مباشرة على أدائه

الملاحق

بطاقات مؤشرات الأداء

بطـاقة مؤشر الأداء:.....

رمز المؤشر :رقم البرنامج /رقم الهدف /رقم المؤشر

I - الخصائص العامة للمؤشر

1. الهدف الذي يرجع إليه المؤشر :
2. تعريف المؤشر:
3. طبيعة المؤشر: مؤشر جودة (qualité)، مؤشر نجاعة (efficacité socio-économique)، مؤشر فاعلية (efficience)
4. نوع المؤشر:(مؤشر نتائج (indicateur des résultats) ، مؤشر منتوج (indicateur de produit)....
5. المؤشر في علاقة بالنوع الاجتماعي: (مؤشر مراعي للنوع الاجتماعي أو مؤشر غير مراعي للنوع الاجتماعي)

II - التفاصيل الفنية للمؤشر

1. طريقة احتساب المؤشر (Formule):
2. وحدة المؤشر:
3. مصدر المعطيات الأساسية لاحتساب المؤشر:
4. تاريخ توفّر المؤشر:
5. القيمة المستهدفة للمؤشر[1](Valeur cible de l'indicateur): ..... سنة .....
6. المسؤول عن المؤشر بالبرنامج:

III - قراءة في نتائج المؤشر

1. سلسلة النتائج (الإنجازات) والتقديرات الخاصة بالمؤشر

مؤشر قيس الأداء:	الوحدة	الإنجازات	2022	التقديرات		
		2021		2023	2024	2025

[1] القيمة المستهدفة للمؤشر هي القيمة التي يتعهّد رئيس البرنامج ببلوغها على المدى المتوسط وتتطابق أساسا مع السنة الثالثة من إطار النفقات متوسط المدى إلا أنه في صورة إمكانية تحديد قيمة تتجاوز هذه الفترة فإنه يمكن اعتمادها مع ضرورة تحديد السنة الخاصة بها.

2. تحليل النتائج والتقديرات الخاصة بالمؤشر (بصفة مختصرة):

3. تحديد أهم النقائص (limites)المتعلقة بالمؤشر:

بطاقات الفاعلين العموميين

بطـاقة عدد1 : الفاعل العمومي

I - التعريـــف

1. النشاط الرئيسي:
2. مرجع الإحداث:
3. تاريخ إمضاء آخر عقد برنامج أو أهداف أو أداء بين المهمة والفاعل العمومي (إن وجد):

II -الإستراتيجية والأهداف:

1. **الإستراتيجية:** تحديد المحاور الإستراتيجية الخاصة بالفاعل العمومي التي تتنزل في إطار إستراتيجية البرنامج
2. **الأهداف الإستراتيجية:** تحديد الأهداف الخاصة بالفاعل العمومي والتي تندرج في إطار مساهمته في تحقيق أداء السياسة العمومية
3. **تدخلات الفاعل العمومي**: تقديم أهم الاستثمارات والمشاريع التي سيتولى الفاعل العمومي تنفيذها لبلوغ الأهداف الموكولة إليه والمساهمة في تحقيق أداء البرنامج.

III -الميزانية على المدى المتوسط:

1- تقديرات الميزانية على المدى المتوسط (2023-2025):

البيان	إنجازات 2021	2022	التقديرات 2023	2024	2025
ميزانية التصرف:					
منها: - منحة بعنوان التأجير - منحة بعنوان التسيير					
ميزانيّة الاستثمار أو/ التجهيز: (منها التحويلات المخصصة لدعم التدخلات في الميدان الاقتصادي والاجتماعي ودعم الاستثمار في المشاريع والبرامج التنموية وكذلك لتسديد القروض والتوازن المالي وتطوير واعادة هيكلة الموسسة)					
المجموع					

ملاحظة : ترفق بالمشروع السنوي للأداء فقط بطاقات الفاعلين العموميين ذوي المساهمة الهامة والمباشرة في تحقيق أداء البرنامج

بطاقة خاصة بإدراج مقاربة النوع الاجتماعي

بطاقة : إدراج مقاربة النوع الاجتماعي على مستوى المهمة

I - الإطار العام

1- تقديم لمحة عن إستراتيجية المهمة في مجال مقاربة النوع الاجتماعي (تتضمن الإستراتيجية أساسا النقاط التالية):

- **تقديم لمحة عن أهم الالتزامات الدولية في مجال المساواة بين الجنسين** (الاقتصار على الالتزامات التي تندرج في مجال تدخل المهمة) :.....

- **تقديم لمحة عن أهم الالتزامات الوطنية في مجال المساواة بين الجنسين** (الاقتصار على الالتزامات التي تندرج في مجال تدخل المهمة) :.....

- **تشخيص مبسط لواقع المهمة من منظور النوع الاجتماعي** (تحديد نقاط القوة ونقاط الضعف في المجال)

- **تقديم توجهات المهمة في المجال** (استنادا للتشخيص والالتزامات المحددة يتم العمل على تقديم توجهات المهمة خلال الفترة القادمة) :.....

II- البرامج

البرنامج 1 :.....

1- أهم الإشكاليات المتعلقة بالنوع الاجتماعي على مستوى السياسة العمومية (تحديد الإشكاليات يجب أن يكون نتاج عمل تشاركي بين مختلف الأطراف المعنية):

2- الإشكاليات ذات الأولوية (من بين مجموع الإشكاليات المطروحة بالنسبة للسياسة العمومية يتم تحديد الإشكاليات التي تعتبر ذات أولوية خلال الثلاث السنوات القادمة مع ضرورة تبرير اختيارها) :

3- تحديد الهدف أو الأهداف المتعلقة بالحد من الإشكالية المطروحة : تقديم الأهداف ومؤشرات قيس الأداء المراعية للنوع الاجتماعي (ضرورة الاقتصار على الأهداف والمؤشرات الإستراتيجية المدرجة بإطار أداء البرنامج لسنة 2023 هذا وفي صورة كانت الأهداف الخاصة بالمساواة بين الجنسين عملياتية فإنه يمكن أيضا إدراجها بهذه البطاقة)

الهدف :					
المؤشرات	الوحدة	تقديرات 2022*	تقديرات 2023	تقديرات 2024	تقديرات 2025
الهدف :					
المؤشرات	الوحدة	تقديرات 2022 *	تقديرات 2023	تقديرات 2024	تقديرات 2025

*(في صورة توفر المعلومة)

4- التحليل :

يتم في هذا الجزء تحليل وتفسير تقديرات المؤشرات المراعية للنوع الاجتماعي على مدى 3 سنوات وبيان انعكاساتها المتوقعة على التقليص من الفوارق المسجلة بين الجنسين

5- خطة العمل :

- يتم تقديم الأعمال التي سيتم تنفيذها في إطار البرنامج المعني بهدف التقليص من الفوارق المسجلة بين الجنسين مع ضرورة بيان فرص التمويل الخارجي (كالهبات العينية والمادية) ذات الأهمية في الغرض.

الأهداف	المؤشرات	تقديرات 2023	الأعمال (الأنشطة وغيرها)	مصدر الاعتمادات المخصصة (ميزانية الدولة/ تمويل مانحين أجانب)
الهدف				

البرنامج 2 : .....(يتم اعتماد نفس التمشي بالنسبة لكافة برامج المهمة المعنية في هذه المرحلة بإدراج مقاربة النوع الاجتماعي)

III - الإشكاليات والمقترحات

يتم في هذا الجزء التطرق إلى أهم الصعوبات التي تعوق عملية إدراج مقاربة النوع الاجتماعي بالمهمة وتقديم برنامج العمل والمقترحات الكفيلة بتجاوزها (يتجه الاقتصار على تحديد الصعوبات الراجعة بالنظر لمجال تدخل المهمة)