



من رئيس الحكومة

إلى

السّيرتات و السّاوة الوزراء وكتاب الرّولة ورؤساء الهيائل والهيئات الرستورية  
المستقلة والوللاة ورؤساء البرابج

الموضوع: إعداد مشروع ميزانية الدولة لسنة 2022.

الملاحق: - مشروع الميزانية حسب الأداء لسنة 2022

- الهيكلة الموحدة للمشروع السنوي للأداء لسنة 2022

- الهيكلة الموحدة للتقرير السنوي للأداء لسنة 2020

\*\*\*\_\*\*\*\_\*\*\*

إن تواصل مفعول الأزمة الاقتصادية والمالية الناتجة عن انتشار وباء فيروس كورونا الذي تجابهه تونس له تداعيات وتأثيرات كبيرة ومباشرة على الاقتصاد الوطني وعلى المالية العمومية والتوازنات العامة. وإن تبعات هذه الجائحة واستعادة تونس لعافيتها الاقتصادية سيستغرق لا محالة عدة سنوات حتى يعود إلى مستواه الطبيعي، وهو ما يتطلب منا جميعا الانطلاق في تفعيل وتطبيق جملة من الإصلاحات الصعبة والموجعة لإعادة هيكلة المالية العمومية والتقليص في مستوى التداين العمومي والتحكم في مستوى كتلة الأجور في الوظيفة العمومية وإصلاح منظومة الدعم لتوجيهها نحو مستحقيها في إطار برنامج الدعم المباشر. ودعم إنتاجية القطاع الخاص وتبسيط التراخيص بتحرير الاقتصاد من الممارسات المخلة بقواعد المنافسة وتحسين مناخ الأعمال ومواصلة الإصلاح الجبائي وتعصير ورقمنة إدارة الجباية والاستخلاص وتسهيل إجراءات تمويل المؤسسات وإصلاح المؤسسات العمومية والترفيغ في حجم الاستثمارات وتشجيع الشراكة بين القطاعين العام والخاص.

لقد كان للأزمة الصحية والاقتصادية أثرا مباشرا على تراجع موارد الدولة لتبلغ مستويات قياسية سنة 2020 ومن المتوقع أن يتواصل هذا المنحى سنة 2021 مع نواصل الوضع الوبائي، وهو ما يتطلب تكثيف الجهد لمزيد تعبئة موارد ذاتية إضافية والبحث عن

تمويلات خارجية بشروط ميسرة من قبل المانحين وشركائنا التقليديين، والخروج على الأسواق المالية العالمية.

كما أنه يتعين إعطاء الأولوية القصوى للقطاعين الصحي والاجتماعي لتجاوز التداعيات الصحية والاجتماعية التي خلفتها الجائحة الوبائية كوفيد 19.

ولمجابهة كل هذه التحديات، وحرصا على مزيد التحكم في التوازنات العامة للمالية العمومية وترشيد النفقات العمومية، فإن دقة الوضع يحتم على الجميع، بذل قصارى الجهد للإسهام في التخفيف من حدة الضغوطات التي تشهدها المالية العمومية.

وعلى هذا الأساس، فإنه يتعين إتباع المنهجية التالية لإعداد مشروع ميزانية الدولة لسنة 2022:

### 1- منهجية إعداد مشروع ميزانية الدولة لسنة 2022:

تعتبر سنة 2022 سنة مواصلة تدعيم مكتسبات تطبيق مقتضيات القانون الأساسي للميزانية عدد 15 لسنة 2019 المؤرخ في 13 فيفري 2019 من حيث تكريس صيغ وقواعد إعداد ميزانية الدولة.

واحتراما للأجال الدستورية لعرض مشروع ميزانية الدولة وقانون المالية على مجلس نواب الشعب الموافق لـ 15 أكتوبر من كل سنة، وقصد إعطاء رؤية واضحة على المدى المتوسط لقيادة البرامج ولضمان ديمومة ميزانية الدولة، فإنه يتعين على كافة الوزارات والهيكل المعنية تقديم مشاريع ميزانياتها باعتماد برمجة تمتد على ثلاث سنوات للفترة 2022-2024 حسب البرامج وذلك بتحيين إطار النفقات متوسط المدى 2021-2023 وبإعطاء الأولوية للنفقات الإلزامية والوجوبية السابقة والمشاريع المتواصلة والقرارات والإجراءات الحكومية المعلن عنها.

كما أنه يتعين العمل على مزيد التنسيق بين مختلف المتدخلين قصد الربط بين أداء البرامج والاعتمادات المقترحة فضلا عن تكريس ما جاء به الفصل 18 من القانون الأساسي للميزانية في ففرته الأخيرة لضمان تكافؤ الفرص بين النساء والرجال وكذلك بين كافة فئات المجتمع دون تمييز وتنفيذا للخطة الوطنية لإدماج ومأسسة مقاربة النوع الاجتماعي خاصة في الجانب المتعلق بوضع سياسات عمومية ومخططات تنموية وميزانيات تعتمد هذه المقاربة لما لذلك من أثر إيجابي من الناحية الاقتصادية والاجتماعية على المواطنين.

واستنادا لما تقدم فإن إعداد تقديرات سنة 2022 يتم بناء على الإجراءات التالية:

#### 1- نفقات التأجير:

إن التطور الهام لكتلة الأجور خلال العشرية الماضية في مقابل عدم تحقيق مستويات نمو كافية، يستدعي مزيد العمل وبذل الجهد للتحكم فيها والنزول بها تدريجيا إلى نسب معقولة من الناتج المحلي الخام.

لذا، وعملا بأحكام الفصول 45 و48 و70 من القانون الأساسي للميزانية، فإن كافة الوزارات والمؤسسات والهياكل العمومية وخاصة المشرفين على التصرف في الموارد البشرية مدعوون إلى متابعة ومراقبة تطور عدد الأعوان المرخص فيهم وإدراج كل المعطيات بالمنظومة الإعلامية "أمد"، وذلك حسب السلك والرتبة تفاديا لأي تجاوز للعدد المرخص فيه بقانون المالية للسنة.

ويجدر التأكيد على تغطية الحاجيات من الموارد البشرية باعتماد إعادة التوظيف سواء بين الإدارات والهياكل الوزارية أو في إطار العمل على تطبيق برنامج الحراك الوظيفي بين الإدارات المركزية والمحلية.

كما أنه في إطار التوجه نحو إتباع طريقة التصرف الديناميكي في الموارد البشرية المتاحة بما يضمن الرفع من كفاءتها وقدراتها، فإنه يتعين الشروع في تركيز منظومة متابعة فردية لكل عون لتقييم أدائه.

ولبلوغ كل هذه الأهداف، فقد تقرر بالنسبة لسنة 2022 تطبيق الإجراءات والتدابير التالية:

- الالتزام التام بتطبيق الاتفاقيات القطاعية في الوظيفة العمومية الموقعة بين الحكومة والاتحاد العام التونسي للشغل بتاريخ 06 فيفري 2021 دون غيرها، وعدم التعهد بأي التزام جديد أو إمضاء محاضر اتفاقيات جديدة،
- عدم إقرار انتدابات جديدة بالنسبة لسنة 2022، باستثناء بعض الانتدابات الموجهة في بعض القطاعات الحساسة ذات الأولوية. ويتم تحديد عددها والقطاعات المعنية لاحقا عند ضبط الميزانية النهائية، بالإضافة إلى المتخرجين من مدارس التكوين المصادق عليها،
- حصر خطط التكوين بالنسبة للقطاع الأمني والعسكري في حدود 50 % من العدد المرخص فيه سنة 2021،
- دعم التكوين بالمدرسة الوطنية للإدارة بمضاعفة العدد التي تمت برمجته سنة 2021 بالنسبة للمرحلة العليا لمجابهة الحاجيات الملحة والرفع من قدرات الإدارة،
- عدم اللجوء إلى أي تعويض للشغورات المسجلة خلال السنة،
- مزيد التحكم وترشيد منحة الإنتاج غير المدرجة بالمرتب المسندة وربطها فعليا بالأداء دون تجاوز معدل 80 %،
- عدم اللجوء إلى صرف ساعات إضافية وإسناد استراحة تعويضية بالنسبة للساعات الإضافية المنجزة فعليا. ويستثنى هذا التمثي الساعات الإضافية المسندة لفائدة بعض الأسلاك الخصوصية التي نصت عليها أنظمتها الأساسية.

## 2- نفقات التسيير:

بخصوص هذا الصنف من النفقات، فإن كافة الوزارات والمؤسسات والهيئات مدعوة إلى مضاعفة جهودها لترشيدها خلال كامل الفترة المقبلة 2022-2024 من خلال الإجراءات التالية:

- تحديد نسبة تطور قصوى بـ 3% عند ضبط التقديرات، مع العمل على إعادة تحديد الأولويات بالتقليص في بعض النفقات غير الضرورية لتوجيهها بالأساس لخلص قسط من المتخلدات ولتغطية النفقات المنجرة عن عمليات توسعة أو إحدائات جديدة،
- 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.
- العمل على تطبيق مقتضيات منشور الوزير المكلف بالمالية عدد 541 المؤرخ في 14 ماي 2020 لضبط مصاريف استهلاك الماء والكهرباء والغاز على أساس تقديرات المؤسستين المعنيتين وهما الشركة الوطنية لاستغلال وتوزيع المياه والشركة التونسية للكهرباء والغاز على أساس النسق الحقيقي للاستهلاك وبعد التنسيق الكلي مع الهياكل المعنية، مع الأخذ بعين الاعتبار بأسقف الاعتمادات المخصصة لكل قطاع،
- مزيد إحكام التصرف في وسائل النقل الإدارية مع التأكيد على الالتزام بما جاء بالمناشير والتراتب الجاري بها العمل الصادرة في الغرض بخصوص استعمال سيارات المصلحة للأغراض الإدارية دون سواها أو الخاصة بالسيارات الوظيفية،
- التسريع في إجراءات التفويت في السيارات التي أصبحت غير قابلة للاستعمال وذلك بالتنسيق مع مصالح وزارة أملاك الدولة والشؤون العقارية،
- الانطلاق الوجوبي في تعميم تجهيز سيارات المصلحة بمنظومة GPRS،
- مزيد التحكم في نفقات الاستقبالات والإقامة والمهمات بالخارج للتقليص فيها بنسبة لا تقل عن 30% مقارنة مع سنة 2021 خاصة مع تواصل أثر الجائحة الصحية واستعمال وسائل وطرق التواصل الحديثة،
- مزيد العمل على ترشيد استهلاك الطاقة، من خلال وضع خطة للتحكم في الاستهلاك واستعمال الطاقات البديلة والمتجددة خاصة بالنسبة للهياكل والمؤسسات ذات الاستهلاك العالي. ويتم تقديم مخطط لسنة 2022 حول البرامج التي سيتم القيام بها في هذا المجال.

### 3- نفقات الاستثمار:

تعتبر سنة 2022 سنة هامة وأساسية للانطلاق في تفعيل وتحقيق أهداف التنمية المستدامة 2030 إلى جانب بلورة التوجهات والاستراتيجيات الكبرى للأولويات الوطنية التي سيرتكز عليها العمل التنموي للسنوات القادمة خاصة في إطار مخطط التنمية المتحرك 2021-2025. وعلى هذا الأساس، فإن كافة الوزارات والهياكل مدعوة إلى إعطاء الأولوية للبرامج والمشاريع التي من شأنها أن تساهم بالمؤشرات ذات الطابع الاجتماعي والاقتصادي لبلوغ أهداف التنمية المستدامة.

كما أنه في إطار الإيفاء بالتزامات تونس تجاه الاتفاقية الإطارية للأمم المتحدة حول التغيرات المناخية واتفق باريس حول المناخ، فإنه يتعين إعطاء الأهمية اللازمة للبرامج والمشاريع التي من شأنها التقليل من انبعاثات الغازات الدفيئة في الغلاف الجوي.

ولتحقيق مزيد من الجدوى والفاعلية وترشيد برمجة المشاريع التنموية العمومية، فإنه يتعين تطبيق مقتضيات الأمر عدد 394 لسنة 2017 المؤرخ في 29 مارس 2017 المتعلق بإحداث إطار موحد لتقييم وإدارة الاستثمارات العمومية التي تنص خاصة على تقديم المشاريع العمومية أو الدراسات الفنية التي يقترح إدراجها بميزانية الدولة للبت فيها من طرف اللجنة الوطنية للموافقة على المشاريع العمومية قبل إحالتها على الوزارة المكلفة المالية.

من جهة أخرى، وفي إطار المتابعة المالية والمادية لإنجاز المشاريع العمومية، فإن جميع الوزارات ملزمة ابتداء من السنة المقبلة بالانخراط في منظومة "إنجاز"، وللقيام بما يتعين في الغرض يتعين التنسيق مع مصالح المركز الوطني للإعلامية.

ولضبط تقديرات نفقات الاستثمار، يرجى اعتماد التوجهات التالية:

- إعطاء الأولوية المطلقة للمشاريع والبرامج السنوية المتواصلة المدرجة خاصة بالمخطط 2016-2020 لاستكمالها،

- بالنسبة للمشاريع والبرامج الجديدة، إعطاء الأولوية لـ:

• المشاريع والبرامج التي تم إقرارها في إطار جلسات العمل الوزارية والمجالس الوزارية المضيق،

• المشاريع ذات المردودية العالية والمشاريع الكبرى التي تساهم مباشرة في تحقيق أهداف السياسات العمومية، والتي من شأنها أن تدفع بنسق التنمية في الجهات على المستويين النوعي والكمي،

• مشاريع البنية التحتية التي تساهم في تحسين ظروف عيش المواطن وخاصة بالمناطق ذات الأولوية،

- دعم برامج التهيئة والصيانة،

- ضبط تكاليف المشاريع والبرامج وضبط روزنامة دقيقة لأجل تنفيذها وتسليمها،

- التأكد من توفر جميع الشروط قبل ترسيم هذه المشاريع وخاصة توفر الأراضي واستكمال الدراسات الفنية وتحديد مصادر التمويل سواء على الموارد العامة للميزانية أو على موارد القروض الخارجية الموظفة والروزنامة،

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

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

- البحث عن تنويع آليات ومصادر التمويل في إطار الشراكة بين القطاعين العام والخاص لإنجاز المشاريع العمومية الكبرى.

#### 4- منح المؤسسات العمومية:

بخصوص ميزانيات المؤسسات العمومية، فإنه يتعين في هذا الصدد:

- إحكام تعبئة الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية، وإدراجها حسب البرامج العمومية التي تساهم في تحقيق أهدافها مع الحرص على إدراج الفواضل المتوفرة لتغطية الحاجيات الفعلية.
- صرف المنحة المسندة لفائدة المؤسسات العمومية بعنوان سنة 2022 على ثلاثة أقساط تتوزع كالتالي:

- 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 ويسند بعد تقديم تقرير معلل حول كيفية صرف الأقساط السابقة ونسق تنفيذ ميزانية المؤسسة المعنية.

كما يتعين مد مصالح وزارة الاقتصاد والمالية ودعم الاستثمار بكشف حول تنفيذ ميزانية المؤسسات العمومية الملحقة بميزانياتها ترتيبيا بميزانية الدولة للسنوات الثلاث الأخيرة مؤشرا عليها من طرف المحاسب العمومي الراجع لها بالنظر.

#### 5- الحسابات الخاصة:

- يتم اعتماد نفس التوجهات المشار إليها أعلاه بالنسبة لنفقات الحسابات الخاصة سواء بالنسبة للحسابات الخاصة في الخزينة وحسابات أموال المشاركة بالإضافة إلى ما يلي:
- ضبط التقديرات الخاصة بنفقات الحسابات الخاصة في حدود الحاجيات المتأكدة بغض النظر عن صبغتها التقديرية،

- مع مراعاة مقتضيات الفصل 11 من القانون الأساسي للميزانية، فإنه يتعين عند اقتراح إحداث حساب خاص جديد احترام الفصل 29 من القانون المذكور الذي ينص على وجوب وجود صلة بين مصدر المداخيل وطبيعة النفقات المزمع تعطيها.

#### 6- المهمات الخاصة:

- إن جميع المهمات الخاصة على معنى الفصل 19 من القانون الأساسي للميزانية مدعوة إلى التقيد بإجراءات إعداد الميزانية وإتباع نفس منهجية الإعداد مع الأخذ بعين الاعتبار بالخصوصيات الواردة بقوانينها الخصوصية.

## 7- التقارير المصاحبة لقانون المالية:

عملا بأحكام الفصل 46 من القانون الأساسي الميزانية، فإنه يتعين تقديم تقارير مرفقة بقانون المالية. لذلك فإن كافة الهياكل والمؤسسات المعنية مدعوة لتقديم كافة المعطيات لإدراجها ضمن هذه التقارير في آجال معقولة لاحترام الآجال القانونية.

### II- التوجهات العامة لإعداد وثائق الأداء لميزانية الدولة لسنة 2022 :

بالإضافة إلى التوجهات العامة الخاصة بإعداد ميزانية الدولة لسنة 2022، فإن إعداد وثائق الأداء (المشروع السنوي للأداء والتقرير السنوي للأداء) من قبل المهمات يخضع بدوره إلى جملة من القواعد والتوجهات.

ويجدر التذكير إلى أنه يتم سنويا إعداد هذه الوثائق من قبل المهمات حسب الهيكلية الموحدة الملحقة بهذا المنشور واستنادا إلى الوثائق المرجعية في الغرض على النحو التالي:

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

#### 1- التقرير السنوي للأداء لسنة 2020:

إن كافة المهمات مدعوة إلى إعداد التقارير السنوية للأداء بعنوان سنة 2020، على أساس الالتزامات وتقديرات الانجازات التي تم تضمينها بالمشاريع السنوية للأداء بعنوان نفس السنة وإحالتها إلى مصالح وزارة الاقتصاد والمالية ودعم الاستثمار. هذا ويتعين عند إعداد التقرير الحرص على:

- احترام الهيكلية المنحقة بهذا المنشور واعتماد الوثائق المرجعية المعدة في الغرض،
- صحة ومصداقية المعلومات المدرجة به وخاصة ما يتعلق بالنتائج التي تم تحقيقها،
- تقييم النتائج المحققة وتحليلها وتبرير الفوارق المسجلة واقتراح التدابير ودعائم الأنشطة الكفيلة بتحسين وتطوير الأداء بالنسبة لكل برنامج قصد اعتمادها عند إعداد المشاريع السنوية للأداء للسنة الموالية.

#### 2- المشروع السنوي للأداء لسنة 2022:

إن كافة المهمات مدعوة إلى إعداد وتقديم المشاريع السنوية للأداء لسنة 2022 لوزارة الاقتصاد والمالية ودعم الاستثمار وفقا لروزنامة إعداد ميزانية الدولة بما يتوافق مع هيكلية المشروع السنوي للأداء الملحقة بهذا المنشور وبالاستناد إلى الوثائق المرجعية المعدة في الغرض.

وتتمثل أهم التوجهات العامة الخاصة بإعداد ومناقشة المشاريع السنوية للأداء لسنة 2022 فيما يلي:

- ضبط إستراتيجية المهمة على أساس الالتزامات الدولية والوطنية مع ضرورة الأخذ بعين الاعتبار بمقاربة النوع الاجتماعي،
  - يجب أن توضح إستراتيجية المهمة الغاية المنتظرة منها مع ضرورة تشخيص واقع القطاع بما يبرز نقاط القوة ونقاط الضعف الداخلية وأهم التحديات والفرص المتاحة خارجيا بما في ذلك المتعلقة منها بالفوارق المسجلة بين الجنسين، مع تدعيم هذا التشخيص بمعطيات كمية،
  - بيان أولويات المهمة وأهم توجهاتها الإستراتيجية مع توضيح انعكاسات الوضع الاقتصادي والاجتماعي الذي تعيشه البلاد على السياسات العمومية القطاعية، هذا مع ضرورة تقديم لمحة حول كيفية تحقيقها من خلال التطرق إلى دعائم الأنشطة ذات الطابع الإستراتيجي،
  - ضبط إستراتيجية البرنامج التي يجب أن تتم في تناغم مع إستراتيجية المهمة وأولوياتها وتوجهاتها الإستراتيجية المحددة (مع ضرورة اعتماد نفس التمشي المذكور أعلاه).
  - التأكيد على أن المشروع السنوي للأداء يعتبر وثيقة إستراتيجية يجب أن تقتصر على تقديم أهداف ومؤشرات قيس أداء ذات طابع استراتيجي،
  - تحديد أهداف إستراتيجية ومؤشرات قيس أداء وجملة من الأنشطة (ذات انعكاس مالي) ودعائم الأنشطة (دون انعكاس مالي) تعكس الالتزام الفعلي بتحقيقها من قبل رؤساء البرامج،
  - احتواء إطار أداء كل برنامج على أهداف إستراتيجية ومؤشرات قيس أداء مراعية للمساواة وتكافؤ الفرص بين النساء والرجال بما يمكن من التقليل من درجة الفوارق المسجلة،
  - إعطاء الأهمية اللازمة للبطاقات الملحقة بالمشروع السنوي للأداء وتعميرها بكل نقطة (بطاقات الفاعلين العموميين والبطاقات الوصفية للمؤشرات).
- كما يجدر التأكيد على:
- ضرورة اعتماد الوثيقة الإطارية لميثاق التصرف للبرنامج من قبل رؤساء البرامج بالمهمات قصد تنظيم حوار التصرف وترسيخ مبادئ المسؤولية والمساءلة لدى جميع الأطراف المتدخلة في ضبط وتنفيذ السياسات العمومية للدولة،
  - ضرورة استغلال المنظومة المعلوماتية لمتابعة الأداء من قبل رؤساء البرامج وكافة الأطراف المتدخلة في سلسلة المسؤوليات على المستوى المركزي والجهوي.
  - دعوة رؤساء البرامج ورؤساء وحدات التصرف في الميزانية حسب الأهداف القطاعية ومراقبي المصاريف العمومية والمكلفين بإعداد وتنفيذ الميزانية على مستوى المهمات إلى مواكبة جميع اجتماعات نقاشات الميزانية حسب الأداء بوزارة الاقتصاد والمالية ودعم الاستثمار،



- دعوة رؤساء البرامج بالتنسيق مع وحدة التصرف حسب الأهداف القطاعية خلال جلسات نقاشات الميزانية إلى تقديم إطار الأداء والأنشطة ومخطط العمل للسنة القادمة الخاصة ببرامجهم وذلك قصد تـعليـل الاعتمادات المطلوبة في إطار التوازنات العامة والأسقف المضبوطة مسبقا.

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

رئيس الحكومة

هشام شيشي

الهيئة الموحدة  
للتقرير السنوي للأداء  
لسنة 2020

المحور الأول: التقديم العام:

- 1- نتائج الأداء لسنة 2020
- 2- تنفيذ ميزانية المهمة لسنة 2020

المحور الثاني: تقديم تنفيذ برامج المهمة:

- 1- تقديم نتائج الأداء وتحليلها
- 2- تقديم تنفيذ ميزانية البرنامج

## المحور الأول: التقديم العام

### 1- نتائج الأداء لسنة 2020

- تقديم مختصر للمهمة (لمحة حول إستراتيجية المهمة وأولوياتها والهيكلية البرمجية)
- حوصلة للإنجازات الإستراتيجية للمهمة والمتمثلة خاصة في الإصلاحات الهامة وأهم المشاريع ( لا تتجاوز صفحة واحدة)

### 2- تنفيذ ميزانية المهمة لسنة 2020:

- تقديم مختصر لتنفيذ ميزانية المهمة مقارنة بالتقديرات:
- حسب طبيعة النفقة
- حسب البرامج بالاعتماد على الجدولين 2 و1.

### جدول عدد 1:

تنفيذ ميزانية المهمة لسنة 2020 مقارنة بالتقديرات

التوزيع حسب طبيعة النفقة

الوحدة: ألف دينار

الإجازات مقارنة بالتقديرات		إنجازات 2020 (2)	تقديرات 2020	بيان النفقات	
نسبة الإنجاز % (1) / (2)	المبلغ (1) - (2)		ق. م التكميلي (1)		
				اعتمادات الدفع	نفقات التأجير
				اعتمادات الدفع	نفقات التسيير
				اعتمادات التعهد	نفقات التدخلات
				اعتمادات الدفع	
				اعتمادات التعهد	نفقات الاستثمار
				اعتمادات الدفع	
				اعتمادات التعهد	نفقات العمليات المالية
				اعتمادات الدفع	
				اعتمادات التعهد	المجموع
				اعتمادات الدفع	

\* دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات.

تحليل وتفسير الفوارق المسجلة (ضرورة توضيح وتفسير دواعي وأسباب التغييرات المسجلة)

### جدول عدد 2:

تنفيذ ميزانية المهمة لسنة 2020 مقارنة بالتقديرات

التوزيع حسب البرامج

الوحدة: ألف دينار

الإنجازات مقارنة بالتقديرات		إنجازات 2020 (2)	تقديرات 2020 (ق. م التكميلي) (1)	البرامج	
نسبة الإنجاز % (1) / (2)	المبلغ (1) - (2)			اعتمادات التعهد	البرنامج عدد
				اعتمادات الدفع	1
				اعتمادات التعهد	2
				اعتمادات الدفع	
				اعتمادات التعهد	3
				اعتمادات الدفع	
				اعتمادات التعهد	4
				اعتمادات الدفع	
				اعتمادات التعهد	المجموع العام
				اعتمادات الدفع	

\* دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات.

تحليل وتفسير الفوارق المسجلة (ضرورة توضيح وتفسير دواعي وأسباب التغييرات المسجلة)

## المحور الثاني : تقديم تنفيذ برامج المهمة

البرنامج عدد ..... : .....

رئيس البرنامج :  
السيد .....

(بداية من سنة .....) :

### 1- تقديم نتائج الأداء وتحليلها:

تقديم كل هدف استراتيجي بصفة فردية مع إبراز النسب المحققة لمؤشرات قياس الأداء مقارنة بالتقديرات:

مثال:

- الهدف الاستراتيجي 1.1 : .....

❖ المؤشر 1.1.1 .....

تقديرات 2022	تقديرات 2021	إنجازات 2020 مقارنة بتقديرات 2020 (1)/(2)	إنجازات 2020 (2)	تقديرات 2020 (1)	إنجازات 2019	إنجازات 2018	وحدة المؤشر

تعليق فني مختصر :

- تعريف المؤشر
- طريقة احتساب المؤشر
- مصدر المعلومات

تحليل الفارق المسجل على مستوى الانجازات مقارنة بتقديرات المؤشر لسنة 2020 مع ضرورة بيان الأسباب

❖ المؤشر 2.1.1 .....

تقديرات 2022	تقديرات 2021	إنجازات 2020 مقارنة بتقديرات 2020 (1)/(2)	إنجازات 2020 (2)	تقديرات 2020 (1)	إنجازات 2019	إنجازات 2018	وحدة المؤشر

- تعليق فني مختصر :
- تعريف المؤشر
  - طريقة احتساب المؤشر
  - مصدر المعلومات

تحليل الفارق المسجل على مستوى الانجازات مقارنة بتقديرات المؤشر لسنة 2020 مع ضرورة بيان الأسباب

### المؤشر 3.1.1 .....

تقديرات 2022	تقديرات 2021	إنجازات 2020 مقارنة بتقديرات 2020 (1)/(2)	إنجازات 2020 (2)	تقديرات 2020 (1)	إنجازات 2019	إنجازات 2018	وحدة المؤشر

- تعليق فني مختصر :
- تعريف المؤشر
  - طريقة احتساب المؤشر
  - مصدر المعلومات

تحليل الفارق المسجل على مستوى الانجازات مقارنة بتقديرات المؤشر لسنة 2020 مع ضرورة بيان الأسباب

### تحليل وتفسير مدى تحقيق الهدف (بالاعتماد على نتائج مجموع المؤشرات الخاصة به) :

- تحليل إنجازات مؤشرات قيس الأداء (بصفة إجمالية) بالنسبة إلى كل هدف بالاعتماد على الأنشطة المدرجة بمنظومة أمد (ذات الانعكاس المالي بما في ذلك المشاريع الكبرى) مع بيان مدى مساهمة الفاعلين العموميين المتدخلين مباشرة في تحقيق الأهداف ومؤشرات قيس الأداء.

### 2 - تقديم تنفيذ ميزانية البرنامج:

تقديم مفصل لتنفيذ ميزانية البرنامج حسب طبيعة النفقة ثم حسب البرامج الفرعية والأنشطة مقارنة بالتقديرات (بالاعتماد على الجدولين عدد 3 وعدد 4)

جدول عدد3:

تنفيذ ميزانية البرنامج لسنة 2020 مقارنة بالتقديرات  
التوزيع حسب طبيعة النفقة

الوحدة: ألف دينار

الإجازات مقارنة بالتقديرات		إنجازات 2020 (2)	تقديرات 2020 ق.م التكميلي (1)	بيان النفقات	
نسبة الإنجاز % (1) / (2)	المبلغ (1) - (2)			اعتمادات الدفع	نفقات التأجير
				اعتمادات الدفع	نفقات التسيير
				اعتمادات الدفع	نفقات التدخلات
				اعتمادات التعهد	نفقات الاستثمار
				اعتمادات الدفع	
				اعتمادات التعهد	نفقات العمليات المالية
				اعتمادات الدفع	
				اعتمادات التعهد	المجموع
				اعتمادات الدفع	

\* دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات.

جدول عدد4:

تنفيذ ميزانية البرنامج لسنة 2020 مقارنة بالتقديرات  
التوزيع حسب البرامج الفرعية و الأنشطة  
(إع الدفع)

الوحدة: ألف دينار

البرامج الفرعية	بيان الأنشطة	تقديرات 2020 ق.م الأصلي	تقديرات 2020 ق.م التكميلي (1)	إنجازات 2020 (2)	الإجازات مقارنة بالتقديرات المبلغ (1) - (2)	نسبة الإنجاز % (1) / (2)
البرنامج الفرعي 1	نشاط عدد 1					
....	نشاط عدد 2					
	المجموع					

\* دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات.



## وصف للتحديات والصعوبات والتدابير التي يتعين القيام بها لتحقيق أداء البرنامج

- بيان وتحديد أهم الإشكاليات والنقائص المعترضة في تحقيق أداء البرنامج
  - تقديم التدابير والأنشطة ودعائم الأنشطة التي يتوجب القيام بها لتدارك الإخلالات المسجلة
- بما يمكن من تحقيق القيم المنشودة لمؤشرات أداء البرنامج.

المهيلة الموحدة  
للمشروع السنوي للأداء  
لسنة 2022

## الفهرس

### المحور الأول: التقديم العام للمهمة:

1- تقديم إستراتيجية المهمة

2- تقديم برامج المهمة

3- الميزانية وإطارنفقات المهمة على المدى المتوسط

### المحور الثاني: تقديم برامج المهمة

1- تقديم البرنامج وإستراتيجيته

2- أهداف ومؤشرات الأداء الخاصة بالبرنامج

3- إطارنفقات البرنامج على المدى المتوسط

الملاحق : بطاقات المؤشرات

بطاقات الفاعلون العموميون

#### 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 : Simplified Arabic
  - Taille : 20
- ❖ Le contenu du tableau
  - Type police : Simplified Arabic
  - Taille : 10

## المحور الأول: التقديم العام للمهمة:

### 1- تقديم إستراتيجية المهمة :

تقديم استراتيجية المهمة مع العمل على الأخذ بعين الاعتبار للالتزامات الدولية والوطنية وأهداف التنمية المستدامة ومقاربة النوع الإجتماعي....

يبرز تقديم إستراتيجية المهمة:

- الغاية المنتظرة من المهمة
- الإطار العام للمهمة (التعهدات الدولية والوطنية وخاصة اهداف التنمية المستدامة)
- تشخيص واقع القطاع ( نقاط القوة ونقاط الضعف والفرص والتحديات) بما في ذلك التشخيص المتعلق بالفوارق بين النساء والرجال
- تقديم أولويات المهمة بما في ذلك المتعلقة بتقليص الفوارق بين النساء والرجال
- تقديم مختصر لاهم المحاور الإستراتيجية للمهمة

### 2- تقديم برامج المهمة :

انطلاقا من التوجهات الاستراتيجية المضمنة بالفقرة أعلاه يتم في هذا الجزء التطرق إلى السياسات العمومية للمهمة (البرامج) مع بيان كيفية تنزيل هذه التوجهات الاستراتيجية على مستوى البرامج (بصفة مختصرة)

(يتجه عدم ادراج التنزيل العملياتي للبرامج ضمن هذا الجزء)

### 3- الميزانية وإطار نفقات المهمة على المدى المتوسط:

أ- بيان تطور ميزانية المهمة :

جدول عدد 1:

توزيع ميزانية المهمة لسنة 2022 حسب البرامج وطبيعة النفقة

الوحدة: ألف دينار

النسبة من الميزانية %	المجموع	نفقات العمليات المالية	نفقات الاستثمار	نفقات التداخلات	نفقات التسيير	نفقات التأجير	اعتمادات الدفع	الأقسام
								البرامج
من ميزانية الدولة	المهمة							
							2022	
							2021	
							نسبة التطور (2021/2022)	
							النسبة من ميزانية المهمة	
النسبة من ميزانية المهمة	البرامج							
							2022	البرنامج 1
							2021	
							نسبة التطور	
							2022	البرنامج 2
							2021	
							نسبة التطور	
							2022	البرنامج 3
							2021	
							نسبة التطور	
							2022	برنامج القيادة والمساندة
							2021	
							نسبة التطور	

\* دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات العمومية.

بيان وتفسير أهم التطورات التي طرأت على الميزانية مع توضيح الدواعي والأسباب

ب- توزيع ميزانية المهمة حسب البرامج والأنشطة

جدول عدد 2:

توزيع ميزانية المهمة لسنة 2022 حسب البرامج والأنشطة  
(اعتمادات التعهد)

الوحدة: ألف دينار

البيان	ق م 2021	تقديرات 2022	نسبة التطور 2021/2022
البرنامج 1 - النشاط 1..... - النشاط 2....			
البرنامج 2 - النشاط 1..... - النشاط 2....			
البرنامج 3			
البرنامج .....			
القيادة والمساندة			
المجموع			

جدول عدد 3:

توزيع ميزانية المهمة لسنة 2022 حسب البرامج والأنشطة  
(اعتمادات الدفع)

الوحدة: ألف دينار

البيان	ق م 2021	تقديرات 2022	نسبة التطور 2021/2022
البرنامج 1 - النشاط 1..... - النشاط 2....			
البرنامج 2 - النشاط 1..... - النشاط 2....			
البرنامج 3			
البرنامج .....			
القيادة والمساندة			
المجموع			

ت- إطار النفقات متوسط المدى (2024-2022)

- بيان توزيع الإعتمادات داخل المهمة حسب البرامج وحسب طبيعة النفقة على المدى المتوسط وعلاقته بإستراتيجية القطاع بالإعتماد على الجدولين التاليين:

جدول عدد 4:

إطار النفقات متوسط المدى (2024-2022):

التوزيع حسب طبيعة النفقة (اعتمادات الدفع)

الوحدة : ألف دينار

تقديرات 2024	تقديرات 2023	تقديرات 2022	ق م 2021	إنجازات 2020	البيان
					نفقات التأجير
					نفقات التسيير
					نفقات التدخلات
					نفقات الاستثمار
					نفقات العمليات المالية
					المجموع دون إعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات
					المجموع بإعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات

جدول عدد 5:

إطار النفقات متوسط المدى (2024-2022) :

التوزيع حسب البرامج (اعتمادات الدفع)

الوحدة: ألف دينار

تقديرات 2024	تقديرات 2023	تقديرات 2022	ق م 2021	إنجازات 2020	البيان
					البرنامج 1
					البرنامج 2
					البرنامج 3
					البرنامج .....
					القيادة والمساندة
					المجموع

## المحور الثاني: تقديم برامج المهمة:

البرنامج عدد .... : .....

إسم رئيس البرنامج وتاريخ توليه مهمة "رئيس البرنامج"

### 1- تقديم البرنامج واستراتيجيته:

#### 1.1 تقديم إستراتيجية البرنامج

ضبط إستراتيجية 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

#### 2.1 تقديم خارطة البرنامج

لمحة عن أهم الهياكل المتدخلة في تنفيذ البرنامج بما في ذلك الفاعلين العموميين دون الخوض في تفصيل التنزيل العملياتي للبرنامج.



## 2- أهداف ومؤشرات الأداء الخاصة بالبرنامج:

### 1.2- تقديم أهداف ومؤشرات قياس الأداء:

تقديم كل هدف بصفة منفصلة وربطه بإستراتيجية البرنامج ومؤشرات الأداء الخاصة به وتوضيح مدى دلالة هذه المؤشرات وفقا لما يلي:

▪ الهدف 1-1-1: .....

▪ تقديم المؤشرات :

✓ المؤشر 1.1.1: تعريف المؤشر وتوضيح أسباب اختياره وعلاقته بتحقيق الهدف (دلالته)

#### ✓ إنجازات وتقديرات المؤشر 1.1.1

تقديرات			2021	إنجازات	الوحدة	مؤشرات قياس أداء الهدف
2024	2023	2022		2020		
						المؤشر 1-1-1 .....

تحليل وتوضيح تقديرات المؤشر على مدى الثلاث سنوات

✓ المؤشر 2.1.1: تعريف المؤشر وتوضيح أسباب اختياره وعلاقته بتحقيق الهدف (دلالته)

#### ▪ إنجازات وتقديرات المؤشر 2.1.1

تقديرات			2021	إنجازات	الوحدة	مؤشرات قياس أداء الهدف
2024	2023	2022		2020		
						المؤشر 2-1-1 .....

تحليل وتوضيح تقديرات المؤشر على مدى الثلاث سنوات

اعتماد نفس التمشي بالنسبة لجميع أهداف البرنامج.

## 2.2- تقديم الأنشطة وعلاقتها بأهداف ومؤشرات الأداء:

تقديم مختلف الأنشطة (التي تستوجب ترجمة مالية) ودعائم الأنشطة (ليس لها انعكاس مالي) التي تساهم في تحقيق قيمة المؤشر للسنة المالية المعنية مع البيان الوجوبي للتأثير المالي لكل نشاط (تقدير للاعتمادات الخاصة بكل نشاط) وذلك اعتمادا على الجدول التالي:

### جدول عدد 6 :

#### الأنشطة ودعائم الأنشطة لبرنامج .....

الوحدة: ألف دينار

البرنامج	الأهداف	تقديرات المؤشرات لسنة 2022	الأنشطة	تقديرات الاعتمادات للأنشطة لسنة 2022	دعائم الأنشطة (تحديدها بصفة مقتضبة، ليست مهام كل هيكل أو إدارة)

## 3.2 - مساهمة الفاعلين العموميين في أداء البرنامج:

يخصص هذا الجزء للتطرق إلى الفاعلين العموميين ( يمكن أن يتم الاقتصار على ذكر أهم الفاعلين المساهمين في تحقيق الأهداف الإستراتيجية للبرنامج ) وبيان مدى مساهمتهم في تحقيق الأهداف الإستراتيجية الموكولة إليهم في الغرض وحجم الاعتمادات المحالة إليهم بعنوان سنة 2022

### جدول عدد 7 :

#### مساهمة الفاعلين العموميين في أداء البرنامج

#### وحجم الاعتمادات المحالة

الوحدة: ألف دينار

الفاعل العمومي	أهم الأنشطة والمشاريع التي سيتولى انجازها في إطار تحقيق أهداف السياسة العمومية	الاعتمادات المحالة من ميزانية الدولة بعنوان سنة 2022

ادعائم الأنشطة : هي جملة الأعمال الضرورية التي ليس لها انعكاس مالي و المكملة للأنشطة التي من شأنها المساهمة في تحقيق الأداء البرنامج ويتم أساسا تحديدها من قبل رئيس البرنامج

### 3- إطار نفقات البرنامج متوسط المدى 2022-2024

- تقديم إطار النفقات متوسط المدى الخاص بالبرنامج حسب طبيعة النفقة،
- توضيح مبررات تطور الإعتمادات المرصودة لفائدة البرنامج للسنوات القادمة على ضوء تطور تقديرات المؤشرات المبرمجة وكذلك الأنشطة المبرمج تنفيذها لكامل الفترة.

#### جدول عدد 08:

#### إطار النفقات متوسط المدى (2022-2024)

#### التوزيع حسب طبيعة النفقة (اعتمادات الدفع)

الوحدة : ألف دينار

البيان	إنجازات 2020	ق م 2021	تقديرات 2022	تقديرات 2023	تقديرات 2024
نفقات التأجير					
نفقات التسيير					
نفقات التدخلات					
نفقات الإستثمار					
نفقات العمليات المالية					
المجموع دون اعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات					
المجموع باعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات					

- بطاقات مؤشرات قياس الأداء  
لبرنامج

.....

## بطاقة 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)

### II- التفاصيل الفنية للمؤشر

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

### III- قراءة في نتائج المؤشر

1. سلسلة النتائج (الإنجازات) والتقديرات الخاصة بالمؤشر

التقديرات			2021	الإنجازات	الوحدة	مؤشر قيس الأداء:
2024	2023	2022		2020		

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

3. تحديد أهم النقائص (limites) المتعلقة بالمؤشر :

<sup>2</sup>القيمة المستهدفة للمؤشر هي القيمة التي يتعهد رئيس البرنامج ببلوغها على المدى المتوسط (ثلاث سنوات أو أكثر) أو الطويل (قيمة مستعدة من توجه إستراتيجي عام للبرنامج، من المخطط الخماسي...) مع ذكر السنة المتوقعة بلوغ القيمة المستهدفة بها.

2- بطاقات الفاعلين العموميين  
المتدخلين  
في البرنامج .....

## بطاقة عدد 1 : إسم المنشأة العمومية/المؤسسة العمومية التي لا تكتسي صبغة إدارية أو غيرها

### I- التعريف

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

### II- الإستراتيجية والأهداف:

1. الإستراتيجية: تحديد أهم المحاور الإستراتيجية الخاصة بالفاعل العمومي مع بيان مدى توافقها مع إستراتيجية البرنامج.
2. أهم الأولويات والأهداف الإستراتيجية : تحديد أهم الأهداف الخاصة بالفاعل العمومي ومدى توافقها مع أهداف وأولويات البرنامج.
3. تحديد المساهمة في أهداف البرنامج: ضبط الأهداف الموكولة للفاعل العمومي ( مساهمة مباشرة أو غير مباشرة) ومؤشرات قياس الأداء الكفيلة بتحقيقها.
4. أهم الأنشطة: تقديم أهم الأنشطة التي سيتولى الهيكل تنفيذها (أهم الاستثمارات والمشاريع الكبرى...)  
والتي تساهم مباشرة في تحقيق أداء البرنامج.
5. الإجراءات المصاحبة: (مساندة مالية، المصادقة على بعض النصوص التنظيمية، تدعيم الهيكل بالموارد البشرية الضرورية...)

### III- تقديرات الميزانية على المدى المتوسط (2022-2024):

#### 1- تقديرات الميزانية على المدى المتوسط (2022-2024):

التقديرات			2021	إنجازات 2020	البيان
2024	2023	2022			
					ميزانية التصرف:
					منها: - منحة بعنوان التأجير - منحة بعنوان التسيير
					ميزانية الاستثمار أو/ التجهيز: (حيا السجلات المخصصة لدعم التدخلات في الميدان الاقتصادي والاجتماعي ودعم الاستثمار في المشاريع والبرامج التنموية وكذلك لتسديد القروض والتوازن المالي وتطوير وإعادة هيكلة المؤسسة)
					المجموع



الجمهورية التونسية  
وزارة الاقتصاد والمالية ودعم الاستثمار

مشروع الميزانية حسب الأداء  
مهمة.....  
لسنة 2022

## الفهرس

### المحور الأول : التقديم العام

- 1- إستراتيجية المهمة
- 2- تقديم برامج المهمة
- 3- الأهداف الاستراتيجية للبرامج ومؤشرات قياس الأداء
- 4- اطار النفقات متوسط المدى (2022-2024)
  - 1-4- برمجة نفقات المهمة على المدى المتوسط حسب البرامج ومصادر التمويل
  - 2-4- برمجة نفقات المهمة على المدى المتوسط حسب الأقسام ومصادر التمويل
  - 5- توزيع نفقات المهمة لسنة 2022 حسب البرامج والأقسام ومصادر التمويل
  - 1-5- توزيع نفقات المهمة لسنة 2022 حسب البرامج والأقسام ومصادر التمويل
  - 2-5- النفقات ذات الصبغة التنموية للمهمة لسنة 2022
  - 6- توزيع إتمادات المؤسسات الخاضعة وغير الخاضعة لمجلة المحاسبة العمومية
  - 7- أعوان المهمة
  - 8- التحليل الإجمالي لنفقات المهمة لسنة 2022
    - 1-8- نفقات التأجير
    - 2-8- نفقات التسيير
    - 3-8- نفقات التدخلات
    - 4-8- نفقات الإستثمار
    - 5-8- نفقات العمليات المالية
    - 6-8- الحسابات الخاصة والصناديق الخاصة

### المحور الثاني : نفقات المهمة حسب البرامج

البرنامج عدد 1:.....

- 1- تقديم البرنامج وإستراتيجيته
- 2- نفقات البرنامج

2-1- نفقات التآجير

2-2- نفقات التسيير

2-3- نفقات التدخلات

2-4- نفقات الإستثمار

2-5- نفقات العمليات المالية

الملاحق:

الجداول والبطاقات المتعلقة بنفقات المهمة

## المحور الأول: التقديم العام

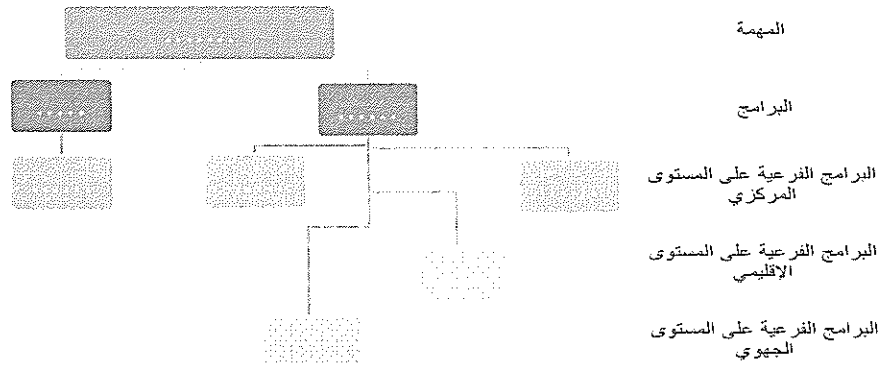
### 1- إستراتيجية المهمة:

- 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 الإشارة الى بعض المؤشرات الاقتصادية الهامة بالنسبة للقطاع: % من الناتج المحلي الخام، % من اليد العاملة ...
- ادراج بعض المعطيات الاجمالية التي توضح دور المهمة في إطار مخطط التنمية. يمكن إدراج % المهمة من اعتمادات المخطط

### 2- تقديم برامج المهمة:

تتضمن مهمة ..... لسنة 2022 ..... برنامجا و..... برنامجا فرعيا و..... نشاطا و..... هدفا و..... مؤشرا لقيس أدائها ويساهم في تحقيقها ..... فاعل عمومي.

رسم بياني عدد : هيكلية المهمة حسب البرامج والبرامج الفرعية



3- الأهداف الإستراتيجية للبرامج و مؤشرات الأداء:

جدول عدد 1 : الأهداف الإستراتيجية للبرامج وتطور مؤشرات الأداء

مؤشرات قياس أداء الهدف	الأهداف الإستراتيجية	البرنامج الفرعي	البرنامج
المؤشر 1.1.1: تحسين مردودية الزراعات السقوية	الهدف 1.1: تنمية منظومات الإنتاج الفلاحي لتحقيق الأمن الغذائي	- برنامج فرعي مركزي: الإنتاج الفلاحي والجودة والسلامة الصحية للمنتجات الفلاحية والغذائية - 24 برنامج فرعي جهوي	برنامج الإنتاج الفلاحي والجودة والسلامة الصحية للمنتجات الفلاحية والغذائية
المؤشر 1.2.1: نسبة التغطية الصحية (الحيوانية)	الهدف 2.1: دعم نظام الجودة والمراقبة الصحية للمنتجات الفلاحية والغذائية تماثيا مع متطلبات الأسواق الداخلية والخارجية		
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)			
المؤشر 1.1.2: تركيز الأرصفة الإصطناعية (جهوي)	الهدف 1.2: المحافظة على الموارد السمكية والتنمية المستدامة للصيد البحري	- برنامج فرعي مركزي: الصيد البحري وتربية الأحياء المائية - 13 برنامج فرعي جهوي	برنامج الصيد البحري وتربية الأحياء المائية
المؤشر 2.1.2: عدد وحدات الصيد البحري لكل حرس صيد بحري (جهوي)			

4- اطار النفقات متوسط المدى (2022-2024)

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

الوحدة: ألف دينار

البيان	مصادر التمويل	إنجازات 2020	ق م 2021	التقديرات		
				2022	2023	2024
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					

Commentaire [4c]: اعداد الجدول من طرف المتصرف

Commentaire [5c]: مبلغ قنون المالية 2022

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

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

Commentaire 6c]: اعداد الجدول من طرف المتصرف

الوحدة: ألف دينار

البيان	مصادر التمويل	انجازات 2020	ق م 2021	التقديرات		
				2022	2023	2024
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 الإستثمار	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					

Commentaire 7c]: مبلغ قانون المالية 2022

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 2022 حسب البرامج والأقسام ومصادر التمويل:

### 1-5 توزيع نفقات المهمة لسنة 2022 حسب البرامج والأقسام ومصادر التمويل

تتوزع اعتمادات الدفع للمهمة لسنة 2022 حسب البرامج وطبيعة النفقة ومصادر التمويل كما يلي:

الوحدة: ألف دينار

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

(\* إمكانية إضافة رسم بياني



وتتوزع إعمادات التعهد للمهمة لسنة 2022 حسب البرامج وطبيعة النفقة ومصادر التمويل كما يلي:

الوحدة: ألف دينار

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

(\* إمكانية اضافة رسم بياني

إعمادات الدفع: [c10] Commeraire  
للمهمة لسنة 2022

2-5 النفقات ذات الصبغة التنموية للمهمة لسنة 2022

تبلغ النفقات ذات الصبغة التنموية لسنة 2022 ما قدره ..... أد تعهدا و ..... أد دفعا مقابل ..... أد تعهدا و ..... أد دفعا لسنة 2021 وتوزع كما يلي:

الوحدة: ألف دينار

البرامج	النفقات	ق م 2021		تقديرات 2022		التطور		%
		تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع	
برنامج.....	نفقات التدخلات (ذات الصبغة التنموية)							
	نفقات الإستثمار							
	نفقات العمليات المالية							
	مجموع البرنامج							
برنامج.....	نفقات التدخلات (ذات الصبغة التنموية)							
	نفقات الإستثمار							
	نفقات العمليات المالية							
	مجموع البرنامج							
برنامج.....	نفقات التدخلات (ذات الصبغة التنموية)							
	نفقات الإستثمار							
	نفقات العمليات المالية							
	مجموع البرنامج							
برنامج.....	نفقات التدخلات (ذات الصبغة التنموية)							
	نفقات الإستثمار							
	نفقات العمليات المالية							
	مجموع البرنامج							
المجموع	نفقات التدخلات (ذات الصبغة التنموية)							
	نفقات الإستثمار							
	نفقات العمليات المالية							
	مجموع البرامج							



## 7- أعوان المهمة

يبلغ عدد أعوان المهمة إلى موفى سنة 2022 ..... عونا ويشمل العدد الجملي للأعوان المرخص فيهم بالوزارة بمصالحها المركزية والجهوية وبالمؤسسات العمومية الملحقة ميزانياتها ترتيبيا بميزانية الدولة بالإضافة إلى أعوان المؤسسات العمومية غير الخاضعة لمجلة المحاسبة العمومية ويتوزعون على النحو التالي:

المجموع 2	أعوان المؤسسات العمومية غير الخاضعة لمجلة المحاسبة العمومية (*)	المجموع 1	أعوان المؤسسات العمومية الخاضعة لمجلة المحاسبة العمومية	أعوان الإدارات المركزية والجهوية	
					- 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 المرخص فيهم بين 2021 و2022 على النحو التالي:

نسبة التطور (%)	الفارق	الأعوان المرخص فيهم لسنة 2021	النسبة (%)	الأعوان المرخص فيهم لسنة 2022	
					- البرنامج 1
					- البرنامج 2
					.....
					- برنامج القيادة

					والمساندة
					المجموع الجزئي
					- في حالة تعاون فني
			100		المجموع العام

## 8- التحليل الإجمالي لنفقات المهمة لسنة 2022

<p>- تحليل إجمالي لنفقات المهمة مع ربطها بإستراتيجية المهمة - ضرورة إدراج نفقات التعهد والدفع بالنسبة لكل قسم</p>	1-8- نفقات التأجير
	2-8- نفقات التسيير
	3-8- نفقات التدخلات
	4-8- نفقات الإستثمار المشاريع المتواصلة والمشاريع الجديدة...
	5-8- نفقات العمليات المالية

### 1-8- نفقات التأجير

ضبطت نفقات التأجير المحمولة على الموارد العامة للميزانية لسنة 2022 في حدود ... م د  
تعهدا ودفعاً مقابل ... م د سنة 2021 أي بزيادة قدرها ... م د تمثل نسبة ... % .  
وتفسر هذه الزيادة خاصة بالانعكاس المالي للزيادة في الأجر (الزيادة العامة والزيادات الخصوصية  
للأسلاك) إلى جانب الترقيات والإنتدابات الجديدة:

الوحدة: ألف دينار

الجملة العامة		منح المؤسسات العمومية		تأجير المصالح المركزية والجهوية		نفقات التأجير البرامج
2022	2021	2022	2021	2022	2021	
						البرنامج عدد 01:
						البرنامج عدد 02:
						البرنامج عدد 03:
						المجموع

الإعداد من طرفه: [J16] Commentaire  
فرق الإعلامية

## 2-8- نفقات التسيير

ضبطت نفقات التسيير لسنة 2022 في حدود م د تعهدا ودفعا مقابل ... م د سنة 2021 أي بزيادة قدرها ..... م د تمثل نسبة ... % .  
وتبلغ جملة نفقات التسيير لمهمة م د باعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات.  
وتتوزع حسب البرامج كما يلي:

الوحدة: ألف دينار

الجملة العامة		منح المؤسسات العمومية		تسيير المصالح المركزية والجهوية		نفقات التسيير
2022	2021	2022	2021	2022	2021	
						البرامج
						البرنامج عدد 01:
						البرنامج عدد 02:
						البرنامج عدد 03:
						المجموع

الإعداد من طرف: [117] Commentaire  
فريق الإعلامية

أهم نفقات التسيير (م د):

2022                      2021

المصالح المركزية والجهوية

-

-

منح المؤسسات الإدارية :  
منح المؤسسات غير الإدارية :

### 3-8- نفقات التدخلات

ضبطت نفقات التدخلات لمهمة لسنة 2022 في حدود م د تعهدا ودفعاً مقابل م د تعهدا ودفعاً سنة 2021 أي بارتفاع قدره م د تمثل نسبة % .  
وتنقسم إلى تدخلات ذات صبغة عادية وتبلغ ... م د وتتمثل أساساً في المساهمات في المنظمات الدولية والمنح والجوائز والمنح لفائدة المؤسسات العمومية الإدارية وتدخلات ذات صبغة تنموية وتبلغ ... م د وهي أساساً تحويلات لفائدة مؤسسات عمومية غير إدارية قصد القيام ببرامج تنموية.  
وتبلغ جملة نفقات التدخلات لمهمة باعتبار الموارد الذاتية للمؤسسات ..... م د. تتوزع 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

وتتوزع نفقات التدخلات حسب البرامج على النحو التالي:

الوحدة: ألف دينار

الجملة العامة		منح المؤسسات العمومية		تدخلات المصالح المركزية والجهوية		نفقات التدخلات البرامج
2022	2021	2022	2021	2022	2021	
						البرنامج عدد 01:
						البرنامج عدد 02:
						البرنامج عدد 03 :
						<u>المجموع</u>

الإعداد من طرف: [J18] Commentaire  
فريق الإعلامية

أهم نفقات التدخلات ذات الصبغة التنموية:

وتبلغ نفقات التدخلات ذات الصبغة التنموية الممنوحة للمؤسسات غير الإدارية م د وسيتم تخصيصها أساساً لتمويل:

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

#### 4-8- نفقات الإستثمار

ضبطت نفقات الإستثمار لمهمة لسنة 2022 في حدود .... م د تعهدا و .... م د دفعا مقابل .... م د تعهدا و ..... م د دفعا سنة 2021.

تحليل إجمالي لنفقات الإستثمار

- بيان تطور الإعتمادات المخصصة للإستثمار تعهدا و دفعا و تتوزع كما يلي:

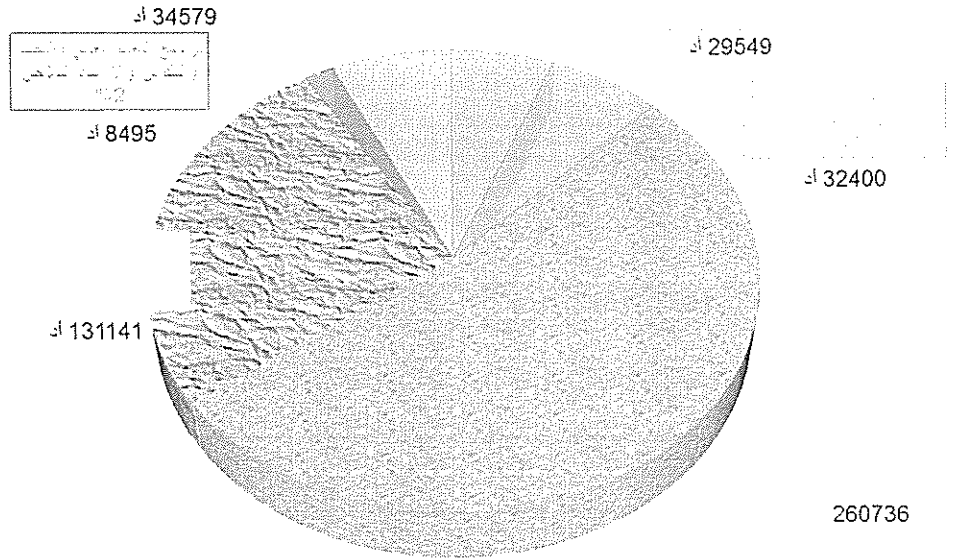
الوحدة: ألف دينار

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

الإعتاد من طرف: [119] Commentaire  
فريق الإعلامية

كما توزع حسب البرامج كما يلي:





### جدول تغطية اعتمادات الدفع لإعتمادات التعهد للمهمة

الوحدة : ألف دينار

اعتمادات الاستثمار		المهمة
		اعتمادات التعهد للسنوات المنقضية (1)
		اعتمادات التعهد التقديرية لسنة 2022 (2)
نسبة التغطية		مجموع اعتمادات الدفع التقديرية لسنة 2022 (3)
1/4		منها اعتمادات دفع للسنوات المنقضية (4)
3/5		منها اعتمادات دفع لسنة 2022 (5)
		تقديرات اعتمادات التعهد المتبقية (4) = (2+1) - (3)
		المدة اللازمة لتغطية إعتمادات التعهد (3/4)

الإعداد من طرف: [J20] Commeraire  
المصرف (الإستعانة بالذاكرة المصاحبة)

5-8- نفقات العمليات المالية  
ضبطت نفقات العمليات المالية لسنة 2022 في حدود .... م د خصصت لتمويل  
.....

6-8- الحسابات الخاصة والصناديق الخاصة:

1-6-8- الحسابات الخاصة في الخزينة:  
تبلغ النفقات المحمولة على الحسابات الخاصة في الخزينة .... م د سنة 2022 مقابل .... م د سنة  
2021. وتتوزع على النحو التالي:

2-6-8- الصناديق الخاصة:

## المحور الثاني: نفقات المهمة حسب البرامج

### البرنامج 1

#### 1- تقديم البرنامج وإستراتيجيته

ضبط إستراتيجية البرنامج وبيان علاقتها بالتوجه العام لمخطط التنمية وإستراتيجية 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 2022 حسب الأنشطة على النحو التالي:  
(تقديم مختلف الأنشطة (التي تستوجب ترجمة مالية) مع البيان الوجيه 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 2022
			.....
			.....
			.....
			.....
			.....
			.....

#### 2- نفقات البرنامج

ضبطت نفقات برنامج ..... لسنة 2022 في حدود .....مقابل  
..... سنة 2021 وتتوزع كما يلي:

الإقتصار على [c21]: Commentaire  
صفحة واحدة

Commentaire [22]: اعداد من طرف  
المتصرف في الميزانية بالتنسيق مع المهمة

Commentaire [23c]: اعداد لجدول من  
طرف منظومة أمد

الوحدة: ألف الدينار

النسبة (%)	الفارق	تقديرات 2022	ق م 2021	إنجازات 2020	مصادر التمويل	البيان
					م ع م	نفقات التأجير
					م ق خ م	
					ح خ	
					موارد الدولة	
					م ذ م ع	
					مجموع القسم	
					م ع م	نفقات التشغيل
					م ق خ م	
					ح خ	
					موارد الدولة	
					م ذ م ع	
					مجموع القسم	
					م ع م	نفقات التدخلات
					م ق خ م	
					ح خ	
					موارد الدولة	
					م ذ م ع	
					مجموع القسم	
					م ع م	نفقات الاستثمار
					م ق خ م	
					ح خ	
					موارد الدولة	
					م ذ م ع	
					مجموع القسم	

					م ع م	نفقات العمليات المالية
					م ق خ م	
					ح خ	
					موارد الدولة	
					م ذ م ع	
					مجموع القسم	
					م ع م	المجموع
					م ق خ م	
					ح خ	
					موارد الدولة	
					م ذ م ع	
					مجموع القسم	

Commentaire 24c: اعداد الجدول من طرف منظومة أمد

كما تتوزع تقديرات 2022 للبرنامج المذكور حسب البرامج الفرعية كما يلي:

الوحدة: ألف الدينار

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

Commentaire 25c: تحليل النفقات من طرف المتصرف في الميزانية

## 1-2- نفقات التأجير

ضبطت نفقات التأجير تعهدا ودفعا لبرنامج ..... لسنة 2022 في حدود .....  
مقابل ..... سنة 2021.

تحليل الموارد الذاتية للمؤسسات التابعة للبرنامج

تحليل + توزيع للعدد الجملي لأعوان البرنامج حسب البرامج الفرعية أو الهياكل (التقاعد، الترقية، التسوية...)

كل ما يهّم تأجير المؤسسات (EPA و EPNA)  
توزيع الأعوان حسب الأسلاك (اداريين/فنيين...)

Commentaire 26c: تحليل النفقات من طرف المتصرف في الميزانية

## 2-2-نفقات التسيير

ضبطت نفقات التسيير تعهدا ودفعا لبرنامج ..... لسنة 2022 في حدود .....  
مقابل ..... سنة 2021.

تحليل الموارد الذاتية للمؤسسات التابعة للبرنامج  
تحليل لأهم النفقات

Commentaire 27c: تحليل النفقات من طرف المتصرف في الميزانية

## 3-2-نفقات التدخلات

ضبطت نفقات التدخلات لبرنامج ..... في حدود ..... تعهدا و ..... دفعا  
لسنة 2022 مقابل ..... تعهدا و ..... دفعا سنة 2021.

تحليل الموارد الذاتية للمؤسسات التابعة للبرنامج  
تحليل لأهم النفقات

Commentaire 28c: تحليل النفقات من طرف المتصرف في الميزانية

## 4-2-نفقات الإستثمار

ضبطت نفقات الإستثمار لبرنامج ..... لسنة 2022 في حدود ..... أد تعهدا و .....  
أد دفعا مقابل ..... أد تعهدا و ..... أد دفعا سنة 2021. وتتنوع حسب البرامج  
الفرعية على النحو التالي:

الوحدة: ألف دينار

النسبة (%)	الفارق		تقديرات 2022		ق م 2021		إنجازات 2020		البيان
	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	دفع	تعهد	
									البرنامج الفرعي 1
									البرنامج الفرعي 2
									البرنامج الفرعي.....
									المجموع

Commentaire [J29]: لإعداد من طرف فريق الإعلامية

كما يمكن توزيعها كما يلي:

الوحدة: ألف دينار

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

Commentaire [J30]: لإعداد من طرف فريق الإعلامية

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

الوحدة: ألف دينار

تطور الإعتمادات	تقديرات 2022		ق م 2021		إنجازات 2020		البيان
	إعتمادات الدفع	إعتمادات التعهد	إعتمادات الدفع	إعتمادات التعهد	إعتمادات الدفع	إعتمادات التعهد	
							مشاريع بصدد الإنجاز
							مشاريع وبرامج جديدة
							المجموع

Commentaire [J31]: لإعداد من طرف فريق الإعلامية

(\*) بالنسبة لإنجازات 2020 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 ودفعاً لبرنامج ..... لسنة 2022 في حدود  
مقابل ..... سنة 2021.

تحليل لأهم العمليات