

6. الميزانية

6.1 بعض البيانات عن تنفيذ الميزانية خلال الثلاث سنوات الماضية:

تجدر الإشارة إلى أن ميزانية جامعة وهران 1 شبه مستقرة اسمياً خلال السنوات الثلاث الأخيرة (2021-2022-2023).

الجدول التالي يمثل إيرادات الميزانية للسنوات 2021-2022-2023

| السنوات | الإيرادات | المبلغ | نسبة التوزيع |
|---------|---|------------------|--------------|
| 2021 | إعانة 2021 | 5.592.000.000,00 | % 95,95 |
| | الموارد الخاصة | 24.408.369,55 | % 0,42 |
| | رصيد الميزانية بتاريخ 2020/12/31 | 211.592.630,45 | % 3,63 |
| | مجموع الإيرادات | 5.828.001.000,00 | % 100,00 |
| 2022 | إعانة 2022 | 5.900.000.000,00 | % 95,11 |
| | الموارد الخاصة | 23.301.373,98 | % 0,38 |
| | مصاريف التسيير المتعلقة بالبحث العلمي والتطوير التكنولوجي | 88.951.000,00 | % 1,43 |
| | رصيد الميزانية بتاريخ 2021/12/31 | 190.877.626,02 | % 3,08 |
| | مجموع الإيرادات | 6.203.130.000,00 | % 100,00 |
| 2023 | إعانة 2023 | 6.369.000.000,00 | % 97,91 |
| | الموارد الخاصة | 35.000.000,00 | % 0,54 |
| | مصاريف التسيير المتعلقة بالبحث العلمي والتطوير التكنولوجي | 100.679.000,00 | % 1,55 |
| | مجموع الإيرادات | 6.504.679.000,00 | % 100,00 |

الجدول التالي يمثل تنفيذ الميزانية للسنوات 2021-2022-2023

| السنوات | ميزانية التسيير | نسبة التوزيع | نسبة الاستهلاك |
|---------|-----------------|--------------|----------------------|
| 2021 | الباب الأول | % 91,00 | % 95,38 |
| | الباب الثاني | % 09,00 | % 87,71 |
| | المجموع | % 100,00 | % 94,72 |
| 2022 | الباب الأول | % 89,00 | % 98,75 |
| | الباب الثاني | % 11,00 | % 88,66 |
| | المجموع | % 100,00 | % 97,63 |
| 2023 | الباب الأول | % 88,00 | % 97,20 ¹ |
| | الباب الثاني | % 12,00 | % 84,25 ¹ |
| | المجموع | % 100,00 | % 95,61 ¹ |

¹ موقوفة بتاريخ 2023/11/15

6.2 أسس تنفيذ ميزانية 2023

المبادئ التي استرشد بها إعداد الميزانية للتسيير لجامعة وهران 1 لعام 2023 مستمدة من خطة تطوير الجامعة وتتمحور حول أربعة أهداف

رئيسية:

- التحكم التام في قسم نفقات الموظفين من خلال الحسابات الدقيقة لتكاليف الرواتب وتصفية ديون الموظفين. ضمان 12 شهراً من الرواتب و04 علاوات مردودية ومكافأة البحث. أما بقية الأولويات فتخصص لدعم الترقيات.
- دعم الاحتياجات التعليمية والعلمية من خلال توفير الظروف المناسبة لضمان جودة التسيير بهدف التحسين المستمر لظروف العمل.
- تولي أعمال تطوير وصيانة الممتلكات المنقولة وغير المنقولة والمساحات الخضراء لتوفير ظروف عمل أفضل لمجتمع الجامعة، خاصة وأن هذه البنى التحتية قديمة وتتطلب صيانة منتظمة ومستمرة.

• تجديد حضيرة السيارات القديم الذي يتطلب صيانتها الكثير من الاعتمادات.

والنهج المستخدم هو نهج تشاركي يشمل جميع أصحاب المصلحة في تحديد الأهداف والاحتياجات والأولويات. وعلى هذا النحو يتم عقد اجتماعات دورية بين الإدارة المركزية وإدارة الكليات والمعاهد بمشاركة كافة المسؤولين. وتركز هذه الاجتماعات على مناقشات الميزانية، وتخصيص الموارد، ومراقبة التنفيذ، والمراقبة وإعداد التقارير، والمشورة والتوجيه والتعليمات، وما إلى ذلك.

3.6 بعض المؤشرات حول تنفيذ ميزانية التسيير لسنة 2023 اعتباراً من 15 نوفمبر 2023

تقدر الموارد المخصصة لإعداد الميزانية التسيير لسنة 2023 بمبلغ 6.504.679.000.00 دج، يذهب الجزء الأكبر منها 6.333.000.000.00 دج إلى اعانة الدولة لسنة 2023، ويتم تقاسم الباقي بين الموارد الذاتية بقيمة 35.000.000.00 دج و 100.679.000.00 دج من أموال التسيير المرتبطة بالبحث العلمي والتطوير التكنولوجي.

الجدول التالي يمثل ببيان تنفيذ ميزانية التسيير 2023 موقوفة بتاريخ 15 نوفمبر 2023

| ايواب الميزانية | ميزانية التسيير(دج) | استهلاك الاعتمادات(دج) | الرصيد(دج) | نسبة الاستهلاك |
|-----------------|---------------------|------------------------|----------------|----------------|
| الباب الاول | 5.607.550.000,00 | 5.547.002.490,20 | 159.547.509,80 | % 97,20 |
| الباب الثاني | 798.129.000,00 | 672.396.216,38 | 125.732.783,62 | % 84,25 |
| المجموع | 6.504.679.000,00 | 6.219.398.706,58 | 285.280.293,42 | % 95,61 |

إذا كان القسم 1 المتعلق بنفقات الموظفين قد أتاح ضمان رواتب 12 شهراً ومنحة المردودية لأربعة فصول السنوية لعام 2023 بالإضافة إلى منحة البحث فقد تم حجز القسم 2 كأولوية للنفقات المرتبطة بشكل مباشر أو غير مباشر بالجانب البيداغوجي والتكوين، والباقي مخصص للتكاليف الملحقه وأعمال الصيانة باعتبار الجامعة تحتوي على بنية تحتية قديمة جداً تتراوح من 50 عامًا إلى 100 عام حسب الموقع. واما بالنسبة للاستهلاك فقد حققنا نسبة تنفيذ للموازنة بلغت 95,61% حتى 15 نوفمبر 2023. يوزع هذا المعدل الذي تم ذكرناه حسب القسم الى 97,20% للقسم 01 من نفقات الموظفين و84,25% للقسم 02 من نفقات التسيير. وتجدون في الملحق رقم 1 من هذا التقرير معدلات الاستهلاك حسب الفصل الأول والثاني (موقوفة بتاريخ 2023/11/15).

الرصيد التقديري بتاريخ 15 نوفمبر 2023 الناتج عن وضعية الالتزامات قدر ب 285.280.293,42 دج والذي يمثل نسبة 4,38% من ميزانية التسيير لسنة 2023.