

المملكة المغربية
2009

وزارة الداخلية

عمالة سلا

الجماعة الحضرية لسلا

الكتابة العامة

قسم المالية والميزانية

الدورة العادية لشهر أكتوبر

الجلسة الرابعة

جلسة علنية

النقطة الثامنة عشرة : الدراسة والمصادقة على مشروع الميزانية برسم سنة 2010

أ- العرض

بعد إذن السيد رئيس الجلسة تلا السيد كاتب المجلس نص مذكرة التقديم التالية

تبعاً للمذكرة الوزارية الواردة تحت عدد 3431 بتاريخ 23 شتنبر 2009 المتعلقة بكيفية إعداد ميزانية التسيير للسنة المالية 2010 و المرفقة بحصة الجماعة من الضريبة على القيمة المضافة بما قدره

901 211 000.00 درهم بنسبة زيادة تقدر ب 2 % مقارنة مع سنة 2009. و عليه عقدت اللجنة المالية عدة اجتماعات لدراسة مشروع الميزانية آخرها اجتماع يوم 11 نونبر 2009 و تمت الموافقة بإجماع السادة الحاضرين على الاقتراحات الآتية:

مجموع المداخل المقترحة قدر بنحو 402.633.500,00 درهم بزيادة نسبتها 7.08% مقارنة مع سنة 2009. أما الجزء الخاص بتقديرات المصاريف فكان في حدود 383.340.100,00 درهم

بنسبة زيادة 1.97% مقارنة مع سنة 2009 و عليه يكون الفائض التقديري القابل للبرمجة هو

19.293.400,00 درهم

1/ القسم الأول - بالمداخيل:-

الباب 10 مجال الإدارة العامة:

مجموع المداخل المقترحة بهذا الباب حددت في مبلغ 216.791.000,00 درهم ممثلة بذلك نسبة 53.80% من مجموع المداخل المقترحة بالميزانية بزيادة نسبتها

2.62% مقارنة مع سنة 2009. من أهم مدا خيل هذا الباب حصة الجماعة من الضريبة على القيمة المضافة المقدرة ب 901 211 000.00 درهم بنسبة 97.94 % من مجموع المداخل المقترحة بهذا الباب و نسبة 52.59% من مجموع المداخل المقترحة بالميزانية .

-الباب 20 : مجال الشؤون الاجتماعية :

المداخل المقترحة بهذا الباب حددت في مبلغ 271.700,00 درهم بنسبة 0.06% من مجموع المداخل المقترحة بالميزانية . بزيادة نسبتها 46.31% مقارنة مع سنة 2009 أهمها الرسم المفروض على مؤسسات التعليم الخاص و الرسم المفروض على الإقامة في المؤسسات السياحية بما قدره 250.000,00 درهم ممثلة بذلك بنسبة 92.01% من مجموع مدا خيل هذا الباب .

-الباب 30 : مجال الشؤون التقنية:

حددت المداخل المقترحة بهذا الباب ما قدره 123.120.100,00 درهم ممثلة بذلك نسبة 30.55% من مجموع المداخل المقترحة بالميزانية . بزيادة نسبتها 9.77% مقارنة مع سنة 2009 . القسط الأكبر من مدا خيل هذا الباب يأتي من ضريبة الخدمات الجماعية بما قدره 75 000 000 درهم ممثلة بذلك نسبة 18.61% من مجموع المداخل المقترحة بالميزانية . و نسبة 60.92% من مجموع مدا خيل هذا الباب . و في المقام الثاني رسم السكن بما قدره 20.000.000,00 درهم ممثلة بذلك نسبة 04.96% من مجموع المداخل المقترحة بالميزانية و نسبة 16.24 % من مجموع مدا خيل هذا الباب و في المقام الثالث نجد الضريبة على عمليات البناء بما قدره 18.000.000,00 درهم بنسبة 04.47% من مجموع المداخل المقترحة بالميزانية و نسبة 14.62% من مجموع المداخل المقترحة بهذا الباب .

-الباب 40 مجال الشؤون الاقتصادية

المداخل المقترحة بهذا الباب تم تحديدها في مبلغ 55.750.600,00 درهم ممثلة بذلك نسبة 13.84% من مجموع المداخل المقترحة بالميزانية بزيادة نسبتها 22.03 % مقارنة مع سنة 2009 . الأهم من المداخل المقترحة بهذا الباب مصدره الرسم المهني بما قدره 23.000.000,00 درهم ممثلة بذلك نسبة 05.71% مع مجموع المداخل المقترحة بالميزانية . و نسبة 41.25% من مجموع المداخل المقترحة بهذا الباب . تم نجد الرسوم المفروضة على مدا خيل وكلاء البيع بالجملة

للخضر و الفواكه بما قدره 20.000.000,00 درهم بنسبة 04.96% من مجموع المداخل المقترحة بالميزانية و نسبة 35.87% من مجموع المداخل المقترحة بهذا الباب .

-الباب 50 مجال الدعم:

مجموع المداخل المقترحة بهذا الباب سوف تصل إلى قدره 7.000.100,00 درهم و تمثل بذلك نسبة 2.00% من مجموع المداخل المقترحة بالميزانية و تم الاحتفاظ بنفس المبلغ المقترح لسنة 2009 . الأهم من هذه المداخل منتج فائدة الأموال المودعة بالخرينة بما قدره 4.000.000,00 درهم ممثلة بذلك نسبة 0.99% من المداخل المقترحة بالميزانية و بنسبة 57.14% من مجموع المداخل المقترحة بهذا الباب . ثم نجد مدا خيل مختلفة و طارئة بما قدره 3.000.000,00 درهم بنسبة 0.74% من مجموع المداخل المقترحة بالميزانية و نسبة 42.86% من مجموع المداخل المقترحة بهذا الباب .

و بهذه الاقتراحات يمكن تلخيص المداخل كما يلي :

*الضريبة على القيمة المضافة: 211.901.000,00 درهم بنسبة 52,59% من مجموع المداخل المقترحة .

* الضرائب و الرسوم المحولة: 118.000.000,00 درهم بنسبة 29,28% من مجموع المداخل المقترحة.

* الموارد الذاتية للجماعة: 73.032.500,00 درهم بنسبة 18,13% من مجموع المداخل المقترحة.

2 / القسم الثاني - المصاريف:-

الباب 10 الإدارة العامة:

المصاريف المقترحة لهذا الباب حددت في مبلغ 000 280 201 .00 درهم ممثلة بذلك نسبة 52.48 % من مجموع المصاريف المقترحة بالميزانية . القسط الأكبر من هذه للمصاريف خصص لأجور الموظفين و تعويضاتهم بما قدره 000 225 160 .00 درهم ممثلة بذلك نسبة 41.79 % من مجموع المصاريف المقترحة بالميزانية و بنسبة 79.70 % من مجموع مصاريف هذا الباب . تم نجد فوائد القروض بما قدره 00.

12 000 025 درهم ممثلة بذلك نسبة 3.14 % من مجموع المصاريف المقترحة بالميزانية و نسبة 5.97 % من مجموع مصاريف هذا الباب , تم نجد المصاريف المقترحة لأنشطة المجلس بما قدره 000 990 .00 درهم ممثلة بذلك نسبة 0.26 % من مجموع المصاريف المقترحة بالميزانية و نسبة 0.49 % من مجموع مصاريف هذا الباب. أما باقي المصاريف و التي تهم تسيير الإدارة العامة فحددت في مبلغ 00. 20 000 128 درهم ممثلة بذلك نسبة 5.25 % من مجموع المصاريف المقترحة بالميزانية .

و نسبة 10.00% من مجموع المصاريف المقترحة هذا الباب.

الباب 20 المجال الاجتماعي:

بلغت المصاريف المقترحة لهذا الباب 13 100 095 .00 درهم ممثلة بذلك نسبة 3,42 % من مجموع المصاريف المقترحة بالميزانية بزيادة 18.34 % مقارنة مع مقترحات سنة 2009. أهم المصاريف المقترحة بهذا الباب خصص لإعانة الجمعيات الرياضية الثقافية و الاجتماعية بما قدره. 00 7.365.000 درهم ممثلة نسبة 1,92 % من المصاريف المقترحة بالميزانية و نسبة 56.24 % من مجموع المصاريف المقترحة بهذا الباب .

الباب 30 : مجال التقني

المصاريف المقترحة لهذا الباب كانت في حدود 55 000 105 .00 درهم ممثلة بذلك نسبة 14.37 % من مجموع المصاريف المقترحة بالميزانية و زيادة نسبتها 6.35 % مقارنة مع مقترحات 2009 . الأهم منها سوف يخصص لمستحقات استهلاك الماء و الكهرباء العمومي بما قدره 00 42 000 000 درهم ممثلا بذلك نسبة 10.95 % من مجموع المصاريف المقترحة بالميزانية. و نسبة 76.22 % من مجموع مصاريف هذا الباب . أما باقي مصاريف هذا الباب فتهم صيانة الطرق, الإنارة العمومية , و كذا صيانة المنشآت الرياضية رصدت لها ما قدره 00 13 000 105 درهم ممثلة بذلك نسبة 3.42 % من مجموع المصاريف المقترحة بالميزانية و نسبة 23.78 % من مجموع المصاريف المقترحة بهذا الباب.

الباب 50 : مجال الدعم للأنشطة المختلفة:

سوف تصل المصاريف المقترحة لهذا الباب ما قدره 113 000 860.00 درهم ممثلة بذلك نسبة 29.70 % من مجموع المصاريف المقترحة بالميزانية بنسبة زيادة 17.07 %

مقارنة مع سنة 2009 . الأهم منها سوف يخصص لفائدة التدبير المفوض لقطاع النظافة و مطرح أم عزة بما قدره 78 000 000.00 درهم .تم نجد المبالغ المرصودة لفائدة المقاطعات بمبلغ قدره 24 000 000.00 درهم بنسبة 6.26 % من مجموع المصاريف المقترحة بالميزانية. و نسبة 21.08 % من مجموع المصاريف المقترحة لهذا الباب .

و أخيرا نجد المصاريف المقترحة للتعويضات عن الضرر لصالح الخواص و المصاريف الطارئة بما قدره 11.400.000,00 درهم ممثلة نسبة 2,97% من المصاريف المقترحة بالميزانية. و نسبة 10,01% من مجموع مصاريف الباب و بهذه المقترحات يمكن تلخيص المصاريف كالتالي :

المصاريف القارة :

- * أجور الموظفين و تعويضاتهم : 000 225 160.00 درهم
- استهلاك الكهرباء والماء العمومي..... 00 42 000 000 درهم
- *فوائد القروض : 00 12 000 025 درهم
- * التدبير المفوض لقطاع النظافة : 00 78 000 000 درهم
- * المبالغ المرصودة للمقاطعات : 00 24 000 000 درهم
- * تعويضات مكتب المجلس : 00 500 000 درهم
- * التأمينات : 00 2 000 840 درهم
- *الأكريية : 00 3 000 000 درهم

المجموع : 322 000 590.00 درهم

ممثلة بذلك نسبة % 84.16 . من مجموع المصاريف .

المصاريف المتغيرة:

أما باقي المصاريف المتغيرة فكانت في حدود 60 100 750 ,00 درهم ممثلة نسبة 15.84 % من مجموع المصاريف.

و السلام