



التحليل المالي لبلدية قلعة الأندلس

2022-2018

(البرنامج الاستثماري التشاركي بمناطق التوسع للمرحلة الثانية

(2023-2025

إعداد:

الإدارة المالية

ماي 2023



التحليل المالي

يهدف الى درس الوضع المالي للبلدية من خلال استخراج مؤشرات هامة للمساعدة على :
-تقييم الوضعية المالية للبلدية وبيان مكامن القوة والضعف فيها.
-تحديد المسارات الممكنة للإصلاح و التدارك.
و ذلك من خلال :

التحليل الإستشراقي لأهم المؤشرات المالية
بين سنة 2023 وسنة 2027

التحليل الرجعي لأهم الموارد والنفقات
بين سنة 2018 وسنة 2022



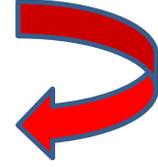
لاستخراج قدرة البلدية على الادخار
و تمويل الاستثمارات



الوحدة المعتمدة: الدينار التونسي (د.ت)

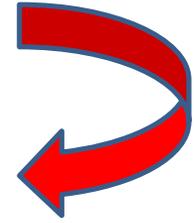
1 الموارد الاعتيادية

ميزانية	النمو	انجازات 2022		انجازات 2018		المكونات
		المبلغ	الهيكلية	المبلغ	الهيكلية	
2023	2018-2022					
4.091.978	% 38	9247.756	% 100,0	2575.874	% 100,0	مجموع المداخل
1591.000	% 44	7737.164	% 83	1815.239	% 70.4	-1 المداخل الجبائية
2.500.978	% 19	1510.592	% 16	760.635	% 29	-2 مداخل غير جبائية
588.000	% 19	102.850	% 6.8	51.215	% 6.7	أ- أملاك البلدية
1.912.978	% 20	1407.742	% 93	709.420	% 93.3	ب- المداخل المالية
1.280.478	% 12	1107.102	% 12	697.920	% 27	منها تحويلات الدولة



- نمو الموارد الاعتيادية (المعاليم على العقارات المبنية و غير المبنية و المعلوم على المؤسسات) على كامل الفترة رغم التذبذب السنوي المسجل بعنوان معاليم الإشغال الوقتي للطريق العام والإشهار وضعف نسب الاستخلاصات خاصة خلال سنة 2020 و 2021 على اثر الإجراءات المتخذة من طرف الدولة للتوقي من انتشار فيروس كورونا.

- حجم الموارد الذاتية مكن البلدية من تخطي سقف مستوى الاستقلال المالي حيث **بلغ معدل مؤشر الاستقلالية المالية نسبة 77.8 % .**

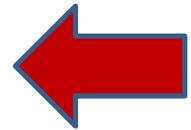


**مؤشر الاستقلالية : المداخيل الذاتية / موارد العنوان الأول
2022**

بلدية قلعة الأندلس

88%

**تراجع نسبة تحويلات الدولة مقابل ارتفاع نسبة المداخيل الذاتية
خاصة خلال سنوات 2019-2021 و 2022.**



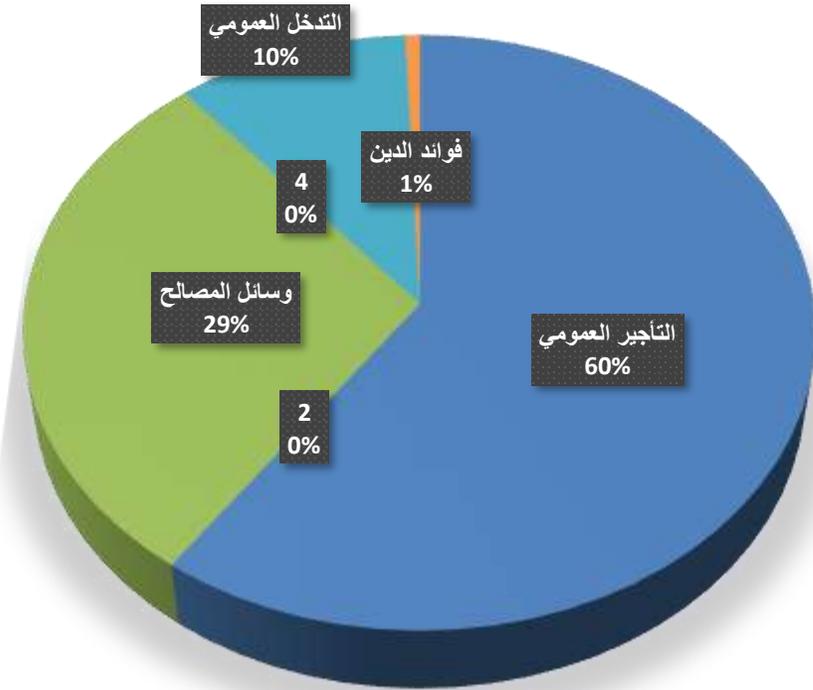


2 النفقات الاعتيادية

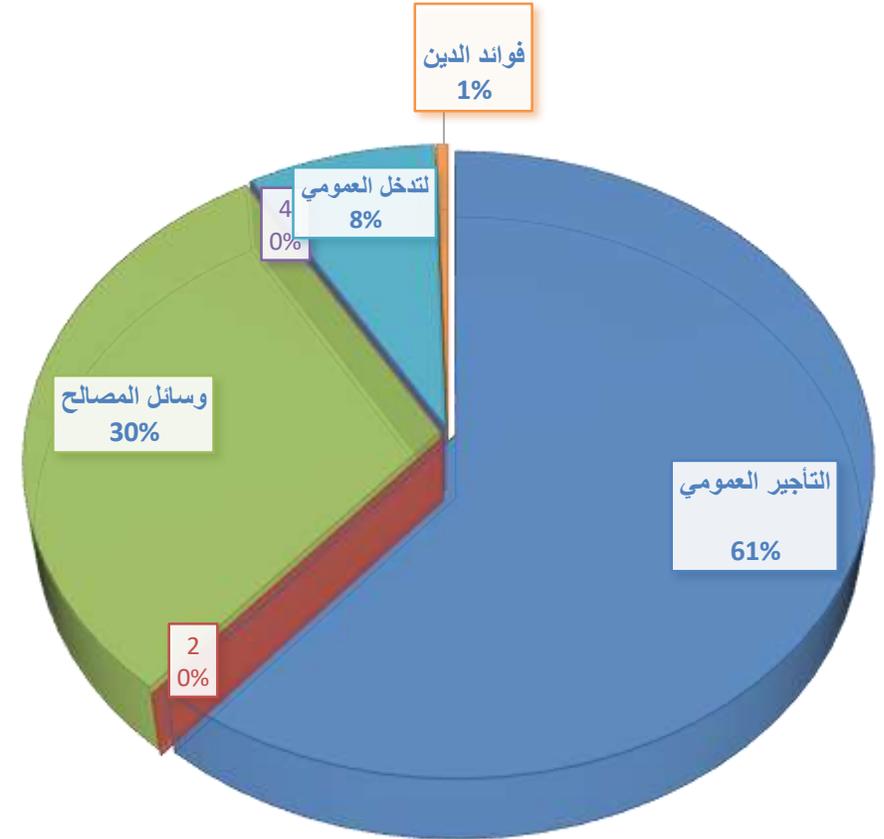
ميزانية	النمو	انجازات 2022		انجازات 2018		المكونات
		المبلغ	الهيكلية	المبلغ	الهيكلية	
2023	-2018 2022					
5659.576	% 22	% 100,0	4169.473	% 100,0	1880.686	نفقات العنوان الأول
3090.755	% 21	% 60	2494.853	% 61	1150.533	1- التأجير العمومي
2054.508	% 21	% 29	1214.056	% 30	570.666	2- وسائل المصالح
357.958	%	% 21	316.000	% 8.7	164.000	منها تسديد متخلدات
490.826	% 30	% 10	433.192	% 8	150.445	3- التدخل العمومي
23.486	% 32	% 7.5	27.372	% 0.4	9.042	4- فوائد الدين

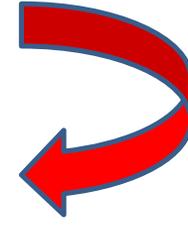


هيكل نفقات البلدية خلال سنة 2022



هيكل نفقات البلدية خلال سنة 2018





- محافظة الميزانية على نفس الهيكله خلال الخمس سنوات الفارطة
مع ارتفاع حجم الكتل.

- تميزت نفقات التصرف بارتفاع حجمها نظرا للتأثر المباشر بحجم
التأجير العمومي (60%) من نفقات العنوان الأول لسنة 2022.

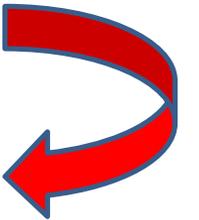
- ارتفاع نفقات وسائل المصالح (الكنس والاعتناء بالتنوير العمومي
وصيانة الطرقات و المعدات و خلاص المتخلدات) و ذلك خاصة بعد
توسع المنطقة البلدية بالإضافة الى النمو الكبير لنفقات التدخل العمومي
و نفقات الدين.



③ الإدخار الإداري

النمو	2022	2021	2020	2019	2018	البيان
2022-2018	5078.283	99.083	315.071	895.009	695.188	الإدخار الخام
%	64					
2022-2018	4013.667	13.421	286.619	862.166	664.636	الإدخار الصافي
%	66					

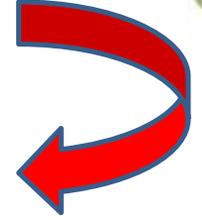
مساهمة موارد العنوان الأول في نفقات العنوان الثاني (الاستثمار) خلال سنة 2022 تعتبر استثنائية باعتبار المداخل الاستثنائية التي حققتها البلدية بعنوان المعلوم على الأراضي الغير مبنية





الاستثمار المباشر

مشروع ميزانية	النمو	إنجازات 2022		إنجازات 2018		المكونات
		المبلغ	الهيكلية	المبلغ	الهيكلية	
2023	--2018 2022					
11104.758	% 625	% 100,0	11104.758	% 100,0	1530.383	مجموع الاستثمارات المباشرة
						منها:
6169.345	% 1127	% 55.6	6169.345	% 33	502.622	1- مشاريع القرب
2730.814	% 570	% 24.6	2730.814	% 27	407.605	2- مشاريع هيكلية
2220.124	% 624	% 20	2220.124	% 2.5	35.000	3- مشاريع إدارية



الموارد الاستثنائية التي حققتها البلدية خلال سنة 2022 أدت الى قفز
الاعتمادات المخصصة للاستثمار من 1.530.383 د خلال سنة 2018 إلى
11.104.758 د خلال سنة 2022.



تقييم عام للتوازن المالي

مستوى ادخار دون المأمول

=

حجم نفقات وجوبيه مرتفع

+

موارد ذاتية ذات حجم مرضي



مساهمة موارد العنوان الأول
في نفقات التنمية متواضعة



ارتفاع نسبة نفقات التأجير
العمومي مقارنة بنفقات
التصرف



ارتفاع
الاستقلالية المالية
مؤشر



**كشف متابعة انجاز مشاريع البرنامج التشاركي لمناطق
التوسع**

المشروع	سنة البرمجة	الكلفة	نسبة تقدم الانجاز
تعبيد طرقات ببرج يوسف	2020	90.000 د	100 %
انجاز فضاء عائلي بمنطقة النحلي	2021	559.872 د	بصدد عرضه على انظار اللجنة الجهوية للصفقات
انجاز ملعب حي بقنطرة بنزرت	2020	442.480 د	بصدد عرضه على انظار اللجنة الجهوية للصفقات
تعبيد أنهج بحي البرارجة 2	2020	220.000 د	100 %



الموارد المالية المتوفرة في إطار البرنامج
الاستثماري التشاركي بمناطق التوسع للمرحلة
الثانية 2023-2025

الإطار	المبلغ	المصدر
البرنامج الاستثماري التشاركي بمناطق التوسع للمرحلة الثانية 2023-2025	658.000 د	مساعدة غير موظفة من طرف صندوق القروض و مساعدة الجماعات المحلية



**مقترح توزيع الموارد المالية بالبرنامج السنوي
للاستثمار بمناطق التوسع للمرحلة الثانية
2025-2023**

المنطقة	المشروع المقترح	الكلفة التقديرية
المنطقة عدد 01 : قنطرة بنزرت	تهيئة المنطقة الخضراء الكائنة بمدخل القنطرة + مفترق الشهيد عاطف الحمروني	128 أد
	تنوير عمومي منطقة سيدي عبيد	50 أد
المنطقة عدد 02 : البرارجة 2 و الحسيان	تنوير عمومي بمنطقة الحسيان	100 أد
	تعبيد طرقات بمنطقة البرارجة 2	200 أد
المنطقة عدد 03 : بوحنش و برج يوسف	تنوير عمومي بمنطقتي بوحنش و برج يوسف	80 أد
المنطقة عدد 04 : النحلي و سيدي يونس	تنوير عمومي بمنطقة النحلي	100 أد
	الجملة	658 أد

وَشَكَرًا

