

البرنامج السنوي للاستثمار البلدي التشاركي لسنة 2021

التحليل المالي

تقديم عام: في إطار الإعداد لبرنامج الاستثمار البلدي التشاركي لسنة 2021 لبلدية سوق الأحد قمنا بإعداد هذا التحليل المالي وذلك بالاعتماد على التحليل الرجعي للموارد و النفقات حيث تم التطرق إلى النقاط التالية:

- التحليل المالي لسنة 2019 وذلك بتفصيل الموارد و النفقات وصولا إلى نتائج السنة المالية لسنة 2019
- تطور ميزانية التصرف خلال الخمس سنوات 2019/2015
- تطور نفقات التأجير لبلدية سوق الأحد خلال الخمس سنوات: 2019/2015
- الديون المتخلدة بذمة البلدية لفائدة المؤسسات العمومية إلى غاية 2020/10/31
- ديون بذمة المواطنين لفائدة البلدية إلى غاية 2020/12/31
- تقديم ميزانية البلدية لسنة 2020 إلى غاية 2020/10/31.
- مقدار الموارد المخصصة للبرنامج السنوي للاستثمار لسنة 2021

01- الموارد لسنة 2019

العنوان	التقديرات	الموارد المنجزة	النسبة
العنوان الأول	1457.800,000	1378.833,667	% 95,20
العنوان الثاني	2038.292,345	1631.076,285	% 80,02
مجموع موارد ميزانية البلدية	3496.092,345	3009.909,952	%86.24

تفصيل الموارد :

بيان الموارد	التقديرات	الموارد المنجزة	النسبة
موارد العنوان الأول : الجزء الأول : المداخل الجبائية الاعتيادية الصنف 01 : المعاليم على العقارات والأنشطة..... الصنف 02 : مداخل إشغال الملك العمومي البلدي واستلزام المرافق العمومية فيه..... الصنف 03 : مداخل الموجبات والرخص الإدارية ومعاليم مقابل إسداء خدمات.....	268.500,000 36.483,700 218.100,000	321.511,939 42.479.900 200.046.320	% 119,74 % 116,43 % 91,72
جملة الجزء الأول :	523.083,700	564.038,159	% 107,82
الجزء الثاني : المداخل غير الجبائية الاعتيادية الصنف 05 : مداخل الملك البلدي الاعتيادية..... الصنف 06 : المداخل المالية الاعتيادية	153.200,000 781.700,000	25.284,924 789.510,584	% 16,50 %100.99
جملة الجزء الثاني :	934.900,000	814.795,508	% 87,15
جملة موارد العنوان الأول :	1457.800,000	1378.833,667	% 94,58
موارد العنوان الثاني : الجزء الثالث : الموارد الذاتية والمخصصة للتنمية الصنف 07 : منح التجهيز الصنف 08 : مذكرات وموارد مختلفة	1959.823,898 73.000,000	1552.607.839 73.000,000	% 79,22 % 100
جملة الجزء الثالث :	2032.823,898	1625607.839	% 79,96
الجزء الخامس : الموارد المتأتية من الاعتمادات المحالة الصنف 12 : الموارد المتأتية من الاعتمادات المحالة	5468,447	5468,447	% 100
جملة الجزء الخامس :	5468,447	5468,447	% 100
جملة موارد العنوان الثاني :	2038.292,345	1631.076,285	% 80,02
مجموع موارد ميزانية البلدية :	3496092,345	3009909,953	%86,09

02- النفقات لسنة 2019 .

العنوان	التقديرات	النفقات المنجزة	النسبة
العنوان الأول	1457800,000	1232.143,835	%84,52
العنوان الثاني	2038.292,345	717.909,341	%35,22
مجموع نفقات ميزانية البلدية	3496.092,345	1950.053,176	%55,77

تفصيل النفقات :

بيان النفقات	التقديرات	النفقات المنجزة	النسبة
نفقات العنوان الأول : الجزء الأول : نفقات التصرف القسم 01 : التاجير العمومي القسم 02 : وسائل المصالح القسم 03 : التدخل العمومي القسم الرابع: نفقات التصرف الطارئة غير موزعة.....	862.531,893 513.800.000 57.023,107 24.445,000	820.460,899 369.358,646 42.324,290 -	% 95,12 % 71,88 % 74,22
جملة الجزء الأول :	1135771,282	1052171,104	% 92,63
الجزء الثاني : فوائد الدين القسم 05 : فوائد الدين	0	0	0
جملة الجزء الثاني :	0	---	
جملة نفقات العنوان الأول :	1457800,000	1232143,835	% 84,52
نفقات العنوان الثاني : الجزء الثالث : نفقات التنمية القسم 06 : الاستثمارات المباشرة	2032823,898	717.909,341	% 35,31
جملة الجزء الثالث :	2032823,898	717.909,341	% 35,31
الجزء الرابع : تسديد أصل الدين القسم 10 : تسديد أصل الدين	0	0	0
جملة الجزء الرابع :		-----	
الجزء الخامس : النفقات المسددة من الاعتمادات المحالة القسم 11 : النفقات المسددة من الاعتمادات المحالة	5468,447	0	0
جملة الجزء الخامس :	5468,447	---	
جملة نفقات العنوان الثاني :	2038292,345	717.909,341	% 35,22
مجموع نفقات ميزانية البلدية:	3496092,345	1950.053,176	% 55,77

نتائج السنة المالية 2019 :

العنوان	الموارد المنجزة	النفقات المنجزة	الفواضل
العنوان الأول	1378.833,667	1232143,835	146.689,832
العنوان الثاني	1631.076,285	717.909,341	913.166,944
المجموع:	3009.909,952	1950.053,176	1059.856,776

تطور ميزانية التصرف للسنة المالية 2019

الموارد :

2019		2018		2017		2016		2015	ميزانية التصرف
نسبة تطور الموارد مقارنة بـ 2018	الموارد المنجزة	نسبة تطور الموارد مقارنة بـ 2017	الموارد المنجزة	نسبة تطور الموارد مقارنة بـ 2016	الموارد المنجزة	نسبة تطور الموارد مقارنة بـ 2015	الموارد المنجزة	الموارد المنجزة	
%19,21	1378.833,667	%36,42	1156.599,248	%-14,95	847764,195	%-0,56	996.785,487	1002493,566	

النفقات :

2019		2018		2017		2016		2015	ميزانية التصرف
نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2018	النفقات المنجزة	نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2017	النفقات المنجزة	نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2016	النفقات المنجزة	نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2015	النفقات المنجزة	النفقات المنجزة	
%17,10	1232.143,835	%32,08	1052.171,104	%161,92	796588,597	%-43,18	304114,944	535225,640	

تطور نفقات التأجير :

2019		2018		2017		2016		2015	نفقات التأجير
نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2018	النفقات المنجزة	نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2017	النفقات المنجزة	نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2016	النفقات المنجزة	نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2015	النفقات المنجزة	النفقات المنجزة	
%27,94	820.460,899	%-4,5	641.249,313	%5,29	671566,968	%4,45	637776,770	610582,070	

تطور نفقات التسيير :

2019		2018		2017		2016		2015	نفقات التسيير
نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2018	النفقات المنجزة	نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2017	النفقات المنجزة	نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2016	النفقات المنجزة	نسبة تطور النفقات مقارنة بـ 2015	النفقات المنجزة	النفقات المنجزة	
%-4,88	369.358,646	%276,67	388.338,397	%-65,67	103.097,134	%14,52	300.375,930	262.270,505	

الديون المتخلدة بذمة البلدية لفائدة المؤسسات العمومية إلى حد 2020/10/31

بيان المؤسسة الدائنة	مبلغ الدين
الشركة الوطنية لاستغلال وتوزيع المياه	3655,300
الشركة التونسية للكهرباء والغاز	463.398,810
شركة اتصالات تونس	3.154,985
صندوق القروض ومساعدة الجماعات المحلية	/
مجموع الديون:	470.209,095

بقايا الاستخلاصات المثقلة إلى حد 31 ديسمبر 2019 (ديون بذمة المواطنين لفائدة البلدية)

عنوان الدين	مبلغ الدين
المعلوم على العقارات المبنية	704.577,749
المعلوم على الأراضي غير المبنية	245.265,000
كراء العقارات المعدة لنشاط تجاري	41.443,000
كراء العقارات المعدة لنشاط مهني	1.164.000
كراء العقارات المعدة لنشاط صناعي	4.447,000
محاصيل بيع العقارات السكنية	/
مجموع مستحقات البلدية :	996.926,749

موارد الميزانية لسنة 2020 إلى حدود 31 أكتوبر 2020

العنوان	التقديرات	الموارد المنجزة	النسبة
العنوان الأول	1325.500,000	1347.299,088	101,64%
العنوان الثاني	2484.977,249	1533.668,510	61,71%
مجموع موارد ميزانية البلدية	3810.477,249	2880.967,598	75,60%

تفصيل الموارد :

النسبة	الموارد المنجزة	التقديرات	بيان الموارد
			موارد العنوان الأول : الجزء الأول : المداخل الجبائية الاعتيادية الصنف 01 : المعاليم على العقارات والأنشطة..... الصنف 02 : مداخل إشغال الملك العمومي البلدي واستلزام المرافق العمومية فيه الصنف 03 : مداخل الموجبات والرخص الإدارية ومعاليم مقابل إسداء خدمات....
%75,83 %28,21 %48,61	174.789,620 12.695.000 100.679.071	230.500,000 45.000,000 207.100,000	
%59,71	288.163,691	482.600,000	جملة الجزء الأول :
			الجزء الثاني : المداخل غير الجبائية الاعتيادية الصنف 05 : مداخل الملك البلدي الاعتيادية..... الصنف 06 : المداخل المالية الاعتيادية.....
%46,86 %140,54	62.797,402 996.337,995	134.000,000 708.900,000	
%125,653	1059.135,397	842.900,000	جملة الجزء الثاني :
%101,64	1347.299,088	1325.500,000	جملة موارد العنوان الأول :
			موارد العنوان الثاني : الجزء الثالث : الموارد الذاتية والمخصصة للتنمية الصنف 07 : منح التجهيز..... الصنف 08 : مدخرات وموارد مختلفة.....
%60,76 %100	1473.200.063 55.000,000	2424.508,802 55.000,000	
%61,63	1528200,063	2479508,802	جملة الجزء الثالث :
			الجزء الخامس : الموارد المتأتية من الاعتمادات المحالة الصنف 12 : الموارد المتأتية من الاعتمادات المحالة.....
% 100	5468,447	5468,447	
% 100	5468,447	5468,447	جملة الجزء الخامس :
%61,71	1533.668,510	2484.977,249	جملة موارد العنوان الثاني :
%75,60	2880967,598	3810477,249	مجموع موارد ميزانية البلدية :

تقديرات الميزانية لسنة 2021

تقديرات النفقات	تقديرات الموارد	
1.400.130,229	1.400.130,229	العنوان الأول
1.681.307,205	1.681.307,205	العنوان الثاني
3.081.437,434	3.081.437,434	جملة موارد الميزانية

المساعدة غير الموظفة و المخصصة للبرنامج السنوي للاستثمار البلدي
لسنة 2021: 567.000 ألف دينار