



وزارة المالية
شئون المحاسبة العامة
إدارة التوجيه والنظم

Ministry of Finance
General Accounting Affairs
Guidance & System Department

الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة عن السنة المالية

2016-2015

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2016/2015

(المجلد الأول)

جداول الحساب الختامي
المذكرة الإيضاحية

مشروع قانون رقم () لسنة 2016
باعتناء الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2016/2015

بعد الاطلاع على الدستور

- وعلى المرسوم بالقانون رقم (106) لسنة 1976 في شأن احتياطي الأجيال القادمة .
- وعلى المرسوم بالقانون رقم (31) لسنة 1978 بقواعد إعداد الميزانيات العامة والرقابة على تنفيذها والحساب الختامي والقوانين المعدلة له .
- وعلى القانون رقم (81) لسنة 2015 بربط ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2016/2015 .
- وعلى القانون رقم (39) لسنة 2016 بشأن تعديل الإعتمادات بين أبواب الميزانية.
- وافق مجلس الأمة على القانون الآتي نصه وقد صدقنا عليه وأصدرناه : .

- مادة أولى -

يعتمد الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2016 / 2015 وفقاً لما يلي : -

(أ) بلغت إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية 302 . 13 633 901 713 د.ك
[فقط ثلاثة عشرة ملياراً وستمئة وثلاثة وثلاثون مليوناً وتسعمئة وواحد ألفاً وسبعمئة وثلاثة
عشر ديناراً وثلاثمئة وإثنان فلساً لا غير] .

(ب) بلغت مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية 180 . 18 245 866 123 د.ك
[فقط ثمانية عشر ملياراً ومئتان وخمسة وأربعون مليوناً وثمانمئة وستة وستون ألفاً ومئة وثلاثة
وعشرون ديناراً ومئة وثمانون فلساً لا غير] .

وذلك حسب ماهو وارد بالجدول حرف (أ) المرفق بهذا القانون.

- مادة ثانية -

يخصص مبلغ 330 . 171 390 1 ك.

[فقط مليار وثلاثمائة وثلاثة وستون مليوناً وثلاثمائة وتسعون ألفاً ومئة وواحد وسبعون ديناراً
وثلاثمائة وثلاثون فلساً لا غير] .

وذلك ما يعادل 10 % من اجمالي الايرادات لاحتياطي الأجيال القادمة .
حسب ما هو وارد بالجدول حرف (ب) المرفق بهذا القانون .

- مادة ثالثة -

بلغ العجز الفعلي للميزانية 208 . 581 354 5 د.ك

[فقط خمسة مليارات وتسعمائة وخمسة وسبعون مليوناً وثلاثمائة وأربعة وخمسون ألفاً وخمسمئة
وواحد وثمانون ديناراً ومئتان وثمانية فلوس لا غير] .
ويغطي من المال الإحتياطي العام .

- مادة رابعة -

على رئيس مجلس الوزراء و الوزراء كل فيما يخصه تنفيذ هذا القانون ويعمل به اعتباراً من تاريخ
نشره بالجريدة الرسمية .

أمير الكويت

صباح الأحمد الصباح

صدر بقصر السيف في : / / 1437 هـ
الموافق : / / 2016 م



وزارة المالية
شؤون المحاسبة العامة
إدارة التوجيه والنظم

جدول حرف (أ) تحليل الإيرادات - المصروفات - فائض الميزانية

مصروفات السنة المالية			إيرادات السنة المالية		
2015/2014	البيان	2016/2015	2015/2014	البيان	2016/2015
5,303,189,532.718	المرتبات	5,460,532,082.040	22,501,616,545.945	إيرادات نفطية	12,075,420,712.643
3,025,826,257.329	المستلزمات السليمة والخدمات	2,192,945,262.543	100,331,537.383	الضرائب على صافي الدخل والأرباح	141,844,922.115
197,204,787.825	وسائل النقل والمعدات والتجهيزات	225,972,016.575	21,365,107.470	الضرائب والرسوم على الممتلكات	15,871,231.807
1,662,126,793.954	المشاريع الإنشائية والصيانة والإستثمارات العامة	1,876,352,984.807	7,714,616.721	الضرائب والرسوم على السلع والخدمات	10,083,705.335
11,227,111,884.660	المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية	8,490,063,777.215	290,588,922.094	الضرائب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية	318,169,364.460
			822,611,595.365	إيرادات الخدمات	759,216,536.198
			1,180,520,935.258	الإيرادات والرسوم المتنوعة	311,492,187.244
			1,119,345.110	الإيرادات الرأسمالية	1,803,053.500
21,415,459,256.486	جملة المصروفات	18,245,866,123.180	24,925,868,605.346	جملة الإيرادات	13,633,901,713.302
3,510,409,348.860	زيادة الإيرادات عن المصروفات	-4,611,964,409.878			
24,925,868,605.346	الجملة	13,633,901,713.302	24,925,868,605.346	الجملة	13,633,901,713.302

جدول حرف (ب) - مقارنة المصروفات والمخصصات بالإيرادات

للمحاسب الختامي عن السنة المالية 2016/2015

المصروفات والمخصصات			الإيرادات		
2015/2014	البيان	2016/2015	2015/2014	البيان	2016/2015
2,492,586,860.535	احتياطي الأجيال القادمة:	1,363,390,171.330	24,925,868,605.346	إجمالي إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية	13,633,901,713.302
3,738,880,290.802	أ - 10% النسبة من قانون رقم 106 لسنة 1976				
21,415,459,256.486	ب - 15% مبلغ إضافي من مرسوم بقانون رقم 92 لسنة 2014	18,245,866,123.180			
-2,721,057,802.477	إجمالي مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية	-5,975,354,581.208			
24,925,868,605.346	زيادة / نقص الإيرادات عن المصروفات والمخصصات	13,633,901,713.302	24,925,868,605.346	الجملة	13,633,901,713.302
	الجملة				

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2016/2015

الجداول الرئيسية

جداول الحساب الختامي

دليل الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2016/2015

الجداول الرئيسية

جدول حرف (أ) : إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية حسب الأبواب و المجموعات .

جدول حرف (ب) : مصروفات الوزارات و الإدارات الحكومية حسب الوزارات .

جدول حرف (ج) : تحليل الإيرادات والمصروفات على المستوى الاقتصادي

جدول حرف (د) : أرصدة حسابات التسوية مع مقارنتها بالسنة المالية السابقة.

جدول حرف (هـ) : أرصدة البنوك والصندوق.

جدول حرف (و) : الحسابات النظامية

جدول حرف (ز) : موجودات وممتلكات الدولة .

تابع جدول حرف (ز) : قيمة ممتلكات الدولة (المباني والمنشآت) .

إيرادات الوزارات والادارات الحكومية
حسب الأبواب والمجموعات

ح . خ 2016/2015

جدول حرف (أ)

المحصل فى السنة المالية		السنة المالية 2016/2015		البيان	مجموعة	الباب
2014/2013	2015/2014	المحصل	التقديرات			
29,291,889,403.121	22,501,616,545.945	12,075,420,712.643	10,757,474,000.000	النفط الخام و الغـ		1
				الضرائب على صافى الدخل والارباح		2
42,056,887.521	48,747,402.655	61,529,770.374	48,700,000.000	ضريبة الدخل من غير شركات النفط	2	
44,912,965.678	51,584,134.728	80,315,151.741	53,904,000.000	الضرائب على صافى الأرباح	3	
				الضرائب والرسوم على الممتلكات		3
20,975,925.958	21,365,107.470	15,871,231.807	23,000,000.000	رسوم نقل الملكية	1	
				الضرائب والرسوم على السلع والخدمات		4
4,623,440.571	7,714,616.721	10,083,705.335	6,062,000.000	رسوم القيد والتسجيل	2	
				الضرائب والرسوم على التجارة		5
				والمعاملات الدولية		
275,881,352.381	290,588,922.094	318,169,364.460	281,141,000.000	الضرائب والرسوم الجمركية	1	
				ايرادات الخدمات		6
80,662,039.510	113,153,475.983	108,227,808.163	92,375,900.000	خدمات الامن والعدالة	1	
4,543,752.211	4,254,438.292	3,853,513.115	4,587,300.000	الخدمات التعليمية والثقافية	2	
91,877,777.745	93,893,187.240	102,307,049.504	94,660,000.000	الخدمات الصحية	3	
64,867,811.112	109,358,222.874	67,272,705.501	73,997,100.000	خدمات الاسكان والمرافق	4	
192,525,834.896	240,880,180.419	211,326,683.522	241,561,000.000	خدمات الكهرباء والماء	5	
182,523,158.803	172,685,791.455	177,238,607.776	237,842,800.000	خدمات النقل والمواصلات	6	
85,611,119.000	87,921,958.000	88,397,789.000	50,000,000.000	ايرادات الطوابع المالية	7	
628,839.788	464,341.102	592,379.617	615,000.000	خدمات أخرى	8	
				الايرادات والرسوم المتنوعة		7
1,402,693,399.825	1,180,520,935.258	311,492,187.244	173,604,900.000	الايرادات والرسوم	1	
				الايرادات الرأسمالية		8
25,148,748.723	1,119,345.110	1,803,053.500	71,100,000.000	مبيع أراضي وعقارات	1	
31,811,422,456.843	24,925,868,605.346	13,633,901,713.302	12,210,625,000.000	الجملة		

المصروفات حسب الوزارات والإدارات الحكومية

جدول حرف (ب)

2016/2015 خ.ح

الرقم	الجهة	إعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	مصروفات السنة المالية		الفارق *
						2014/2013	2015/2014	
100	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	50,000,000.000	50,000,000.000	50,000,000.000	0.000
110	الديوان الأميري	651,681,000.000		651,681,000.000	639,267,780.641	606,838,353.856	380,691,050.758	32,429,426.785
120	ديوان المحاسبة	46,714,000.000		46,714,000.000	40,361,466.955	37,993,219.883	37,238,132.674	2,368,247.072
131	مجلس الوزراء - الامانة العامة	131,338,000.000	6,694,600.000	138,032,600.000	118,592,485.196	111,157,923.673	99,098,427.326	7,434,561.523
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	29,815,000.000	1,491,953.000	31,306,953.000	30,625,605.935	28,495,296.091	25,863,232.946	2,130,309.844
140	المجالس الأعلى للتخطيط والتنمية	17,326,000.000		17,326,000.000	16,077,872.902	10,847,226.472	16,507,655.971	5,230,646.430
141	الإدارة المركزية للإحصاء	7,442,000.000		7,442,000.000	6,473,510.054	6,062,991.457	5,852,442.245	410,518.597
150	ديوان الخدمة المدنية	561,549,000.000	3,030,557.000	564,579,557.000	534,366,823.822	610,578,565.303	524,695,387.907	-76,211,741.481
160	وزارة الخارجية	178,425,000.000	1,563,787.000	179,988,787.000	178,873,341.258	124,154,791.969	101,145,121.799	54,718,549.289
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	136,760,000.000		136,760,000.000	108,146,665.605	158,002,990.080	119,134,444.899	-49,856,324.475
172	وزارة المالية - الحسابات العامة	4,872,077,000.000		4,872,077,000.000	4,829,993,575.640	6,156,852,147.074	5,464,327,722.032	-1,326,858,571.434
173	الإدارة العامة للجوازات	84,857,000.000	8,944,490.000	93,801,490.000	86,265,018.866	80,233,329.109	72,944,886.543	6,031,689.757
180	وزارة التجارة والصناعة	409,016,000.000	295,500.000	409,311,500.000	322,163,700.803	288,905,426.961	178,750,394.452	33,258,273.842
190	وزارة العدل	207,123,000.000	1,744,624.000	208,867,624.000	196,393,102.679	176,619,056.962	169,725,874.945	19,774,045.717
200	وزارة الداخلية	1,079,156,330.000	78,839,886.000	1,157,996,216.000	1,116,607,024.379	1,117,330,955.051	1,025,354,695.148	-723,930.672
210	وزارة الدفاع	1,297,404,000.000	150,000,000.000	1,447,404,000.000	1,420,382,990.821	1,351,333,183.958	1,200,646,231.613	69,049,806.863
220	الحرس الوطني	350,057,000.000		350,057,000.000	320,316,686.595	331,666,546.027	388,819,535.350	-11,349,859.432
230	وزارة التربية	1,673,167,000.000	108,469,055.000	1,781,636,055.000	1,742,664,028.781	1,691,596,989.890	1,631,648,568.617	51,067,038.891
240	وزارة التعليم العالي	342,732,000.000	3,018,730.000	345,750,730.000	310,544,514.717	329,616,611.554	261,652,153.337	-19,072,096.837
250	وزارة الصحة العامة	1,603,838,000.000	78,962,000.000	1,682,800,000.000	1,547,189,974.346	1,643,372,455.499	1,303,677,398.022	-96,182,481.153
260	وزارة الشؤون الإجتماعية و العمل	569,251,000.000		569,251,000.000	446,266,675.966	492,469,910.322	401,185,016.719	-46,203,234.356
270	وزارة الإعلام	217,086,000.000		217,086,000.000	205,044,945.467	193,714,182.339	176,640,209.346	11,330,763.128
281	وزارة الأوقاف و الشؤون الإسلامية	221,359,000.000	11,824,140.000	233,183,140.000	226,177,112.176	229,620,359.565	217,187,507.835	-3,443,247.389
282	الأمانة العامة للأوقاف	9,457,000.000	45,000.000	9,502,000.000	8,130,071.854	8,486,997.436	8,210,991.071	-356,925.582
300	وزارة المواصـلات	163,721,000.000	4,034,992.000	167,755,992.000	159,545,154.225	153,505,792.491	165,875,646.624	6,039,361.734
320	وزارة الأشغال العامة	780,313,000.000	7,264,080.000	787,577,080.000	758,742,446.668	666,887,115.037	758,176,991.125	91,855,331.631

* الفرق بين مصروفات السنة المالية الحالية والسنة المالية السابقة

تحليل الأيرادات والمصروفات على المستوى الاقتصادي

جدول حرف (ج)

2016/2015 ਖ . ਟ

البيان	إعتمادات الميزانية	التعديل	إعتمادات الميزانية بعد التعديل	حركة الإيرادات والمصروفات الفعلية	الفروق	نسبة التحصيل	نسبة التحصيل	السنة المالية السابقة 2015/2014	
						والصرف إلى المقدر	والصرف إلى الإجمالي	الحركة عن نفس الفترة	نسبة التحصيل والصرف
									أولا : إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية
1 .الإيرادات النفطية	10,757,474,000.000	0.000	10,757,474,000.000	12,075,420,712.643	1,317,946,712.643	%112.3	%88.6	22,501,616,545.945	%173.5 -%46.3
2 .الإيرادات غير النفطية									
أ . إيرادات الضريبة	412,807,000.000			485,969,223.717	73,162,223.717	%117.7	%3.6	420,000,183.668	%117.8 %15.7
ب . إيرادات الخدمات والإيرادات الأخرى	969,244,000.000			1,070,708,723.442	101,464,723.442	%110.5	%7.9	2,003,132,530.623	%246.9 -%46.5
ج . الأرباح الراسمالية	71,100,000.000			1,803,053.500	-69,296,946.500	%2.5	%0.0	1,119,345.110	%83.8 %61.1
جملة الإيرادات غير النفطية	1,453,151,000.000	0.000		1,558,481,000.659	105,330,000.659	%107.2	%11.4	2,424,252,059.401	%207.8 -%35.7
جملة الإيرادات العامة	12,210,625,000.000	0.000		13,633,901,713.302	1,423,276,713.302	%111.7	%100	24,925,868,605.346	%175.8 -%45.3
									ثانيا : مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية
									□ . الانفاق الجاري
أ . المرتبات	5,186,916,000.000	349,700,304.000	5,536,616,304.000	5,460,532,082.040	76,084,221.960	%98.6	%29.9	5,303,189,532.718	%98.5 %3.0
ب . المستلزمات السلعية والخدمات	2,602,795,000.000		2,602,795,000.000	2,192,945,262.543	409,849,737.457	%84.3	%12.0	3,025,826,257.329	%83.1 -%27.5
ج . المصروفات المختلفة	1,932,428,700.000	155,585,640.000	2,088,014,340.000	2,027,056,729.984	60,957,610.016	%97.1	%11.1	1,886,869,505.443	%95.5 %7.4
جملة الانفاق الجاري	9,722,139,700.000	505,285,944.000	10,227,425,644.000	9,680,534,074.567	546,891,569.433	%94.7	%53.1	10,215,885,295.490	%92.5 -%5.2
									□ . الانفاق الرأسمالي
أ . وسائل النقل والمعدات والتجهيزات	285,549,000.000		285,549,000.000	225,972,016.575	59,576,983.425	%79.1	%1.2	197,204,787.825	%59.6 %14.6
ب . الاستثمارات العامة	4,000,000.000		4,000,000.000	4,000,000.000	0.000	%100.0	%0.0	51,287,198.750	%100.0 -%92.2
ج . الانفاق الانشائي	2,072,000,000.000		2,072,000,000.000	1,872,352,984.807	199,647,015.193	%90.4	%10.3	1,610,839,595.204	%68.7 %16.2
جملة الانفاق الرأسمالي	2,361,549,000.000	0.000		2,102,325,001.382	259,223,998.618	%89.0	%11.5	1,859,331,581.779	%67.6 %13.1
									□ . المدفوعات التحويلية
أ - م. التحويلية الداخلية	6,107,951,700.000	-37,770,772.000	6,070,180,928.000	5,823,733,398.996	246,447,529.004	%95.9	%31.9	7,973,486,002.340	%95.0 -%27.0
ب - م. التحويلية الخارجية	629,658,930.000	32,185,132.000	661,844,062.000	639,273,648.235	22,570,413.765	%96.6	%3.5	1,366,756,376.877	%96.0 -%53.2
جملة المدفوعات التحويلية	6,737,610,630.000	-5,585,640.000	6,732,024,990.000	6,463,007,047.231	269,017,942.769	%96.0	%35.4	9,340,242,379.217	%95.1 -%30.8
									□ . الاعتماد التكميلي
جملة المصروفات العامة	19,171,000,330.000	150,000,000.000	19,321,000,330.000	18,245,866,123.180	1,075,134,206.820	%94.4	%100.0	21,415,459,256.486	%90.0 -%14.8
ثالثا : المخصصات	1,221,062,500.000			1,363,390,171.330	-142,327,671.330	%111.7		6,231,467,151.337	%175.8 -%78.1
جملة المصروفات والمخصصات	20,392,062,830.000	150,000,000.000	20,542,062,830.000	19,609,256,294.510	932,806,535.490	%95.5		27,646,926,407.823	%105.2 -%29.1
رابعا : الفائض / العجز	-8,181,437,830.000	-150,000,000.000	-8,331,437,830.000	-5,975,354,581.208	2,356,083,248.792	%71.7		-2,721,057,802.477	%66.7 %119.6

أرصدة حسابات التسوية مع مقارنتها بالسنة المالية السابقة

جدول حرف (د)

2016/2015 خ . ح

الأرصدة الدائنة			الأرصدة المدينية		
2015/2014	2016/2015	الأرصدة الدائنة	2015/2014	2016/2015	الأرصدة المدينية
74,598,748.353	75,663,269.684	تأمينات	694,963,946.619	951,250,793.892	مصرفات تحت تسويتها على أنواع بنود مصرفات الميزانية
287,288,736.239	292,109,491.370	مرتجعات مرتبـات	340,754.466	128,073.274	العهد النقدية الشخصية
19,092,978.102	18,648,345.291	خصميات من المرتبات لحساب جهات أخرى	906,816,055.108	1,496,173,809.484	دفعات وإعتمادات نقدية في الخارج
55,956,740.133	55,347,393.778	مقبوضات تحت تسويتها لإيرادات الميزانية	858,111,038.640	761,265,105.258	مبالغ تحت التحصيل
1,855,403,293.056	2,568,772,956.947	مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصرفات الميزانية	320,654,860.056	370,976,997.958	مبالغ تحت التسويه
1,404,194,081.879	1,290,712,738.217	مبالغ تحت التسويه	1,974,301.192	451,807.575	دفعات و إعتمادات نقدية في الداخل
9,199,399.902	10,585,603.869	مبالغ محصلة لحساب جهات أخرى	77,596,590.893	241,910,173.628	دفعات عن إعتمادات مستنديه
3,705,733,977.664	4,311,839,799.156	جملة الأمانات	2,860,457,546.974	3,822,156,761.069	جملة العهد
			845,276,430.690	489,683,038.087	الرصيد
3,705,733,977.664	4,311,839,799.156	الإجمالي	3,705,733,977.664	4,311,839,799.156	الإجمالي

أرصدة البنوك والصندوق

ح . خ 2016/2015

جدول حرف (هـ)

الرصيد الدفترى 2015/03/31	2016/2015		البيان
	الرصيد الدفترى 2016/03/31	شهادة البنك أو الجرد الفعلي	
-339,159,049.085	-275,909,111.604		بنك الكويت المركزي - رئيسي
0.000			بنك الكويت المركزي - مشاريع
-206,242,889.627	-205,078,831.760		بنك الكويت المركزي - إيرادات
40,622,615.438	19,958,044.098	26,641,395.467	بنك الكويت المركزي - عام
228,682.012	39,536.596	255,489.073	الصندوق
2,871,943.728	23,113,842.928	1,230,065.430	بنوك أخرى محلية
109,103.003	88,049.003	42,676.997	بنوك أخرى أجنبية
-501,569,594.531	-437,788,470.739	28,169,626.967	الجملة

الحسابات النظامية

ح. خ 2016/2015

جدول حرف (و)

السنة المالية 2015/2014	السنة المالية 2016/2015	البيان
1,034,794,644.013	1,026,939,687.602	ديون مستحقة للحكومة
181,197,581.495	244,596,191.218	ديون مستحقة على الحكومة
1,145,129.500	2,447,238.500	عهد الطوابع المالية
2,676,331,958.136	2,882,479,644.601	بنك شيكات وخطابات ضمان
5,019,548.241	4,881,522.481	عهد الطوابع البريدية
391,686,379.500	302,890,752.500	عهد الطوابع المالية العامة
1,800,459.454	1,800,459.454	اعتمادات مستندية تحت التنفيذ
38,734,398.679	67,580,190.642	مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداة
142,208.226	52,117.300	بنك شيكات تحت التحصيل
211,163.840	197,067.900	عهد الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية
11,127,491,786.216	11,735,692,675.785	أملاك الدولة العقارية
134,116,945.031	102,732,894.829	اهلاك أملاك الدولة العقارية
565,523,992.244	358,377,475.460	مستحقات ضريبة للحكومة
0.000	81,059.250	الطوابع المالية الالكترونية
16,158,196,194.575	16,730,748,977.522	الجملة

موجودات وممتلكات الدولة

ح. خ 2016/2015

جدول حرف (ز)

الفرق	السنة المالية		بيان
	2015/2014	2016/2015	
			<u>الموجودات المنقولة :</u>
-1,595,013.292	829,651,647.728	828,056,634.436	المخازن
64,228,315.059	452,023,522.462	516,251,837.521	عهد المواد
-22,464,806.805	383,522,246.139	361,057,439.334	وسائل النقل والانتقال
35,305.000	335,960.000	371,265.000	أصول حيوانية ومائية
5,875.000	129,437.814	135,312.814	المتاحف
0.000	117.500	117.500	الخزائن
4,200,795.558	26,896,007.831	31,096,803.389	المواد ذات الطبيعة الخاصة
1,715,218.473	56,769,426.871	58,484,645.344	المكتبات
11,216,462.042	84,710,420.433	95,926,882.475	أصول أخرى
57,342,151.035	1,834,038,786.778	1,891,380,937.813	إجمالي قيم الموجودات المنقولة
			<u>الموجودات العقارية :</u>
1,192,914,464.980	7,622,744,926.965	8,815,659,391.945	أراضي
577,636,410.797	4,618,504,493.989	5,196,140,904.786	مباني
1,770,550,875.777	12,241,249,420.954	14,011,800,296.731	إجمالي قيم الموجودات العقارية
1,827,893,026.812	14,075,288,207.732	15,903,181,234.544	إجمالي قيم الموجودات المنقولة والعقارية

قيمة ممتلكات الدولة العقارية

المباني والأراضي

ح. خ 2016/2015

تابع جدول (ز)

الرقم	الجهة	السنة المالية		الفرق	نسبة التغير
		2015/2014	2016/2015		
110	الديوان الأميري	2,336,444,572.000	3,622,233,000.000	1,285,788,428.000	55.0%
120	ديوان المحاسبة	26,057,173.000	26,057,173.000	0.000	0.0%
131	مجلس الوزراء-الأمانة العامة	58,666,000.000	77,116,000.000	18,450,000.000	31.4%
132	مجلس الوزراء-الفتوى والتشريع	41,560,914.810	41,132,732.810	-428,182.000	-1.0%
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	105,412,000.000	105,411,737.500	-262.500	0.0%
150	ديوان الخدمة المدنية	5,903,518.939	5,903,518.939	0.000	0.0%
160	وزارة الخارجية	89,020,453.000	407,131,818.000	318,111,365.000	357.3%
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	2,288,445,228.030	2,288,445,228.030	0.000	0.0%
173	الإدارة العامة للجمارك	94,032.000	72,763.000	-21,269.000	-22.6%
180	وزارة التجارة والصناعة	122,724,715.000	50,251,000.000	-72,473,715.000	-59.1%
190	وزاره العدل	286,749,371.000	318,761,545.000	32,012,174.000	11.2%
200	وزارة الداخلية	1,990,433,635.981	1,975,680,685.689	-14,752,950.292	-0.7%
220	الحرس الوطني	81,822,903.000	122,378,903.000	40,556,000.000	49.6%
230	وزارة التربية	622,307,180.024	622,207,180.024	-100,000.000	0.0%
240	وزارة التعليم العالي	51,387.239	51,387.239	0.000	0.0%
250	وزارة الصحة العامة	533,761,733.000	394,470,689.000	-139,291,044.000	-26.1%
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	269,872,061.000	267,850,497.000	-2,021,564.000	-0.7%
270	وزارة الاعلام	23,784,248.000	1,371,044,310.000	1,347,260,062.000	5664.5%
281	وزارة الأوقاف والشئون الإسلامية	90,751,582.000	221,776,384.000	131,024,802.000	144.4%
282	الأمانة العامة للأوقاف	0.000	122,900,000.000	122,900,000.000	#DIV/0!
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	84,744,943.000	84,744,943.000	0.000	0.0%
320	وزارة الأشغال العامة	2,441,116,246.676	1,144,653,278.245	-1,296,462,968.431	-53.1%
510	الإدارة العامة للطيران المدني	741,525,523.255	741,525,523.255	0.000	0.0%
	الجماعة	12,241,249,420.954	14,011,800,296.731	1,770,550,875.777	14.5%

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2016/2015

الجداول الإيضاحية

دليل الحساب الختامي لادارة المالية للدولة عن السنة المالية 2015/2016

الجدول الايضاحيه

1- جدول رقم (1) : مقارنة الإيرادات المحصلة بالإيرادات التقديرية حسب المجموعات و البنود و الانواع . 2- جدول رقم (2) : مقارنة الإيرادات المحصلة بالإيرادات التقديرية حسب الوزارات و الإدارات الحكومية . 3- جدول رقم (3) : الإيرادات المحصلة (علي مستوي الوظائف) . 4- جدول رقم (4) : الاعتمادات المأخوذة من المال الاحتياطي العام . 5- جدول رقم (5) : الاعتمادات المنقولة من و إلي البنود في حدود ربط الباب المختص. 6- جدول رقم (6) : الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام . 7- جدول رقم (7) : مصروفات الوزارات و الادارات الحكومية حسب الابواب . تابع /جدول رقم (7) : الباب الأول - المرتبات . تابع /جدول رقم (7) : الباب الثاني - المستلزمات السلعية و الخدمات . تابع /جدول رقم (7) : الباب الثالث - وسائل النقل و المعدات و التجهيزات . تابع /جدول رقم (7) : الباب الرابع - المشاريع الانشائية و الصيانة و الاستملاكات العامة . تابع /جدول رقم (7) : الباب الخامس - المصروفات المختلفة و المدفوعات التحويلية. 8- جدول رقم (8) : مصروفات الوزارات و الادارات الحكومية حسب الابواب و المجموعات . تابع /جدول رقم (8) : الباب الاول - المرتبات . تابع /جدول رقم (8) : الباب الثاني - المستلزمات السلعية و الخدمات . تابع /جدول رقم (8) : الباب الثالث - وسائل النقل و المعدات و التجهيزات . تابع /جدول رقم (8) : الباب الرابع - المشاريع الانشائية و الصيانة و الاستملاكات العامة . تابع /جدول رقم (8) : الباب الخامس - المصروفات المختلفة و المدفوعات التحويلية . 9- جدول رقم (9) :المصروفات (علي مستوي الوظائف) تابع /جدول رقم (9) : الباب الاول - المرتبات . تابع /جدول رقم (9) : الباب الثاني - المستلزمات السلعية و الخدمات . تابع /جدول رقم (9) : الباب الثالث - وسائل النقل و المعدات و التجهيزات. تابع /جدول رقم (9) : الباب الرابع - المشاريع الانشائية والصيانة و الاستملاكات العامة. تابع /جدول رقم (9) : الباب الخامس - المصروفات المختلفة و المدفوعات التحويلية	10- جدول رقم (10) : تحليل المصروفات لخطة التنمية حسب الوزارات و الإدارات الحكومية . تابع / جدول رقم (10) : الباب الاول - المرتبات . تابع / جدول رقم (10) : الباب الثاني - المستلزمات السلعية و الخدمات . تابع / جدول رقم (10) : الباب الثالث - وسائل النقل و المعدات و التجهيزات . تابع / جدول رقم (10) : الباب الرابع - المشاريع الانشائية و الصيانة و الاستملاكات العامة . تابع / جدول رقم (10) : الباب الخامس - المصروفات المختلفة و المدفوعات التحويلية . 11- جدول رقم (11) : بيان الدرجات الشاغرة والمشغولة . 12- جدول رقم (12) : الوظائف المدرجة على بند العقود 13- جدول رقم (13) : المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات و الإدارات الحكومية . تابع /جدول رقم (13) :الباب الاول - المرتبات . تابع /جدول رقم (13) :الباب الثاني - المستلزمات السلعية و الخدمات . تابع /جدول رقم (13) :الباب الثالث - وسائل النقل و المعدات و التجهيزات . تابع /جدول رقم (13) :الباب الرابع - المشاريع الانشائية و الصيانة و الاستملاكات العامة . تابع /جدول رقم (13) :الباب الخامس - المصروفات المختلفة و المدفوعات التحويلية . 14- جدول رقم (14) : الأمانات -مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية على مستوى الوزارات و الإدارات الحكومية . تابع /جدول رقم (14) :الباب الاول - المرتبات . تابع /جدول رقم (14) :الباب الثاني - المستلزمات السلعية و الخدمات . تابع /جدول رقم (14) :الباب الثالث - وسائل النقل و المعدات و التجهيزات . تابع /جدول رقم (14) :الباب الرابع - المشاريع الانشائية و الصيانة و الاستملاكات العامة . تابع /جدول رقم (14) :الباب الخامس - المصروفات المختلفة و المدفوعات التحويلية . 15- جدول رقم (15) : الأمانات -مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية الباب الخامس -المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية حسب الأنواع والأنواع الفرعية . 16- جدول رقم (16) : أرصدة حسابات الأمانات للوزارات و الإدارات الحكومية. 17- جدول رقم (17) :أرصدة حسابات العهد للوزارات و الإدارات الحكومية. 18- جدول رقم (18) : مقارنة رصيد الصندوق والبنوك من واقع الجرد الفعلي بالرصيد الدفترى في 2016/3/31. 19- جدول رقم (19) : الحسابات النظامية . 20- جدول رقم (20) : جرد الموجودات .
--	---

مقارنة الايرادات المحصلة بالايرادات التقديرية
حسب المجموعات والبنود والانواع

جدول رقم (1)										
الباب	مجموعة	بند	نوع		السنة المالية 2016/2015		الفرق	نسبة المحصل الى المقدر	المحصل فى السنة المالية	
					التقديرات	المحصل			زيادة / نقص	2014/2013
1	2	1			النفط الخام والغاز	10,757,474,000.000	12,075,420,712.643	1,317,946,712.643	%112.3	22,501,616,545.945
جملة الباب الاول				10,757,474,000.000	12,075,420,712.643	1,317,946,712.643	%112.3	22,501,616,545.945	29,291,889,403.121	
الضرائب على صافى الدخل والارباح										
ضريبة الدخل من غير شركات النفط										
ضريبة الدخل من الشركات المالية				609,180.000	609,180.000					
شركات تجارية				1,000,000.000	2,155,756.500	1,155,756.500	%215.6	246,698.000	639,179.000	
شركات مقاولات				16,000,000.000	14,138,337.543	-1,861,662.457	%88.4	13,262,902.063	14,278,131.756	
شركات تأمين				1,500,000.000	813,034.470	-686,965.530	%54.2	1,611,892.000	1,136,230.218	
شركات فنادق				500,000.000	439,514.250	-60,485.750	%87.9	407,571.000	373,156.000	
شركات خدمات				22,000,000.000	36,716,091.508	14,716,091.508	%166.9	25,322,139.262	19,355,720.222	
شركات استشارية	4,000,000.000	3,992,951.161	-7,048.839	%99.8	4,041,796.761	3,526,186.292				
شركات مطاعم	1,700,000.000	1,796,476.602	96,476.602	%105.7	1,759,876.715	1,596,719.903				
شركات اخرى	2,000,000.000	868,428.340	-1,131,571.660	%43.4	2,094,526.854	1,151,564.130				
جملة المجموعة (2)		48,700,000.000	61,529,770.374	12,829,770.374	%126.3	48,747,402.655	42,056,887.521			
	3	1		الضرائب على صافى الارباح						
				الضرائب على الشركات الكويتية	30,000,000.000	41,367,964.661	11,367,964.661	%137.9	29,391,201.233	25,932,331.023
				حصيلة الزكاة من الشركات الكويتية	11,000,000.000	7,482,531.475	-3,517,468.525	%68.0	7,150,414.426	10,013,234.585
				مساهمة الشركات الكويتية في ميزانية الدولة						
				مساهمة الشركات في الأمن والعدالة	1,000.000	-1,000.000	%0.0	0.000	6.000	
				مساهمة الشركات في الدفاع	151.000	151.000				
				مساهمة الشركات في الخدمات التعليمية	3,000,000.000	9,443,046.000	6,443,046.000	%314.8	913,374.000	2,240,802.000
				مساهمة الشركات في الخدمات الصحية	5,500,000.000	8,925,553.101	3,425,553.101	%162.3	6,510,400.054	4,035,974.532
				مساهمة الشركات في التكافل الاجتماعي والشئون الاجتماعية	200,000.000	165,863.000	-34,137.000	%82.9	210,290.520	157,332.000
				مساهمة الشركات في الخدمات الدينية	200,000.000	150,586.000	-49,414.000	%75.3	130,317.500	104,705.000
				مساهمة الشركات في الاسكان	2,000,000.000	7,881,226.708	5,881,226.708	%394.1	4,246,281.730	773,158.185
مساهمة الشركات في المرافق	108.000	108.000								
مساهمة الشركات في الزراعة والثروة السمكية	3,000.000	22,737.000	19,737.000	%757.9	2,417.000					
جملة البنـد (3)		10,904,000.000	26,589,270.809	15,685,270.809	%243.8	12,013,080.804	7,311,977.717			
	4	0		ارباح التـوزيعات						
				ارباح التوزيعات	2,000,000.000	4,875,384.796	2,875,384.796	%243.8	3,029,438.265	1,655,422.353
				جملة المجموعة (3)	53,904,000.000	80,315,151.741	26,411,151.741	%149.0	51,584,134.728	44,912,965.678
				جملة الباب الثانى	102,604,000.000	141,844,922.115	39,240,922.115	%138.2	100,331,537.383	86,969,853.199

مقارنة الايرادات المحصلة بالايرادات التقديرية
حسب المجموعات والبنود والانواع

ج. خ 2016/2015											تابع جدول رقم (1)			
المحصل فى السنة المالية		نسبة المحصل الى المقدر	الفرق	السنة المالية 2016/2015			نوع	بند	مجموعة	الباب				
2014/2013	2015/2014		زيادة / نقص	المحصل	التقديرات									
						<u>الضرائب والرسوم على الممتلكات</u> رسوم نقل الملكية			1	3				
8,143,722.944	5,978,441.588	%61.8	-3,244,904.642	5,255,095.358	8,500,000.000	أراضى		1						
12,832,203.014	15,386,665.882	%73.2	-3,883,863.551	10,616,136.449	14,500,000.000	عقارات		2						
20,975,925.958	21,365,107.470	%69.0	-7,128,768.193	15,871,231.807	23,000,000.000	جملة الباب الثالث								
						<u>الضرائب والرسوم على السلع والخدمات</u> رسوم القيد و التسجيل			2	4				
1,515,521.000	2,881,599.071	%312.0	2,120,067.250	3,120,067.250	1,000,000.000	تسجيل الشركات		1						
1,463,746.549	1,572,899.391	%75.8	-847,840.840	2,652,159.160	3,500,000.000	رسوم تسجيل الشركات	1							
						رسوم وثائق التأمين	2							
2,979,267.549	4,454,498.462	%128.3	1,272,226.410	5,772,226.410	4,500,000.000	جملة البند (1)								
1,534,191.134	2,648,012.745	%146.8	678,003.510	2,128,003.510	1,450,000.000	طلبات الترخيص		2						
108,056.185	607,829.013	%1972.7	2,059,989.315	2,169,989.315	110,000.000	<u>رسوم دمج المعادن الثمينة</u> رسوم دمج الذهب	1	3						
1,925.703	4,276.501	%674.3	11,486.100	13,486.100	2,000.000	رسوم دمج الفضة	2							
109,981.888	612,105.514	%1949.5	2,071,475.415	2,183,475.415	112,000.000	جملة البند (3)								
4,623,440.571	7,714,616.721	%166.3	4,021,705.335	10,083,705.335	6,062,000.000	جملة المجموعة (2)								
4,623,440.571	7,714,616.721	%166.3	4,021,705.335	10,083,705.335	6,062,000.000	جملة الباب الرابع								
						<u>الضرائب والرسوم على التجارة</u> <u>والمعاملات الدولية</u> الضرائب و الرسوم الجمركية			1	5				
275,677,032.351	290,399,970.989	%113.2	37,134,434.565	318,029,434.565	280,895,000.000	ضرائب		1						
8,704.380	8,326.305	%63.3	-4,035.355	6,964.645	11,000.000	رسوم		2						
195,615.650	180,624.800	%56.6	-102,034.750	132,965.250	235,000.000	رسوم أراضي	1							
						رسوم الشهادات	2							
204,320.030	188,951.105	%56.9	-106,070.105	139,929.895	246,000.000	جملة البند (2)								
275,881,352.381	290,588,922.094	%113.2	37,028,364.460	318,169,364.460	281,141,000.000	جملة الباب الخامس								

مقارنة الايرادات المحصلة بالايرادات التقديرية
حسب المجموعات والبند والأنواع

ح.خ 2016/2015

تابع جدول رقم (1)

المحصل فى السنة المالية		نسبة المحصل الى المقدر	الفرق زيادة / نقص	السنة المالية 2016/2015		ايرادات الخدمات خدمات الأمن والعدالة	نوع	بند	مجموعة	الباب
2014/2013	2015/2014			المحصل	التقديرات					
12,627,765.232	14,890,320.232	%101.5	196,107.471	13,696,107.471	13,500,000.000	رسوم قضائية	1	1	1	6
	12,472.250	%0.0	-12,900.000		12,900.000	رسوم دعوى	2			
18,250,366.123	24,672,311.581	%128.9	5,570,572.524	24,820,572.524	19,250,000.000	رسوم توثيق واحوال شخصيه	3			
432,650.000	2,216,229.000	%29.4	-353,035.000	146,965.000	500,000.000	غرامات جزائية	5			
49,257,481.100	71,265,773.400	%117.8	10,479,022.353	69,479,022.353	59,000,000.000	مصادرة كفالات قضائية	6			
80,568,262.455	113,057,106.463	%117.2	15,879,767.348	108,142,667.348	92,262,900.000	مخالفات مرورية				
						جملة البند (1)				
2,160.000		%0.0	-3,000.000		3,000.000	مبيع مواد مصادرة		2		
46,557.055	45,479.520	%46.3	-29,539.185	25,460.815	55,000.000	حصيلة عدادات انتظارسيارات		3		
45,060.000	50,890.000	%108.5	4,680.000	59,680.000	55,000.000	رسوم اصدار رخصة قيادة		4		
						(عامة/ انشائية/ صناعية/ زراعية)				
80,662,039.510	113,153,475.983	%117.2	15,851,908.163	108,227,808.163	92,375,900.000	جملة المجموعة (1)				
						الخدمات التعليمية و الثقافية			2	
		%0.0	-100.000		100.000	رسوم دراسيه	1	1		
26,895.000	34,874.000	%62.7	-20,514.000	34,486.000	55,000.000	رسوم تسجيل	3			
870,972.410	1,051,488.151	%59.5	-445,600.130	654,399.870	1,100,000.000	رسوم دورات تدريبيه	4			
897,867.410	1,086,362.151	%59.6	-466,214.130	688,885.870	1,155,100.000	رسوم دراسية متنوعة				
						جملة البند (1)				
282,057.769	162,272.469	%35.4	-193,795.331	106,204.669	300,000.000	مبيع مطبوعات حكومية		2		
68,294.340	32,746.500	%225.8	88,063.025	158,063.025	70,000.000	مجلة العربى	1			
7,670.083	6,285.681	%36.7	-9,497.086	5,502.914	15,000.000	الجريدة الرسمية	2			
5,749.006	5,762.758	%79.1	-1,256.200	4,743.800	6,000.000	كتب التراث العربى	3			
40,523.559	20,397.082	%87.8	-4,887.629	35,112.371	40,000.000	مجلة كويت اليوم	4			
1,643,063.967	1,389,692.412	%96.5	-48,634.085	1,351,365.915	1,400,000.000	مجلة الوعى الإسلامى	5			
26,989.698	13,842.655	%217.6	29,393.005	54,393.005	25,000.000	كتب مدرسية	6			
33,951.559	25,695.065	%105.1	1,266.862	26,266.862	25,000.000	مجلة عالم الفكر	7			
2,196.250	872.250	%62.0	-760.000	1,240.000	2,000.000	سلسلة المسرح العالمى	8			
8,466.000	10,969.750	%41.8	-12,223.000	8,777.000	21,000.000	مجلة القضاء	9			
145,346.577	131,530.595	%61.6	-53,744.016	86,255.984	140,000.000	نشرات و قوانين	10			
7,438.621	4,192.203	%74.9	-1,759.947	5,240.053	7,000.000	سلسلة عالم المعرفة	11			
127,258.235	73,880.318	%36.4	-88,983.962	51,016.038	140,000.000	مجلة الثقافة العالمية	12			
8,211.500	2,391.750	%16.1	-8,390.250	1,609.750	10,000.000	مجلة العربى الصغير	13			
15,334.419	12,490.226	%70.3	-3,568.272	8,431.728	12,000.000	كتب دينية	14			
1,603.130	1,109.509	%3.6	-27,946.880	1,053.120	29,000.000	مجلة الفنــــــــــــــــون	15			
						مطبوعات اخرى	25			
2,424,154.713	1,894,131.223	%85.0	-336,723.766	1,905,276.234	2,242,000.000	جملة البند (2)				

مقارنة الايرادات المحصلة بالايرادات التقديرية
حسب المجموعات والبند والأنواع

ح خ 2015/2016

تابع جدول رقم (1)

المحصل فى السنة المالية		نسبة المحصل الى المقدر	الفرق	السنة المالية 2016/2015			نوع	بند	مجموعة	الباب
2014/2013	2015/2014		زيادة / نقص	المحصل	التقديرات					
549,583.240	679,408.500	%133.0	197,882.500	797,882.500	600,000.000	اعلانات التلفزيون الإذاعة إعلانات مجلة العربى مجلات اخرى	1 2 3 5	3	2	6
390,089.625	463,786.500	%94.5	-24,683.375	425,316.625	450,000.000					
22,667.000	357.000	%0.0	-2,000.000		2,000.000					
		%0.0	-1,200.000		1,200.000					
962,339.865	1,143,552.000	%116.1	169,999.125	1,223,199.125	1,053,200.000	جملة البند (3)				
259,390.223	130,392.918		36,151.886	36,151.886		مبيع برامج تلفزيونية رسوم تدريب وتعليم		4 6		
		%0.0	-137,000.000		137,000.000					
4,543,752.211	4,254,438.292	%84.0	-733,786.885	3,853,513.115	4,587,300.000	جملة المجموعة (2)				
						الخدمات الصحية رسوم الحجز الصحي بششري	1	1	3	
4,784.000	9,988.500	%184.4	8,440.500	18,440.500	10,000.000					
4,784.000	9,988.500	%184.4	8,440.500	18,440.500	10,000.000	جملة البند (1)				
2,690,130.014	2,652,029.485	%172.1	1,830,853.385	4,370,853.385	2,540,000.000	إيرادات المستشفيات إيرادات الضمان والتأمين الصحي		2 3		
89,182,863.731	91,231,169.255	%106.5	5,970,095.250	97,680,095.250	91,710,000.000	إيرادات الضمان الصحي	1			
		%1.0	-395,942.000	4,058.000	400,000.000	إيرادات التأمين الصحي	2			
89,182,863.731	91,231,169.255	%106.1	5,574,153.250	97,684,153.250	92,110,000.000	جملة البند (3)				
						مبيع أدوية وعقاقير ورسوم وثائق مبيع أدوية وعقاقير رسوم وثائق طبية	1 2	4		
			226,777.369	226,777.369						
			6,825.000	6,825.000						
0.000	0.000		233,602.369	233,602.369	0.000	جملة البند (4)				
91,877,777.745	93,893,187.240	%108.1	7,647,049.504	102,307,049.504	94,660,000.000	جملة المجموعة (3)				
						خدمات الإسكان والمرافق		1	4	
20,021,063.555	15,327,331.651	%54.1	-10,425,061.980	12,286,938.020	22,712,000.000	إيجار	1			
1,221,308.145	1,414,694.480	%96.3	-54,837.821	1,415,162.179	1,470,000.000	أسواق تجارية	2			
			5,181.000	5,181.000		محلات المطار الدولي	3			
12,908,845.217	17,340,554.870	%115.8	2,223,271.517	16,323,271.517	14,100,000.000	إيجار بيوت	4			
899,068.110	1,044,311.130	%108.9	70,945.430	871,945.430	801,000.000	قسانم صناعية	5			
7,158.636	2,795.000	%32.2	-6,784.050	3,215.950	10,000.000	عقارات مستلكة	6			
4,502,419.677	4,249,152.291	%90.2	-439,282.695	4,060,717.305	4,500,000.000	مساحن حكومية	7			
550,304.596	363,291.897	%112.0	72,230.762	672,230.762	600,000.000	شاليهات	8			
53,400.100	28,005.000	%854.1	377,045.750	427,045.750	50,000.000	مواقف سيارات	9			
5,665,853.787	41,886,409.462	%169.7	1,140,047.729	2,776,047.729	1,636,000.000	صالات	10			
8,274,765.192	10,170,348.534	%77.6	-2,610,683.774	9,042,416.226	11,653,100.000	إيجار أراضي فضاء ومرافق سياحية	15			
9,916,250.225	16,938,741.039	%108.9	1,459,362.912	17,924,362.912	16,465,000.000	أخرى	16			
						إيجار عقارات مستثمرة				
64,020,437.240	108,765,635.354	%88.9	-8,188,565.220	65,808,534.780	73,997,100.000	جملة البند (1)				
847,373.872	592,587.520		1,464,170.721	1,464,170.721		إيرادات المنطقة الحرة		2		
64,867,811.112	109,358,222.874	%90.9	-6,724,394.499	67,272,705.501	73,997,100.000	جملة المجموعة (4)				

مقارنة الايرادات المحصلة بالايرادات التقديرية
حسب المجموعات و البنود و الأنواع

ح.خ 2016/2015

تابع جدول رقم (1)

المحصل فى السنة المالية		نسبة المحصل الى المقدر	الفرق	السنة المالية 2016/2015			نوع	بند	مجموعة	الباب
2014/2013	2015/2014		زيادة / نقص	المحصل	التقديرات					
						خدمات الكهرباء والماء			5	6
						كهرباء		1		
90,217,343.508	117,160,417.290	%73.3	-34,699,002.995	95,300,997.005	130,000,000.000	مبيع التيار الكهربائي	1			
303,933.090	128,314.078	%97.7	-5,370.617	224,629.383	230,000.000	إستعمال عدادات	2			
1,244,847.757	1,333,723.287	%68.8	-780,601.015	1,719,398.985	2,500,000.000	مواد وأدوات	3			
411,575.763	487,072.926	%90.5	-57,090.081	542,909.919	600,000.000	أجور وعمـال	4			
27,553,245.578	23,995,391.005	%141.0	10,258,122.387	35,258,122.387	25,000,000.000	رسوم إيصال التيار الكهربائي	5			
5,812.500	10,047.500	%110.1	603.543	6,603.543	6,000.000	رسوم فحص التمديدات الكهربائية	6			
119,736,758.196	143,114,966.086	%84.0	-25,283,338.778	133,052,661.222	158,336,000.000	جملة البند (1)				
						مياه		2		
68,566,563.919	95,233,848.676	%95.6	-3,499,433.757	76,500,566.243	80,000,000.000	مياه عذبة	1			
3,386,336.545	1,578,288.838	%58.3	-666,620.569	933,379.431	1,600,000.000	مياه صلبة	2			
162,126.380	101,403.823	%25.0	-749,652.758	250,347.242	1,000,000.000	مياه معالجة	4			
674,049.856	851,672.996	%94.4	-35,270.616	589,729.384	625,000.000	تكاليف ربط المياه	5			
72,789,076.700	97,765,214.333	%94.1	-4,950,977.700	78,274,022.300	83,225,000.000	جملة البند (2)				
192,525,834.896	240,880,180.419	%87.5	-30,234,316.478	211,326,683.522	241,561,000.000	جملة المجموعة (5)				
						خدمات النقل و المواصلات			6	
						الطيران المدني		1		
3,569,779.500	4,166,526.529	%112.6	479,057.100	4,279,057.100	3,800,000.000	هبوط وإيواء الطائرات	1			
461,626.762	372,209.349	%119.9	73,666.746	444,666.746	371,000.000	صلاحية الطائرات و اجازات الطيران	2			
880.000	586.000	%56.0	-352.304	447.696	800.000	اشتراك دليل الطيران الكويتي	3			
1,995.000	637.000	%384.6	4,269.026	5,769.026	1,500.000	تزويد معلومات مناخية	4			
22,847.500	22,650.000	%82.4	-3,600.000	16,800.000	20,400.000	تأجير آلات مبرقة لاسلكية	5			
7,730,759.000	8,285,746.300	%120.6	1,545,449.100	9,045,449.100	7,500,000.000	رسوم مغادرة المطار الدولي	6			
955,120.000	955,570.000	%75.0	-238,860.000	716,340.000	955,200.000	اعلانات المطار الدولي	7			
274,570.000	235,580.000	%94.1	-16,460.000	263,540.000	280,000.000	رسوم استعمال جسور نقل الركاب	8			
922,778.500	1,261,027.600	%132.3	258,799.500	1,058,799.500	800,000.000	رسوم ميزان أمتعة الركاب	9			
1,268,114.585	1,716,492.094	%141.8	781,413.454	2,652,413.454	1,871,000.000	تقديم الخدمات الأرضية للركاب	10			
175,185.000	352,706.000	%110.8	27,750.000	284,850.000	257,100.000	خدمة توصيل السيارات وليموزين	11			
43,471.900	53,599.000	%112.7	7,645.300	67,645.300	60,000.000	رسوم ترانزيت المطار	12			
	117,195.880		846,083.244	846,083.244		رسوم عبور الأجواء الكويتية	13			
15,427,127.747	17,540,525.752	%123.7	3,764,861.166	19,681,861.166	15,917,000.000	جملة البند (1)				

مقارنة الايرادات المحصلة بالايرادات التقديرية
حسب المجموعات والبنود والأنواع

تابع جدول رقم (1)											
الباب	مجموعة	بند	نوع		السنة المالية 2016/2015		الفرق	نسبة المحصل الى المقدر	المحصل فى السنة المالية		
					التقديرات	المحصل			زيادة / نقص	2015/2014	2014/2013
6	6	2	1		البريد	260,000.000	337,029.825	77,029.825	%129.6	335,912.250	274,319.000
					طوابيع بريديّة	209,000.000	350.000	-208,650.000	%0.2	92,727.000	213,390.000
					آلات خاتمة و عدادات	2,300.000	8.795	-2,291.205	%0.4	1,436.331	
					رسوم خدمات تسليم الطرود	56,000.000	29,108.728	-26,891.272	%52.0	17,382.327	
					فروق تبادل البريد الجوى و السطحي	10,582.568	10,582.568			2,705.570	
					فروق عمالة	120,000.000	39,728.000	-80,272.000	%33.1	44.000	20,886.000
					رسوم ايجار صناديق البريد	231,000.000	3,767.000	-227,233.000	%1.6		161,619.560
					خالص الأجرة						
					جملة البند (2)	878,300.000	420,574.916	-457,725.084	%47.9	450,207.478	670,214.560
							3	1		البرق و الهاتف	
برقريات	103,000.000	45,415.314	-57,584.686	%44.1						60,433.363	183,794.000
اتصالات التلكس	153,057,000.000	28,659,041.877	-124,397,958.123	%18.7						23,423,073.332	130,121,177.542
المخابرات الخارجية	424,700.000	452,508.950	27,808.950	%106.5						350,896.518	77,586.806
رخص استعمال أجهزة اللاسلكي	52,690,000.000	119,018,926.474	66,328,926.474	%225.9						122,706,093.327	22,385,026.867
اشتراك هاتف	1,970,200.000	1,378,246.651	-591,953.349	%70.0						1,496,886.027	3,732,830.768
تركيب هاتف	27,600.000	2,367.388	-25,232.612	%8.6						4,599.856	0.700
تأجير قنوات هاتفية برقية و تلكسية	4,841,000.000	1,218,768.925	-3,622,231.075	%25.2						86,635.574	1,947,648.678
دوائر ارسال المعلومات	386,200.000	57,453.350	-328,746.650	%14.9						107,980.957	807,812.876
رسوم طلب اشتراك هاتف	1,800.000	1,632.266	-167.734	%90.7						23,069.228	1,480.000
		4	1		خدمات الموانئ	250.000	1,572.000	1,322.000	%628.8	291.000	330.000
تصاريح السفر	6,000,000.000				4,539,142.760	-1,460,857.240	%75.7	5,305,315.045	5,736,443.918		
رسوم الميناء	114,750.000				91,044.559	-23,705.441	%79.3	80,828.706	165,537.254		
صافى مبيع المزداد العلني	21,000.000				360,429.105	339,429.105	%1716.3	30,182.935	25,555.700		
النقل و التخزين و المناولة	10,000.000				27,712.000	17,712.000	%277.1	15,823.464	1,900.000		
مسح و تسجيل البواخر	870,000.000				540,837.000	-329,163.000	%62.2	451,476.250	427,179.500		
مبيع مطبوعات جمركية	380,000.000				365,073.700	-14,926.300	%96.1	301,817.960	481,228.727		
تعهدات ورخص مؤقتة مصادرة	150,000.000				371,975.000	221,975.000	%248.0	237,430.000	173,530.160		
رسوم أخرى											
جملة البند (4)	7,546,000.000				6,297,786.124	-1,248,213.876	%83.5	6,423,165.360	7,011,705.259		

مقارنة الإيرادات المحصلة بالإيرادات التقديرية حسب المجموعات البنود والأنواع

2016/2015 خ.ح

تابع جدول رقم (1)

المحصل فى السنة المالية		نسبة المحصل الى المقدر	الفرق	السنة المالية 2016/2015		نوع	بند	مجموعة	الباب
2014/2013	2015/2014		زيادة / نقص	المحصل	التقديرات				
85,611,119.000	87,921,958.000	%176.8	38,397,789.000	88,397,789.000	50,000,000.000	ايرادات الطوابيع المالية مبييع الطوابيع المالية	1	7	6
85,611,119.000	87,921,958.000	%176.8	38,397,789.000	88,397,789.000	50,000,000.000	جملة المجموعة (7)			
532,729.324	350,125.889	%100.4	2,280.744	532,280.744	530,000.000	خدمات أخرى	1	8	
80,619.344	73,986.587	%62.4	-22,547.877	37,452.123	60,000.000	مطبوعات الجهات الحكومية	2		
14,350.020	40,228.626	%107.8	1,646.750	22,646.750	21,000.000	ايرادات صيانة	4		
1,141.100		%0.0	-4,000.000		4,000.000	مخططات و مواصفات تصوير	6		
628,839.788	464,341.102	%96.3	-22,620.383	592,379.617	615,000.000	جملة المجموعة (8)			
703,240,333.065	822,611,595.365	%95.4	-36,422,563.802	759,216,536.198	795,639,100.000	جملة الباب السادس			
5,540,247.000	8,146,384.009	%149.1	2,695,867.545	8,189,167.545	5,493,300.000	الايرادات و الرسوم المتنوعة الايرادات و الرسوم	1	1	7
3,775.000	16,005.000	%51.9	-7,985.000	8,615.000	16,600.000	رسوم مناقصات و ممارسات	1		
1,528,252.481	1,039,396.396	%52.4	-708,077.708	777,922.292	1,486,000.000	مزايدات	2		
52,405.000	90,600.000	%87.3	-8,400.000	57,600.000	66,000.000	فحص عينات و أجهزة	3		
	6,504.750		68,196.500	68,196.500		اشرف	4		
3,497,280.000	3,443,250.000	%95.6	-155,300.000	3,344,700.000	3,500,000.000	اصدار شهادات	8		
8,484,920.000	7,018,590.000	%83.4	-1,414,940.000	7,085,060.000	8,500,000.000	اقامة الخدم الخصوصيين	9		
870.000	12,797.003	%7318.7	57,749.625	58,549.625	800.000	اقامة الالتحاق بعائل	10		
6,597,833.633			26,413.000	26,413.000		رسوم المزايدات	11		
30,105.000	33,600.000	%152.7	15,800.000	45,800.000	30,000.000	رسوم التصاريح و الاذونات	12		
125,000.000	0.000		0.000			رسوم ادارية	13		
	0.000	%137.3	2,237,283.283	8,237,283.283	6,000,000.000	رسوم إقامة العمل	15		
						رسوم الأراضي الفضاء	17		
25,860,688.114	19,807,127.158	%111.2	2,806,607.245	27,899,307.245	25,092,700.000	جملة البند (1)			
1,178.750	487.000	%59.0	-944.000	1,356.000	2,300.000	ايرادات مبييعات	1	2	
5,603,106.546	3,256,414.694	%35.2	-2,449,106.942	1,331,393.058	3,780,500.000	مبييع مواد و منتجات حكومية مبييع مواد مستهلكة	2		
5,604,285.296	3,256,901.694	%35.2	-2,450,050.942	1,332,749.058	3,782,800.000	جملة البند (2)			
7,397,031.557	7,636,556.032	%100.8	51,784.620	6,367,184.620	6,315,400.000	غرامات و أرباح	1	3	
18,103,822.755	22,549,747.563	%159.9	11,200,294.337	29,899,994.337	18,699,700.000	جزاءات على الموظفين	3		
605,695.340	319,370.915	%51.8	-349,375.630	375,624.370	725,000.000	غرامات ارباح الحسابات الجارية	4		
26,106,549.652	30,505,674.510	%142.4	10,902,703.327	36,642,803.327	25,740,100.000	جملة البند (3)			

مقارنة الايرادات المحصلة بالايرادات التقديرية
حسب المجموعات والبند والأنواع

تابع جدول رقم (1)											
الباب	مجموعة	بند	نوع		السنة المالية 2016/2015		الفرق	نسبة المحصل الى المقدر	المحصل فى السنة المالية		
					التقديرات	المحصل			زيادة / نقص	2015/2014	2014/2013
7	1	4	1		ايــــــــــــرادات قيدية	42,329,000.000	93,405,294.253	51,076,294.253	%220.7	172,128,206.313	56,621,249.576
				ايــــــــــــرادات أخــــــــــــرى							
				مصــــــــــــروفات مستردة	36,355,800.000	36,309,167.198	-46,632.802	%99.9	35,050,178.468	33,471,520.682	
				متنــــــــــــــــوعــــــــــــــــة	34,657,300.000	9,095,776.933	-25,561,523.067	%26.2	39,006,411.610	48,938,403.998	
				فــــــــــــروق عمــــــــــــله دائــــــــــــنة	4,420,200.000	779,273.662	-3,640,926.338	%17.6	2,811,452.947	1,598,360.772	
				رــــــــــــسوم تــــــــــــأهــــــــــــيل شــــــــــــركات	28,000.000	33,200.000	5,200.000	%118.6	27,800.000	27,150.000	
				رــــــــــــسوم إصدار تراخيص إعلامية	70,000.000	125,866.000	55,866.000	%179.8	51,025.000	69,650.000	
				ايــــــــــــرادات كــــــــــــراج حجز المركبات		4,812.000	4,812.000		5,643.000	16,705.000	
				ايــــــــــــرادات أضرار الممتــــــــــــــــلكات		4,149.422	4,149.422		2,881.301		
				جملة البــــــــــــــــند (5)	75,531,300.000	46,352,245.215	-29,179,054.785	%61.4	76,955,392.326	84,121,790.452	
				ايجار وسائل النقل و المعدات و التجهيزات							
				ايجار وســــــــــــــــائل النــــــــــــــــقل	234,000.000		-234,000.000	%0.0	622,951.519		
				ايدار الآلات والمعدات والتجهيزات	5,000.000	5,000.000	0.000	%100.0	40,768.050	4,759.535	
				جملة البــــــــــــــــند (6)	239,000.000	5,000.000	-234,000.000	%2.1	663,719.569	4,759.535	
				تــــــــــــــــعــــــــــــــــويضــــــــــــــــات							
				تعويضات عن اضرار ممتلكات		105,854,788.146	105,854,788.146		877,203,913.688	1,204,374,077.200	
				اــــــــــــــــخــــــــــــــــرى	890,000.000		-890,000.000	%0.0			
				جملة البــــــــــــــــند (7)	890,000.000	105,854,788.146	104,964,788.146	%11893.8	877,203,913.688	1,204,374,077.200	
				جملة المجموعة (1)	173,604,900.000	311,492,187.244	137,887,287.244	%179.4	1,180,520,935.258	1,402,693,399.825	
جملة الباب السابع	173,604,900.000	311,492,187.244	137,887,287.244	%179.4	1,180,520,935.258	1,402,693,399.825					
8	1	1	1	الايــــــــــــرادات الرأسمالية							
				مبيع أراضي و عقــــــــــــــــارات							
				أرــــــــــــــــاضــــــــــــــــي	71,100,000.000	1,803,053.500	-69,296,946.500	%2.5	1,119,345.110	25,148,748.723	
				جملة المجموعة (1)	71,100,000.000	1,803,053.500	-69,296,946.500	%2.5	1,119,345.110	25,148,748.723	
				جملة الباب الثامن	71,100,000.000	1,803,053.500	-69,296,946.500	%2.5	1,119,345.110	25,148,748.723	
جمــــــــــــــــلة الإيـــــــــــــــــرادات	12,210,625,000.000	13,633,901,713.302	1,423,276,713.302	%111.7	24,925,868,605.346	31,811,422,456.843					

مقارنة الايرادات المحصلة بالايرادات التقديرية
حسب الوزارات والإدارات الحكومية

ج. خ 2016/2015

جدول رقم (2)

المحصل فى السنة المالية		نسبة المحصل الى المقدر	الفرق	السنة المالية 2016/2015		الرقم	
2014/2013	2015/2014		زيادة / نقص	المحصل	التقديرات		
365,671.122	2,026,752.631	%142.4	257,151.304	864,151.304	607,000.000	الديوان الأميرى	110
44,355.649	52,157.062	%232.5	62,950.644	110,450.644	47,500.000	ديوان المحاسبة	120
9,605,805.371	7,073,183.875	%156.3	3,077,761.792	8,544,761.792	5,467,000.000	مجلس الوزراء – الأمانة العامة	131
94,810.742	156,708.542	%180.2	58,570.059	131,570.059	73,000.000	مجلس الوزراء – إدارة الفتوى والتشريع	132
288,005.647	894,743.573	%51.8	-238,331.865	255,668.135	494,000.000	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	140
59,834.983	32,133.459	%85.2	-15,256.651	87,743.349	103,000.000	الإدارة العامة للإحصاء	141
6,166,103.359	16,424,962.826	%86.3	-1,011,611.711	6,390,388.289	7,402,000.000	ديوان الخدمة المدنية	150
1,601,471.337	4,629,538.221	%20.6	-4,962,015.743	1,287,984.257	6,250,000.000	وزارة الخارجية	160
168,858,398.447	207,768,110.822	%85.5	-34,614,790.387	203,968,209.613	238,583,000.000	وزارة المالية – الإدارة العامة	171
119,398,702.907	225,219,021.033	%98.8	-1,069,898.267	90,195,101.733	91,265,000.000	وزارة المالية – الحسابات العامة	172
284,491,436.308	298,565,929.949	%112.5	36,308,693.381	326,308,693.381	290,000,000.000	الإدارة العامة للجمارك	173
7,214,866.865	8,634,531.921	%222.0	6,873,167.459	12,505,167.459	5,632,000.000	وزارة التجارة و الصناعة	180
42,362,093.206	46,800,244.926	%88.9	-5,124,675.479	40,875,324.521	46,000,000.000	وزارة العدل	190
86,679,611.842	114,683,620.119	%116.9	16,280,327.405	112,680,327.405	96,400,000.000	وزارة الداخلية	200
11,601,260.727	16,201,193.479	%58.9	-4,110,136.939	5,889,863.061	10,000,000.000	وزارة الدفاع	210
4,862,180.894	1,262,983.766	%231.2	1,352,976.127	2,384,476.127	1,031,500.000	الحرس الوطني	220
24,779,870.216	23,595,926.093	%153.4	10,999,651.542	31,609,651.542	20,610,000.000	وزارة التربية	230
771,224.464	403,322.344	%388.8	2,278,723.224	3,067,723.224	789,000.000	وزارة التعليم العالي	240
117,171,218.409	121,667,988.396	%138.2	41,622,122.548	150,713,122.548	109,091,000.000	وزارة الصحة العامة	250
9,550,822.313	3,378,846.424	%227.4	2,773,178.370	4,950,178.370	2,177,000.000	وزارة الشؤون الإجتماعية و العمل	260
3,614,912.485	2,791,770.191	%68.2	-1,879,509.335	4,034,490.665	5,914,000.000	وزارة الإعمار	270
2,356,626.227	2,686,869.375	%84.6	-374,278.895	2,051,721.105	2,426,000.000	وزارة الأوقاف و الشؤون الإسلاميه	281
45,846.557	46,756.880	%586.9	82,766.126	99,766.126	17,000.000	الأمانة العامة للأوقاف	282
163,404,585.947	154,848,761.545	%71.1	-63,254,391.268	155,244,608.732	218,499,000.000	وزارة المواصـلات	300
21,275,400.800	11,335,136.637	%73.5	-5,566,513.904	15,433,486.096	21,000,000.000	وزارة الأشغال العامه	320
532,346.696	2,291,208.365	%61.6	-298,495.654	479,504.346	778,000.000	المجلس الوطنى للثقافة و الفنون و الآداب	330
30,501,867,895.116	23,383,743,113.234	%113.3	1,427,807,730.292	12,185,345,730.292	10,757,538,000.000	وزارة النـفـط	341
199,703,426.156	246,983,522.364	%96.8	-7,883,190.120	238,602,809.880	246,486,000.000	وزارة الكـهـربـاء والمـماء	342
22,653,672.051	21,669,567.294	%114.8	3,844,039.247	29,789,039.247	25,945,000.000	الإدارة العامة للطيران المدني	510
31,811,422,456.843	24,925,868,605.346	%111.7	1,423,276,713.302	13,633,901,713.302	12,210,625,000.000	الجمـلة	

الايرادات المحصلة (على مستوى الوظائف)

ح.خ 2016/2015

جدول رقم (3)

وظيفة	وظيفة فرعية	تقديرات الميزانية	الايرادات المحصلة	الفرق زيادة / نقص	نسبة التحصيل	نسبة الايرادات المحصلة الى اجمالى الايرادات
1	الخدمات العامة					
	1 الخدمات التنظيمية	20,443,500.000	17,672,717.829	-2,770,782.171	%86.4	%0.1
	2 الخدمات المالية	619,848,000.000	620,472,004.727	624,004.727	%100.1	%4.6
	3 الأمن والعُدالة	142,400,000.000	153,555,651.926	11,155,651.926	%107.8	%1.1
2	جملة الوظيفة	782,691,500.000	791,700,374.482	9,008,874.482	%101.2	%5.8
	الدفاع	11,031,500.000	8,274,339.188	-2,757,160.812	%75.0	%0.1
	الخدمات الاجتماعية					
	1 الخدمات التعليمية	21,399,000.000	34,677,374.766	13,278,374.766	%162.1	%0.3
3	2 الخدمات الصحية	109,091,000.000	150,713,122.548	41,622,122.548	%138.2	%1.1
	3 التكافل الاجتماعى والشئون الاجتماعية	2,177,000.000	4,950,178.370	2,773,178.370	%227.4	%0.0
	جملة الوظيفة	132,667,000.000	190,340,675.684	57,673,675.684	%143.5	%1.4
	خدمات المجتمع					
4	1 الخدمات الاعلامية	6,692,000.000	4,513,995.011	-2,178,004.989	%67.5	%0.0
	2 الخدمات الدينية	2,443,000.000	2,151,487.231	-291,512.769	%88.1	%0.0
	جملة الوظيفة	9,135,000.000	6,665,482.242	-2,469,517.758	%73.0	%0.0
	الخدمات الاقتصادية					
5	1 التعدين والنشاطات الاستخراجية	10,757,538,000.000	12,185,345,730.292	1,427,807,730.292	%113.3	%89.4
	2 النقل	25,945,000.000	29,789,039.247	3,844,039.247	%114.8	%0.2
	3 المواصلات	218,499,000.000	155,244,608.732	-63,254,391.268	%71.1	%1.1
	4 الكهرباء والماء	246,486,000.000	238,602,809.880	-7,883,190.120	%96.8	%1.8
	5 الخدمات التجارية والصناعية	5,632,000.000	12,505,167.459	6,873,167.459	%222.0	%0.1
	جملة الوظيفة	11,254,100,000.000	12,621,487,355.610	1,367,387,355.610	%112.2	%92.6
6	أخرى غير مصنفة					
	1 غير مصنفة	21,000,000.000	15,433,486.096	-5,566,513.904	%73.5	%0.1
	الجملة	12,210,625,000.000	13,633,901,713.302	1,423,276,713.302	%111.7	%100

الإعتمادات الإضافية المأخوذة من المال الإحتياطي العام

ح.خ 2016/2015

جدول رقم (4)

الرقم	الجهة	المرتبات	المستلزمات السلعية والخدمات	وسائل النقل والمعدات والتجهيزات	المشاريع الإنشائية والصيانة والاستملكات العامة	المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية	الجملة
110	الديوان العام						0.000
120	ديوان المحاسبة						0.000
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة						0.000
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع						0.000
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية						0.000
141	الإدارة المركزية للإحصاء						0.000
150	ديوان الخدمة المدنية						0.000
160	وزارة الخارجية						0.000
171	وزارة المالية - الإدارة العامة						0.000
172	وزارة المالية - الحسابات العامة						0.000
173	الإدارة العامة للجمار						0.000
180	وزارة التجارة والصناعة						0.000
190	وزارة العمل						0.000
200	وزارة الداخلية						0.000
210	وزارة الدفاع						150,000,000.000
220	الحرس الوطني						0.000
230	وزارة التربية						0.000
240	وزارة التعليم العالي						0.000
250	وزارة الصحة العامة						0.000
260	وزارة الشؤون الإجتماعية والعمل						0.000
270	وزارة الإعلام						0.000
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية						0.000
282	الأمانة العامة للأوقاف						0.000
300	وزارة المواصلات						0.000
320	وزارة الأشغال العامة						0.000
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب						0.000
341	وزارة النفط						0.000
342	وزارة الكهرباء والماء						0.000
510	الإدارة العامة للطيران المدني						0.000
	الجملة	0.000	0.000	0.000	0.000	150,000,000.000	150,000,000.000

الإعتمادات المنقولة من وإلى البنود في حدود ربط الباب المختص

2016/2015 خ.ح

جدول رقم (5)

الرقم	الجهة	المرتبات	المستلزمات السلعية والخدمات	وسائل النقل والمعدات والتجهيزات	المشاريع الانشائية والصيانة والاستثمارات العامة	المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية	الجملة
110	الديوان الأميري	1,460,975.000	5,849,684.000	216,642.000	500,000.000	1,776,305.000	9,803,606.000
120	ديوان المحاسبة	655,000.000	66,900.000			89,800.000	811,700.000
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	4,305,826.000	1,564,730.000	419,782.000		1,638,850.000	7,929,188.000
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	784,710.000	396,693.000			332,000.000	1,513,403.000
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	2,005,640.000	152,381.000	27,850.000	8,000.000	67,826.000	2,261,697.000
141	الإدارة المركزية للإحصاء	258,000.000	139,900.000	19,150.000			417,050.000
150	ديوان الخدمة المدنية	1,262,993.000	539,861.000	2,000.000	61,783.000	13,768,735.000	15,635,372.000
160	وزارة الخارجية	335,076.000	416,617.000	382,889.000	1,405,500.000	1,177,652.000	3,717,734.000
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	2,561,520.000	995,975.000	69,372.000	7,000.000	120,800.000	3,754,667.000
172	وزارة المالية - الحسابات العامة					114,379,808.000	114,379,808.000
173	الإدارة العامة للجمار	1,681,605.000	67,365.000			114,724.000	1,863,694.000
180	وزارة التجارة والصناعة	2,942,260.000	759,680.000	4,265.000		116,117.000	3,822,322.000
190	وزاره العدل	642,766.000	53,800.000	2,290.000		253,400.000	952,256.000
200	وزارة الداخلية	30,373,354.000	18,044,468.000	11,052,942.000	6,965,000.000	1,889,500.000	68,325,264.000
210	وزارة الدفاع	1,813,486.000	51,099.000	155.000		2,770,839.000	4,635,579.000
220	الحرس الوطني	5,731,230.000	2,080,140.000	8,350.000	340,000.000	240,000.000	8,399,720.000
230	وزارة التدريب	65,988,063.000	12,466,644.000	1,664,100.000	7,979,526.000	964,500.000	89,062,833.000
240	وزاره التعليم العالي	1,449,882.000	450,547.000	6,370.000		42,752,310.000	44,659,109.000
250	وزارة الصحة العامة	30,864,000.000	17,805,846.000	2,332,300.000	13,237,015.000	3,336,500.000	67,575,661.000
260	وزارة الشؤون الإجتماعية والعمل	5,832,155.000	713,738.000	97,293.000	786,000.000	16,960.000	7,446,146.000
270	وزارة الإعلام	791,447.000	532,224.000	6,694.000	643,410.000	29,030.000	2,002,805.000
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	2,974,534.000	1,257,420.000	11,656.000	1,810,000.000	9,600.000	6,063,210.000
282	الأمانة العامة للأوقاف	194,241.000	80,510.000	2,000.000			276,751.000
300	وزارة المواصـلات	11,671,901.000	685,446.000	61,812.000	5,082,131.000	216,366.000	17,717,656.000
320	وزارة الأشغال العامة	5,976,820.000	458,667.000	182,875.000	71,244,797.000	358,819.000	78,221,978.000
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	548,180.000	1,643,257.000	16,980.000	12,331.000	176,022.000	2,396,770.000
341	وزارة النفط	1,280,715.000	505,348.000				1,786,063.000
342	وزارة الكهرباء والماء	17,242,040.000	17,365,455.000	595,820.000	183,584,550.000		218,787,865.000
510	الإدارة العامة للطيران المدني	6,608,795.000	1,114,712.000	46,360.000	3,861,765.000	1,350.000	11,632,982.000
	الجملة	208,237,214.000	86,259,107.000	17,229,947.000	297,528,808.000	186,597,813.000	795,852,889.000

الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام لأبواب الميزانية

ح.خ 2016/2015

جدول رقم (6)

الرقم	الجهة	المرتبات	المستلزمات السلعية والخدمات	وسائل النقل والمعدات والتجهيزات	المشاريع الانشائية والصيانة والاستثمارات العامة	المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية	الجملة
110	الديوان الأميري						0.000
120	ديوان المحاسبة						0.000
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	6,694,600.000					6,694,600.000
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	1,491,953.000					1,491,953.000
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية						0.000
141	الإدارة المركزية للإحصاء						0.000
150	ديوان الخدمة المدنية	3,030,557.000					3,030,557.000
160	وزارة الخارجية	1,563,787.000					1,563,787.000
171	وزارة المالية - الإدارة العامة						0.000
172	وزارة المالية - الحسابات العامة						0.000
173	الإدارة العامة للجمارك	8,944,490.000					8,944,490.000
180	وزارة التجارة والصناعة	295,500.000					295,500.000
190	وزارة العمل	1,744,624.000					1,744,624.000
200	وزارة الداخلية	78,839,886.000					78,839,886.000
210	وزارة الدفاع						0.000
220	الحرس الوطني						0.000
230	وزارة التربية	108,469,055.000					108,469,055.000
240	وزارة التعليم العالي	3,018,730.000					3,018,730.000
250	وزارة الصحة العامة	78,962,000.000					78,962,000.000
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل						0.000
270	وزارة الإعلام						0.000
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	11,824,140.000					11,824,140.000
282	الأمانة العامة للأوقاف	45,000.000					45,000.000
300	وزارة المواصـلات	4,034,992.000					4,034,992.000
320	وزارة الأشغال العامة	7,264,080.000					7,264,080.000
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	270,000.000					270,000.000
341	وزارة النفط						0.000
342	وزارة الكهرباء والماء	28,672,540.000					28,672,540.000
510	الإدارة العامة للطيران المدني	4,534,370.000					4,534,370.000
	الجملة	349,700,304.000	0.000	0.000	0.000	0.000	349,700,304.000

مصرفات الوزارات والإدارات الحكومية حسب الأبواب للسنة المالية 2016/2015

ح خ 2016/2015

جدول رقم (7)

الرقم	الجهات	المرتبات	المستلزمات السلعية والخدمات	وسائل النقل والمعدات والتجهيزات	المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة	المصرفات المختلفة والمدفوعات التحويلية	الجملة
100	مخصصات رئيس الدولة					50,000,000.000	50,000,000.000
110	الديوان الأميري	42,815,662.648	62,008,505.150	54,251,324.132	411,762,041.211	68,430,247.500	639,267,780.641
120	ديوان المحاسبة	37,498,872.523	1,129,971.170	107,397.959	899,934.242	725,291.061	40,361,466.955
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	81,239,930.374	22,819,900.827	2,291,730.920	4,550,902.902	7,690,020.173	118,592,485.196
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	27,819,189.467	1,777,504.713	466,996.955	16,735.750	545,179.050	30,625,605.935
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	9,575,829.493	1,310,277.113	160,442.966	447,009.455	4,584,313.875	16,077,872.902
141	الإدارة المركزية للأحصاء	5,083,270.847	1,050,844.955	187,614.452		151,779.800	6,473,510.054
150	ديوان الخدمة المدنية	28,866,993.113	3,555,991.239	217,733.010	180,620.400	501,545,486.060	534,366,823.822
160	وزارة الخارجية	64,319,457.276	40,038,929.783	5,097,992.189	24,000,000.000	45,416,962.010	178,873,341.258
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	66,088,798.740	10,296,291.251	996,414.473	5,802,161.505	24,962,999.636	108,146,665.605
172	وزارة المالية - الحسابات العامة					4,829,993,575.640	4,829,993,575.640
173	الإدارة العامة للجمارك	83,958,023.028	760,985.176	164,705.094	108,196.807	1,273,108.761	86,265,018.866
180	وزارة التجارة والصناعة	43,039,473.842	2,662,904.534	384,640.082	280,166.227	275,796,516.118	322,163,700.803
190	وزارة العدل	14,547,100.296	948,687.753	57,966.700	5,187,911.954	175,651,435.976	196,393,102.679
200	وزارة الداخلية	904,398,064.829	82,984,440.950	46,315,151.411	24,533,283.413	58,376,083.776	1,116,607,024.379
210	وزارة الدفاع	59,955,727.320	1,056,659.484	98,253.431		1,359,272,350.586	1,420,382,990.821
220	الحرس الوطني	266,976,438.167	11,474,806.613	31,661,592.254	6,508,995.926	3,694,853.635	320,316,686.595
230	وزارة التربية	1,620,287,995.126	64,111,458.632	12,930,170.788	29,970,566.332	15,363,837.903	1,742,664,028.781
240	وزارة التعليم العالي	23,348,270.694	2,589,498.130	97,613.841	73,193.306	284,435,938.746	310,544,514.717
250	وزارة الصحة العامة	841,334,151.409	419,790,507.529	54,430,788.976	103,733,773.288	127,900,753.144	1,547,189,974.346
260	وزارة الشؤون الإجتماعية والعمل	157,281,361.418	12,968,550.834	645,794.944	3,207,752.716	272,163,216.054	446,266,675.966
270	وزارة الإعمار	125,151,717.813	62,183,130.350	10,643,110.965	4,725,583.739	2,341,402.600	205,044,945.467
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	177,179,019.592	19,351,497.663	1,131,016.785	19,045,752.599	9,469,825.537	226,177,112.176
282	الأمانة العامة للأوقاف	5,726,685.630	1,688,953.547	143,447.560	240,313.330	330,671.787	8,130,071.854
300	وزارة المواصـلات	135,132,682.474	10,755,228.099	382,815.527	12,498,477.352	775,950.773	159,545,154.225
320	وزارة الأشغال العامـة	210,174,292.073	31,656,349.056	546,921.461	515,328,528.015	1,036,356.063	758,742,446.668
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	11,603,524.845	6,546,498.802	236,888.420	3,085,910.744	2,552,046.914	24,024,869.725
341	وزارة النفـط	10,048,254.108	1,176,461.833	46,853.185		364,259,143.225	375,530,712.351
342	وزارة الكهرباء والماء	348,801,578.503	1,311,783,241.209	1,675,202.466	671,253,710.889	996,140.667	2,334,509,873.734
510	الإدارة العامة للطيران المدني	58,279,716.392	4,467,186.148	601,435.629	28,911,462.705	328,290.145	92,588,091.019
	الجملة	5,460,532,082.040	2,192,945,262.543	225,972,016.575	1,876,352,984.807	8,490,063,777.215	18,245,866,123.180

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب الاول - المرتبات

تابع جدول رقم (7)									
الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى اجمالي المصروفات	نسبة الوفرة إلى الإعتدال بعد التعديل
110	الديوان الأميري	44,227,000.000		44,227,000.000	42,815,662.648	1,411,337.352	%96.8	%0.8	%3.2
120	ديوان المحاسبة	41,189,000.000		41,189,000.000	37,498,872.523	3,690,127.477	%91.0	%0.7	%9.0
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	75,175,000.000	6,694,600.000	81,869,600.000	81,239,930.374	629,669.626	%99.2	%1.5	%0.8
132	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	26,400,000.000	1,491,953.000	27,891,953.000	27,819,189.467	72,763.533	%99.7	%0.5	%0.3
140	المجلس الأعلى للتخطيط و التنمية	10,071,000.000		10,071,000.000	9,575,829.493	495,170.507	%95.1	%0.2	%4.9
141	الإدارة المركزية للإحصاء	5,226,000.000		5,226,000.000	5,083,270.847	142,729.153	%97.3	%0.1	%2.7
150	ديوان الخدمة المدنية	26,217,000.000	3,030,557.000	29,247,557.000	28,866,993.113	380,563.887	%98.7	%0.5	%1.3
160	وزارة الخارجية	62,757,000.000	1,563,787.000	64,320,787.000	64,319,457.276	1,329.724	%100.0	%1.2	%0.0
171	وزارة المالية - الادارة العامة	69,419,000.000		69,419,000.000	66,088,798.740	3,330,201.260	%95.2	%1.2	%4.8
173	الادارة العامة للجمر	75,031,000.000	8,944,490.000	83,975,490.000	83,958,023.028	17,466.972	%100.0	%1.5	%0.0
180	وزارة التجارة والصناعة	43,000,000.000	295,500.000	43,295,500.000	43,039,473.842	256,026.158	%99.4	%0.8	%0.6
190	وزارة العدل	12,841,000.000	1,744,624.000	14,585,624.000	14,547,100.296	38,523.704	%99.7	%0.3	%0.3
200	وزارة الداخلية	827,328,000.000	78,839,886.000	906,167,886.000	904,398,064.829	1,769,821.171	%99.8	%16.6	%0.2
210	وزارة الدفاع	60,400,000.000		60,400,000.000	59,955,727.320	444,272.680	%99.3	%1.1	%0.7
220	الحرس الوطني	267,695,000.000		267,695,000.000	266,976,438.167	718,561.833	%99.7	%4.9	%0.3
230	وزارة التربية	1,511,917,000.000	108,469,055.000	1,620,386,055.000	1,620,287,995.126	98,059.874	%100.0	%29.7	%0.0
240	وزارة التعليم العالي	24,122,000.000	3,018,730.000	27,140,730.000	23,348,270.694	3,792,459.306	%86.0	%0.4	%14.0
250	وزارة الصحة العامة	774,214,000.000	78,962,000.000	853,176,000.000	841,334,151.409	11,841,848.591	%98.6	%15.4	%1.4
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	195,419,000.000		195,419,000.000	157,281,361.418	38,137,638.582	%80.5	%2.9	%19.5
270	وزارة الاعمال	128,835,000.000		128,835,000.000	125,151,717.813	3,683,282.187	%97.1	%2.3	%2.9
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	165,893,000.000	11,824,140.000	177,717,140.000	177,179,019.592	538,120.408	%99.7	%3.2	%0.3
282	الأمانة العامة للأوقاف	5,695,000.000	45,000.000	5,740,000.000	5,726,685.630	13,314.370	%99.8	%0.1	%0.2
300	وزارة المواص	133,105,000.000	4,034,992.000	137,139,992.000	135,132,682.474	2,007,309.526	%98.5	%2.5	%1.5
320	وزارة الأشغال العامة	203,200,000.000	7,264,080.000	210,464,080.000	210,174,292.073	289,787.927	%99.9	%3.8	%0.1
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	11,348,000.000	270,000.000	11,618,000.000	11,603,524.845	14,475.155	%99.9	%0.2	%0.1
341	وزارة النفط	11,184,000.000		11,184,000.000	10,048,254.108	1,135,745.892	%89.8	%0.2	%10.2
342	وزارة الكهرباء والماء	321,036,000.000	28,672,540.000	349,708,540.000	348,801,578.503	906,961.497	%99.7	%6.4	%0.3
510	الادارة العامة للطيران المدني	53,972,000.000	4,534,370.000	58,506,370.000	58,279,716.392	226,653.608	%99.6	%1.1	%0.4
600	الاعتماد التكميلي العام	349,701,000.000	-349,700,304.000	696.000	696.000	696.000	%0.0	%0.0	%100
	جملة الباب الاول	5,536,617,000.000	0.000	5,536,617,000.000	5,460,532,082.040	76,084,917.960	%98.6	%100	%1.4

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب الثاني - المستلزمات السلعية والخدمات

ح.خ 2016/2015

تابع جدول رقم (7)

الرقم	الجهة	إعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفرة إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة الوفرة إلى إجمالي الوفرات للبواب
110	الديوان الأميري	63,198,000.000		63,198,000.000	62,008,505.150	1,189,494.850	%98.1	%2.8	%1.9	%0.3
120	ديوان المحاسبة	1,242,000.000		1,242,000.000	1,129,971.170	112,028.830	%91.0	%0.1	%9.0	%0.0
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	33,836,000.000		33,836,000.000	22,819,900.827	11,016,099.173	%67.4	%1.0	%32.6	%2.7
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	2,094,000.000		2,094,000.000	1,777,504.713	316,495.287	%84.9	%0.1	%15.1	%0.1
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	1,817,000.000		1,817,000.000	1,310,277.113	506,722.887	%72.1	%0.1	%27.9	%0.1
141	الإدارة المركزية للإحصاء	1,492,000.000		1,492,000.000	1,050,844.955	441,155.045	%70.4	%0.0	%29.6	%0.1
150	ديوان الخدمة المدنية	4,233,000.000		4,233,000.000	3,555,991.239	677,008.761	%84.0	%0.2	%16.0	%0.2
160	وزارة الخارجية	40,074,000.000		40,074,000.000	40,038,929.783	35,070.217	%99.9	%1.8	%0.1	%0.0
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	14,425,000.000		14,425,000.000	10,296,291.251	4,128,708.749	%71.4	%0.5	%28.6	%1.0
173	الإدارة العامة للجوازات	1,312,000.000		1,312,000.000	760,985.176	551,014.824	%58.0	%0.0	%42.0	%0.1
180	وزارة التجارة والصناعة	4,122,000.000		4,122,000.000	2,662,904.534	1,459,095.466	%64.6	%0.1	%35.4	%0.4
190	وزارة العدل	974,000.000		974,000.000	948,687.753	25,312.247	%97.4	%0.0	%2.6	%0.0
200	وزارة الداخلية	83,098,000.000		83,098,000.000	82,984,440.950	113,559.050	%99.9	%3.8	%0.1	%0.0
210	وزارة الدفاع	1,641,000.000		1,641,000.000	1,056,659.484	584,340.516	%64.4	%0.0	%35.6	%0.1
220	الحرس الوطني	13,602,000.000		13,602,000.000	11,474,806.613	2,127,193.387	%84.4	%0.5	%15.6	%0.5
230	وزارة التربية	87,276,000.000		87,276,000.000	64,111,458.632	23,164,541.368	%73.5	%2.9	%26.5	%5.7
240	وزارة التعليم العالي	5,031,000.000		5,031,000.000	2,589,498.130	2,441,501.870	%51.5	%0.1	%48.5	%0.6
250	وزارة الصحة العامة	451,998,000.000		451,998,000.000	419,790,507.529	32,207,492.471	%92.9	%19.1	%7.1	%7.9
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	14,968,000.000		14,968,000.000	12,968,550.834	1,999,449.166	%86.6	%0.6	%13.4	%0.5
270	وزارة الاعلام	66,701,000.000		66,701,000.000	62,183,130.350	4,517,869.650	%93.2	%2.8	%6.8	%1.1
281	وزارة الأوقاف والشؤون الاسلامية	23,258,000.000		23,258,000.000	19,351,497.663	3,906,502.337	%83.2	%0.9	%16.8	%1.0
282	الأمانة العامة للأوقاف	2,098,000.000		2,098,000.000	1,688,953.547	409,046.453	%80.5	%0.1	%19.5	%0.1
300	وزارة المواصـلات	12,875,000.000		12,875,000.000	10,755,228.099	2,119,771.901	%83.5	%0.5	%16.5	%0.5
320	وزارة الأثـر	34,308,000.000		34,308,000.000	31,656,349.056	2,651,650.944	%92.3	%1.4	%7.7	%0.6
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	6,826,000.000		6,826,000.000	6,546,498.802	279,501.198	%95.9	%0.3	%4.1	%0.1
341	وزارة النفـط	1,265,000.000		1,265,000.000	1,176,461.833	88,538.167	%93.0	%0.1	%7.0	%0.0
342	وزارة الكـهرباء والماء	1,624,027,000.000		1,624,027,000.000	1,311,783,241.209	312,243,758.791	%80.8	%59.8	%19.2	%76.2
510	الإدارة العامة للطيران المدني	5,004,000.000		5,004,000.000	4,467,186.148	536,813.852	%89.3	%0.2	%10.7	%0.1
	جملـة البـاب الثاني	2,602,795,000.000	0.000	2,602,795,000.000	2,192,945,262.543	409,849,737.457	%84.3	%100	%15.7	%100

تحليل الإعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والإدارات الحكومية
الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات

تابع جدول رقم (7)

ح خ 2016/2015

الرقم	الجهات	إعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفرة إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفرة إلى إجمالي الوفورات
110	الديوان الأميري	54,253,000.000		54,253,000.000	54,251,324.132	1,675.868	%100.0	%24.0	%0.0	%0.0
120	ديوان المحاسبة	140,000.000		140,000.000	107,397.959	32,602.041	%76.7	%0.0	%23.3	%0.1
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	5,325,000.000		5,325,000.000	2,291,730.920	3,033,269.080	%43.0	%1.0	%57.0	%5.1
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	552,000.000		552,000.000	466,996.955	85,003.045	%84.6	%0.2	%15.4	%0.1
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	305,000.000		305,000.000	160,442.966	144,557.034	%52.6	%0.1	%47.4	%0.2
141	الإدارة المركزية للإحصاء	376,000.000		376,000.000	187,614.452	188,385.548	%49.9	%0.1	%50.1	%0.3
150	ديوان الخدمة المدنية	409,000.000		409,000.000	217,733.010	191,266.990	%53.2	%0.1	%46.8	%0.3
160	وزارة الخارجية	5,098,000.000		5,098,000.000	5,097,992.189	7.811	%100.0	%2.3	%0.0	%0.0
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	1,656,000.000		1,656,000.000	996,414.473	659,585.527	%60.2	%0.4	%39.8	%1.1
173	وزارة المالية - الإدارة العامة للجمارك	6,962,000.000		6,962,000.000	164,705.094	6,797,294.906	%2.4	%0.1	%97.6	%11.4
180	وزارة التجارة والصناعة	647,000.000		647,000.000	384,640.082	262,359.918	%59.4	%0.2	%40.6	%0.4
190	وزارة العدل	60,000.000		60,000.000	57,966.700	2,033.300	%96.6	%0.0	%3.4	%0.0
200	وزارة الداخلية	63,830,000.000		63,830,000.000	46,315,151.411	17,514,848.589	%72.6	%20.5	%27.4	%29.4
210	وزارة الدفاع	338,000.000		338,000.000	98,253.431	239,746.569	%29.1	%0.0	%70.9	%0.4
220	الحرس الوطني	39,056,000.000		39,056,000.000	31,661,592.254	7,394,407.746	%81.1	%14.0	%18.9	%12.4
230	وزارة التربية	21,458,000.000		21,458,000.000	12,930,170.788	8,527,829.212	%60.3	%5.7	%39.7	%14.3
240	وزارة التعليم العالي	1,104,000.000		1,104,000.000	97,613.841	1,006,386.159	%8.8	%0.0	%91.2	%1.7
250	وزارة الصحة العامة	61,719,000.000		61,719,000.000	54,430,788.976	7,288,211.024	%88.2	%24.1	%11.8	%12.2
260	وزارة الشؤون الإجتماعية والعمل	1,007,000.000		1,007,000.000	645,794.944	361,205.056	%64.1	%0.3	%35.9	%0.6
270	وزارة الإعمار	13,067,000.000		13,067,000.000	10,643,110.965	2,423,889.035	%81.5	%4.7	%18.5	%4.1
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	1,435,000.000		1,435,000.000	1,131,016.785	303,983.215	%78.8	%0.5	%21.2	%0.5
282	الأمانة العامة للأوقاف	154,000.000		154,000.000	143,447.560	10,552.440	%93.1	%0.1	%6.9	%0.0
300	وزارة المواصـلات	938,000.000		938,000.000	382,815.527	555,184.473	%40.8	%0.2	%59.2	%0.9
320	وزارة الأشغال العامـة	1,288,000.000		1,288,000.000	546,921.461	741,078.539	%42.5	%0.2	%57.5	%1.2
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	254,000.000		254,000.000	236,888.420	17,111.580	%93.3	%0.1	%6.7	%0.0
341	وزارة النفط	98,000.000		98,000.000	46,853.185	51,146.815	%47.8	%0.0	%52.2	%0.1
342	وزارة الكهرباء والماء	3,312,000.000		3,312,000.000	1,675,202.466	1,636,797.534	%50.6	%0.7	%49.4	%2.7
510	الإدارة العامة للطيران المدني	708,000.000		708,000.000	601,435.629	106,564.371	%84.9	%0.3	%15.1	%0.2
	جملـة الباب الثالث	285,549,000.000	0.000	285,549,000.000	225,972,016.575	59,576,983.425	%79.1	%100	%20.9	%100

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية

الباب الرابع : المشاريع الانشائية والصيانة والاستملكات العامة

تابع جدول رقم (7)

ح.خ 2016/2015

الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى إجمالي الوفورات
110	الديوان الأميري	420,000,000.000		420,000,000.000	411,762,041.211	8,237,958.789	%98.0	%21.9	%2.0	%4.1
120	ديوان المحاسبة	3,400,000.000		3,400,000.000	899,934.242	2,500,065.758	%26.5	%0.0	%73.5	%1.3
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	5,600,000.000		5,600,000.000	4,550,902.902	1,049,097.098	%81.3	%0.2	%18.7	%0.5
132	ادارة الفتوى والتشريع	90,000.000		90,000.000	16,735.750	73,264.250	%18.6	%0.0	%81.4	%0.0
140	المجلس الأعلى للخطط	500,000.000		500,000.000	447,009.455	52,990.545	%89.4	%0.0	%10.6	%0.0
141	الإدارة المركزية للإحصاء	150,000.000		150,000.000		150,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.1
150	ديوان الخدمة المدنية	1,100,000.000		1,100,000.000	180,620.400	919,379.600	%16.4	%0.0	%83.6	%0.5
160	وزارة الخارجية	25,000,000.000		25,000,000.000	24,000,000.000	1,000,000.000	%96.0	%1.3	%4.0	%0.5
171	وزارة المالية - الادارة العامة	22,200,000.000		22,200,000.000	5,802,161.505	16,397,838.495	%26.1	%0.3	%73.9	%8.2
173	وزارة المالية - الادارة العامة للجمارك	150,000.000		150,000.000	108,196.807	41,803.193	%72.1	%0.0	%27.9	%0.0
180	وزارة التجارة والصناعة	500,000.000		500,000.000	280,166.227	219,833.773	%56.0	%0.0	%44.0	%0.1
190	وزارة العمل	17,450,000.000		17,450,000.000	5,187,911.954	12,262,088.046	%29.7	%0.3	%70.3	%6.1
200	وزارة الداخلية	46,500,000.000		46,500,000.000	24,533,283.413	21,966,716.587	%52.8	%1.3	%47.2	%11.0
220	الحرس الوطني	26,000,000.000		26,000,000.000	6,508,995.926	19,491,004.074	%25.0	%0.3	%75.0	%9.8
230	وزارة التربية	35,000,000.000		35,000,000.000	29,970,566.332	5,029,433.668	%85.6	%1.6	%14.4	%2.5
240	وزارة التعليم العالي	550,000.000		550,000.000	73,193.306	476,806.694	%13.3	%0.0	%86.7	%0.2
250	وزارة الصحة العامة	165,000,000.000		165,000,000.000	103,733,773.288	61,266,226.712	%62.9	%5.5	%37.1	%30.7
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	3,860,000.000		3,860,000.000	3,207,752.716	652,247.284	%83.1	%0.2	%16.9	%0.3
270	وزارة الاعمال	6,000,000.000		6,000,000.000	4,725,583.739	1,274,416.261	%78.8	%0.3	%21.2	%0.6
281	وزارة الأوقاف والشؤون الاسلامية	20,000,000.000		20,000,000.000	19,045,752.599	954,247.401	%95.2	%1.0	%4.8	%0.5
282	الأمانة العامة للأوقاف	950,000.000		950,000.000	240,313.330	709,686.670	%25.3	%0.0	%74.7	%0.4
300	وزارة المواصـلات	16,000,000.000		16,000,000.000	12,498,477.352	3,501,522.648	%78.1	%0.7	%21.9	%1.8
320	وزارة الأثـرغال العامـة	540,000,000.000		540,000,000.000	515,328,528.015	24,671,471.985	%95.4	%27.5	%4.6	%12.4
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	8,000,000.000		8,000,000.000	3,085,910.744	4,914,089.256	%38.6	%0.2	%61.4	%2.5
342	وزاره الكـهرباء والماء	675,000,000.000		675,000,000.000	671,253,710.889	3,746,289.111	%99.4	%35.8	%0.6	%1.9
510	الادارة العامة للطيران المدني	37,000,000.000		37,000,000.000	28,911,462.705	8,088,537.295	%78.1	%1.5	%21.9	%4.1
	جملـة البـاب الرابعـع	2,076,000,000.000	0.000	2,076,000,000.000	1,876,352,984.807	199,647,015.193	%90.4	%100	%9.6	%100

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية

ح. خ. 2016/2015

تابع جدول رقم (7)

الرقم	الجهة	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف الى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى إجمالي الوفورات
100	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	50,000,000.000	0.000	%100.0	%0.6	%0.0	%0.0
110	الديوان الاميري	70,003,000.000		70,003,000.000	68,430,247.500	1,572,752.500	%97.8	%0.8	%2.2	%0.5
120	ديوان المحاسبة	743,000.000		743,000.000	725,291.061	17,708.939	%97.6	%0.0	%2.4	%0.0
131	مجلس الوزراء - الامانة العامة	11,402,000.000		11,402,000.000	7,690,020.173	3,711,979.827	%67.4	%0.1	%32.6	%1.1
132	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى و التشريع	679,000.000		679,000.000	545,179.050	133,820.950	%80.3	%0.0	%19.7	%0.0
140	المجلس الأعلى للتخطيط و التنمية	4,633,000.000		4,633,000.000	4,584,313.875	48,686.125	%98.9	%0.1	%1.1	%0.0
141	الإدارة المركزية للإحصاء	198,000.000		198,000.000	151,779.800	46,220.200	%76.7	%0.0	%23.3	%0.0
150	ديوان الخدمة المدنية	529,590,000.000		529,590,000.000	501,545,486.060	28,044,513.940	%94.7	%5.9	%5.3	%8.5
160	وزارة الخارجية	45,496,000.000		45,496,000.000	45,416,962.010	79,037.990	%99.8	%0.5	%0.2	%0.0
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	29,060,000.000		29,060,000.000	24,962,999.636	4,097,000.364	%85.9	%0.3	%14.1	%1.2
172	وزارة المالية - الحسابات العامة	4,872,077,000.000		4,872,077,000.000	4,829,993,575.640	42,083,424.360	%99.1	%56.9	%0.9	%12.8
173	الإدارة العامة للجوازات	1,402,000.000		1,402,000.000	1,273,108.761	128,891.239	%90.8	%0.0	%9.2	%0.0
180	وزارة التجارة و الصناعة	360,747,000.000		360,747,000.000	275,796,516.118	84,950,483.882	%76.5	%3.2	%23.5	%25.7
190	وزارة العمل	175,798,000.000		175,798,000.000	175,651,435.976	146,564.024	%99.9	%2.1	%0.1	%0.0
200	وزارة الداخلية	58,400,330.000		58,400,330.000	58,376,083.776	24,246.224	%100.0	%0.7	%0.0	%0.0
210	وزارة الدفاع	1,235,025,000.000	150,000,000.000	1,385,025,000.000	1,359,272,350.586	25,752,649.414	%98.1	%16.0	%1.9	%7.8
220	الحرس الوطني	3,704,000.000		3,704,000.000	3,694,853.635	9,146.365	%99.8	%0.0	%0.2	%0.0
230	وزارة التربية	17,516,000.000		17,516,000.000	15,363,837.903	2,152,162.097	%87.7	%0.2	%12.3	%0.7
240	وزارة التعليم العالي	311,925,000.000		311,925,000.000	284,435,938.746	27,489,061.254	%91.2	%3.4	%8.8	%8.3
250	وزارة الصحة العامة	150,907,000.000		150,907,000.000	127,900,753.144	23,006,246.856	%84.8	%1.5	%15.2	%7.0
260	وزارة الشؤون الاجتماعية و العمل	353,997,000.000		353,997,000.000	272,163,216.054	81,833,783.946	%76.9	%3.2	%23.1	%24.8
270	وزارة الاعمال	2,483,000.000		2,483,000.000	2,341,402.600	141,597.400	%94.3	%0.0	%5.7	%0.0
281	وزارة الأوقاف و الشؤون الاسلاميه	10,773,000.000		10,773,000.000	9,469,825.537	1,303,174.463	%87.9	%0.1	%12.1	%0.4
282	الامانة العامة للأوقاف	560,000.000		560,000.000	330,671.787	229,328.213	%59.0	%0.0	%41.0	%0.1
300	وزارة المواصـلات	803,000.000		803,000.000	775,950.773	27,049.227	%96.6	%0.0	%3.4	%0.0
320	وزارة الأشغال العامـة	1,517,000.000		1,517,000.000	1,036,356.063	480,643.937	%68.3	%0.0	%31.7	%0.1
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,619,000.000		2,619,000.000	2,552,046.914	66,953.086	%97.4	%0.0	%2.6	%0.0
341	وزارة النفـط	364,467,000.000		364,467,000.000	364,259,143.225	207,856.775	%99.9	%4.3	%0.1	%0.1
342	وزارة الكـهرباء والمـاء	3,048,000.000		3,048,000.000	996,140.667	2,051,859.333	%32.7	%0.0	%67.3	%0.6
510	الإدارة العامة للتخطيط المـدني	467,000.000		467,000.000	328,290.145	138,709.855	%70.3	%0.0	%29.7	%0.0
	جملة الباب الخامس	8,670,039,330.000	150,000,000.000	8,820,039,330.000	8,490,063,777.215	329,975,552.785	%96.3	%100	%3.7	%100

مصرفوات الوزارات والادارات الحكومية حسب الابواب والمجموعات

ج.خ 2016/2015

جدول رقم (8)

مصرفوات السنة المالية		الوفورات	المصرفوات	الإعتماد بعد التعديل	التعديل	إعتماد	المرتببات	مجموعة	الباب
2014/2013	2015/2014								
4,658,877,982.764	4,913,164,874.752	64,273,833.626	5,051,552,806.374	5,115,826,640.000	343,900,662.000	4,771,925,978.000	المرتببات	1	1
378,875,506.934	390,024,657.966	11,810,388.334	408,979,275.666	420,789,664.000	5,799,642.000	414,990,022.000	التقديرات	1	2
		696.000		696.000	-349,700,304.000	349,701,000.000	العينية والتأمينية	2	9
5,037,753,489.698	5,303,189,532.718	76,084,917.960	5,460,532,082.040	5,536,617,000.000	0.000	5,536,617,000.000	الإعتماد التكميلي العام	9	
							جملة الباب الأول		
2,750,994,719.677	2,509,500,904.629	329,904,709.026	1,662,531,228.974	1,992,435,938.000	-14,768,562.000	2,007,204,500.000	المستلزمات السلعية والخدمات		2
468,257,002.364	516,325,352.700	79,945,028.431	530,414,033.569	610,359,062.000	14,768,562.000	595,590,500.000	المستلزمات السلعية	1	
3,219,251,722.041	3,025,826,257.329	409,849,737.457	2,192,945,262.543	2,602,795,000.000	0.000	2,602,795,000.000	تكاليف الخدمات	2	
							جملة الباب الثاني		
122,272,386.992	77,488,935.737	12,180,714.589	105,284,141.411	117,464,856.000	-5,863,644.000	123,328,500.000	وسائل النقل والمعدات والتجهيزات		3
8,373,941.503	9,924,238.865	4,964,440.243	19,498,291.757	24,462,732.000	8,075,132.000	16,387,600.000	وسائل النقل	1	
78,664,284.558	109,791,613.223	42,431,828.593	101,189,583.407	143,621,412.000	-2,211,488.000	145,832,900.000	المعدات والآلات	2	
209,310,613.053	197,204,787.825	59,576,983.425	225,972,016.575	285,549,000.000	0.000	285,549,000.000	التجهيزات	3	
							جملة الباب الثالث		
1,136,259,490.940	1,287,254,046.434	175,691,804.201	1,507,577,790.799	1,683,269,595.000	-50,300,405.000	1,733,570,000.000	المشاريع الإنشائية والصيانة		4
381,593,057.683	323,585,548.770	23,955,210.992	364,775,194.008	388,730,405.000	50,300,405.000	338,430,000.000	والإستثمارات العامة		
12,646,085.000	51,287,198.750	0.000	4,000,000.000	4,000,000.000		4,000,000.000	المشاريع الإنشائية	1	
1,530,498,633.623	1,662,126,793.954	199,647,015.193	1,876,352,984.807	2,076,000,000.000	0.000	2,076,000,000.000	أعمال إنشائية صغيرة وصيانة	2	
							الإستثمارات العامة	3	
							جملة الباب الرابع		
1,717,449,878.167	1,886,869,505.443	60,957,610.016	2,027,056,729.984	2,088,014,340.000	155,585,640.000	1,932,428,700.000	المصرفوات المختلفة		5
6,601,806,366.577	7,973,486,002.340	246,447,529.004	5,823,733,398.996	6,070,180,928.000	-37,770,772.000	6,107,951,700.000	والمدفوعات التحويلية		
587,235,103.091	1,366,756,376.877	22,570,413.765	639,273,648.235	661,844,062.000	32,185,132.000	629,658,930.000	المصرفوات المختلفة	1	
8,906,491,347.835	11,227,111,884.660	329,975,552.785	8,490,063,777.215	8,820,039,330.000	150,000,000.000	8,670,039,330.000	المدفوعات التحويلية الداخلية	2	
18,903,305,806.250	21,415,459,256.486	1,075,134,206.820	18,245,866,123.180	19,321,000,330.000	150,000,000.000	19,171,000,330.000	المدفوعات التحويلية الخارجية	3	
							جملة الباب الخامس		
							الجملة		

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والبنود

الباب الاول - المرتبات

ح.خ 2016/2015

تابع جدول رقم (8)

اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف الى اجمالي مصروفات	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات
الباب الأول - المرتبات مجموعة : 1. النفقات بند 01 رئيس مجلس الوزراء والوزراء ومن في حكمهم بند 02 الوظائف الفنية بند 03 الوظائف العامة بند 04 الوظائف الفنية المساعدة بند 05 الوظائف المعملية بند 06 العقارات بند 07 وظائف خاص بند 08 العلاوات والبدلات بند 9 الاجازات الدراسية والبعثات بند 10 المنتدبين والمعلمين بند 11 المكافآت مجموعة (1) مجموعة : 2. العينية والتأمينية بند 01 ملابس واغذية وتذاكر سفر بند 02 علاج طبي وتعليم بند 03 التأمينات بند 04 تأمين صحي لغير الكويتيين بند 05 التأمينات علي مواطني دول مجلس التعاون الخليجي مجموعة (2) الاعتماد التكميلي العام مجموعة الباب الاول								
1,208,400.000	-47,646.000	1,160,754.000	1,145,152.671	15,601.329	%98.7	%0.0	%1.3	%0.0
2,130,400.000	-20,466.000	2,109,934.000	1,989,103.570	120,830.430	%94.3	%0.0	%5.7	%0.2
732,908,500.000	42,821,556.000	775,730,056.000	770,282,929.946	5,447,126.054	%99.3	%14.1	%0.7	%7.2
636,600.000	-49,813.000	586,787.000	511,524.283	75,262.717	%87.2	%0.0	%12.8	%0.1
3,238,200.000	-268,913.000	2,969,287.000	2,764,827.732	204,459.268	%93.1	%0.1	%6.9	%0.3
523,556,200.000	67,927,005.000	591,483,205.000	586,881,319.376	4,601,885.624	%99.2	%10.7	%0.8	%6.0
303,655,000.000	8,040,877.000	311,695,877.000	310,398,734.455	1,297,142.545	%99.6	%5.7	%0.4	%1.7
2,990,174,138.000	139,860,845.000	3,130,034,983.000	3,084,494,682.189	45,540,300.811	%98.5	%56.5	%1.5	%59.9
8,039,648.000	8,039,648.000	8,039,648.000	8,027,806.193	11,841.807	%99.9	%0.1	%0.1	%0.0
1,055,351.000	1,055,351.000	1,055,351.000	1,053,912.892	1,438.108	%99.9	%0.0	%0.1	%0.0
214,418,540.000	76,542,218.000	290,960,758.000	284,002,813.067	6,957,944.933	%97.6	%5.2	%2.4	%9.1
4,771,925,978.000	343,900,662.000	5,115,826,640.000	5,051,552,806.374	64,273,833.626	%98.7	%92.5	%1.3	%84.5
33,972,700.000	1,732,881.000	35,705,581.000	34,973,036.554	732,544.446	%97.9	%0.6	%2.1	%1.0
10,467,000.000	653,654.000	11,120,654.000	10,026,641.088	1,094,012.912	%90.2	%0.2	%9.8	%1.4
364,663,372.000	4,028,541.000	368,691,913.000	359,197,974.702	9,493,938.298	%97.4	%6.6	%2.6	%12.5
4,272,450.000	-150,800.000	4,121,650.000	3,845,895.903	275,754.097	%93.3	%0.1	%6.7	%0.4
1,614,500.000	-464,634.000	1,149,866.000	935,727.419	214,138.581	%81.4	%0.0	%18.6	%0.3
414,990,022.000	5,799,642.000	420,789,664.000	408,979,275.666	11,810,388.334	%97.2	%7.5	%2.8	%15.5
349,701,000.000	-349,700,304.000	696.000		696.000	%0.0	%0.0	%100	%0.0
5,536,617,000.000	0.000	5,536,617,000.000	5,460,532,082.040	76,084,917.960	%98.6	%100	%1.4	%100

الباب الثاني : المستلزمات السلعية والخدمات

2016/2015 ح.خ

(32)

تحليل للإعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والبنود
الباب الثالث: وسائل النقل والمعدات والتجهيزات

تابع جدول رقم (8)								
ح.خ 2016/2015								
إعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات
الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات								
مجموعة 1- وسائل النقل								
59,889,500.000	-286,504.000	59,602,996.000	50,227,281.483	9,375,714.517	%84.3	%22.2	%15.7	%15.7
10,050,000.000	-5,749,000.000	4,301,000.000	1,496,000.000	2,805,000.000	%34.8	%0.7	%65.2	%4.7
53,389,000.000	171,860.000	53,560,860.000	53,560,859.928	0.072	%100.0	%23.7	%0.0	%0.0
123,328,500.000	-5,863,644.000	117,464,856.000	105,284,141.411	12,180,714.589	%89.6	%46.6	%10.4	%20.4
مجموعة 2- المعدات والآلات								
12,966,400.000	8,036,557.000	21,002,957.000	16,369,990.659	4,632,966.341	%77.9	%7.2	%22.1	%7.8
3,421,200.000	38,575.000	3,459,775.000	3,128,301.098	331,473.902	%90.4	%1.4	%9.6	%0.6
16,387,600.000	8,075,132.000	24,462,732.000	19,498,291.757	4,964,440.243	%79.7	%8.6	%20.3	%8.3
مجموعة 3- التجهيزات								
131,703,600.000	-1,705,344.000	129,998,256.000	91,628,181.278	38,370,074.722	%70.5	%40.5	%29.5	%64.4
13,927,300.000	-506,144.000	13,421,156.000	9,470,707.129	3,950,448.871	%70.6	%4.2	%29.4	%6.6
202,000.000		202,000.000	90,695.000	111,305.000	%44.9	%0.0	%55.1	%0.2
145,832,900.000	-2,211,488.000	143,621,412.000	101,189,583.407	42,431,828.593	%70.5	%44.8	%29.5	%71.2
285,549,000.000	0.000	285,549,000.000	225,972,016.575	59,576,983.425	%79.1	%100	%20.9	%100
مجموعة الباب الثالث								

الباب الرابع - المشاريع الإنشائية والصيانة والإستثمارات العامة

2016/2015 ح.خ

(34)

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والبنود
الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية

تابع جدول رقم (8)								
اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتداع بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتداع بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات
الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية <u>مجموعة 1 - المصروفات المختلفة :</u> بند 1 . مخصصات رئيس الدولة بند 2 . وزارة الدفاع بند 4 . مؤتمرات بند 5 . الدورات الرياضية بند 6 . مهمات رسمية في الخارج بند 8 . بعثات بند 9 . الحملات الدينية بند 10 . تدريب بند 11 . اسكان الموظفين بند 12 . تنفيذ أحكام قضائية بند 13 . الشؤون القضائية بند 15 . المصروفات الطرئية	50,000,000.000	50,000,000.000	50,000,000.000	0.000	100.0%	0.6%	0.0%	0.0%
	1,234,785,000.000	1,384,785,000.000	1,359,172,942.616	25,612,057.384	98.2%	16.0%	1.8%	7.8%
	12,401,000.000	-1,042,588.000	9,745,494.840	1,612,917.160	85.8%	0.1%	14.2%	0.5%
	35,000.000	-3,000.000	6,861.300	25,138.700	21.4%	0.0%	78.6%	0.0%
	47,577,200.000	385,603.000	42,402,377.629	5,560,425.371	88.4%	0.5%	11.6%	1.7%
	276,220,000.000	6,464,979.000	261,590,427.272	21,094,551.728	92.5%	3.1%	7.5%	6.4%
	1,598,000.000	-27,000.000	962,756.426	608,243.574	61.3%	0.0%	38.7%	0.2%
	15,897,880.000	-1,062,849.000	12,270,383.853	2,564,647.147	82.7%	0.1%	17.3%	0.8%
	28,885,720.000	-100,490.000	27,332,379.776	1,452,850.224	95.0%	0.3%	5.0%	0.4%
	9,330,900.000	1,224,385.000	8,274,827.787	2,280,457.213	78.4%	0.1%	21.6%	0.7%
	175,698,000.000	-253,400.000	175,298,278.485	146,321.515	99.9%	2.1%	0.1%	0.0%
	80,000,000.000	80,000,000.000	80,000,000.000	0.000	100.0%	0.9%	0.0%	0.0%
جملة مجموعة (1)								
جملة مجموعة 2 - المدفوعات التحويلية الداخلية : بند 1 . تحويلات للأفراد بند 2 . دعم المؤسسات الأهلية بند 3 . إعانات عاملة بند 4 . تحويلات لهينات ومؤسسات عاملة بند 5 . تعويض الأنشطة الخاصة والشركات بند 6 . دعم العمالة الوطنية في القطاع غير الحكومي بند 7 . زكاة الشركات المحولة لبيت الزكاة	587,346,000.000	25,214,342.000	612,560,342.000	88,422,912.879	85.6%	6.2%	14.4%	26.8%
	5,382,000.000	397,000.000	5,779,000.000	1,072,629.388	81.4%	0.1%	18.6%	0.3%
	720,247,000.000	-95,460.000	635,601,113.655	84,550,426.345	88.3%	7.5%	11.7%	25.6%
	4,163,372,000.000	-114,379,808.000	4,013,624,805.355	35,367,386.645	99.1%	47.3%	0.9%	10.7%
	125,239,700.000	62,393,067.000	187,632,767.000	7,266,660.761	96.1%	2.1%	3.9%	2.2%
	495,365,000.000	-11,299,913.000	484,065,087.000	26,250,044.461	94.6%	5.4%	5.4%	8.0%
	11,000,000.000	11,000,000.000	7,482,531.475	3,517,468.525	68.0%	0.1%	32.0%	1.1%
جملة مجموعة (2)								
جملة مجموعة 3 - المدفوعات التحويلية الخارجية : بند 1 . الخدمات الصحية بند 2 . اشتراكات بند 3 . الإعانات الخارجية	184,782,430.000	1,400,000.000	186,182,430.000	22,209,774.133	88.1%	1.9%	11.9%	6.7%
	44,876,500.000	77,240.000	44,953,740.000	213,928.009	99.5%	0.5%	0.5%	0.1%
	400,000,000.000	30,707,892.000	430,561,180.377	146,711.623	100.0%	5.1%	0.0%	0.0%
جملة مجموعة (3)								
جملة الباب الخامس	8,670,039,330.000	150,000,000.000	8,820,039,330.000	329,975,552.785	96.3%	100%	3.7%	100%

المصروفات (على مستوى الوظائف)

جدول رقم (9)										وظيفة	وظيفة
نسبة الوفرة إلى إجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفرة إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة المنصرف إلى الاعتماد بعد التعديل	الوفورات	المصروفات	الإعتماد بعد التعديل	التعديل	إعتماد الميزانية	الخدمات العامة	1	وظيفة
7.8%	4.3%	10.1%	95.7%	83,704,077.784	1,846,899,584.216	1,930,603,662.000	8,642,162.000	1,921,961,500.000	الخدمات العامة	1	1
3.6%	13.5%	1.4%	86.5%	39,110,684.111	251,471,435.889	290,582,120.000	8,893,120.000	281,689,000.000	الخدمات التنظيمية	2	2
5.9%	4.5%	7.4%	95.5%	63,814,200.729	1,353,131,428.271	1,416,945,629.000	85,105,299.000	1,331,840,330.000	الخدمات المالية	3	3
0.0%	0.0%	2.4%	100.0%	146,711.623	430,561,180.377	430,707,892.000	30,707,892.000	400,000,000.000	الأمن والعدالة	4	4
17.4%	4.6%	21.3%	95.4%	186,775,674.247	3,882,063,628.753	4,068,839,303.000	133,348,473.000	3,935,490,830.000	الالتزامات الخارجة		
5.3%	3.2%	9.5%	96.8%	56,761,322.584	1,740,699,677.416	1,797,461,000.000	150,000,000.000	1,647,461,000.000	جملة الوظيفة		2
									الدفع		3
7.0%	2.6%	15.4%	97.4%	75,422,806.839	2,814,062,133.161	2,889,484,940.000	98,865,940.000	2,790,619,000.000	الخدمات الاجتماعية	1	1
13.5%	8.3%	8.8%	91.7%	144,783,356.307	1,606,763,471.693	1,751,546,828.000	69,514,828.000	1,682,032,000.000	الخدمات التعليمية	2	2
20.0%	6.6%	16.8%	93.4%	215,378,323.224	3,058,621,627.776	3,273,999,951.000	-71,138,049.000	3,345,138,000.000	الخدمات الصحية	3	3
40.5%	5.5%	41.0%	94.5%	435,584,486.370	7,479,447,232.630	7,915,031,719.000	97,242,719.000	7,817,789,000.000	تكاليف اجتماعي والشؤون الاجتماعية		4
									جملة الوظيفة		
1.8%	7.5%	1.3%	92.5%	19,606,787.835	243,143,240.165	262,750,028.000	469,028.000	262,281,000.000	خدمات المجتمع	1	1
0.9%	4.0%	1.3%	96.0%	9,757,164.543	236,443,975.457	246,201,140.000	12,176,140.000	234,025,000.000	الخدمات الإعلامية	2	2
0.0%	0.0%	2.2%	100.0%	21,803.847	396,014,196.153	396,036,000.000	0.000	396,036,000.000	الخدمات الدينية	3	3
1.2%	1.6%	4.1%	98.4%	12,563,269.405	753,324,044.595	765,887,314.000	168,964.000	765,718,350.000	الإسكان	4	4
3.9%	2.5%	8.9%	97.5%	41,949,025.630	1,628,925,456.370	1,670,874,482.000	12,814,132.000	1,658,060,350.000	المرافق		
									جملة الوظيفة		5
0.1%	0.4%	2.1%	99.6%	1,483,287.649	375,530,712.351	377,014,000.000	0.000	377,014,000.000	الخدمات الاقتصادية	1	1
1.6%	12.9%	0.6%	87.1%	17,205,904.708	116,322,565.292	133,528,470.000	4,510,370.000	129,018,100.000	التعدين والنشاطات الإستخراجية	2	2
0.8%	4.9%	0.9%	95.1%	8,210,837.775	159,545,154.225	167,755,992.000	4,034,992.000	163,721,000.000	النقل	3	3
29.8%	12.1%	12.8%	87.9%	320,585,666.266	2,334,509,873.734	2,655,095,540.000	28,672,540.000	2,626,423,000.000	المواصلات	4	4
0.3%	6.3%	0.3%	93.7%	3,434,554.195	50,866,405.805	54,300,960.000	390,960.000	53,910,000.000	الكهرباء و الماء	5	5
0.1%	0.7%	0.5%	99.3%	665,225.342	98,034,774.658	98,700,000.000	0.000	98,700,000.000	الخدمات التجارية والصناعية	6	6
32.7%	10.1%	17.2%	89.9%	351,585,475.935	3,134,809,486.065	3,486,394,962.000	37,608,862.000	3,448,786,100.000	الزراعة والثروة السمكية		
									جملة الوظيفة		6
0.2%	0.7%	2.1%	99.3%	2,477,526.054	375,920,641.946	378,398,168.000	68,686,118.000	309,712,050.000	أخرى غير مصنفة	1	1
0.0%	0.0%	0.0%	100.0%	0.000	4,000,000.000	4,000,000.000	0.000	4,000,000.000	فرعية غير مصنفة	2	2
0.2%	0.6%	2.1%	99.4%	2,477,526.054	379,920,641.946	382,398,168.000	68,686,118.000	313,712,050.000	الإستثمارات العامة		
0.0%	100.0%			696.000		696.000	-349,700,304.000	349,701,000.000	جملة الوظيفة		
100%	5.6%	100%	94.4%	1,075,134,206.820	18,245,866,123.180	19,321,000,330.000	150,000,000.000	19,171,000,330.000	الإعتماد التكميلي العام		
									الجمالي		

المصروفات على مستوى الوظائف

الباب الأول - المرتببات

2016/2015 خ.ح

تابع جدول رقم (9)

وظيفة	وظيفة فرعية	اعتماد الميزانية	التعديل	اعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة الصرف للإ اعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى اجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإ اعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات
1	الخدمات العامة	293,514,500.000	12,454,897.000	305,969,397.000	299,102,359.725	6,867,037.275	%97.8	%5.5	%2.2	%9.0
	الخدمات التنظيمية	142,493,000.000	8,943,590.000	151,436,590.000	149,045,206.500	2,391,383.500	%98.4	%2.7	%1.6	%3.1
	الخدمات المالية	842,126,000.000	80,585,410.000	922,711,410.000	919,946,780.393	2,764,629.607	%99.7	%16.8	%0.3	%3.6
	الأمن والعدالة	1,278,133,500.000	101,983,897.000	1,380,117,397.000	1,368,094,346.618	12,023,050.382	%99.1	%25.1	%0.9	%15.8
	جملة الوظيفة	328,095,000.000		328,095,000.000	326,932,165.487	1,162,834.513	%99.6	%6.0	%0.4	%1.5
2	الخدمات الاجتماعية	1,536,039,000.000	111,487,785.000	1,647,526,785.000	1,643,636,265.820	3,890,519.180	%99.8	%30.1	%0.2	%5.1
	الخدمات التعليمية	774,214,000.000	78,962,000.000	853,176,000.000	841,334,151.409	11,841,848.591	%98.6	%15.4	%1.4	%15.6
	الخدمات الصحية	195,419,000.000		195,419,000.000	157,281,361.418	38,137,638.582	%80.5	%2.9	%19.5	%50.1
	تكاليف اجتماعي والشئون الاجتماعية	2,505,672,000.000	190,449,785.000	2,696,121,785.000	2,642,251,778.647	53,870,006.353	%98.0	%48.4	%2.0	%70.8
	جملة الوظيفة									
3	خدمات المجتمع	140,183,000.000	270,000.000	140,453,000.000	136,755,242.658	3,697,757.342	%97.4	%2.5	%2.6	%4.9
	الخدمات الاعلامية	171,588,000.000	11,869,140.000	183,457,140.000	182,905,705.222	551,434.778	%99.7	%3.3	%0.3	%0.7
	الخدمات الدينية	34,103,300.000	2,685,150.000	36,788,450.000	36,592,147.249	196,302.751	%99.5	%0.7	%0.5	%0.3
	المرافق	345,874,300.000	14,824,290.000	360,698,590.000	356,253,095.129	4,445,494.871	%98.8	%6.5	%1.2	%5.8
	جملة الوظيفة									
4	الخدمات الاقتصادية	11,184,000.000		11,184,000.000	10,048,254.108	1,135,745.892	%89.8	%0.2	%10.2	%1.5
	التعدين والنشاطات الإستخراجية	66,951,400.000	4,510,370.000	71,461,770.000	71,234,890.720	226,879.280	%99.7	%1.3	%0.3	%0.3
	النقل	133,105,000.000	4,034,992.000	137,139,992.000	135,132,682.474	2,007,309.526	%98.5	%2.5	%1.5	%2.6
	المواصلات	321,036,000.000	28,672,540.000	349,708,540.000	348,801,578.503	906,961.497	%99.7	%6.4	%0.3	%1.2
	الكهرباء والماء	43,000,000.000	295,500.000	43,295,500.000	43,039,473.842	256,026.158	%99.4	%0.8	%0.6	%0.3
5	الخدمات التجارية والصناعية	575,276,400.000	37,513,402.000	612,789,802.000	608,256,879.647	4,532,922.353	%99.3	%11.1	%0.7	%6.0
	جملة الوظيفة									
	أخرى غير مصنفة	153,864,800.000	4,928,930.000	158,793,730.000	158,743,816.512	49,913.488	%100.0	%2.9	%0.0	%0.1
	فرعية غير مصنفة	153,864,800.000	4,928,930.000	158,793,730.000	158,743,816.512	49,913.488	%100.0	%2.9	%0.0	%0.1
	جملة الوظيفة	349,701,000.000	-349,700,304.000	696.000	0.000	696.000	%0.0	%0.0	%100	%0.0
6	الاعتماد التكميلي العام	5,536,617,000.000	0.000	5,536,617,000.000	5,460,532,082.040	76,084,917.960	%98.6	%100	%1.4	%100
	الجمالي									

المصروفات على مستوى الوظائف
الباب الثاني - المستلزمات السلعية والخدمات

ح.خ 2016/2015

تابع جدول رقم (9)

وظيفة	وظيفة فرعية	إعتماد الميزانية	التعديل	إعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة الصرف للإعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفرة إلى الإعتماد بعد التعديل	نسبة الوفرة إلى إجمالي الوفورات للباب
1	الخدمات العامة	148,572,800.000		148,572,800.000	134,100,091.612	14,472,708.388	90.3%	6.1%	9.7%	3.5%
2	الخدمات التنظيمية	14,986,000.000	150.000	14,986,150.000	10,729,422.634	4,256,727.366	71.6%	0.5%	28.4%	1.0%
3	الخدمات المالية	84,823,000.000	-150.000	84,822,850.000	84,260,982.496	561,867.504	99.3%	3.8%	0.7%	0.1%
	الامن والعدا	248,381,800.000	0.000	248,381,800.000	229,090,496.742	19,291,303.258	92.2%	10.4%	7.8%	4.7%
2	جملة الوظيفة	15,243,000.000		15,243,000.000	12,531,466.097	2,711,533.903	82.2%	0.6%	17.8%	0.7%
3	الدفع	92,307,000.000		92,307,000.000	66,700,956.762	25,606,043.238	72.3%	3.0%	27.7%	6.2%
1	الخدمات الاجتماعية	451,998,000.000		451,998,000.000	419,790,507.529	32,207,492.471	92.9%	19.1%	7.1%	7.9%
2	الخدمات التعليمية	14,968,000.000		14,968,000.000	12,968,550.834	1,999,449.166	86.6%	0.6%	13.4%	0.5%
3	الخدمات الصحية	559,273,000.000	0.000	559,273,000.000	499,460,015.125	59,812,984.875	89.3%	22.8%	10.7%	14.6%
	تكاليف اجتماعي والشئون الاجتماعية	73,527,000.000		73,527,000.000	68,729,629.152	4,797,370.848	93.5%	3.1%	6.5%	1.2%
4	جملة الوظيفة	25,356,000.000		25,356,000.000	21,040,451.210	4,315,548.790	83.0%	1.0%	17.0%	1.1%
1	خدمات المجتمع	25,933,750.000	-174,786.000	25,758,964.000	24,791,782.183	967,181.817	96.2%	1.1%	3.8%	0.2%
2	الخدمات الإعلامية	124,816,750.000	-174,786.000	124,641,964.000	114,561,862.545	10,080,101.455	91.9%	5.2%	8.1%	2.5%
4	الخدمات الدينية	1,265,000.000		1,265,000.000	1,176,461.833	88,538.167	93.0%	0.1%	7.0%	0.0%
4	المرافق	5,769,800.000		5,769,800.000	5,160,691.621	609,108.379	89.4%	0.2%	10.6%	0.1%
5	جملة الوظيفة	12,875,000.000		12,875,000.000	10,755,228.099	2,119,771.901	83.5%	0.5%	16.5%	0.5%
1	الخدمات الاقتصادية	1,624,027,000.000		1,624,027,000.000	1,311,783,241.209	312,243,758.791	80.8%	59.8%	19.2%	76.2%
2	التعدين والنشاطات الإستخراجية	4,122,000.000		4,122,000.000	2,662,904.534	1,459,095.466	64.6%	0.1%	35.4%	0.4%
2	النقل	1,648,058,800.000	0.000	1,648,058,800.000	1,331,538,527.296	316,520,272.704	80.8%	60.7%	19.2%	77.2%
3	المواصلات									
4	الكهرباء والماء									
5	الخدمات التجارية والصناعية									
6	جملة الوظيفة	7,021,650.000	174,786.000	7,196,436.000	5,762,894.738	1,433,541.262	80.1%	0.3%	19.9%	0.3%
1	أخرى غير مصنفة	7,021,650.000	174,786.000	7,196,436.000	5,762,894.738	1,433,541.262	80.1%	0.3%	19.9%	0.3%
	جملة الوظيفة	2,602,795,000.000	0.000	2,602,795,000.000	2,192,945,262.543	409,849,737.457	84.3%	100%	15.7%	100%
	الجملة									

المصروفات على مستوى الوظائف
الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات

ح.خ 2016/2015

تابع جدول رقم (9)

وظيفة	وظيفة	إعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة الصرف للإجمالي	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات
1	الخدمات العامة	66,471,200.000		66,471,200.000	62,790,546.583	3,680,653.417	%94.5	%27.8	%5.5	%6.2
1	الخدمات التنظيمية	8,517,000.000	-50,620.000	8,466,380.000	1,027,325.918	7,439,054.082	%12.1	%0.5	%87.9	%12.5
2	الخدمات المالية	63,991,000.000	50,620.000	64,041,620.000	46,506,911.760	17,534,708.240	%72.6	%20.6	%27.4	%29.4
3	الأمن والعدالة	138,979,200.000	0.000	138,979,200.000	110,324,784.261	28,654,415.739	%79.4	%48.8	%20.6	%48.1
2	جملة الوظيفة	39,394,000.000		39,394,000.000	31,759,845.685	7,634,154.315	%80.6	%14.1	%19.4	%12.8
3	الدفع	22,562,000.000		22,562,000.000	13,027,784.629	9,534,215.371	%57.7	%5.8	%42.3	%16.0
1	الخدمات الاجتماعية	61,719,000.000		61,719,000.000	54,430,788.976	7,288,211.024	%88.2	%24.1	%11.8	%12.2
2	الخدمات التعليمية	1,007,000.000		1,007,000.000	645,794.944	361,205.056	%64.1	%0.3	%35.9	%0.6
3	الخدمات الصحية	85,288,000.000	0.000	85,288,000.000	68,104,368.549	17,183,631.451	%79.9	%30.1	%20.1	%28.8
4	تكاليف إجتماعي والشئون الإجتماعية	13,321,000.000		13,321,000.000	10,879,999.385	2,441,000.615	%81.7	%4.8	%18.3	%4.1
1	خدمات المجتمع	1,589,000.000		1,589,000.000	1,274,464.345	314,535.655	%80.2	%0.6	%19.8	%0.5
2	الخدمات الإعلامية	192,100.000		192,100.000	21,949.990	170,150.010	%11.4	%0.0	%88.6	%0.3
4	الخدمات الدينية	15,102,100.000	0.000	15,102,100.000	12,176,413.720	2,925,686.280	%80.6	%5.4	%19.4	%4.9
5	المرافق	98,000.000		98,000.000	46,853.185	51,146.815	%47.8	%0.0	%52.2	%0.1
1	الخدمات الإقتصادية	780,900.000		780,900.000	620,820.089	160,079.911	%79.5	%0.3	%20.5	%0.3
2	التعدين والنشاطات الإستخراجية	938,000.000		938,000.000	382,815.527	555,184.473	%40.8	%0.2	%59.2	%0.9
3	النقل	3,312,000.000		3,312,000.000	1,675,202.466	1,636,797.534	%50.6	%0.7	%49.4	%2.7
4	المواصلات	647,000.000		647,000.000	384,640.082	262,359.918	%59.4	%0.2	%40.6	%0.4
5	الكهرباء والماء	5,775,900.000	0.000	5,775,900.000	3,110,331.349	2,665,568.651	%53.9	%1.4	%46.1	%4.5
6	الخدمات التجارية والصناعية	1,009,800.000		1,009,800.000	496,273.011	513,526.989	%49.1	%0.2	%50.9	%0.9
1	جملة الوظيفة	1,009,800.000	0.000	1,009,800.000	496,273.011	513,526.989	%49.1	%0.2	%50.9	%0.9
	أخرى غير مصنفة	285,549,000.000	0.000	285,549,000.000	225,972,016.575	59,576,983.425	%79.1	%100	%20.9	%100
	فرعية غير مصنفة									
	جملة الوظيفة									
	الجمالي									

المصروفات على مستوى الوظائف

الباب الرابع : المشاريع الإنسانية والصيانة والإستثمارات العامة

ح.خ 2016/2015

تابع جدول رقم (9)

وظيفة	وظيفة فرعية	إعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	السوفورات	نسبة المنصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف الى اجمالي المصروفات	نسبة الوفرة الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفرة الى اجمالي السوفورات
1	الخدمات العامة	492,980,000.000	-3,812,735.000	489,167,265.000	473,910,006.594	15,257,258.406	%96.9	%25.3	%3.1	%7.6
1	الخدمات التنظيمية	18,350,000.000	0.000	18,350,000.000	1,910,358.312	16,439,641.688	%10.4	%0.1	%89.6	%8.2
2	الخدمات المالية	101,415,000.000	4,469,419.000	105,884,419.000	63,490,920.824	42,393,498.176	%60.0	%3.4	%40.0	%21.2
3	الأمن والعدالة	612,745,000.000	656,684.000	613,401,684.000	539,311,285.730	74,090,398.270	%87.9	%28.7	%12.1	%37.1
2	جملة الوظيفة	26,000,000.000	0.000	26,000,000.000	6,508,995.926	19,491,004.074	%25.0	%0.3	%75.0	%9.8
3	الدفاع	42,590,000.000	3,000,000.000	45,590,000.000	38,858,385.585	6,731,614.415	%85.2	%2.1	%14.8	%3.4
1	الخدمات الاجتماعية	228,500,000.000	-9,447,172.000	219,052,828.000	151,624,773.085	67,428,054.915	%69.2	%8.1	%30.8	%33.8
2	الخدمات التعليمية	10,670,000.000	738,460.000	11,408,460.000	9,579,858.743	1,828,601.257	%84.0	%0.5	%16.0	%0.9
3	الخدمات الصحية	281,760,000.000	-5,708,712.000	276,051,288.000	200,063,017.413	75,988,270.587	%72.5	%10.7	%27.5	%38.1
4	تكاليف إجتماعي والشئون الإجتماعية	14,025,000.000	199,028.000	14,224,028.000	8,006,739.589	6,217,288.411	%56.3	%0.4	%43.7	%3.1
1	جملة الوظيفة	20,950,000.000	307,000.000	21,257,000.000	19,593,065.418	1,663,934.582	%92.2	%1.0	%7.8	%0.8
2	خدمات المجتمع	388,020,000.000	4,546,000.000	392,566,000.000	385,926,063.558	6,639,936.442	%98.3	%20.6	%1.7	%3.3
4	الخدمات الإعلامية	422,995,000.000	5,052,028.000	428,047,028.000	413,525,868.565	14,521,159.435	%96.6	%22.0	%3.4	%7.3
5	الخدمات الدينية	37,000,000.000	0.000	37,000,000.000	28,911,462.705	8,088,537.295	%78.1	%1.5	%21.9	%4.1
2	المرافق	16,000,000.000	0.000	16,000,000.000	12,498,477.352	3,501,522.648	%78.1	%0.7	%21.9	%1.8
3	جملة الوظيفة	675,000,000.000	0.000	675,000,000.000	671,253,710.889	3,746,289.111	%99.4	%35.8	%0.6	%1.9
4	الخدمات الاقتصادية	500,000.000	0.000	500,000.000	280,166.227	219,833.773	%56.0	%0.0	%44.0	%0.1
5	النقل	728,500,000.000	0.000	728,500,000.000	712,943,817.173	15,556,182.827	%97.9	%38.0	%2.1	%7.8
3	المواصلات									
4	المواضع									
5	الخدمات التجارية وصناعية									
6	جملة الوظيفة									
1	أخرى غير مصنفة	4,000,000.000	0.000	4,000,000.000	4,000,000.000	0.000	%100	%0.2	%0.0	%0.0
2	فرعية غير مصنفة	4,000,000.000	0.000	4,000,000.000	4,000,000.000	0.000	%100	%0.2	%0.0	%0.0
	الإستثمارات العامة	2,076,000,000.000	0.000	2,076,000,000.000	1,876,352,984.807	199,647,015.193	%90.4	%100	%9.6	%100
	جملة الوظيفة									
	الجمالي									

المصروفات على مستوى الوظائف

الباب الخامس: المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية

ح. 2016/2015

تابع جدول رقم (9)

وظيفة	وظيفة فرعية	البيان	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة الصرف للإعتماد بعد التعديل	نسبة المتصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات
1	1	الخدمات العامة	920,423,000.000		920,423,000.000	876,996,579.702	43,426,420.298	%95.3	%10.3	%4.7	%13.2
		الخدمات التنظيمية	97,343,000.000		97,343,000.000	88,759,122.525	8,583,877.475	%91.2	%1.0	%8.8	%2.6
		الخدمات المالية	239,485,330.000		239,485,330.000	238,925,832.798	559,497.202	%99.8	%2.8	%0.2	%0.2
		الأمن والعدالة	400,000,000.000	30,707,892.000	430,707,892.000	430,561,180.377	146,711.623	%100.0	%5.1	%0.0	%0.0
2	1	الالتزامات الخارجية	1,657,251,330.000	30,707,892.000	1,687,959,222.000	1,635,242,715.402	52,716,506.598	%96.9	%19.3	%3.1	%16.0
		جملة الوظيفة	1,238,729,000.000	150,000,000.000	1,388,729,000.000	1,362,967,204.221	25,761,795.779	%98.1	%16.1	%1.9	%7.8
		الدفعات									
		الخدمات الاجتماعية	1,097,121,000.000	-15,621,845.000	1,081,499,155.000	1,051,838,740.365	29,660,414.635	%97.3	%12.4	%2.7	%9.0
3	1	الخدمات التعليمية	165,601,000.000		165,601,000.000	139,583,250.694	26,017,749.306	%84.3	%1.6	%15.7	%7.9
		الخدمات الصحية	3,123,074,000.000	-71,876,509.000	3,051,197,491.000	2,878,146,061.837	173,051,429.163	%94.3	%33.9	%5.7	%52.4
		تكافل اجتماعي والشؤون الاجتماعية	4,385,796,000.000	-87,498,354.000	4,298,297,646.000	4,069,568,052.896	228,729,593.104	%94.7	%47.9	%5.3	%69.3
		جملة الوظيفة									
4	1	خدمات المجتمع	21,225,000.000		21,225,000.000	18,771,629.381	2,453,370.619	%88.4	%0.2	%11.6	%0.7
		الخدمات الاعلامية	14,542,000.000		14,542,000.000	11,630,289.262	2,911,710.738	%80.0	%0.1	%20.0	%0.9
		الخدمات الدينية	396,036,000.000		396,036,000.000	396,014,196.153	21,803.847	%100.0	%4.7	%0.0	%0.0
		الإسكان	317,469,200.000	-6,887,400.000	310,581,800.000	305,992,101.615	4,589,698.385	%98.5	%3.6	%1.5	%1.4
5	1	المرافقة	749,272,200.000	-6,887,400.000	742,384,800.000	732,408,216.411	9,976,583.589	%98.7	%8.6	%1.3	%3.0
		جملة الوظيفة									
		الخدمات الاقتصادية	364,467,000.000		364,467,000.000	364,259,143.225	207,856.775	%99.9	%4.3	%0.1	%0.1
		التعدين والنشاطات الاستخراجية	18,516,000.000		18,516,000.000	10,394,700.157	8,121,299.843	%56.1	%0.1	%43.9	%2.5
6	2	النقل	803,000.000		803,000.000	775,950.773	27,049.227	%96.6	%0.0	%3.4	%0.0
		المواصلات	3,048,000.000		3,048,000.000	996,140.667	2,051,859.333	%32.7	%0.0	%67.3	%0.6
		الكهرباء و الماء	5,641,000.000	95,460.000	5,736,460.000	4,499,221.120	1,237,238.880	%78.4	%0.1	%21.6	%0.4
		الخدمات التجارية والصناعية	98,700,000.000		98,700,000.000	98,034,774.658	665,225.342	%99.3	%1.2	%0.7	%0.2
6	1	الزراعة والثروة السمكية	491,175,000.000	95,460.000	491,270,460.000	478,959,930.600	12,310,529.400	%97.5	%5.6	%2.5	%3.7
		جملة الوظيفة									
		أخرى غير مصنفة	147,815,800.000	63,582,402.000	211,398,202.000	210,917,657.685	480,544.315	%99.8	%2.5	%0.2	%0.1
		فرعية غير مصنفة	147,815,800.000	63,582,402.000	211,398,202.000	210,917,657.685	480,544.315	%99.8	%2.5	%0.2	%0.1
6	1	جملة الوظيفة	8,670,039,330.000	150,000,000.000	8,820,039,330.000	8,490,063,777.215	329,975,552.785	%96.3	%100	%3.7	%100
		الجملة									

تحليل المصروفات ل خطة التنمية حسب الوزارات والادارات الحكومية

ج.خ 2016/2015

جدول رقم (10)

الرقم	الجهات	المرتبات	المستلزمات السلعية والخدمات	وسائل النقل والمعدات والتجهيزات	المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة	المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية	الجملة
100	مخصصات رئيس الدولة						0.000
110	الديوان الأميري						0.000
120	ديوان المحاسبة						0.000
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة			32,000.000			32,000.000
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع		627,865.178	3,840.000	21,875.000	653,580.178	
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية		398,066.400			398,066.400	
141	الإدارة المركزية للأحصاء		306,200.000	93,549.000	34,690.000	434,439.000	
150	ديوان الخدمة المدنية		1,481,984.600		425,000.000	1,906,984.600	
160	وزارة الخارجية		179,937.000		20,970.013	200,907.013	
171	وزارة المالية - الإدارة العامة		2,225,712.841		972,292.860	3,198,005.701	
172	وزارة المالية - الحسابات العامة					0.000	
173	الإدارة العامة للجمارك					0.000	
180	وزارة التجارة والصناعة		14,560.000		7,496.250	22,056.250	
190	وزارة العدل				4,967,484.194	4,967,484.194	
200	وزارة الداخلية			19,080,571.140	16,320,625.200	35,401,196.340	
210	وزارة الدفاع					0.000	
220	الحرس الوطني				4,240,203.842	4,240,203.842	
230	وزارة التربية		10,235,938.941	10,956,185.220	6,642,586.732	27,834,710.893	
240	وزارة التعليم العالي					0.000	
250	وزارة الصحة العامة		289,690.507	500,000.000	87,816,126.618	88,613,662.125	
260	وزارة الشؤون الإجتماعية و العمل		657,268.800	107,448.800	7,310.956	772,028.556	
270	وزارة الإعلام		1,974,077.884	6,500,054.200	2,171,792.200	10,645,924.284	
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية		737,564.978		1,955,958.357	8,094,564.088	
282	الأمانة العامة للأوقاف		184,931.000		102,882.200	287,813.200	
300	وزارة المواصـلات				6,039,310.682	6,039,310.682	
320	وزارة الأشغال العامـة				462,298,520.195	462,298,520.195	
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب		1,407,876.350	7,121.864	1,559,934.933	3,224,797.629	
341	وزارة النفط					0.000	
342	وزارة الكهرباء والماء		5,160.000		452,918,935.467	453,349,095.467	
510	الإدارة العامة للطيران المدني		842,792.380		19,800,385.816	20,643,178.196	
	الجملة	0.000	21,569,626.859	37,280,770.224	1,067,821,846.502	6,586,285.248	1,133,258,528.833

الباب الثاني - المستلزمات السلعية والخدمات

تابع جدول رقم (10)

الرقم	الجهات	إعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة الصرف للإعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفرات للباب
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	350,000.000		350,000.000		350,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%10.0
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	805,000.000		805,000.000	627,865.178	177,134.822	%78.0	%2.9	%22.0	%5.0
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	510,000.000		510,000.000	398,066.400	111,933.600	%78.1	%1.8	%21.9	%3.2
141	الإدارة المركزية للإحصاء	510,000.000		510,000.000	306,200.000	203,800.000	%60.0	%1.4	%40.0	%5.8
150	ديوان الخدمة المدنية	1,485,000.000	123,730.000	1,608,730.000	1,481,984.600	126,745.400	%92.1	%6.9	%7.9	%3.6
160	وزارة الخارجية	140,000.000	75,000.000	215,000.000	179,937.000	35,063.000	%83.7	%0.8	%16.3	%1.0
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	2,529,900.000		2,529,900.000	2,225,712.841	304,187.159	%88.0	%10.3	%12.0	%8.7
173	وزارة المالية - الإدارة العامة للمشارك			0.000		0.000		%0.0		%0.0
180	وزارة التجارة والصناعة	515,000.000		515,000.000	14,560.000	500,440.000	%2.8	%0.1	%97.2	%14.2
200	وزارة الداخلية	1,633,000.000	-1,633,000.000	0.000		0.000		%0.0		%0.0
220	الحرس الوطني			0.000		0.000		%0.0		%0.0
230	وزارة التدريب	8,422,300.000	1,841,000.000	10,263,300.000	10,235,938.941	27,361.059	%99.7	%47.5	%0.3	%0.8
240	وزارة التعليم العالي	210,000.000		210,000.000		210,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%6.0
250	وزارة الصحة العامة	562,000.000		562,000.000	289,690.507	272,309.493	%51.5	%1.3	%48.5	%7.7
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	987,000.000		987,000.000	657,268.800	329,731.200	%66.6	%3.0	%33.4	%9.4
270	وزارة الاعلام	2,000,000.000		2,000,000.000	1,974,077.884	25,922.116	%98.7	%9.2	%1.3	%0.7
281	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	898,000.000		898,000.000	737,564.978	160,435.022	%82.1	%3.4	%17.9	%4.6
282	الأمانة العامة للأوقاف	230,000.000		230,000.000	184,931.000	45,069.000	%80.4	%0.9	%19.6	%1.3
300	وزارة المواصـلات	550,000.000	-20,000.000	530,000.000		530,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%15.1
320	وزارة الأشغال العامـة			0.000		0.000		%0.0		%0.0
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	1,710,120.000	-205,000.000	1,505,120.000	1,407,876.350	97,243.650	%93.5	%6.5	%6.5	%2.8
342	وزاره الكهـرباء والماء		5,160.000	5,160.000	5,160.000	0.000	%100.0	%0.0	%0.0	%0.0
510	الادارة العامة للطيران المدني	850,000.000		850,000.000	842,792.380	7,207.620	%99.2	%3.9	%0.8	%0.2
	جملــة البــواب الثاـني	24,897,320.000	186,890.000	25,084,210.000	21,569,626.859	3,514,583.141	%86.0	%100	%14.0	%100

تحليل الاعتمادات والمصروفات لخطة التنمية حسب الوزارات والإدارات الحكومية
الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات

تابع جدول رقم (10)										
الرقم	الجهات	إعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة الصرف للإعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	45,000.000	32,000.000	32,000.000	32,000.000	0.000	%100.0	%0.1	%0.0	%0.0
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع			45,000.000	3,840.000	41,160.000	%8.5	%0.0	%91.5	%0.2
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية			0.000		0.000		%0.0		%0.0
141	الادارة المركزية للاحصاء	200,000.000	200,000.000	200,000.000	93,549.000	106,451.000	%46.8	%0.3	%53.2	%0.6
171	وزارة المالية - الإدارة العامة			0.000		0.000		%0.0		%0.0
180	وزارة التجارة والصناعة			0.000		0.000		%0.0		%0.0
200	وزارة الداخلية	27,550,000.000		27,550,000.000	19,080,571.140	8,469,428.860	%69.3	%51.2	%30.7	%48.5
230	وزارة التربية	17,102,300.000		17,102,300.000	10,956,185.220	6,146,114.780	%64.1	%29.4	%35.9	%35.2
240	وزارة التعليم العالي	20,000.000		20,000.000		20,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.1
250	وزارة الصحة العامة	650,000.000		650,000.000	500,000.000	150,000.000	%76.9	%1.3	%23.1	%0.9
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	155,000.000		155,000.000	107,448.800	47,551.200	%69.3	%0.3	%30.7	%0.3
270	وزارة الإعلام	8,787,000.000		8,787,000.000	6,500,054.200	2,286,945.800	%74.0	%17.4	%26.0	%13.1
300	وزارة المواصلات	100,000.000	100,000.000	100,000.000		100,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.6
320	وزارة الأشغال العامة			0.000		0.000		%0.0		%0.0
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	12,000.000		12,000.000	7,121.864	4,878.136	%59.3	%0.0	%40.7	%0.0
342	وزارة الكهرباء والماء	81,000.000		81,000.000		81,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.5
	جملة الباب الثالث	54,702,300.000	32,000.000	54,734,300.000	37,280,770.224	17,453,529.776	%68.1	%100	%31.9	%100

الباب الرابع - المشاريع الإنشائية والصيانة والإستثمارات العامة

2016/2015 ح.ح

(46)

تحليل الاعتمادات والمصروفات لخطّة التنمية حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية

تابع جدول رقم (10)

2016/2015 ح.خ

الرقم	الجهة	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة الصرف للإعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفرة إلى الإعتماد بعد التعديل	نسبة الوفرة إلى إجمالي الوفورات
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة			0.000		0.000		%0.0		%0.0
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	116,880.000		116,880.000	21,875.000	95,005.000	%18.7	%0.3	%81.3	%0.9
141	الإدارة المركزية للإحصاء	50,000.000		50,000.000	34,690.000	15,310.000	%69.4	%0.5	%30.6	%0.1
150	ديوان الخدمة المدنية	425,000.000		425,000.000	425,000.000	0.000	%100.0	%6.5	%0.0	%0.0
160	وزارة الخارجية	100,000.000		100,000.000	20,970.013	79,029.987	%21.0	%0.3	%79.0	%0.7
171	وزارة المالية - الإدارة العامة			0.000		0.000		%0.0		%0.0
180	وزارة التجارة والصناعة			0.000		0.000		%0.0		%0.0
210	وزارة الدفاع	13,380,000.000	-2,760,146.000	10,619,854.000		10,619,854.000	%0.0	%0.0	%100.0	%96.3
240	وزارة التعليم العالي			0.000		0.000		%0.0		%0.0
250	وزارة الصحة العامة	70,000.000	-38,500.000	31,500.000	7,845.000	23,655.000	%24.9	%0.1	%75.1	%0.2
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل			0.000		0.000		%0.0		%0.0
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	5,600,000.000		5,600,000.000	5,401,040.753	198,959.247	%96.4	%82.0	%3.6	%1.8
282	الأمانة العامة للأوقاف			0.000		0.000		%0.0		%0.0
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	350,000.000	-100,000.000	250,000.000	249,864.482	135.518	%99.9	%3.8	%0.1	%0.0
342	وزارة الكهرباء والماء	425,000.000		425,000.000	425,000.000	0.000	%100.0	%6.5	%0.0	%0.0
510	الإدارة العامة للطيران المدني			0.000		0.000		%0.0		%0.0
	جملته الباب الخامس	20,516,880.000	-2,898,646.000	17,618,234.000	6,586,285.248	11,031,948.752	%37.4	%100	%62.6	%100

بيان الدرجات الشاغرة والمشغولة

رقم (11)

ح.خ 2015/2016

الدرجة	الوظائف المعتمدة بالميزانية	التعديل	الوظائف المعتمدة بعد التعديل	الشاغرة				وظائف لمعالجة الخصم	المشغول آخر السنة المالية
				وظائف ملغاة	للتعيين / للنقل	للتنقل	ترقيات		
الديوان العام	1,135	4	1,139	134	2		40		963
ديوان المحاسبة	804	-1	803	1	19				783
مجلس الوزراء - الأمانة العامة	3,349		3,349	2					3,347
مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	425	5	430	1	5				424
المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	564		564	52			4	3	505
الإدارة المركزية للإحصاء	293	-1	292		9			2	281
ديوان الخدمة المدنية	1,324	1	1,325	4	75			6	1,240
وزارة الخارجية	1,339		1,339	34	257			114	934
وزارة المالية - الإدارة العامة	3,281		3,281						3,281
الإدارة العامة للجوازات	4,065	3	4,068	296					3,772
وزارة التجارة والصناعة	3,251	-232	3,019	99	182		519		2,856
وزارة العمل	7,248	186	7,434		149				7,285
وزارة الداخلية	18,406		18,406	138	86		75		18,107
وزارة الدفاع	3,308		3,308	149					3,159
الحرس الوطني	293		293		201				92
وزارة التربية	73,634	-75	73,559	43					73,516
وزارة التعليم العالي	993		993	56			4		933
وزارة الصحة العامة	23,623	24	23,647	1	1,025		622		21,999
وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	13,464	243	13,707	130					13,577
وزارة الإعلام	7,369	416	7,785						7,785
وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	9,002		9,002						9,002
الأمانة العامة للأوقاف	313		313		18		1		294
وزارة المواصـلات	8,345		8,345	200			620		7,525
وزارة الأشغال العامة	11,826		11,826	121					11,705
المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	794		794						794
وزارة الثقافة	622		622	41			3		578
وزارة الكهرباء والماء	15,432		15,432	108	49				15,275
الإدارة العامة للطيران المدني	2,668		2,668	47	59				2,562

ات الدرجات لكل جهة هي حاصل جمع كل الدرجات المعتمدة لها و المشغول منها .

الوظائف المدرجة على بند العقود

ج.خ 2016/2015

جدول رقم (12)

الشاعر		المشغول		وظائف ملغاة		الوظائف المعتمدة بعد التعديل		التعديل		الوظائف المعتمدة بالميزانية		الرقم	
قيمة	عدد	قيمة	عدد	قيمة	عدد	قيمة	عدد	قيمة	عدد	قيمة	عدد		
149,344.488	204	3,171,747.512	883	4.000		3,321,092.000	1,087	-139,908.000	0	3,461,000.000	1,087	110	الديوان الأميري
241,836.045	35	1,843,163.955	226			2,085,000.000	261			2,085,000.000	261	120	ديوان المحاسبة
0.000	0	2,432,000.000	525			2,432,000.000	525			2,432,000.000	525	131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة
27,500.000	9	80,400.000	20			107,900.000	29			107,900.000	29	132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع
47,887.062	23	215,987.938	20			263,875.000	47	-251,125.000	0	515,000.000	47	140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية
157,500.000	21	202,520.000	24			360,020.000	45	8,520.000	1	351,500.000	44	141	الإدارة المركزية للإحصاء
168,500.000	15	1,246,500.000	121			1,415,000.000	136	36,000.000	0	1,379,000.000	136	150	ديوان الخدمة المدنية
11,630,220.000	2,443					11,630,220.000	2,443			11,630,220.000	2,443	160	وزارة الخارجية
0.000	0	973.000	164			973.000	164			973.000	164	171	وزارة المالية - الإدارة العامة
4,589.354	4	285,660.646	37			290,250.000	41	56,250.000		234,000.000	41	173	وزارة المالية - الإدارة العامة للجمارك
0.000	0	258,000.000	25	258,000.000	25			258,000.000	25	180	وزارة التجارة والصناعة		
12,675.000	58	4,917,125.000	782	442,000.000	145.000	4,929,800.000	840	-165,200.000		5,095,000.000	840	190	وزارة العدل
189,270.000	35	6,780,730.000	1,523			6,970,000.000	1,558			6,970,000.000	1,558	200	وزارة الداخلية
36,583.497	6	436,416.503	66			473,000.000	72	60,000.000		413,000.000	72	210	وزارة الدفاع
369,654.484	201	930,345.516	90			1,300,000.000	291			1,300,000.000	291	220	الحرس الوطني
3,295,000.000	7,774	181,155,000.000	36,164			184,450,000.000	43,938			184,450,000.000	43,938	230	وزارة التربية
533,618.000	88	2,983,382.000	386			3,517,000.000	474			3,517,000.000	474	240	وزارة التعليم العالي
1,766,000.000	234	253,230,000.000	34,882			255,438,000.000	35,261			255,438,000.000	35,261	250	وزارة الصحة العامة
0.000	0	4,765,000.000	932			4,765,000.000	932			4,765,000.000	932	260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل
0.000	0	2,945,000.000	550			2,945,000.000	550			2,945,000.000	550	270	وزارة الاعلام
58,048.827	0	17,937,951.173	3,322			17,996,000.000	3,322	490,000.000		17,506,000.000	3,322	281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
15,053.000	8	66,947.000	9	82,000.000	17			82,000.000	17	282	الأمانة العامة للأوقاف		
80,300.000	12	1,036,000.000	161	1,116,300.000	173			1,116,300.000	173	300	وزارة المواصـلات		
384.611	0	4,785,615.389	857	4,786,000.000	857	-989,000.000		5,775,000.000	857	320	وزارة الأشغال العامة		
0.000	0	209,000.000	40	209,000.000	40			209,000.000	40	330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب		
0.000	0	14,350.000	1	14,350.000	1	350.000		14,000.000	1	341	وزارة النفط		
1,981,000.000	505	7,510,500.000	1,510	1,415,500.000	313.000	10,907,000.000	2,328	-58,000.000	-21	10,965,000.000	2,349	342	وزاره الكهـرباء والماء
2,084,500.000	75	2,113,500.000	83			4,198,000.000	158			4,198,000.000	158	510	الإدارة العامة للطيران المدني

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية

ج.خ 2016/2015

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية إلى إجمالي للجهة	نسبة م. القيدية إلى إجمالي للجهة للباب	نسبة م. القيدية إلى إجمالي للجهة
100	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	%0.0	%0.0	%0.0
110	الديوان الأميري	465,551,544.331	173,716,236.310	639,267,780.641	%1.0	%7.6	%27.2
120	ديوان المحاسبة	35,996,814.516	4,364,652.439	40,361,466.955	%0.0	%0.2	%10.8
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	110,424,266.923	8,168,218.273	118,592,485.196	%0.0	%0.4	%6.9
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	28,000,024.292	2,625,581.643	30,625,605.935	%0.0	%0.1	%8.6
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	14,810,146.841	1,267,726.061	16,077,872.902	%0.0	%0.1	%7.9
141	الإدارة المركزية للإحصاء	5,523,331.472	950,178.582	6,473,510.054	%0.0	%0.0	%14.7
150	ديوان الخدمة المدنية	508,922,675.255	25,444,148.567	534,366,823.822	%0.1	%1.1	%4.8
160	وزارة الخارجية	68,539,065.897	110,334,275.361	178,873,341.258	%0.6	%4.8	%61.7
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	91,277,609.627	16,869,055.978	108,146,665.605	%0.1	%0.7	%15.6
172	وزارة المالية - الحسابات العامة	4,244,601,268.424	585,392,307.216	4,829,993,575.640	%3.2	%25.6	%12.1
173	الإدارة العامة للجمار	85,364,438.396	900,580.470	86,265,018.866	%0.0	%0.0	%1.0
180	وزارة التجارة والصناعة	286,804,923.857	35,358,776.946	322,163,700.803	%0.2	%1.5	%11.0
190	وزارة العدل	181,515,904.047	14,877,198.632	196,393,102.679	%0.1	%0.6	%7.6
200	وزارة الداخلية	1,050,449,713.151	66,157,311.228	1,116,607,024.379	%0.4	%2.9	%5.9
210	وزارة الدفاع	1,123,291,480.843	297,091,509.978	1,420,382,990.821	%1.6	%13.0	%20.9
220	حرس الوطن	314,569,012.088	5,747,674.507	320,316,686.595	%0.0	%0.3	%1.8
230	وزارة التربية	1,629,047,390.996	113,616,637.785	1,742,664,028.781	%0.6	%5.0	%6.5
240	وزارة التعليم العالي	298,943,150.769	11,601,363.948	310,544,514.717	%0.1	%0.5	%3.7
250	وزارة الصحة العامة	1,328,180,581.784	219,009,392.562	1,547,189,974.346	%1.2	%9.6	%14.2
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	435,231,430.430	11,035,245.536	446,266,675.966	%0.1	%0.5	%2.5
270	وزارة الإعلام	183,560,999.490	21,483,945.977	205,044,945.467	%0.1	%0.9	%10.5
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	216,534,621.865	9,642,490.311	226,177,112.176	%0.1	%0.4	%4.3
282	الأمانة العامة للأوقاف	7,652,670.037	477,401.817	8,130,071.854	%0.0	%0.0	%5.9
300	وزارة المواصـلات	147,991,364.737	11,553,789.488	159,545,154.225	%0.1	%0.5	%7.2
320	وزارة الأشغال العامة	695,812,794.696	62,929,651.972	758,742,446.668	%0.3	%2.7	%8.3
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	20,700,277.491	3,324,592.234	24,024,869.725	%0.0	%0.1	%13.8
341	وزارة النفط	374,614,510.374	916,201.977	375,530,712.351	%0.0	%0.0	%0.2
342	وزارة الكهرباء والماء	1,870,077,807.771	464,432,065.963	2,334,509,873.734	%2.5	%20.3	%19.9
510	الإدارة العامة للطيران المدني	82,541,014.196	10,047,076.823	92,588,091.019	%0.1	%0.4	%10.9
	الجمـلة	15,956,530,834.596	2,289,335,288.584	18,245,866,123.180	%12.5	%100	%12.5

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية

الباب الاول - المرتبــــــــــــــــــــات

تابع جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات التي	المصروفات التي	جملة المصروفات التي	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. القيدية	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. القيدية	نسبة م. القيدية للجهة إلى إجمالي المصروفات التي
110	الديوان العام	42,688,885.863	126,776.785	42,815,662.648	%0.3	%0.1	%0.0
120	ديوان المحاسبة	33,631,272.027	3,867,600.496	37,498,872.523	%10.3	%2.0	%0.1
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	80,483,751.267	756,179.107	81,239,930.374	%0.9	%0.4	%0.0
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	25,852,709.715	1,966,479.752	27,819,189.467	%7.1	%1.0	%0.0
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	9,096,068.564	479,760.929	9,575,829.493	%5.0	%0.2	%0.0
141	الإدارة المركزية للأحصاء	4,813,868.719	269,402.128	5,083,270.847	%5.3	%0.1	%0.0
150	ديوان الخدمة المدنية	25,963,700.354	2,903,292.759	28,866,993.113	%10.1	%1.5	%0.1
160	وزارة الخارجية	37,439,719.272	26,879,738.004	64,319,457.276	%41.8	%13.9	%0.5
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	60,748,141.623	5,340,657.117	66,088,798.740	%8.1	%2.8	%0.1
173	الإدارة العامة للجوازات	83,588,777.381	369,245.647	83,958,023.028	%0.4	%0.2	%0.0
180	وزارة التجارة والصناعة	41,747,561.858	1,291,911.984	43,039,473.842	%3.0	%0.7	%0.0
190	وزارة العدل	8,937,642.862	5,609,457.434	14,547,100.296	%38.6	%2.9	%0.1
200	وزارة الداخلية	887,824,300.655	16,573,764.174	904,398,064.829	%1.8	%8.6	%0.3
210	وزارة الدفاع	58,022,673.781	1,933,053.539	59,955,727.320	%3.2	%1.0	%0.0
220	الحرس الوطني	265,241,544.948	1,734,893.219	266,976,438.167	%0.6	%0.9	%0.0
230	وزارة التربية	1,545,109,625.806	75,178,369.320	1,620,287,995.126	%4.6	%38.9	%1.4
240	وزارة التعليم العالي	22,639,797.524	708,473.170	23,348,270.694	%3.0	%0.4	%0.0
250	وزارة الصحة العامة	830,181,937.320	11,152,214.089	841,334,151.409	%1.3	%5.8	%0.2
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	153,770,082.421	3,511,278.997	157,281,361.418	%2.2	%1.8	%0.1
270	وزارة الإعلام	120,859,733.229	4,291,984.584	125,151,717.813	%3.4	%2.2	%0.1
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	175,601,598.022	1,577,421.570	177,179,019.592	%0.9	%0.8	%0.0
282	الأمانة العامة للأوقاف	5,679,098.803	47,586.827	5,726,685.630	%0.8	%0.0	%0.0
300	وزارة المواصلات	130,385,141.547	4,747,540.927	135,132,682.474	%3.5	%2.5	%0.1
320	وزارة الأشغال العامة	203,966,356.963	6,207,935.110	210,174,292.073	%3.0	%3.2	%0.1
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	11,228,896.356	374,628.489	11,603,524.845	%3.2	%0.2	%0.0
341	وزارة النفط	9,700,960.634	347,293.474	10,048,254.108	%3.5	%0.2	%0.0
342	وزارة الكهرباء والماء	337,166,168.366	11,635,410.137	348,801,578.503	%3.3	%6.0	%0.2
510	الإدارة العامة للطيران المدني	55,077,229.196	3,202,487.196	58,279,716.392	%5.5	%1.7	%0.1
	الجملة	5,267,447,245.076	193,084,836.964	5,460,532,082.040	%3.5	%100.0	%3.5

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب الثاني - المستلزمات السلعية و الخدمات

تابع جدول رقم (13)

ح.خ 2016/2015

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. الفعلية للجهة	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. القيدية للجهة	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. القيدية للجهة
110	الديوان العام	56,916,745.853	5,091,759.297	62,008,505.150	8.2%	0.9%	0.2%
120	ديوان المحاسبة	861,753.512	268,217.658	1,129,971.170	23.7%	0.0%	0.0%
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	19,239,800.288	3,580,100.539	22,819,900.827	15.7%	0.6%	0.2%
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	1,414,235.602	363,269.111	1,777,504.713	20.4%	0.1%	0.0%
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	1,036,366.201	273,910.912	1,310,277.113	20.9%	0.0%	0.0%
141	الإدارة المركزية للأحصاء	562,086.576	488,758.379	1,050,844.955	46.5%	0.1%	0.0%
150	ديوان الخدمة المدنية	2,501,598.456	1,054,392.783	3,555,991.239	29.7%	0.2%	0.0%
160	وزارة الخارجية	17,896,332.163	22,142,597.620	40,038,929.783	55.3%	3.9%	1.0%
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	6,567,064.310	3,729,226.941	10,296,291.251	36.2%	0.7%	0.2%
173	الإدارة العامة للجوازات	359,373.616	401,611.560	760,985.176	52.8%	0.1%	0.0%
180	وزارة التجارة والصناعة	1,802,848.010	860,056.524	2,662,904.534	32.3%	0.2%	0.0%
190	وزارة العدل	532,974.700	415,713.053	948,687.753	43.8%	0.1%	0.0%
200	وزارة الداخلية	63,366,124.896	19,618,316.054	82,984,440.950	23.6%	3.4%	0.9%
210	وزارة الدفاع	820,367.780	236,291.704	1,056,659.484	22.4%	0.0%	0.0%
220	الحرس الوطني	10,249,981.775	1,224,824.838	11,474,806.613	10.7%	0.2%	0.1%
230	وزارة التربية	43,254,100.806	20,857,357.826	64,111,458.632	32.5%	3.6%	1.0%
240	وزارة التعليم العالي	1,216,198.385	1,373,299.745	2,589,498.130	53.0%	0.2%	0.1%
250	وزارة الصحة العامة	307,106,147.808	112,684,359.721	419,790,507.529	26.8%	19.7%	5.1%
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	9,764,413.085	3,204,137.749	12,968,550.834	24.7%	0.6%	0.1%
270	وزارة الإعلام	48,925,210.118	13,257,920.232	62,183,130.350	21.3%	2.3%	0.6%
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	17,109,298.314	2,242,199.349	19,351,497.663	11.6%	0.4%	0.1%
282	الأمانة العامة للأوقاف	1,505,485.580	183,467.967	1,688,953.547	10.9%	0.0%	0.0%
300	وزارة المواصلات	8,224,746.927	2,530,481.172	10,755,228.099	23.5%	0.4%	0.1%
320	وزارة الأشغال العامة	30,301,986.314	1,354,362.742	31,656,349.056	4.3%	0.2%	0.1%
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	5,365,774.135	1,180,724.667	6,546,498.802	18.0%	0.2%	0.1%
341	وزارة النفط	639,111.976	537,349.857	1,176,461.833	45.7%	0.1%	0.0%
342	وزارة الكهرباء والماء	959,539,867.975	352,243,373.234	1,311,783,241.209	26.9%	61.5%	16.1%
510	الإدارة العامة للطيران المدني	2,957,948.047	1,509,238.101	4,467,186.148	33.8%	0.3%	0.1%
	الجملة	1,620,037,943.208	572,907,319.335	2,192,945,262.543	26.1%	100.0%	26.1%

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات و التجهيزات

ح.خ 2016/2015

تابع جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. الفعلية للجهة	نسبة م. القيدية للجهة إلى إجمالي م. القيدية	نسبة م. القيدية للجهة إلى إجمالي المصروفات الفعلية
110	الديوان الأميري	50,393,205.132	3,858,119.000	54,251,324.132	%7.1	%4.6	%1.7
120	ديوان المحاسبة	77,362.059	30,035.900	107,397.959	%28.0	%0.0	%0.0
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	1,003,612.459	1,288,118.461	2,291,730.920	%56.2	%1.5	%0.6
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	370,879.325	96,117.630	466,996.955	%20.6	%0.1	%0.0
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	89,742.511	70,700.455	160,442.966	%44.1	%0.1	%0.0
141	الإدارة المركزية للإحصاء	33,206.377	154,408.075	187,614.452	%82.3	%0.2	%0.1
150	ديوان الخدمة المدنية	93,983.260	123,749.750	217,733.010	%56.8	%0.1	%0.1
160	وزارة الخارجية	827,207.189	4,270,785.000	5,097,992.189	%83.8	%5.1	%1.9
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	432,246.787	564,167.686	996,414.473	%56.6	%0.7	%0.2
173	الإدارة العامة للجمارك	65,871.400	98,833.694	164,705.094	%60.0	%0.1	%0.0
180	وزارة التجارة والصناعة	136,870.315	247,769.767	384,640.082	%64.4	%0.3	%0.1
190	وزارة العدل	9,954.730	48,011.970	57,966.700	%82.8	%0.1	%0.0
200	وزارة الداخلية	25,927,522.313	20,387,629.098	46,315,151.411	%44.0	%24.1	%9.0
210	وزارة الدفاع	6,778.867	91,474.564	98,253.431	%93.1	%0.1	%0.0
220	الحرس الوطني	29,761,943.836	1,899,648.418	31,661,592.254	%6.0	%2.2	%0.8
230	وزارة التربية	6,923,292.856	6,006,877.932	12,930,170.788	%46.5	%7.1	%2.7
240	وزارة التعليم العالي	92,054.941	5,558.900	97,613.841	%5.7	%0.0	%0.0
250	وزارة الصحة العامة	12,996,804.980	41,433,983.996	54,430,788.976	%76.1	%49.1	%18.3
260	وزارة الشؤون الإجتماعية والعمل	253,967.460	391,827.484	645,794.944	%60.7	%0.5	%0.2
270	وزارة الإعلام	8,519,316.586	2,123,794.379	10,643,110.965	%20.0	%2.5	%0.9
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	1,017,337.898	113,678.887	1,131,016.785	%10.1	%0.1	%0.1
282	الأمانة العامة للأوقاف	41,705.810	101,741.750	143,447.560	%70.9	%0.1	%0.0
300	وزارة المواصلات	256,831.160	125,984.367	382,815.527	%32.9	%0.1	%0.1
320	وزارة الأشغال العامة	287,201.927	259,719.534	546,921.461	%47.5	%0.3	%0.1
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	55,782.429	181,105.991	236,888.420	%76.5	%0.2	%0.1
341	وزارة النفط	22,069.789	24,783.396	46,853.185	%52.9	%0.0	%0.0
342	وزارة الكهرباء والماء	1,403,117.002	272,085.464	1,675,202.466	%16.2	%0.3	%0.1
510	الإدارة العامة للطيران المدني	401,549.758	199,885.871	601,435.629	%33.2	%0.2	%0.1
	الجملة	141,501,419.156	84,470,597.419	225,972,016.575	%37.4	%100.0	%37.4

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب الرابع - المشاريع الإنشائية و الصيانة و الاستثمارات العامة

ح.خ 2016/2015

تابع جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعليّة	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. الفعليّة للجهة	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. الفعليّة للجهة	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. الفعليّة للجهة
110	الديوان الأميري	247,198,973.301	164,563,067.910	411,762,041.211	%40.0	%39.5	%8.8
120	ديوان المحاسبة	711,483.357	188,450.885	899,934.242	%20.9	%0.0	%0.0
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	3,982,707.836	568,195.066	4,550,902.902	%12.5	%0.1	%0.0
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	4,985.750	11,750.000	16,735.750	%70.2	%0.0	%0.0
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	230,109.020	216,900.435	447,009.455	%48.5	%0.1	%0.0
150	ديوان الخدمة المدنية	113,800.000	66,820.400	180,620.400	%37.0	%0.0	%0.0
160	وزارة الخارجية	1,648,797.563	22,351,202.437	24,000,000.000	%93.1	%5.4	%1.2
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	3,505,241.270	2,296,920.235	5,802,161.505	%39.6	%0.6	%0.1
173	الإدارة العامة للجمرارك	77,307.238	30,889.569	108,196.807	%28.5	%0.0	%0.0
180	وزارة التجارة والصناعة	99,625.695	180,540.532	280,166.227	%64.4	%0.0	%0.0
190	وزارة العدل	4,490,797.628	697,114.326	5,187,911.954	%13.4	%0.2	%0.0
200	وزارة الداخلية	21,170,993.590	3,362,289.823	24,533,283.413	%13.7	%0.8	%0.2
220	الحرس الوطني	5,896,176.038	612,819.888	6,508,995.926	%9.4	%0.1	%0.0
230	وزارة التربية	21,660,079.895	8,310,486.437	29,970,566.332	%27.7	%2.0	%0.4
240	وزارة التعليم العالي	13,227.150	59,966.156	73,193.306	%81.9	%0.0	%0.0
250	وزارة الصحة العامة	62,212,862.954	41,520,910.334	103,733,773.288	%40.0	%10.0	%2.2
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	2,540,768.577	666,984.139	3,207,752.716	%20.8	%0.2	%0.0
270	وزارة الإعلام	3,160,337.233	1,565,246.506	4,725,583.739	%33.1	%0.4	%0.1
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	14,933,274.094	4,112,478.505	19,045,752.599	%21.6	%1.0	%0.2
282	الأمانة العامة للأوقاف	140,712.000	99,601.330	240,313.330	%41.4	%0.0	%0.0
300	وزارة المواصلات	8,607,184.029	3,891,293.323	12,498,477.352	%31.1	%0.9	%0.2
320	وزارة الأشغال العامة	460,222,193.429	55,106,334.586	515,328,528.015	%10.7	%13.2	%2.9
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,097,456.371	988,454.373	3,085,910.744	%32.0	%0.2	%0.1
342	وزارة الكهرباء والماء	571,042,697.611	100,211,013.278	671,253,710.889	%14.9	%24.0	%5.3
510	الإدارة العامة للطيران المدني	23,781,152.797	5,130,309.908	28,911,462.705	%17.7	%1.2	%0.3
	الجملة	1,459,542,944.426	416,810,040.381	1,876,352,984.807	%22.2	%100.0	%22.2

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب الخامس - المصروفات المختلفة و المدفوعات التحويلية

ج.ح 2016/2015

تابع جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. الفعلية للجهة	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. القيدية للجهة	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. القيدية للمصروفات الفعلية
100	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	%0.0	%0.0	%0.0
110	الديوان الأميري	68,353,734.182	76,513.318	68,430,247.500	%0.1	%0.0	%0.0
120	ديوان المحاسبة	714,943.561	10,347.500	725,291.061	%1.4	%0.0	%0.0
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	5,714,395.073	1,975,625.100	7,690,020.173	%25.7	%0.2	%0.0
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	357,213.900	187,965.150	545,179.050	%34.5	%0.0	%0.0
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	4,357,860.545	226,453.330	4,584,313.875	%4.9	%0.0	%0.0
141	الإدارة المركزية للإحصاء	114,169.800	37,610.000	151,779.800	%24.8	%0.0	%0.0
150	ديوان الخدمة المدنية	480,249,593.185	21,295,892.875	501,545,486.060	%4.2	%2.1	%0.3
160	وزارة الخارجية	10,727,009.710	34,689,952.300	45,416,962.010	%76.4	%3.4	%0.4
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	20,024,915.637	4,938,083.999	24,962,999.636	%19.8	%0.5	%0.1
172	وزارة المالية - الحسابات العامة	4,244,601,268.424	585,392,307.216	4,829,993,575.640	%12.1	%57.3	%6.9
173	الإدارة العامة للجمارك	1,273,108.761		1,273,108.761	%0.0	%0.0	%0.0
180	وزارة التجارة والصناعة	243,018,017.979	32,778,498.139	275,796,516.118	%11.9	%3.2	%0.4
190	وزارة العدل	167,544,534.127	8,106,901.849	175,651,435.976	%4.6	%0.8	%0.1
200	وزارة الداخلية	52,160,771.697	6,215,312.079	58,376,083.776	%10.6	%0.6	%0.1
210	وزارة الدفاع	1,064,441,660.415	294,830,690.171	1,359,272,350.586	%21.7	%28.8	%3.5
220	الحرس الوطني	3,419,365.491	275,488.144	3,694,853.635	%7.5	%0.0	%0.0
230	وزارة التربية	12,100,291.633	3,263,546.270	15,363,837.903	%21.2	%0.3	%0.0
240	وزارة التعليم العالي	274,981,872.769	9,454,065.977	284,435,938.746	%3.3	%0.9	%0.1
250	وزارة الصحة العامة	115,682,828.722	12,217,924.422	127,900,753.144	%9.6	%1.2	%0.1
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	268,902,198.887	3,261,017.167	272,163,216.054	%1.2	%0.3	%0.0
270	وزارة الإعلام	2,096,402.324	245,000.276	2,341,402.600	%10.5	%0.0	%0.0
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	7,873,113.537	1,596,712.000	9,469,825.537	%16.9	%0.2	%0.0
282	الأمانة العامة للأوقاف	285,667.844	45,003.943	330,671.787	%13.6	%0.0	%0.0
300	وزارة المواصلات	517,461.074	258,489.699	775,950.773	%33.3	%0.0	%0.0
320	وزارة الأشغال العامة	1,035,056.063	1,300.000	1,036,356.063	%0.1	%0.0	%0.0
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	1,952,368.200	599,678.714	2,552,046.914	%23.5	%0.1	%0.0
341	وزارة النفط	364,252,367.975	6,775.250	364,259,143.225	%0.0	%0.0	%0.0
342	وزارة الكهرباء والماء	925,956.817	70,183.850	996,140.667	%7.0	%0.0	%0.0
510	الإدارة العامة للطيران المدني	323,134.398	5,155.747	328,290.145	%1.6	%0.0	%0.0
	الجملة	7,468,001,282.730	1,022,062,494.485	8,490,063,777.215	%12.0	%100.0	%12.0

**الامانات - مبالغ مخصص بها علي انواع بنود مصروفات الميزانية
على مستوى الوزارات والادارات الحكومية**

ج.خ 2016/2015

جدول رقم (14)

الرقم	الجهة	الرصيد في 2015/4/1	المتصرف خلال السنة المالية 2016/2015	الرصيد في 2016/3/31 (قبل التعليق)	الامانات المعلاه في 2016/3/31	الرصيد الاجمالي في 2016/3/31
110	الديوان الأميري	25,589,949.489	16,549,576.805	9,040,372.684	173,589,459.525	182,629,832.209
120	ديوان المحاسبة	734,912.928	663,221.252	71,691.676	687,003.825	758,695.501
131	مجلس الوزراء - الامانة العامة	9,086,052.182	8,502,061.657	583,990.525	7,503,686.320	8,087,676.845
132	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	788,029.533	494,230.269	293,799.264	668,647.241	962,446.505
140	المجلس الاعلى للتخطيط والتنمية	2,351,297.347	1,584,492.975	766,804.372	790,085.132	1,556,889.504
141	الادارة المركزية للاحصاء	660,415.076	490,407.405	170,007.671	681,476.454	851,484.125
150	ديوان الخدمة المدنية	13,929,914.257	6,935,503.943	6,994,410.314	22,553,378.638	29,547,788.952
160	وزارة الخارجية	25,478,610.216	2,458,660.116	23,019,950.100	89,611,618.806	112,631,568.906
171	وزارة المالية - الادارة العامة	278,121,335.756	19,976,734.461	258,144,601.295	11,530,449.261	269,675,050.556
172	وزارة المالية - الحسابات العامة	432,121,673.832	421,511,586.152	10,610,087.680	585,392,307.216	596,002,394.896
173	وزارة المالية - الادارة العامة للجمارك	1,316,451.251	730,283.528	586,167.723	605,223.210	1,191,390.933
180	وزارة التجارة والصناعة	62,098,565.256	58,938,185.460	3,160,379.796	34,069,664.962	37,230,044.758
190	وزارة العمل	8,372,202.518	5,149,862.447	3,222,340.071	9,277,979.198	12,500,319.269
200	وزارة الداخلية	58,114,436.052	54,750,052.576	3,364,383.476	52,609,332.829	55,973,716.305
210	وزارة الدفاع	32,277,246.400	30,401,089.786	1,876,156.614	293,455,117.189	295,331,273.803
220	الحرس الوطني	15,314,326.762	14,195,361.655	1,118,965.107	4,529,299.215	5,648,264.322
230	وزارة التربية	39,418,225.975	36,975,097.827	2,443,128.148	47,882,372.296	50,325,500.444
240	وزارة التعليم العالي	9,608,115.289	8,270,700.889	1,337,414.400	10,898,049.804	12,235,464.204
250	وزارة الصحة العامة	391,173,926.844	332,946,037.689	58,227,889.155	210,870,350.429	269,098,239.584
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	10,013,125.607	6,923,398.581	3,089,727.026	7,654,286.501	10,744,013.527
270	وزارة الاعمال	16,771,622.341	14,635,309.807	2,136,312.534	17,199,625.038	19,335,937.572
281	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	15,722,548.313	13,610,278.239	2,112,270.074	8,065,528.741	10,177,798.815
282	الامانة العامة للاوقاف	665,727.770	659,630.750	6,097.020	423,717.970	429,814.990
300	وزارة المواصـلات	14,120,023.654	10,528,475.723	3,591,547.931	6,806,248.561	10,397,796.492
320	وزارة الاشغال العامة	80,628,524.646	63,398,790.671	17,229,733.975	56,722,202.362	73,951,936.337
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,876,373.873	1,622,690.692	1,253,683.181	2,952,413.755	4,206,096.936
341	وزارة الثقافة	716,425.409	468,513.786	247,911.623	568,908.503	816,820.126
342	وزارة الكهـرباء والمـباء	295,330,262.071	267,014,377.720	28,315,884.351	461,304,839.574	489,620,723.925
510	الادارة العامة للطيران المدني	12,002,972.409	11,998,936.430	4,035.979	6,849,940.627	6,853,976.606
	الجمـعـة	1,855,403,293.056	1,412,383,549.291	443,019,743.765	2,125,753,213.182	2,568,772,956.947

الأمانات - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية

2016/2015 ح.خ

تابع جدول رقم (14)

الرقم	الجهات	الرصيد فى 2015/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2016/2015	الرصيد فى 2016/3/31 (قبل التغطية)	الأمانات المعلاه فى 2016/3/31	الرصيد الاجمالى فى 2016/3/31
110	الديوان الأمــــى	28,750.000	28,750.000	0.000		0.000
120	ديوان المحاسبة	312,786.158	312,786.158	0.000	189,951.882	189,951.882
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	62,180.253	60,780.253	1,400.000	91,647.154	93,047.154
132	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	958.275	243.571	714.704	9,545.350	10,260.054
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	8,411.732	4,953.400	3,458.332	2,120.000	5,578.332
141	الإدارة المركزية للإحصاء	5,250.000	5,250.000	0.000	700.000	700.000
150	ديوان الخدمة المدنية	10,135.000	4,235.000	5,900.000	12,522.830	18,422.830
160	وزارة الخارجية	1,960,342.645	1,056,830.584	903,512.061	6,157,081.449	7,060,593.510
171	وزارة المالية - الادارة العامة	2,011.500	2,011.500	0.000	2,050.400	2,050.400
173	الادارة العامة للجـمارك	20,627.896	19,227.896	1,400.000	73,888.387	75,288.387
180	وزاره التجاره والصناعة	40,014.446	37,214.446	2,800.000	2,800.000	5,600.000
190	وزارة العدل	10,425.000	10,425.000	0.000	10,238.000	10,238.000
200	وزارة الداخلية	2,317,230.882	2,204,914.252	112,316.630	3,025,785.775	3,138,102.405
210	وزارة الدفاع	519,946.661	1,378.000	518,568.661	320.000	518,888.661
220	الحرس الوطنى	505,131.250	505,131.250	0.000	516,517.927	516,517.927
230	وزارة التربية	147,333.780	84,193.780	63,140.000	9,444,103.831	9,507,243.831
240	وزارة التعليم العام	25,334.181	16,249.354	9,084.827	5,159.325	14,244.152
250	وزارة الصحة العامة	5,871,240.278	5,774,083.996	97,156.282	3,013,171.956	3,110,328.238
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	96,424.566	95,852.900	571.666	130,319.962	130,891.628
270	وزارة الأعلام	5,610.000	5,610.000	0.000	7,663.645	7,663.645
281	وزارة الأوقاف والشئون الاسلامية	84,241.440	84,241.440	0.000	460.000	460.000
282	الامانة العامة للأوقاف	2,100.000	2,100.000	0.000		0.000
300	وزارة المواصـلات	24,871.460	20,934.700	3,936.760		3,936.760
320	وزارة الأشغال العامة	10,263.400	10,263.400	0.000	485.500	485.500
330	المجلس الوطنى للثقافة والفنون والآداب	0.000		0.000	2,450.000	2,450.000
341	وزاره السـفـنـة	3,279.995		3,279.995		3,279.995
342	وزاره السكن ورياء والمـساكن	30,414.000	30,414.000	0.000	39,362.300	39,362.300
510	الادارة العامة للطيران المدني	650.000	650.000	0.000	5,351.000	5,351.000
	الجمـهـورية	12,105,964.798	10,378,724.880	1,727,239.918	22,743,696.673	24,470,936.591

الأمانات - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الثاني - المستلزمات السلعية والخدمات

تابع جدول رقم (14)

ح.خ 2016/2015

الرقم	الجهة	الرصيد فى 2015/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2016/2015	الرصيد فى 2016/3/31 (قبل التعليق)	الأمانات المعلاه فى 2016/3/31	الرصيد الاجمالى فى 2016/3/31
110	الديوان الامميري	3,385,674.932	3,385,674.932	0.000	5,091,759.297	5,091,759.297
120	ديوان المحاسبة	272,821.594	204,189.652	68,631.942	268,217.658	336,849.600
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	4,137,488.050	3,934,312.150	203,175.900	3,580,100.539	3,783,276.439
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	550,855.498	371,030.938	179,824.560	363,269.111	543,093.671
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	389,500.172	229,065.925	160,434.247	273,910.912	434,345.159
141	الإدارة المركزية للإحصاء	397,835.126	393,551.380	4,283.746	488,758.379	493,042.125
150	ديوان الخدمة المدنية	2,309,614.853	1,764,619.341	544,995.512	1,054,392.783	1,599,388.295
160	وزارة الخارجية	10,714,754.084	856,738.027	9,858,016.057	22,142,597.620	32,000,613.677
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	5,246,774.698	2,674,234.135	2,572,540.563	3,729,226.941	6,301,767.504
173	الإدارة العامة للجوازات	1,193,444.650	658,955.532	534,489.118	401,611.560	936,100.678
180	وزارة التجارة والصناعة	1,398,708.503	1,199,430.351	199,278.152	860,056.524	1,059,334.676
190	وزارة العدل	577,718.884	437,868.955	139,849.929	415,713.053	555,562.982
200	وزارة الداخلية	35,205,080.360	32,663,575.086	2,541,505.274	19,618,316.054	22,159,821.328
210	وزارة الدفاع	644,697.432	93,957.920	550,739.512	236,291.704	787,031.216
220	الحرس الوطني	3,331,728.466	3,226,401.989	105,326.477	1,224,824.838	1,330,151.315
230	وزارة التربية	20,847,804.695	18,936,074.909	1,911,729.786	20,857,357.826	22,769,087.612
240	وزارة التعليم العالي	644,150.192	341,099.427	303,050.765	1,373,299.446	1,676,350.211
250	وزارة الصحة العامة	168,326,645.514	145,209,019.447	23,117,626.067	112,684,359.721	135,801,985.788
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	4,056,677.739	3,021,719.343	1,034,958.396	3,204,137.749	4,239,096.145
270	وزارة الإعمار	10,299,144.092	9,860,343.627	438,800.465	13,257,920.232	13,696,720.697
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	4,526,319.043	4,427,623.943	98,695.100	2,242,199.349	2,340,894.449
282	الأمانة العامة للأوقاف	321,484.859	321,484.859	0.000	183,467.967	183,467.967
300	وزارة المواصـلات	3,259,012.434	3,100,059.995	158,952.439	2,530,481.172	2,689,433.611
320	وزارة الأشغال العامة	1,588,788.423	1,388,371.878	200,416.545	1,354,362.742	1,554,779.287
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	817,905.858	802,503.942	15,401.916	1,180,724.677	1,196,126.593
341	وزارة النفط	541,790.870	311,527.687	230,263.183	537,349.857	767,613.040
342	وزارة الكهرباء والماء	234,476,899.493	234,234,020.885	242,878.608	352,243,373.234	352,486,251.842
510	الإدارة العامة للطيران المدني	561,422.407	559,381.428	2,040.979	1,509,238.101	1,511,279.080
	الجمـلة	520,024,742.921	474,606,837.683	45,417,905.238	572,907,319.046	618,325,224.284

الأمانات - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات

ح.خ 2015/2016

تابع جدول رقم (14)

الرقم	الجهات	الرصيد في 2015/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2016/2015	الرصيد في 2016/3/31 (قبل التغطية)	الأمانات المعلاه في 2016/3/31	الرصيد الاجمالي في 2016/3/31
110	الديوان الأميري	219,940.000	219,940.000	0.000	3,858,119.000	3,858,119.000
120	ديوان المحاسبة	27,565.300	25,915.300	1,650.000	30,035.900	31,685.900
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	1,903,965.125	1,903,965.125	0.000	1,288,118.461	1,288,118.461
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	64,647.260	58,947.260	5,700.000	96,117.630	101,817.630
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	26,402.960	19,714.960	6,688.000	70,700.455	77,388.455
141	الإدارة المركزية للإحصاء	231,934.300	77,058.375	154,875.925	154,408.075	309,284.000
150	ديوان الخدمة المدنية	108,042.312	91,116.812	16,925.500	123,749.750	140,675.250
160	وزارة الخارجية	50,403.081	25,814.328	24,588.753	4,270,785.000	4,295,373.753
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	600,891.288	357,531.550	243,359.738	564,167.686	807,527.424
173	الإدارة العامة للجمرات	45,164.750	45,164.750	0.000	98,833.694	98,833.694
180	وزارة التجارة والصناعة	180,369.498	75,208.098	105,161.400	247,769.767	352,931.167
190	وزارة العدل	55,151.351	48,049.806	7,101.545	48,011.970	55,113.515
200	وزارة الداخلية	15,346,463.383	15,137,921.928	208,541.455	20,387,629.098	20,596,170.553
210	وزارة الدفاع	195,581.979	32,444.019	163,137.960	91,474.564	254,612.524
220	الحرس الوطني	7,003,653.875	6,705,753.875	297,900.000	1,899,648.418	2,197,548.418
230	وزارة التربية	5,711,172.293	5,439,449.426	271,722.867	6,006,877.932	6,278,600.799
240	وزارة التعليم العالي	165,706.555	56,762.625	108,943.930	5,558.900	114,502.830
250	وزارة الصحة العامة	40,422,423.493	24,803,139.846	15,619,283.647	41,433,983.996	57,053,267.643
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	1,382,968.869	904,187.860	478,781.009	391,827.484	870,608.493
270	وزارة الإعلام	2,852,470.057	2,813,254.057	39,216.000	2,123,794.379	2,163,010.379
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	237,140.084	237,140.084	0.000	113,678.887	113,678.887
282	الأمانة العامة للأوقاف	97,263.090	97,263.090	0.000	101,741.750	101,741.750
300	وزارة المواصـلات	1,224,008.765	57,000.765	1,167,008.000	125,984.367	1,292,992.367
320	وزارة الأشغال العامة	207,023.078	92,760.078	114,263.000	259,719.534	373,982.534
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	160,422.000	160,422.000	0.000	181,105.991	181,105.991
341	وزارة النفط	60,096.254	59,989.754	106.500	24,783.396	24,889.896
342	وزارة الكهرباء والماء	926,775.324	708,739.692	218,035.632	272,085.464	490,121.096
510	الإدارة العامة للطيران المدني	250,251.091	248,256.091	1,995.000	199,885.871	201,880.871
	الجمـلة	79,757,897.415	60,502,911.554	19,254,985.861	84,470,597.419	103,725,583.280

الأمانات – مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الرابع - المشاريع الإنشائية والصيانة والإستثمارات العامة

تابع جدول رقم (14)

ح.خ 2016/2015

الرقم	الجهة	الرصيد فى 2015/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2016/2015	الرصيد فى 2016/3/31 (قبل التعليق)	الأمانات المعلاه فى 2016/3/31	الرصيد الاجمالى فى 2016/3/31
110	الديوان الأميري	2,336,037.140	742,186.157	1,593,850.983	164,563,067.910	166,156,918.893
121	ديوان المحاسبة	93,973.300	93,973.300	0.000	188,450.885	188,450.885
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	500,800.950	374,544.839	126,256.111	568,195.066	694,451.177
132	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى و التشريع	130.000	130.000	0.000	11,750.000	11,750.000
140	المجلس الأعلى للتخطيط و التنمية	246,143.690	189,868.690	56,275.000	216,900.435	273,175.435
141	الإدارة المركزية للأحصاء	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
150	ديوان الخدمة المدنية	40,712.500	40,712.500	0.000	66,820.400	66,820.400
160	وزارة الخارجية	975,264.206	351,907.087	623,357.119	22,351,202.437	22,974,559.556
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	263,621,806.067	12,538,970.399	251,082,835.668	2,296,920.235	253,379,755.903
173	وزارة المالية - الإدارة العامة للجمارك	50,278.605	50,278.605	50,278.605	30,889.569	81,168.174
180	وزارة التجارة والصناعة	182,270.910	114,992.066	67,278.844	180,540.532	247,819.376
190	وزارة العدل	348,463.054	312,463.756	35,999.298	697,114.326	733,113.624
200	وزارة الداخلية	3,736,914.758	3,296,960.084	439,954.674	3,362,289.823	3,802,244.497
220	الحرس الوطني	3,733,196.464	3,218,394.980	514,801.484	612,819.888	1,127,621.372
230	وزارة التربية	7,527,556.717	7,522,916.179	4,640.538	8,310,486.437	8,315,126.975
240	وزارة التعليم العالي	201,023.958	4,273.309	196,750.649	59,966.156	256,716.805
250	وزارة الصحة العامة	26,104,636.912	21,971,734.637	4,132,902.275	41,520,910.334	45,653,812.609
260	وزارة الشؤون الإجتماعية والعمل	643,531.644	534,231.543	109,300.101	666,984.139	776,284.240
270	وزارة الإعمار	3,197,809.037	1,545,287.968	1,652,521.069	1,565,246.506	3,217,767.575
281	وزارة الأوقاف والشئون الإسلامية	6,206,278.923	6,206,278.949	-0.026	4,112,478.505	4,112,478.479
282	الأمانة العامة للأوقاف	686.631	686.631	0.000	99,601.330	99,601.330
300	وزارة المواصـلات	9,565,598.045	7,308,197.313	2,257,400.732	3,891,293.323	6,148,694.055
320	وزارة الأشغال العامة	78,817,226.828	61,903,506.215	16,913,720.613	55,106,334.586	72,020,055.199
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	1,851,411.115	613,279.850	1,238,131.265	988,454.373	2,226,585.638
342	وزارة الكهـرباء والمـباء	59,842,365.804	31,987,395.693	27,854,970.111	108,679,834.726	136,534,804.837
510	الإدارة العامة للطيران المدني	11,137,455.611	11,137,455.611	0.000	5,130,309.908	5,130,309.908
	الجمـلة	480,961,572.869	172,010,347.756	308,951,225.113	425,278,861.829	734,230,086.942

الامانات - مبالغ مخصص بها على انواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية

ح.خ 2016/2015

تابع جدول رقم (14)

الرقم	الجهة	الرصيد	المنصرف خلال السنة	الرصيد في 2016/3/31	الامانات المعلاء	الرصيد الاجمالي
		في 2015/4/1	المالية 2016/2015	(قبل التعلية)	في 2016/3/31	في 2016/3/31
110	السيد - وان الأمير	19,619,547.417	12,173,025.716	7,446,521.701	76,513.318	7,523,035.019
120	ديوان المحاسبة	27,766.576	26,356.842	1,409.734	10,347.500	11,757.234
131	مجلس الوزراء - الامانة العامة	2,481,617.804	2,228,459.290	253,158.514	1,975,625.100	2,228,783.614
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	171,438.500	63,878.500	107,560.000	187,965.150	295,525.150
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	1,680,838.793	1,140,890.000	539,948.793	226,453.330	766,402.123
141	الإدارة المركزية للإحصاء	25,395.650	14,547.650	10,848.000	37,610.000	48,458.000
150	ديوان الخدمة المدنية	11,461,409.592	5,034,820.290	6,426,589.302	21,295,892.875	27,722,482.177
160	وزارة الخارجية	11,777,846.200	167,370.090	11,610,476.110	34,689,952.300	46,300,428.410
171	وزارة المالية - الادارة العامة	8,649,852.203	4,403,986.877	4,245,865.326	4,938,083.999	9,183,949.325
172	وزارة المالية - الحسابات العامة	432,121,673.832	421,511,586.152	10,610,087.680	585,392,307.216	596,002,394.896
173	وزارة المالية - الإدارة العامة للمصارف	6,935.350	6,935.350	0.000	0.000	0.000
180	وزارة التجارة والصناعة	60,297,201.899	57,511,340.499	2,785,861.400	32,778,498.139	35,564,359.539
190	وزارة العدل	7,380,444.229	4,341,054.930	3,039,389.299	8,106,901.849	11,146,291.148
200	وزارة الداخلية	1,508,746.669	1,446,681.226	62,065.443	6,215,312.079	6,277,377.522
210	وزارة الدفاع	30,917,020.328	30,273,309.847	643,710.481	293,127,030.921	293,770,741.402
220	الحرس الوطني	740,616.707	539,679.561	200,937.146	275,488.144	476,425.290
230	وزارة التربية	5,184,358.490	4,992,463.533	191,894.957	3,263,546.270	3,455,441.227
240	وزارة التعليم العالي	8,571,900.403	7,852,316.174	719,584.229	9,454,065.977	10,173,650.206
250	وزارة الصحة العامة	150,448,980.647	135,188,059.763	15,260,920.884	12,217,924.422	27,478,845.306
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	3,833,522.789	2,367,406.935	1,466,115.854	3,261,017.167	4,727,133.021
270	وزارة الاعلام	416,589.155	410,814.155	5,775.000	245,000.276	250,775.276
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	4,668,568.823	2,654,993.823	2,013,575.000	1,596,712.000	3,610,287.000
282	الامانة العامة للأوقاف	244,193.190	238,096.170	6,097.020	38,906.923	45,003.943
300	وزارة المواصـلات	46,532.950	42,282.950	4,250.000	258,489.699	262,739.699
320	وزارة الأشغال العامة	5,222.917	3,889.100	1,333.817	1,300.000	2,633.817
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	46,634.900	46,484.900	150.000	599,678.714	599,828.714
341	وزارة النفط	111,258.290	96,996.345	14,261.945	6,775.250	21,037.195
342	وزارة الكهرباء والماء	53,807.450	53,807.450	0.000	70,183.850	70,183.850
510	الإدارة العامة للطيران المدني	53,193.300	53,193.300	0.000	5,155.747	5,155.747
	الجمـلة	762,553,115.053	694,884,727.418	67,668,387.635	1,020,352,738.215	1,088,021,125.850

الأمانات - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الخامس - المصروفات المختلفة و المدفوعات التحويلية
حسب الأنواع و الأنواع الفرعية

جدول رقم (15)					النوع	النوع الفرعي
ج.ح 2016/2015					6	
الرصيد الاجمالي في 2016/3/31	الامانات المعلاه في 2016/3/31	الرصيد في 2016/3/31 (قبل التعلية)	المنصرف خلال السنة الماليه 2016/2015	الرصيد في 2015/4/1	المصروفات المختلفه	
137,958.209	103,518.869	34,439.340	1,105,907.279	1,140,346.619	مصروفات مختلفه	006
293,709,796.401	293,114,255.921	595,540.480	30,263,952.847	30,859,493.327	وزاره الدفاع	601
43,500.000		43,500.000		43,500.000	تعويضات عسكريه	602
					مؤتمرات	
2,337,797.588	1,686,827.874	650,969.714	6,492,506.786	7,143,476.500	مؤتمرات محليه	603
50,629.700	50,629.700	0.000		0.000	مؤتمرات خارجيه	604
0.000		0.000		0.000	الدورات الرياضيه	605
6,434,545.524	5,444,382.467	990,163.057	2,010,739.341	3,000,902.398	المهممات الرسميه في الخارج	606
0.000		0.000		0.000	قنصليات فخريه	607
					بعثات	
23,879,285.378	19,688,170.053	4,191,115.325	1,303,975.034	5,495,090.359	البعثات الدراسيه للموظفين	608
9,764,225.058	9,051,116.555	713,108.503	7,303,554.050	8,016,662.553	البعثات الدراسيه للطلابه	609
322,779.500	292,232.000	30,547.500	79,961.258	110,508.758	الحملات الدينيه	610
					تدريب	
2,236,087.034	1,294,625.029	941,462.005	1,538,147.200	2,479,609.205	التدريب المحلي	611
2,746,324.412	915,013.227	1,831,311.185	529,416.574	2,360,727.759	التدريب الخارجيه	612
					اسكان الموظفـين	
12,740,747.180	8,803,963.514	3,936,783.666	1,236,222.423	5,173,006.089	ايجار وصيانة	613
736,485.562	417,148.000	319,337.562	67,360.930	386,698.492	مياه وإنارة	614
163,144.149	136,999.000	26,145.149		26,145.149	شراء اثاث	615
260,415.175	148,068.000	112,347.175	4.937	112,352.112	مصروفات متنوعه	617
123,524.101	98,778.767	24,745.334	190,911.016	215,656.350	تتفـيد أحكام قضائيه	618
11,146,291.148	8,106,901.849	3,039,389.299	4,341,054.930	7,380,444.229	الشئون القضائيه	619
0.000		0.000		0.000	الأمن القومي	625
366,833,536.119	349,352,630.825	17,480,905.294	56,463,714.605	73,944,619.899	جملـة النوع (6)	

الأمانات - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية
حسب الأنواع و الأنواع الفرعية

2016/2015 خ.ح

تابع جدول رقم (15)

النوع الفرعي	النوع	الرصيد في 2015/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2016/2015	الرصيد في 2016/3/31 (قبل التعلية)	الامانات المعاد في 2016/3/31	الرصيد الاجمالي في 2016/3/31
7						
007	رصيد ما قبله المدفوعات التحويلية الداخلية مدفوعات تحويليه داخليه	73,944,619.899	56,463,714.605	17,480,905.294	349,352,630.825	366,833,536.119
701	تحويلات للأفـــــراد	18,506.503	14,256.503	4,250.000	46,963.643	51,213.643
702	تعويضات الحـــــوادث	4,418,218.272	3,341,098.582	1,077,119.690	4,595,666.004	5,672,785.694
703	مكافآت وجوائز لغير الموظفين	179,770.238	179,770.238	0.000	211,814.500	211,814.500
704	مكافآت نهاية الخدمة للموظفين غير الكويتيين	2,350,596.108	1,006,112.254	1,344,483.854	2,147,104.292	3,491,588.146
705	الرعاية الاجتماعية	16,347,165.099	16,347,165.099	0.000	17,157,305.450	17,157,305.450
706	فوائد وقروض عقارية	1,330,000.000	1,330,000.000	0.000	1,256,000.000	1,256,000.000
707	مـــــنـــــح زواج	5,825,000.000	5,825,000.000	0.000	6,730,000.000	6,730,000.000
708	إعفاء القروض العقارية	3,559,376.806	1,290,038.090	2,269,338.716	1,744,908.742	4,014,247.458
709	تحويلات أخرى للأفـــــراد	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
710	دعم المدارس الاهلية	447,602.900	444,347.300	3,255.600	110,175.800	113,431.400
711	دعم الصحف المحلية	117,500.006	117,500.006	0.000	120,788.465	120,788.465
712	مساعدات الاندية والانشطة الرياضية	372,723.600	342,961.350	29,762.250	646,150.938	675,913.188
713	مساعدات النقابات وجمعيات النفع العام	1,289,671.296	1,194,891.296	94,780.000	1,069,213.175	1,163,993.175
716	اعانات عامة	60,145,693.249	57,387,238.249	2,758,455.000	32,659,293.789	35,417,748.789
717	خفض تكاليف المعيشة	368,470.005	368,470.005	0.000	0.000	0.000
718	مجلس الأمـــــه	50,442,497.609	50,442,497.609	0.000	58,597,809.482	58,597,809.482
719	جامعه الكويت	9,787,737.000	9,787,737.000	0.000	20,841,390.000	20,841,390.000
721	معهد الكويت للأبحاث العلمية	162,489,530.169	162,489,530.169	0.000	728.773	728.773
722	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	764,665.521	764,665.521	0.000	142,845.388	142,845.388
723	وكالة الأنباء الكويتية	1,774,253.471	1,774,253.471	0.000	0.000	0.000
724	الهيئة العامة للمعلومات المدنية	15,071,318.060	7,624,796.359	7,446,521.701	432,497.550	7,446,521.701
725	الخطوط الجوية الكويتية	4,619,994.263	4,619,994.263	0.000	6,902,818.054	6,902,818.054
726	الهيئة العامة للبيئة	5,628,402.515	5,628,402.515	0.000	2,912,820.260	2,912,820.260
728	بلدية الكويت	1,134,093.504	1,134,093.504	0.000	10,585,683.561	10,585,683.561
	بيـــــت الزكـــــاة	7,014,872.846	7,014,872.846	0.000	183,939,944.677	183,939,944.677
	الإدارة العامة للإطفاء	355,497,659.040	340,469,692.229	15,027,966.811	168,911,977.866	168,911,977.866
	مابعدـــــه					

الأمانات - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
 الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية
 حسب الأنواع و الأنواع الفرعية

تابع جدول رقم (15)					النوع	النوع
الرصيد الإجمالي في 2016/3/31	الأماتات المعلا في 2016/3/31	الرصيد في 2016/3/31 (قبل التعلية)	المنصرف خلال السنة العالية 2016/2015	الرصيد في 2015/4/1	النوع الفرعي	
183,939,944.677	168,911,977.866	15,027,966.811	340,469,692.229	355,497,659.040	مقابلته	
12,570,406.122	4,691,154.234	7,879,251.888		7,879,251.888	الهيئة العامة للتعليم التطبيقي	730
0.000		0.000		0.000	مكتب تصفية الأسهم	731
535,708.263	535,708.263	0.000	1,576,172.411	1,576,172.411	الهيئة العامة لشئون القصر	732
30,334,774.658	30,334,774.658	0.000	11,659,046.551	11,659,046.551	الهيئة العامة لشئون الزراعة والثروة السمكية	733
76,513.318	76,513.318	0.000		0.000	تحويلات أخرى	735
0.000		0.000		0.000	تعويض الأنشطة الخاصة	736
9,791,466.648	6,081,935.576	3,709,531.072	4,546,537.805	8,256,068.877	تعويض الأنشطة المختلطة	738
7,852,882.621	7,852,882.621	0.000	7,329,344.986	7,329,344.986	الهيئة العامة للشباب والرياضة	742
0.000		0.000		0.000	مركز البحوث و الدراسات الكويتية	743
0.000		0.000		0.000	لجنة شئون الأسرى والمفقودين	744
0.000		0.000		0.000	المحافظات	745
235,014,196.153	235,014,196.153	0.000	29,061,395.495	29,061,395.495	المؤسسات العامة للرعاية السكنية	749
32,582.627	32,582.627	0.000	14,513.613	14,513.613	بدل بحث عن العمل	750
441.768	441.768	0.000	1,351,356.214	1,351,356.214	العلاوة الإجتماعية	751
0.000		0.000	95,613.483	95,613.483	علاوة الأولاد	752
214,364.678	235,223.084	-20,858.406	187,849.576	166,991.170	تنمية القوى العاملة	753
0.000		0.000	417,339.135	417,339.135	علاوة غلاء معيشة	754
0.000		0.000	315,801.903	315,801.903	الهيئة العامة لنشر القرآن الكريم	755
9,778,260.012	9,778,260.012	0.000		0.000	الهيئة العامة لذوي الإعاقة	756
1,040,109.474	1,040,109.474	0.000		0.000	هيئة الفساد	757
0.000		0.000	12,349,134.140	12,349,134.140	القسم العام	758
614,373.093	614,373.093	0.000		0.000	الهيئة العامة للشراكة بين القطاعين العام والخاص	762
491,796,024.112	465,200,132.747	26,595,891.365	409,373,797.541	435,969,688.906	جملة النوع (7)	
0.000		0.000		0.000	المدفوعات التحويلية الخارجية	
0.000		0.000		0.000	المدفوعات التحويلية الخارجية	008
20,535,215.517	9,795,952.489	10,739,263.028	130,412,242.973	141,151,506.001	الخدمات الصحية بالخارج	801
-449,035.119	397,527.000	-846,562.119	2,709,363.866	1,862,801.747	للمواطنين	802
41,305,222.400	27,662,998.415	13,642,223.985	4,395,875.928	18,038,099.913	للطالبة والمبوعون	803
80,955,978.173	80,909,772.091	46,206.082	90,939,559.496	90,985,765.578	اشتراكات	805
80,000,000.000	80,000,000.000	0.000		0.000	هيئات ومنظمات دولية	809
10,460.000		10,460.000	5,810.550	16,270.550	الاعتمادات الخارجية	810
5,101,775.539	5,101,775.539	0.000		0.000	مصروفات طارئة	811
1,931,949.109	1,931,949.109	0.000	584,362.459	584,362.459	رسوم اشتراك في مهمات رسمية	812
					تخفيض تعرفه وفود الطائرات	
					الدعم المالي لوفود الطائرات	
229,391,565.619	205,799,974.643	23,591,590.976	229,047,215.272	252,638,806.248	جملة النوع (8)	
0.000				0.000	جملة الأمانات -مبالغ مخصوم بها على أنواع	
1,088,021,125.850	1,020,352,738.215	67,668,387.635	694,884,727.418	762,553,115.053	بنود مصروفات الميزانية-الباب الخامس	

الأمانات - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية
وزارة المالية - الحسابات العامة

ج.خ 2016/2015

تابع - جدول رقم (15)

النوع الفرعي	الرصيد في 2015/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2016/2015	الرصيد في 2016/3/31 (قبل التغطية)	الأمانات المعلاء في 2016/3/31	الرصيد الاجمالي في 2016/3/31
6	006 602	0.000 43,500.000	0.000 43,500.000	0.000 43,500.000	43,500.000 43,500.000
7		جملة نوع (6)			
		المصروفات المختلفة : المصروفات المختلفة الطارئة الصرف من قوانين التسليح والتعزيزات العسكرية			
		المدفوعات التحويلية الداخلية :			
		تحويلات الأفراد			
	701	تعويضات الحوادث	14,256.503	4,250.000	51,213.643
	705	فوائد وقروض عقارية	16,347,165.099	0.000	17,157,305.450
	706	ممنوح زواج	1,330,000.000	0.000	1,256,000.000
	707	إعفاء القروض العقارية	5,825,000.000	0.000	6,730,000.000
	708	تحويلات أخرى للأفراد	109,277.796	9,211.590	595,791.693
	716	مجلس الأمن	368,470.005	0.000	0.000
	717	جامعة الكويت	50,442,497.609	0.000	58,597,809.482
	718	معهد الكويت للأبحاث العلمية	9,787,737.000	0.000	20,841,390.000
	719	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	162,489,530.169	0.000	0.000
	721	وكالة الأنباء الكويتية	764,665.521	0.000	142,845.388
	722	الهيئة العامة للمعلومات المدنية	1,774,253.471	0.000	0.000
	724	الهيئة العامة للبيئة	4,619,994.263	0.000	432,497.550
	725	بلدية الكويت	5,628,402.515	0.000	6,902,818.054
	726	بيت الزكاة	242,661.504	0.000	1,634,017.546
	728	الإدارة العامة للإطفاء	7,014,872.846	0.000	10,585,683.561
	730	الهيئة العامة للتعليم التطبيقي	7,879,251.888	7,879,251.888	12,570,406.122
	732	الهيئة العامة لشئون القصر	1,576,172.411	0.000	535,708.263
	733	الهيئة العامة لشئون الزراعة والثروة السمكية	11,659,046.551	0.000	30,334,774.658
	738	تعويض الأضرار المختلفة	947,196.000	2,627,668.120	5,301,109.312
	742	الهيئة العامة للشباب والرياضة	7,329,344.986	0.000	7,852,882.621
	749	المؤسسة العامة للرعاية السكنية	29,061,395.495	0.000	235,014,196.153
	755	الهيئة العامة للعناية بطباعة ونشر القرآن الكريم	315,801.903	0.000	0.000
	756	الهيئة العامة لنظوي الإعاقات		0.000	9,778,260.012
	757	هيئة الفساح		0.000	1,040,109.474
	758	القوى العامية	12,349,134.140	0.000	0.000
	762	الهيئة العامة لشراكة بين القطاعين		0.000	614,373.093
		جملة نوع (7)	329,987,664.197	10,520,381.598	427,969,192.075
8	805 809 811 812	المدفوعات التحويلية الخارجية : الإعانات الخارجية مصروفات طارئة تخفيض تعرفه وقود الطائرات الدعم المالي لوقود طائرات المؤسسة	90,939,559.496 0.000 584,362.459	46,206.082 0.000 0.000	80,955,978.173 80,000,000.000 5,101,775.539 1,931,949.109
		جملة نوع (8)	91,523,921.955	46,206.082	167,989,702.821
		جملة الحسابات العامة	432,121,673.832	10,610,087.680	596,002,394.896

أرصدة حسابات الأمانات للوزارات والإدارات الحكومية

ج.ح 2016/2015

جدول رقم (16)

الرقم	الجهات	تأمينات	مرتجع مرتببات	خصميات من المرتببات لحساب جهات أخرى	مقبوضات تحت تسويتها لإيرادات الميزانية	مبالغ مخصص بها علي أنواع بنود م.ميزانية	مبالغ تحت التسوية	مبالغ محصلة لحساب جهات أخرى	جميلة الأرصده	
									في 2016/3/31	في 2015/3/31
110	الديوان الأميري		128,776.785	782.626		182,629,832.209	28,120,764.361		210,880,155.981	68,048,125.381
120	ديوان المحاسبة		3,677,648.614	139,363.013	9,639.879	758,695.501	557.000		4,585,904.007	4,083,606.411
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة		1,023,358.194	26,265.562	19,972.413	8,087,676.845	548,433.083		9,705,706.097	11,323,296.917
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع		1,956,934.402		121.000	962,446.505	2,145.350		2,921,647.257	1,101,183.161
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية		474,182.597	-590.765	3,654.910	1,556,889.504	225,357.513		2,259,493.759	3,140,588.081
141	الإدارة المركزية للإحصاء		287,064.628	-548.266		851,484.125	47,337.394		1,185,337.881	1,040,387.718
150	ديوان الخدمة المدنية	2,440.250	2,971,386.368	642,940.028	540.000	29,547,788.952	3,305,305.217		36,470,400.815	18,561,978.283
160	وزارة الخارجية		26,322,123.980	2,439,858.367	96,280.000	112,631,568.906	165,048,751.839	2,610,452.958	309,149,036.050	189,907,755.705
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	50,497.043	5,339,737.234	8,204.624	6,598,410.759	269,675,050.556	11,884,705.357		293,556,605.573	302,614,336.030
172	وزارة المالية - الحسابات العامة					596,002,394.896	623,497,883.781	2,915,991.750	1,222,416,270.427	1,148,949,040.937
173	الإدارة العامة للجوازات	5,412,060.667	313,557.726	810.500	5,136,615.573	1,191,390.933	3,198,207.613	30,815.288	15,283,458.300	17,627,378.278
180	وزارة التجارة والصناعة		1,616,249.131	95,240.641		37,230,044.758	83,700.037		39,025,234.567	64,474,344.688
190	وزارة العدل		7,993,080.490	33,032.204	22,302,019.935	12,500,319.269	2,405,011.347	1,304.954	45,234,768.199	36,441,897.952
200	وزارة الداخلية	1,724,691.280	16,247,253.758	62,048.557	34,734.688	55,973,716.305	7,895,455.128		81,937,899.716	83,466,542.664
210	وزارة الدفاع		11,206,577.392	10,664.412	1,012.419	295,331,273.803	15,535,479.631	189.418	322,085,197.075	60,910,050.323
220	الحرس الوطني		1,769,923.593	3,626.395	2,628.859	5,648,264.322	8,296,929.760		15,721,372.929	27,120,712.686
230	وزارة التربية	2,095,010.000	128,199,060.668	7,075,383.951	2,171,090.802	50,325,500.444	8,804,333.682		198,670,379.547	184,778,493.272
240	وزارة التعليم العالي	1,100,852.525	910,618.675	68,089.860	82,224.433	12,235,464.204	-2,921,376.723		11,475,872.974	11,393,738.126
250	وزارة الصحة العامة	2,202,435.925	9,095,907.783	2,334,803.191	71,336.793	269,098,239.584	24,689,450.827	9,218.250	307,501,392.353	444,807,163.931
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	1,372,900.000	9,732,005.643	1,025,655.505	23,900.383	10,744,013.527	1,152,783.373		24,051,258.431	33,351,972.160
270	وزارة الإعلام	401,136.151	5,781,969.608	954,996.667	2,115,627.940	19,335,937.572	1,444,969.282		30,034,637.220	29,688,229.343
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية		1,856,904.743	416,645.721		10,177,798.815	4,193,622.375		16,644,971.654	24,272,984.325
282	الأمانة العامة للأوقاف		47,586.827			429,814.990	22,884.929		500,286.746	781,863.145
300	وزارة المواصـلات	3,740,307.681	4,996,617.328	629,664.803	14,599.898	10,397,796.492	7,068,780.833		26,847,767.035	31,249,748.731
320	وزارة الأشغال العامة		6,250,254.557	2,558,379.684	15,346,810.676	73,951,936.337	195,900,154.289		294,007,535.543	325,616,057.533
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	27,000.000	375,720.167	9,906.648	35,250.000	4,206,096.936	1,024,231.602		5,678,205.353	4,462,318.593
341	وزارة الثقافة		349,721.579	34,793.032	455.000	816,820.126	15,320.749		1,217,110.486	1,261,644.199
342	وزارة الكهرباء والماء	57,132,594.487	39,988,132.704	72,903.959	1,188,689.531	489,620,723.925	171,190,298.322	5,017,631.251	764,210,974.179	554,771,948.798
510	الإدارة العامة للطيران المدني	401,343.675	3,197,136.196	5,424.372	91,777.887	6,853,976.606	8,031,260.266		18,580,919.002	20,486,590.293
	الجميلة	75,663,269.684	292,109,491.370	18,648,345.291	55,347,393.778	2,568,772,956.947	1,290,712,738.217	10,585,603.869	4,311,839,799.156	3,705,733,977.664

أرصدة حسابات العهد للوزارات والإدارات الحكومية

ح . خ 2016/2015

جدول رقم (17)

الرقم	الجهة	مصرفات تحت تسميتها على أنواع بنود مصرفات الميزانية	العهد النقدية الشخصية	دفعات واعتمادات نقدية في الخارج	مبالغ تحت التحصيل	مبالغ تحت التسوية	دفعات نقدية داخلية	دفعات عن اعتمادات مستندية	جماعة الأرصده	
									في 2016/3/31	في 2015/3/31
110	الديوان الأميري	70,166,149.488			23,330.077				70,189,479.565	29,520,601.374
120	ديوان المحاسبة	432,669.920			334,524.878				767,194.798	334,820.635
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	3,301,959.504			14,089.681	8,720,061.596		221,773.077	12,257,883.858	18,468,454.908
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	16,994.522			23,981.137	43,994.543			84,970.202	89,222.596
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	1,504.529			35,458.330	139,398.655			176,361.514	200,001.456
141	الإدارة المركزية للإحصاء	7,765.015	3.440		19,944.726	845.053			28,558.234	10,975.990
150	ديوان الخدمة المدنية			16,622,064.664	8,837,801.282	1,410,875.209			26,870,741.155	19,459,258.615
160	وزارة الخارجية	5,289,226.293	12,393.805	547,208,893.658	3,968,391.743	34,278,926.192	22,575.435		590,780,407.126	454,956,009.235
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	9,087,658.719	2,610.650		457,134.241	100,716,038.901			110,263,442.511	95,906,930.667
172	وزارة المالية - الحسابات العامة	13,525,360.370	649.625		661,808,422.542	93,266,664.564			768,601,097.101	756,420,438.391
173	وزارة المالية - الإدارة العامة للجمارك	1,529,279.237			285,410.670	100.099			1,814,790.006	2,834,634.903
180	وزارة التجارة والصناعة	2,997,649.931	2,303.225	34,538.331	215,207.044	608,293.707			3,857,992.238	4,415,633.365
190	وزارة العدل	5,693,257.583			878,046.426	17,651.250			6,588,955.259	1,189,653.455
200	وزارة الداخلية	20,964,917.705			2,626,104.531	6,175,384.340			29,766,406.576	22,889,432.963
210	وزارة الدفاع	157,955,181.013		118,056,757.045	10,943,999.272	73,480,587.611		224,817,884.477	585,254,409.418	294,749,848.156
220	الحرس الوطني	11,312,440.349			78,644.891			16,870,516.074	28,261,601.314	15,424,366.935
230	وزارة التربية	16,738,448.535	54,855.937	346,405.575	5,233,614.480	162,136.873			22,535,461.400	22,742,289.485
240	وزارة التعليم العالي	1,558,163.675	356.650	159,133,830.606	8,821,257.165	17,763,335.490	429,232.140		187,706,175.726	71,777,940.255
250	وزارة الصحة العامة	218,100,500.019	32,638.767	654,592,595.183	28,875,706.851	9,409,115.292			911,010,556.112	641,171,905.375
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	8,525,505.383	3,816.535		1,248,919.209	62,206.195			9,840,447.322	27,023,106.019
270	وزارة الإعمار	1,285,086.586		178,724.422	531,579.447				1,995,390.455	1,388,620.256
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	3,773,838.327	11,484.455		60,930.534				3,846,253.316	3,769,885.891
282	الأمانة العامة للأوقاف	4,180.000							4,180.000	15,301.928
300	وزارة المواصـلات	9,135,550.617	1,266.960		325,506.160	449,239.247			9,911,562.984	5,315,681.697
320	وزارة الأثـرفال العامـة	87,030,496.435			25,084,890.442	14,326,802.179			126,442,189.056	160,378,829.947
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,236,226.365			14,877.792	248,945.551			2,500,049.708	1,972,846.416
341	وزارة التـرفـط	125,677,428.719	11.010		33,448.828	17,700.634			125,728,589.191	28,096,728.043
342	وزارة الكهرباء والماء	167,027,422.526	5,682.215		267,905.017	9,676,001.156			176,977,010.914	169,200,134.446
510	الإدارة العامة للطيران المدني	7,875,932.527			215,977.862	2,693.621			8,094,604.010	10,733,993.572
	الجمـعـة	951,250,793.892	128,073.274	1,496,173,809.484	761,265,105.258	370,976,997.958	451,807.575	241,910,173.628	3,822,156,761.069	2,860,457,546.974

مقارنة رصيد الصندوق والبنوك من واقع الجرد الفعلي بالرصيد الدفترى في 2016/3/31

ج.ح 2016/2015												الرقم
الرصيد الدفترى فى 2015/3/31	جملة الارصدة فى 2016/3/31		بنوك اجنبية		بنوك اخرى محلية		بنك الكويت المركزى		الصندوق			
	الرصيد الدفترى	الجرد الفعلى وشهادات البنوك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	الجرد الفعلى		
945,958.681	204,828.839	20,000.000					184,828.839		20,000.000	20,000.000	الديـــــوان الأمـــــــيرى	110
3,262.228	1,104.141	1,104.141							1,104.141	1,104.141	ديـــــوان المحاســـــــبة	120
-283,986.985	-180,674.988	7,202.412					-187,877.400		7,202.412	7,202.412	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	131
877.780	2,527.360	2,527.360							2,527.360	2,527.360	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	132
50.000	-316,191.863	50.000					-316,241.863		50.000	50.000	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	140
0.000	0.000	0.000									الادارة المركزية للاحصاء	141
0.000	1,500.000	0.000					1,500.000				ديـــــوان الخدمــــة المدنيــــة	150
-19,525,205.038	-19,639,984.422	2,250,175.521					-19,623,947.605	2,244,935.916	-16,036.817	5,239.605	وزارة الخارجـــــية	160
2,302,834.397	1,489,265.508	0.000			1.980		1,482,929.730		6,333.798		وزارة الماليــــة - الادارة العامة	171
25,994,383.704	6,794,667.438	6,815,187.756					6,794,667.438	6,815,187.756			وزارة الماليــــة - الحسابات العامة	172
12,345,866.544	10,918,440.744	17,581,271.795					10,918,440.744	17,581,271.795			وزارة الماليــــة - الادارة العامة للجحـــــمبارك	173
-1,081,659.112	-103,478,291.946	0.000					-103,475,403.499		-2,888.447		وزارة التجـــــارة والصنـــــاع	180
184,985.309	35,082.243	193,658.514			152,476.698	170,278.698	-140,774.271		23,379.816	23,379.816	وزارة العـــــــمل	190
-17,946,729.023	-13,545,129.981	47,195.440			19,479.965	47,195.440	-13,564,609.946				وزارة الداخــــلــــة	200
-10,112,333.561	-12,191,335.142	43,514.712					-12,234,849.854		43,514.712	43,514.712	وزارة الدفـــــع	210
0.000	0.000	0.000									الحـــــرس الوطنـــــى	220
-4,091,077.075	-1,722,656.938	115,010.305			147,862.187	110,722.332	-1,874,807.098		4,287.973	4,287.973	وزارة التربيـــــة	230
-4,008.191	-778,485.076	57,899.643					-712,872.867		-65,612.209	57,899.643	وزارة التعلـــــيم العالـــــى	240
-132,748,361.995	-66,929,714.583	283,320.684			21,862,487.039	220,423.945	-88,800,040.631		7,839.009	62,896.739	وزارة الصـــــحة العامــــة	250
-5,107,666.888	-2,205,272.351	0.000					-2,196,053.927		-9,218.424		وزارة الشـــــئون الإجتماعية والعمل	260
-4,687,164.904	-10,817,103.186	-6,204.276	22,686.003	-22,686.003	3,360.000		-10,847,453.565		4,304.376	16,481.727	وزارة الاعـــــمال	270
-6,969,539.671	-5,554,838.342	746,808.015	65,363.000	65,363.000	112,688.632	681,445.015	-5,732,889.974				وزارة الأوقاف والشـــــئون الإسلامية	281
-164,310.070	-2,377.200	0.000					-2,377.200				الأمانة العامة للأوقاف	282
-1,601,040.830	-277,550.279	0.000			815,486.427		-1,093,036.706				وزارة المواصـــــل	300
4,898.313	2,652.378	2,652.378							2,652.378	2,652.378	وزارة الأثـــــاث العامة	320
-125,466.363	-909,798.793	2,339.847					-909,798.793			2,339.847	المجلس الوطنى للثقافة والفـــــنون والآداب	330
-316,991,566.345	-211,116,666.646	1,818.302					-211,118,484.948		1,818.302	1,818.302	وزارة الســـــنـــــة	341
-21,914,946.735	-7,573,452.909	2,609.163					-7,580,245.870		6,792.961	2,609.163	وزارة الكهـــــن وريـــــاء والمـــــاء	342
2,351.299	985.255	1,485.255					-500.000		1,485.255	1,485.255	الادارة العامة للتطـــــوير المـــــدى	510
-501,569,594.531	-437,788,470.739	28,169,626.967	88,049.003	42,676.997	23,113,842.928	1,230,065.430	-461,029,899.266	26,641,395.467	39,536.596	255,489.073	الجـــــمـــــة	

الحسابات النظرية

جدول رقم (19)									
الرقم		ديون مستحقة للحكومة		ديون مستحقة على الحكومة		عهدة الطوابع المالية		بنك شيكات وخطابات ضمان	
		2016/2015	2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015	2015/2014
110	الديــ								

الحسابات النظرية

تابع - جدول رقم (19)											
بنك شبكات تحت التحصيل		مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداة		إعتمادات مستندية تحت التنفيذ		عهدة الطوابع المالية العامة **		عهدة الطوابع البريدية			الرقم
2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015		
23.780	52,117.300	157,587.000	204,734.042	1,800,459.454	1,800,459.454	20.000	20.000	5,277.615	5,774.680	الديوان الأميري	110
										ديوان المحاسبة	120
										مجلس الوزراء - الأمانة العامة	131
										مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	132
										المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	140
		الإدارة المركزية للإحصاء	141								
		ديوان الخدمة المدنية	150								
		وزارة الخارجية	160								
		وزارة المالية - الإدارة العامة	171								
		وزارة المالية - الحسابات العامة	172								
		الإدارة العامة للجمارك	173								
		وزارة التجارة والصناعة	180								
		وزارة العمل	190								
		وزارة الداخلية	200								
		وزارة الدفاع	210								
		الحرس الوطني	220								
		وزارة التربية	230								
		وزارة التعليم العالي	240								
		وزارة الصحة العامة	250								
		وزارة الشؤون الإجتماعية والعمل	260								
		وزارة الإعلام	270								
		وزارة الأوقاف والشئون الإسلامية	281								
		الأمانة العامة للأوقاف	282								
		وزارة المواصـلات	300								
		وزارة الأشغال العامة	320								
المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	330										
وزارة النفط	341										
وزارة الكهرباء والماء	342										
الإدارة العامة للطيران المدني	510										
شركة الإستثمارات الوطنية	315										
شركة الشبكة الآلية للتوزيع	240										
شركة سوفتيل إنترناشيونال للتجارة العامة	316										
142,208.226	52,117.300	38,734,398.679	67,580,190.642	1,800,459.454	1,800,459.454	391,686,379.500	302,890,752.500	5,019,548.241	4,881,522.481	الإجمالي	

* بنك الكويت الوطني ، البنك التجاري الكويتي، البنك الأهلي الكويتي ، بنك الكويت والشرق الأوسط ، بنك الخليج ، بنك برقان ،بيت التمويل الكويتي ، البنك العقاري الكويتي ، بنك التسليف والإدخار، بنك البحرين والكويت ، بنك بوبيان.

** الأرصدة بسجلات وزارة المالية - الحسابات العامة .

الحسابات النظرية

تابع - جدول رقم (19)										
عهد الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية		أمولاك الدولة العقارية		أمولاك الدولة العقارية		مستحقات ضريبية للحكومة		الطوابع المالية الإلكترونية		الرقم
2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015	2015/2014	2016/2015	
15,290.000	2,550.000	2,336,444,572.000	3,622,233,000.000	49,248,960.620						
4,665.500	4,344.560	26,057,173.000	26,057,173.000	4,473,148.032	4,994,291.492					
		58,666,000.000	77,116,000.000	1,536,000.000	1,920,000.000					
		107,250,000.000	107,250,000.000	1,837,500.000	1,837,500.000					
		5,903,518.939	5,903,518.939							
		407,131,818.000	407,131,818.000							
		2,288,445,228.030	2,288,445,228.030							
						</				

جـ رد الموجبات

2016/2015 չ. ռ

جدول رقم (20)

الرقم	الجهة	المخازن	عهد المواد	وسائل النقل والإنتقال	أصول حيوانية ومائية	المتاحف	الخزائن	المواد ذات الطبيعة الخاصة	المكتبات	أصول أخرى	الرصيد في 2016/3/31	الرصيد في 2015/3/31
110	الديوان الأميري	83,872.825	3,130,446.056	289,121,875.000					101,443.411		292,437,637.292	329,210,919.216
120	ديوان المحاسبة	268,667.319	2,230,074.800						36,355.590		2,535,097.709	2,337,232.668
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	401,373.006	4,161,672.600	46,600.000					43,818.000		4,653,463.606	4,025,119.312
132	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	119,802.416	853,666.540	25,000.000					50,954.000		1,049,422.956	3,001,757.266
140	المجلس الأعلى للتخطيط و التنمية	74,396.763	2,235,127.597				117.500		14,810.455		2,324,452.315	2,287,083.146
141	الإدارة المركزية للإحصاء		421,040.510								421,040.510	380,954.000
150	ديوان الخدمة المدنية	209,966.077	1,190,644.011	25,000.000					1,052.500		1,426,662.588	1,236,005.414
160	وزارة الخارجية	595,098.073	29,284,252.703	7,877,105.420					83,367.680		37,839,823.876	36,806,845.333
171	وزارة المالية - الادارة العامة	2,711,091.406	2,178,493.868						8,604.807		4,898,190.081	5,404,524.852
173	الادارة العامة للجمارك	294,911.863	1,670,051.750								1,964,963.613	2,810,131.804
180	وزارة التجارة والصناعة	52,271.478	208,968.403						7,428.650		268,668.531	471,118.067
190	وزارة العدل	891,458.816	6,238,769.300		94,015.389				190,197.040		7,414,440.545	6,050,758.812
200	وزارة الداخلية	49,180,222.000	51,934,488.000	50,661,668.000	31,002,788.000				174,944.000	41,177,897.000	224,503,272.000	209,562,311.000
210	وزارة الدفاع	25,773.000	672,650.000	2,348,890.000							3,047,313.000	3,516,792.000
220	الحرس الوطني	6,077,581.000	5,287,265.000	8,807,212.000					25,249.000	1,659,579.000	21,856,886.000	14,298,677.000
230	وزارة التربية	17,118,704.208	224,209,343.233			135,312.814			1,145,612.927		242,608,973.182	172,538,245.978
240	وزارة التعليم العالي	1,048,549.819	776,876.800	94,336.486							1,919,763.105	1,119,305.168
250	وزارة الصحة العامة	128,830,552.072	124,962,528.000	1,469,194.000						18,780,424.000	274,042,698.072	247,405,676.000
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	210,162.494	3,212,932.403	20,150.000						93,739.275	3,536,984.172	4,158,636.104
270	وزارة الاعلام	1,027,329.720	2,804,017.000	461,193.600					56,515,813.000	32,022,002.667	92,830,355.987	97,202,541.680
281	وزارة الأوقاف والشئون الاسلامية	1,343,517.745	15,716,455.224	10,200.000							17,070,172.969	15,871,503.713
282	الأمانة العامة للأوقاف	109,683.644	285,386.740								395,070.384	513,194.804
300	وزارة المواصـلات	5,800,164.860	15,920,409.778	85,877.200					8,627.384		21,815,079.222	43,718,792.281
320	وزارة الأشغال العامة	3,183,530.993	14,521,655.046								17,705,186.039	17,090,597.822
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	762,551.000	365,266.000								1,127,817.000	1,907,233.750
341	وزارة النفـط	28,357.004	597,606.319						76,366.900		702,330.223	724,877.737
342	وزارة الكهرباء والماء	605,335,201.000	939,580.000								606,274,781.000	605,060,561.000
510	الادارة العامة للطيران المدني	2,271,843.835	242,169.840	3,137.628						2,193,240.533	4,710,391.836	5,327,390.851
	الجمـيلة	828,056,634.436	516,251,837.521	361,057,439.334		135,312.814	117.500	31,096,803.389	58,484,645.344	95,926,882.475	1,891,380,937.813	1,834,038,786.778

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2016/2015

المذكرة الإيضاحية

المذكرة الإيضاحية

لحساب الختامي للإدارة المالية للدولة

عن السنة المالية 2016/2015

تمهيد:

صدر المرسوم بالقانون رقم (81) لسنة 2015 بربط ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2016/2015 والقانون رقم (39) لسنة 2016 بشأن تعديل الإعتمادات بين أبواب الميزانية بالتفصيل الآتي:

- قدرت الإيرادات بميزانية الوزارات و الإدارات الحكومية بمبلغ 12,210,625,000.000 دينار ، يخصص مبلغ 1,221,062,500.000 دينار من الإيرادات سلفة الذكر ليضاف إلى احتياطي الأجيال القادمة 10% (حسب ما نصت عليه المادة الأولى من القانون رقم 106 لسنة 1976).

- كما اعتمدت المصروفات بميزانية الوزارات والإدارات الحكومية بمبلغ 19,171,000,330.000 دينار، و عليه يقدر الفرق بين المصروفات والمخصصات عن الإيرادات بنقص قدره (8,181,437,830.000) دينار .

- بالإضافة إلى ما دعي إليه تنفيذ الميزانية من اجراء بالنقل من الاعتمادات الإضافية المأخوذة من المال الاحتياطي العام بلغت قيمتها 150,000,000.000 دينار كما تم إجراء النقل بين اعتمادات بنود الميزانية بمبلغ إجمالي 795,852,889.000 دينار، وتعديلات بالنقل من الاعتماد التكميلي العام لكل الأبواب بمبلغ 349,700,304.000 دينار .

- وأوضح الحساب الختامي أن الإيرادات الفعلية قد بلغت 13,633,901,713.302 دينار بزيادة مقدارها 1,423,276,713.302 دينار عن تقديرات الميزانية وبنسبة زيادة بلغت 11.7% .

- وأن المصروفات الفعلية بلغت **18,245,866,123.180** دينار بوفر مقداره **1,075,134,206.820** دينار عن اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة وافر بلغت **5.6%**

وبمقارنة النتائج الفعلية للسنة المالية **2016/2015** بالنتائج الفعلية للسنة المالية **2015/2014** يتضح أن حصيلة الإيرادات الفعلية قد نقصت بمبلغ **(11,291,966,892.044)** دينار، بينما المصروفات الفعلية قد نقصت بمبلغ **(3,169,593,133.306)** دينار .

علما بأن الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة للسنة المالية **2016/2015** قد أسفر عن نقص الإيرادات الفعلية على المصروفات الفعلية بمبلغ **(4,611,964,409.878)** دينار بالمقارنة بالسنة المالية **2015/2014** والبالغ **3,510,409,348.860** دينار، أي بنقص عن السنة المالية **2016/2015** **(8,122,373,758.738)** دينار .

وفيما يلي عرضا إجماليا لما أسفر عنه تنفيذ ميزانية السنة المالية 2016/2015:

أولاً: على المستوى الإجمالي لأبواب الميزانية:

أ - الإيرادات :

البيان	تقديرات الإيرادات	الإيرادات الفعلية	زيادة / نقص
الباب الأول - الإيرادات النفطية	10,757,474,000.000	12,075,420,712.643	1,317,946,712.643
الباب الثاني - الضرائب على صافي الدخل والأرباح	102,604,000.000	141,844,922.115	39,240,922.115
الباب الثالث - الضرائب والرسوم على الممتلكات	23,000,000.000	15,871,231.807	-7,128,768.193
الباب الرابع - الضرائب والرسوم على السلع والخدمات	6,062,000.000	10,083,705.335	4,021,705.335
الباب الخامس - الضرائب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية	281,141,000.000	318,169,364.460	37,028,364.460
الباب السادس - إيرادات الخدمات	795,639,100.000	759,216,536.198	-36,422,563.802
الباب السابع - الإيرادات والرسوم المتنوعة	173,604,900.000	311,492,187.244	137,887,287.244
الباب الثامن - الإيرادات الرأسمالية	71,100,000.000	1,803,053.500	-69,296,946.500
الجملة	12,210,625,000.000	13,633,901,713.302	1,423,276,713.302

ب - المصروفات:

البيان	اعتماد الميزانية	التعديل	اعتماد الميزانية بعد التعديل	المصروفات الفعلية	الوفر
الباب الأول - المرتبات	5,536,617,000.000	0.000	5,536,617,000.000	5,460,352,082.040	76,084,917.960
الباب الثاني - المستلزمات السلعية والخدمات	2,602,795,000.000	0.000	2,602,795,000.000	2,192,945,262.543	409,849,737.457
الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات	285,549,000.000	0.000	285,549,000.000	225,972,016.575	59,576,983.425
الباب الرابع - المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة	2,076,000,000.000	0.000	2,076,000,000.000	1,876,352,984.807	199,647,015.193
الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية	8,670,039,330.000	150,000,000.000	8,820,039,330.000	8,490,063,777.215	329,975,552.785
الجملة	19,171,000,330.000	150,000,000.000	19,321,000,330.000	18,245,866,123.180	1,075,134,206.820

ج-مقارنة الإيرادات الفعلية بالمصروفات الفعلية:

البيان	تقدير / اعتماد الميزانية بعد التعديل	الحساب الختامي	الفرق
<u>الإيرادات:</u>			
■ الإيرادات النفطية	10,757,474,000.000	12,075,420,712.643	1,317,946,712.643
■ الإيرادات الغير نفطية	1,453,151,000.000	1,558,481,000.659	105,330,000.659
جملة الإيرادات	12,210,625,000.000	13,633,901,713.302	1,423,276,713.302
<u>المصروفات والمخصصات :</u>			
■ المصروفات	19,321,000,330.000	18,245,866,123.180	1,075,134,206.820
10% المخصص لاحتياطي الأجيال القادمة 10 % حسب القانون رقم 106 لسنة 1976	1,221,062,500.000	1,363,390,171.330	-142,327,671.330
جملة المصروفات والمخصصات	20,542,062,830.000	19,609,256,294.510	932,806,535.490
تغطي من المال الاحتياطي العام	-8,331,437,830.000	-5,975,354,581.208	2,356,083,248.792

مما تقدم عرض مقارنة لما أسفرت عنه نتائج العمليات المالية عن السنة المالية 2016/2015 وما أسفر عنه الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة من عجز تقديري بمبلغ (8,331,437,830.000) دينار ، كما بلغ العجز الفعلي النهائي (5,975,354,581.208) دينار ويغطي من المال الاحتياطي العام وقد بلغ الفرق بين العجز التقديري والعجز النهائي الفعلي 2,356,083,248.792 دينار .

ثانيا : تحليل الإيرادات والمصروفات على مستوى الوظائف :

أ - الإيرادات :

البيان	تقديرات الإيرادات	الإيرادات المحصلة	نسبة المحصل إلى المقدر	النسبة إلى إجمالي المحصل
الخدمات العامة	782,691,500.000	791,700,374.482	%101.1	% 5.8
الدفاع	11,031,500.000	8,274,339.188	%75.0	% 0.1
الخدمات الاجتماعية	132,667,000.000	190,340,675.684	%143.5	% 1.4
خدمات المجتمع	9,135,000.000	6,665,482.242	%73.0	% 0.0
الخدمات الاقتصادية	11,254,100,000.000	12,621,487,355.610	%112.0	% 92.6
أخرى غير مصنفة	21,000,000.000	15,433,486.096	%73.5	% 0.1
الجملة	12,210,625,000.000	13,633,901,713.302	%111.7	%100

ب - المصروفات :

النسبة إلى إجمالي المصروفات	نسبة الفعلي إلى اعتماد الميزانية بعد التعديل	المصروفات	اعتماد الميزانية بعد التعديل	التعديل	اعتماد الميزانية	البيان
% 21.3	% 95.4	3,882,063,628.753	4,068,839,303.000	133,348,473.000	3,935,490,830.000	الخدمات العامة
% 9.5	% 96.8	1,740,699,677.416	1,797,461,000.000	150,000,000.000	1,647,461,000.000	الدفاع
% 41.0	% 94.5	7,479,447,232.630	7,915,031,719.000	97,242,719.000	7,817,789,000.000	خدمات اجتماعية
% 8.9	% 97.5	1,628,925,456.370	1,670,874,482.000	12,814,132.000	1,658,060,350.000	خدمات المجتمع
% 17.2	% 89.9	3,134,809,486.065	3,486,394,962.000	37,608,862.000	3,448,786,100.000	الخدمات اقتصادية
% 2.1	% 99.4	379,920,641.946	382,398,168.000	68,686,118.000	313,712,050.000	أخرى غير مصنفة
			696.000	(349,700,304.000)	349,701,000.000	الاعتماد التكميلي العام
%100	% 94.4	18,245,866,123.180	19,321,000,330.000	150,000,000.000	19,171,000,330.000	الجملة

وفيما يلي عرض مفصل للإيرادات والمصروفات والاعتمادات الإضافية والحسابات الخارجة عن أبواب الميزانية للوزارات والإدارات الحكومية.

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2016/2015

المذكرة الإيضاحية

الإيرادات

أولاً: الإيرادات:

تتمثل إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية في مختلف المصادر التي تحصل منها الدولة على الموارد المالية لمواجهة الحاجات العامة ومن أهم تلك المصادر النفط حيث يعتبر المصدر الرئيسي للموارد المالية للدولة يلي ذلك من حيث الأهمية إيرادات الخدمات التي تحصل مقابل الخدمات المؤداة من قبل الدولة ثم الضرائب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية .

وقد قدرت إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية والمتوقع تحصيلها خلال السنة المالية 2016/2015 مبلغ 12,210,625,000.000 د.ك بينما بلغت جملة الإيرادات الفعلية المحصلة 13,633,901,713.302 د.ك بنسبة 111.7% وزيادة قدرها 1,423,276,713.302 د.ك بنسبة 11.7% من تقديرات الميزانية للسنة المالية 2016/2015 .

وتتكون الإيرادات حسب مصدرها من (الإيرادات النفطية والإيرادات غير النفطية) :

(1) الإيرادات النفطية:

تتمثل هذه الإيرادات في مبيع النفط الخام والغاز، وقد قدرت الإيرادات النفطية والمتوقع تحصيلها خلال السنة المالية 2016/2015 مبلغ 10,757,474,000.000 د.ك، بينما بلغت جملة الإيرادات النفطية المحصلة 12,075,420,712.643 د.ك بنسبة 112.3% من جملة الإيرادات المحصلة بزيادة 1,317,946,712.643 د.ك أي بنسبة 12.3% من تقديرات الإيرادات النفطية للميزانية عن السنة المالية 2016/2015 .

(2) الإيرادات غير النفطية:

تتمثل هذه الإيرادات في ضريبة الدخل من غير شركات النفط، الضرائب والرسوم على الممتلكات، رسوم القيد والتسجيل، الضرائب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية، إيرادات الخدمات، الإيرادات والرسوم المتنوعة والإيرادات الرأسمالية.

وقد قدرت الإيرادات غير النفطية والمتوقع تحصيلها خلال السنة المالية 2016/2015 بمبلغ 1,453,151,000.000 د.ك بينما بلغت جملة الإيرادات غير النفطية المحصلة 1,558,481,000.659 د.ك أي بنسبة 107.2% من جملة الإيرادات المحصلة بزيادة مقدارها 105,330,000.000 د.ك أي بنسبة 7.2% من تقديرات الإيرادات غير النفطية للميزانية عن السنة المالية 2016/2015.

وفيما يلي أهم أسباب الزيادة والنقص في الإيرادات المحصلة للسنة المالية 2016/2015 :

أسباب الزيادة :

- زيادة القضايا المرفوعة أمام المحاكم وحرص الوزارة على تحصيل الديون المستحقة للحكومة.
- لزيادة التحصيل من تحصيل الضريبة عن سنوات سابقة وزيادة أرباح قطاع شركات التأمين وقطاع شركات الفنادق بالإضافة الى زيادة عدد الشركات الخاضعة للضريبة .
- زيادة القيم الايجارية لبعض المواقع الحكومية المستغلة من قبل الجمعيات التعاونية وللواقع المنتهية والتي تم تحديدها ومجموعة من العقارات المستملكة .
- تحويل الرصيد المتبقي من المنحة الأميرية للإيرادات القيدية تنفيذ لقرار مجلس الوزراء .
- زيادة الضرائب الجمركية نتيجة الوضع الاقتصادي العالمي أو الزيادة في حجم الاستيراد .

أسباب النقص :

- انخفاض الجزاءات على الموظفين نتيجة لالتزام الموظفين .
- الالتزام بتطبيق الغرامات على الموردين الذين يخلون بالتزامات العقود المبرمة معهم .

1. الإيرادات النفطية:

الباب الأول - الإيرادات النفطية:

تقديرات السنة المالية .	10	757	474	000	000
الإيرادات المحصلة .	12	075	420	712	643
زيادة بنسبة 112.3 % على تقديرات الميزانية .	1	317	946	712	643

2. الإيرادات غير النفطية:

الباب الثاني- الضرائب على صافي الدخل والأرباح :

تقديرات السنة المالية .	102	604	000	000	
الإيرادات المحصلة .	141	844	922	115	
زيادة بنسبة 138.2 % عن تقديرات الميزانية .	39	240	922	115	

الباب الثالث - الضرائب والرسوم على الممتلكات :

تقديرات السنة المالية .	23	000	000	000	
الإيرادات المحصلة .	15	871	231	807	
نقص بنسبة 69.0 % عن تقديرات الميزانية .	(7	128	768	193)	

الباب الرابع - الضرائب والرسوم على السلع والخدمات:

تقديرات السنة المالية .	6 062 000 000
الإيرادات المحصلة .	10 083 705 335
زيادة بنسبة 166.3 % عن تقديرات الميزانية .	4 021 705 335

الباب الخامس - الضرائب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية :

تقديرات السنة المالية .	281 141 000 000
الإيرادات المحصلة .	318 169 364 460
زيادة بنسبة 113.2 % عن تقديرات الميزانية .	37 028 364 460

الباب السادس - إيرادات الخدمات :

تقديرات السنة المالية .	795 639 100 000
الإيرادات المحصلة .	759 216 536 198
زيادة بنسبة 95.4 % عن تقديرات الميزانية .	36 422 563 802

الباب السابع - الإيرادات والرسوم المتنوعة :

تقديرات السنة المالية .	173 604 900 000
الإيرادات المحصلة .	311 492 187 244
زيادة بنسبة 79.4 % عن تقديرات الميزانية .	137 887 287 244

- يرجع ذلك إلى الإقبال على شراء الممارسات والمناقصات المطروحة من قبل الشركات والمؤسسات.
- تقادم المبالغ المعلة لحساب الأمانات وذلك استنادا لقواعد تنفيذ الميزانية .
- تحويل الرصيد المتبقي من المنحة الأميرية للإيرادات القيدية تنفيذ لقرار مجلس الوزراء .
- زيادة فرض الغرامات على المقاولين والموردين لعدم الالتزام بتنفيذ العقود المبرمة معهم وإخلالهم بهذه الشروط .
- الأرصدة المعلة لحساب الأمانات عن سنوات مالية سابقة ولم يتقدم أصحابها للمطالبة بها وتقدمت ومن ثم تم تحويلها لإيرادات قيديه.
- فرض عقوبات على الموظفين وتشدد الجهات في تطبيق لوائح العمل .
- حرص الجهات على استرداد مبالغ صرفت دون وجه حق عن علاوات سكن وعلاوات اجتماعية

الباب الثامن - الإيرادات الرأسمالية :

تقديرات السنة المالية .	71 100 000 000
الإيرادات المحصلة .	1 803 053 500
نقص بنسبة (97.5) % عن تقديرات الميزانية	(69 296 946 500)

" توزيع الإيرادات المقدرة والإيرادات المحصلة للسنة المالية 2016/2015 "
1 - على مستوى الأبواب

الباب	البيان	السنة المالية 2016/2015		الفرق	نسبة التحصيل	
		التقديرات	المحصل		للمقدر	للإجمالي
1	الإيرادات النفطية	1,075,474,000.000	12,075,420,712.643	1,317,946,712.643	%112.3	%88.6
2	الضرائب على صافي الدخل والأرباح	102,604,000.000	141,844,922.115	39,240,922.115	%138.2	%1.0
3	الضرائب والرسوم على الممتلكات	23,000,000.000	15,871,231.807	(7,128,768.193)	%69.0	%0.1
4	الضرائب والرسوم على السلع والخدمات	6,062,000.000	10,083,705.335	4,021,705.335	%166.3	%0.1
5	الضرائب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية	281,141,000.000	318,169,364.460	37,028,364.460	%113.2	%2.3
6	إيرادات الخدمات	795,639,100.000	759,216,536.198	36,422,563.805	%95.4	%5.6
7	الإيرادات والرسوم المتنوعة	173,604,900.000	311,492,187.244	137,887,287.244	%79.4	%2.3
8	الإيرادات الرأسمالية	71,100,000.000	1,803,053.500	(69,296,946.500)	%97.5	%0.01
	الإجمالي	12,210,625,000.000	13,633,901,713.302	1,423,276,713.302	%111.7	%100

يتضح من هذا الجدول أن الإيرادات المحصلة للسنة المالية 2016/2015 للباب الأول - النفط الخام والغاز تأتي في المرتبة الأولى بنسبة 88.6% من جملة الإيرادات المحصلة ، ثم تأتي في المرتبة الثانية إيرادات الباب السادس - إيرادات الخدمات بنسبة 5.6% ثم إيرادات الباب الخامس - الضرائب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية بنسبة 2.3% فالباب السابع - الإيرادات والرسوم المتنوعة بنسبة 2.3% ثم بقية الأبواب بنسب مختلفة .

وفيما يلي دراسة تحليلية لأبواب الإيرادات على مستوى المجموعات والبنود :

الباب الأول - الإيرادات النفطية :

تقديرات السنة المالية .	10 757 474 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 88.6 % من جملة الإيرادات المحصلة .	12 075 420 712 643
زيادة بنسبة 12.3 % على تقديرات الميزانية .	1 317 946 712 643
وتعتبر الزيادة في الإيرادات النفطية المحصلة للسنة المالية 2016/2015 أقل من الزيادة في الإيرادات المحصلة للسنة المالية 2015/2014.	

الباب الثاني - الضرائب على صافي الدخل والأرباح :

تتمثل في الإيرادات المحصلة من ضريبة الدخل على الشركات نظير ممارسة أعمالها وتخضع هذه الضرائب لعدد من القوانين واللوائح المنظمة لها.

ويختص بهذا الباب وزارة المالية - الإدارة العامة .

تقديرات السنة المالية .	102 604 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 1.0 % من جملة الإيرادات المحصلة .	141 844 922 115
زيادة بنسبة 38.2 % عن تقديرات الميزانية	39 240 922 115

والجدول التالي يوضح مجموعات الزيادة ومجموعات النقص في هذا الباب:

المبلغ	مجموعات النقص	المبلغ	مجموعات الزيادة
		12,829,770.374	مجموعة 2
		26,411,151.741	مجموعة 3
(000,000.000)	إجمالي مجموعات النقص	39,240,922.115	إجمالي مجموعات الزيادة
39,240,922.115			إجمالي الفرق للباب

وفيما يلي تفصيل مجموعات الباب حسب الترتيب التسلسلي:

مجموعة 2 - ضريبة الدخل من غير شركات النفط:

تتمثل إيرادات هذه المجموعة في ضريبة الدخل التي يتم تحصيلها من الشركات الأجنبية المختلفة والتي تزاوّل أعمالها في الكويت .

تقديرات السنة المالية .

48 700 000 000

الإيرادات المحصلة .

61 529 770 374

زيادة بنسبة 26.3 % عن تقديرات الميزانية .

12 829 770 374

والجدول التالي يوضح بنود الزيادة وبنود النقص للمجموعة:

المبلغ	بنود النقص	المبلغ	بنود الزيادة
(1,861,662.457)	بند 3	609,180.000	بند 1
(686,965.530)	بند 4	1,155,756.500	بند 2
(60,485.750)	بند 5	14,716,091.508	بند 6
(7,048.839)	بند 7	96,476.602	بند 8
(1,131,571.660)	بند 10		
(3,747,734.236)	إجمالي بنود النقص	16,577,504.610	إجمالي بنود الزيادة
12,829,770.374			إجمالي الفرق للمجموعة

وفيما يلي تفصيل بنود المجموعة حسب الترتيب التسلسلي:

بند 2- شركات تجارية :

تقديرات السنة المالية .	1 000 000 000
الإيرادات المحصلة .	2 155 756 500
زيادة بنسبة 115.6 % عن تقديرات الميزانية .	1 155 756 500

بند 3 - شركات مقاولات :

تقديرات السنة المالية .	16 000 000 000
الإيرادات المحصلة .	14 138 337 543
نقص بنسبة (11.6) % عن تقديرات الميزانية .	(1 861 662 457)

بند 4 - شركات تأمين :

تقديرات السنة المالية .	1 500 000 000
الإيرادات المحصلة .	813 034 470
نقص بنسبة (45.8) % عن تقديرات الميزانية .	(686 965 530)

بند 5- شركات فنادق :

تقديرات السنة المالية .	500 000 000
الإيرادات المحصلة .	439 514 250
نقص بنسبة (12.1) % عن تقديرات الميزانية .	(60 485 750)

بند 6- شركات خدمات :

تقديرات السنة المالية .	22 000 000	000
الإيرادات المحصلة .	36 716 091	508
زيادة بنسبة 66.9 % عن تقديرات الميزانية .	14 716 091	508

بند 7 - شركات استشارية :

تقديرات السنة المالية .	4 000 000	000
الإيرادات المحصلة .	3 922 951	161
نقص بنسبة (0.2)% عن تقديرات الميزانية .	(7 048	839)

بند 8- شركات مطاعم :

تقديرات السنة المالية .	1 700 000	000
الإيرادات المحصلة .	1 796 476	602
زيادة بنسبة 5.7 % عن تقديرات الميزانية .	96 476	602

بند 10- شركات أخرى :

تقديرات السنة المالية .	2 000 000	000
الإيرادات المحصلة .	868 428	340
نقص بنسبة (56.6)% عن تقديرات الميزانية .	(1 131 571	660)

مجموعة 3 – الضرائب على صافي الأرباح :

تتمثل إيرادات هذه المجموعة في ضريبة الدخل التي يتم تحصيلها من الشركات الكويتية المدرجة في سوق الأوراق المالية.

تقديرات السنة المالية .	53 904 000 000
الإيرادات المحصلة .	80 315 151 741
زيادة بنسبة 49.00 % عن تقديرات الميزانية .	26 411 151 741

والجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة وبنود النقص للمجموعة:

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
بند 1	11,367,964.661	بند 2	(3,517,468.525)
بند 3	15,685,270.809		
بند 4	2,875,384.796		
إجمالي بنود الزيادة	29,928,620.266	إجمالي بنود النقص	(3,517,468.525)
إجمالي الفرق للمجموعة	26,411,151.741		

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 – الضرائب على الشركات الكويتية :

هي الضرائب المقررة بنسبة 2.5% من صافي الأرباح السنوية للشركات الكويتية المدرجة في سوق الكويت للأوراق المالية وذلك طبقاً لأحكام القانون رقم 19 لسنة 2000 في شأن دعم العمالة الوطنية وتشجيعها للعمل في الجهات غير الحكومية.

تقديرات السنة المالية .	30 000 000 000
الإيرادات المحصلة .	41 367 964 661
زيادة بنسبة 37.9% عن تقديرات الميزانية .	11 367 964 661

بند 2 – حصيلة الزكاة من الشركات الكويتية :

وهو القدر الذي يمثل الزكاة من المبالغ المحصلة من الشركات الكويتية بموجب المادة الأولى من القانون رقم 46 لسنة 2006 في شأن الزكاة ومساهمة الشركات المساهمة العامة والمقفلة في ميزانية الدولة وذلك حسب ما تحدده كل شركة.

تقديرات السنة المالية .	11 000 000	000
الإيرادات المحصلة .	7 482 531	475
نقص بنسبة (32.0) % عن تقديرات الميزانية .	(3 517 468	525)

بند 3 – مساهمة الشركات الكويتية في ميزانية الدولة :

تقديرات السنة المالية .	10 904 000	000
الإيرادات المحصلة .	26 589 270	809
زيادة بنسبة 143.8 % عن تقديرات الميزانية .	15 685 270	809

بند 4 – أرباح توزيعات :

وهي الضريبة المقررة بنسبة 15% على الأرباح الناتجة من توزيعات الأسهم بموجب المادة (9) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم (2) لسنة 2008 بشأن تعديل بعض أحكام مرسوم ضريبة الدخل الكويتية رقم 3 لسنة 1955.

تقديرات السنة المالية .	2 000 000	000
الإيرادات المحصلة .	4 875 384	796
زيادة بنسبة 143.8 % عن تقديرات الميزانية .	2 875 384	796

الباب الثالث - الضرائب والرسوم على الممتلكات :

تتمثل إيرادات هذا الباب في الضرائب والرسوم المفروضة على تملك أو نقل ملكية الأراضي والعقارات.

ويختص بهذا الباب وزارة العدل .

وتتكون إيرادات هذا الباب من مجموعة واحدة :

مجموعة 1 - رسوم نقل الملكية :

تتمثل إيرادات هذه المجموعة في الرسوم المفروضة على ملكية ونقل الأراضي والعقارات فيما عدا عقود البيع التي تحررها الجهات الحكومية.

تقديرات السنة المالية .

23 000 000 000

الإيرادات المحصلة .

15 871 231 807

نقص بنسبة (31.0) % عن تقديرات الميزانية .

(7 128 768 193)

والجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة وبنود النقص:

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
		بند 1	(3,244,904.642)
		بند 2	(3,883,863.551)
إجمالي بنود الزيادة		إجمالي بنود النقص	(7,128,768.193)
إجمالي الفرق للمجموعة			(7,128,768.193)

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 - أراضي

تقديرات السنة المالية .

8 500 000 000

الإيرادات المحصلة .

5 255 095 358

نقص بنسبة (38.2) % عن تقديرات الميزانية .

(3 244 904 642)

بند 2 - عقارات

تقديرات السنة المالية .	14 500 000 000
الإيرادات المحصلة.	10 616 136 449
نقص بنسبة (26.8)% عن تقديرات الميزانية .	(3 883 863 551)

الباب الرابع - الضرائب والرسوم على السلع والخدمات

تتمثل إيرادات هذا الباب في الضرائب والرسوم التي تفرض على السلع والخدمات ومزاولة الأعمال

ويختص بهذا الباب الوزارات التالية :

- وزارة التجارة والصناعة
- وزارة الصحة العامة

ويتكون هذا الباب من مجموعة واحدة :

مجموعة 2 - رسوم القيد والتسجيل :

وتشتمل هذه المجموعة على رسوم قيد وتسجيل الشركات وطلبات الترخيص ورسوم دمج المعادن الثمينة ورسوم العلامات التجارية.

تقديرات السنة المالية .	6 062 000 000
الإيرادات المحصلة .	10 083 705 335
زيادة بنسبة 66.3% عن تقديرات الميزانية .	4 021 705 335

والجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة و بنود النقص للمجموعة :

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
بند 1	1,272,226.410		
بند 2	678,003.510		
بند 3	2,071,475.415		
إجمالي بنود الزيادة	4,021,705.335	إجمالي بنود النقص	
إجمالي الفرق للمجموعة	4,021,705.335		

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 – تسجيل الشركات

وتشمل إيرادات هذا البند في رسوم قيد وتسجيل وإصدار وتجديد إجازات الشركات بالإضافة إلى رسوم الإشراف والرقابة على شركات التأمين على أساس وثائق التأمين المصدرة .

تقديرات السنة المالية .	4 500 000 000
الإيرادات المحصلة.	5 772 226 410
زيادة بنسبة 28.3 % عن تقديرات الميزانية .	1 272 226 410

ويختص بهذا البند :

- وزارة التجارة والصناعة.

بند 2 - طلبات الترخيص :

هي الرسوم المحصلة من طلبات الترخيص الصناعية ورسوم تجديد وإصدار التراخيص التجارية والمهنية ورسوم إصدار تراخيص الصيد.

تقديرات السنة المالية .	1 450 000 000
الإيرادات المحصلة .	2 128 003 510
زيادة بنسبة 46.8% على تقديرات الميزانية .	678 003 510

ويختص بهذا البند :

- وزارة التجارة والصناعة .

بند 3 - رسوم دمغ المعادن الثمينة :

هي الرسوم المحصلة نظير دمغ المعادن الثمينة ومشغولاتها لتحديد نوعيتها و عيارها حسب المعايير القانونية و طبقا لما ينص عليه القانون رقم 23 لسنة 1980 و القرار الوزاري رقم 87 لسنة 1980 .

تقديرات السنة المالية .	112 000 000
الإيرادات المحصلة .	2 183 475 415
زيادة بنسبة 1849.6% على تقديرات الميزانية .	2 071 475 415

الباب الخامس - الضرائب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية :

تتمثل إيرادات هذا الباب في الضرائب والرسوم المحصلة نظير استيراد وتصدير البضائع من وإلى الخارج ورسوم الخدمات على التجارة الخارجية .
وتختص بهذا الباب وزارة المالية - الإدارة العامة للجمارك ويتكون من مجموعة واحدة :

مجموعة 1 - الضرائب والرسوم الجمركية :

وتتمثل إيرادات هذه المجموعة من المبالغ المحصلة نظير ضرائب ورسوم أرضية ورسوم الشهادات .

تقديرات السنة المالية .	281	141	000	000
الإيرادات المحصلة .	318	169	364	460
زيادة بنسبة 13.2% عن تقديرات الميزانية .	37	028	364	460

والجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة و بنود النقص في هذه المجموعة :

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
بند 1	37,134,434.565	بند 2	(106,070.105)
إجمالي بنود الزيادة	37,134,434.565	إجمالي بنود النقص	(106,070.105)
إجمالي الفرق للمجموعة	37,028,364.460		

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 - ضرائب :

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة كضرائب جمركية .

تقديرات السنة المالية .	280 895 000 000
الإيرادات المحصلة .	318 029 434 565
زيادة بنسبة 13.2% على تقديرات الميزانية .	37 134 434 565

بند 2 - رسوم :

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة نظير خدمات التجارة والمعاملات الدولية وهي الرسوم التي تفرض على المستوردين في حالة تأخرهم في سحب بضائعهم من مستودعات الموانئ ورسوم الشهادات التي تحصل من الموردين مقابل إعطائهم شهادة تثبت سدادهم للرسوم والضرائب الجمركية .

تقديرات السنة المالية .	246 000 000
الإيرادات المحصلة .	139 929 895
نقص بنسبة (43.1)% عن تقديرات الميزانية .	(106 070 105)

الباب السادس - إيرادات الخدمات:

تتمثل إيرادات هذا الباب في المبالغ المحصلة نظير تأدية خدمات من الوزارات والإدارات الحكومية.

تقديرات السنة المالية.	795 639 100 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 5.6% من جملة الإيرادات المحصلة.	759 216 536 198
نقص بنسبة (4.6)% عن تقديرات الميزانية.	(36 422 563 802)

الجدول التالي يوضح كل من مجموعات الزيادة ومجموعات النقص للباب:

المبلغ	مجموعات النقص	المبلغ	مجموعات الزيادة
(733,786.885)	مجموعة 2	15,851,908.163	مجموعة 1
(6,724,394.499)	مجموعة 4	7,647,049.504	مجموعة 3
(30,234,316.478)	مجموعة 5	38,397,789.000	مجموعة 7
(60,604,192.224)	مجموعة 6		
(22,620.383)	مجموعة 8		
(98,319,310.469)	إجمالي مجموعات النقص	61,896,746.667	إجمالي مجموعات الزيادة
(36,422,563.802)			إجمالي الفرق للباب

وفيما يلي تفصيل المجموعات حسب الترتيب التسلسلي:

مجموعة 1 – خدمات الأمن والعدالة:

وتتمثل إيرادات هذه المجموعة في المبالغ المحصلة كرسوم وغرامات قضائية ومبيع مواد مصادرة وكذلك عدادات انتظار السيارات ورسوم إصدار رخص قيادة.

تقديرات السنة المالية.	92 375 900 000
الإيرادات المحصلة.	108 227 808 163
زيادة بنسبة 17.2% عن تقديرات الميزانية	15 851 908 163

الجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة وبنود النقص للمجموعة:

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
بند 1	15,879,767.348	بند 2	(3,000.000)
بند 4	4,680.000	بند 3	(29,539.185)
إجمالي بنود الزيادة	15,884,447.348	إجمالي بنود النقص	(32,539.185)
إجمالي الفرق للمجموعة	15,851,908.163		

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 – رسوم قضائية وغرامات جزائية:

وتتمثل في الرسوم المحصلة من الدعاوى والتوثيق والغرامات الجزائية ورسوم القيد في جدول المحاماة وأية رسوم قضائية أخرى.

تقديرات السنة المالية.	92 262 900 000
الإيرادات المحصلة.	108 142 667 348
زيادة بنسبة 17.2% عن تقديرات الميزانية.	15 879 767 348

بند 2 - مبيع مواد مصادرة :

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة من مبيع المواد التي تتم مصادرتها بعد الفصل في القضايا المتعلقة لمخالفتها للقوانين المعمول بها أو بناء على الضبطية القضائية الممنوحة لأفراد أو جهات حكومية.

وتختص بهذا البند وزارة الإعلام.

تقديرات السنة المالية.	3 000 000
الإيرادات المحصلة.	0 000 000
نقص بنسبة (100) % عن تقديرات الميزانية.	(3 000 000)

بند 3 - حصيلة عدادات انتظار السيارات:

وتتمثل إيرادات هذا البند في الإيرادات المحصلة بواسطة عدادات الانتظار نظير انتظار السيارات في الأماكن المخصصة لذلك بالطرق العامة.

تقديرات السنة المالية.	55 000 000
الإيرادات المحصلة.	25 460 815
نقص بنسبة (53.7) % عن تقديرات الميزانية	(29 539 185)

بند 4 - رسوم إصدار رخصة قيادة

(عامة/إنشائية/صناعية/زراعية):

وتتمثل إيرادات هذا البند في قيمة الرسوم المحصلة مقابل إصدار رخص القيادة العامة والإنشائية والصناعية والزراعية.

تقديرات السنة المالية.	55 000 000
الإيرادات المحصلة.	59 680 000
زيادة بنسبة 8.5 % عن تقديرات الميزانية	4 680 000

مجموعة 2 – الخدمات التعليمية والثقافية:

وتتمثل إيرادات هذه المجموعة في المبالغ المحصلة من مبيع المطبوعات الحكومية ونشر الإعلانات بوسائل النشر الحكومية وكذلك مبيع البرامج التلفزيونية وإيرادات الأفلام والأشرطة بالإضافة إلى رسوم التدريب والتعليم.

تقديرات السنة المالية.	4 587 300 000
الإيرادات المحصلة.	3 853 513 115
نقص بنسبة (16.0) % عن تقديرات الميزانية.	(733 786 885)

الجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة وبنود النقص للمجموعة:

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
بند 3	169,999.125	بند 1	(466,214.130)
بند 4	36,151.886	بند 2	(336,723.766)
		بند 6	(137,000.000)
إجمالي بنود الزيادة	206,151.011	إجمالي بنود النقص	(939,937.896)
إجمالي الفرق للمجموعة			(733,786.885)

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 – رسوم دراسية:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة من الطلبة والملتحقين كمستمعين في جامعة الكويت والهيئة العامة للتعليم التطبيقي والتدريب ومنتسبي مركز خدمة المجتمع وكذلك المبالغ المحصلة نظير الاشتراك في الدورات التدريبية.

تقديرات السنة المالية.	1 155 100 000
الإيرادات المحصلة.	688 885 870
نقص بنسبة (40.4) % عن تقديرات الميزانية.	(466 214 130)

بند 2 – مبيع مطبوعات حكومية:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة من مبيع المجلات والكتب والنشرات المختلفة التي تصدرها الجهات الحكومية.

ويختص بهذا البند خمس جهات: (وزارة الإعلام – وزارة العدل/إدارة الفتوى والتشريع – وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل – وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية – المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب).

تقديرات السنة المالية.	2 242 000 000	
الإيرادات المحصلة.	1 905 276 234	
نقص بنسبة (15.0) % عن تقديرات الميزانية.	(336 723 766)	

بند 3 – إعلانات:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة مقابل نشر الإعلانات التجارية في وسائل النشر الحكومية المختلفة.

وتختص بهذا البند وزارة الإعلام.

تقديرات السنة المالية.	1 053 200 000	
الإيرادات المحصلة.	1 223 199 125	
زيادة بنسبة 16.1% عن تقديرات الميزانية.	169 999 125	

بند 4 – مبيع برامج تلفزيونية:

هي المبالغ المحصلة عما يتم بيعه من البرامج المختلفة التي ينتجها التلفزيون.

تقديرات السنة المالية.	00 000 000	
الإيرادات المحصلة.	36 151 886	
زيادة عن تقديرات الميزانية.	36 151 886	

بند 6 – رسوم تدريب وتعليم:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة نظير دورات تدريبية على أجهزة الحاسب الآلي ونظير تعليم أبناء العاملين في شركة جي تي أويل بالمنطقة المقسومة في مدارس الدولة. ويختص بهذا البند وزارة التربية.

تقديرات السنة المالية.	137 000 000
الإيرادات المحصلة.	000 000 000
نقص بنسبة (100) % عن تقديرات الميزانية.	(137 000 000)

مجموعة 3 – الخدمات الصحية:

وتتمثل إيرادات هذه المجموعة في المبالغ المحصلة نظير تقديم الخدمات الصحية المختلفة.

وتختص بهذه المجموعة وزارة الصحة العامة

تقديرات السنة المالية.	94 660 000 000
الإيرادات المحصلة.	102 307 049 504
زيادة بنسبة 8.1% عن تقديرات الميزانية.	7 647 049 504

الجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة وبنود النقص للمجموعة:

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
بند 1	8,440.500		
بند 2	1,830,853.385		
بند 3	5,574,153.250		
بند 4	233,602.369		
إجمالي بنود الزيادة	7,647,049.504	إجمالي بنود النقص	(00,000,000.000)
إجمالي الفرق للمجموعة		7,647,049.504	

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 – رسوم الحجر الصحي:

تتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ التي تحصل نظير الخدمات الطبية والوقائية التي تؤديها مراكز الحجر الصحي.

تقديرات السنة المالية.	10 000 000
الإيرادات المحصلة.	18 440 500
زيادة بنسبة 84.4 % عن تقديرات الميزانية.	8 440 500

بند 2 – إيرادات المستشفيات:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة نظير تقديم بعض الخدمات الخاصة للمرضى بالمستشفيات الحكومية مثل أجور الغرف الخاصة وكذلك رسوم الفحوصات المخبرية والأشعة الملونة

تقديرات السنة المالية.	2 540 000 000
الإيرادات المحصلة.	4 370 853 385
زيادة بنسبة 72.1 % عن تقديرات الميزانية.	1 830 853 385

بند 3 – إيرادات الضمان والتأمين الصحي:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة نظير تقديم الضمان الصحي لغير المواطنين.

تقديرات السنة المالية.	92 110 000 000
الإيرادات المحصلة.	97 684 153 250
زيادة بنسبة 6.1 % عن تقديرات الميزانية.	5 574 153 250

مجموعة 4 – خدمات الإسكان والمرافق:

وتتمثل إيرادات هذه المجموعة في المبالغ المحصلة نظير تقديم الخدمات المتعلقة بالإسكان والمرافق.

تقديرات السنة المالية.	73 997 100 000
الإيرادات المحصلة.	67 272 705 501
نقص بنسبة (9.1)% عن تقديرات الميزانية.	(6 724 394 499)

الجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة وبنود النقص للمجموعة:

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
بند 2	1,464,170.721	بند 1	(8,188,565.220)
مجموع بنود الزيادة	1,464,170.721	مجموع بنود النقص	(8,188,565.220)
إجمالي الفرق للمجموعة			(6,724,394.499)

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 – إيجار:

تتكون إيرادات هذا البند من إيجار كل الأسواق التجارية ومحلات المطار الدولي والبيوت والقسائم الصناعية والعقارات المستملكة والمساكن الحكومية والشاليهات بالإضافة إلى مواقف السيارات.

تقديرات السنة المالية.	73 997 100 000
الإيرادات المحصلة.	65 808 534 790
نقص بنسبة (11.1)% عن تقديرات الميزانية.	(8 188 565 220)

بند 2 – إيرادات المنطقة الحرة:

يمثل هذا البند مقابل الانتفاع الذي تم تحصيله من الشركة المديرة للمنطقة الحرة بموجب نصوص العقد المبرم معها لإدارة هذه المنطقة بالإضافة إلى أي إيرادات تحصلها الوزارة المعنية في إدارة المنطقة.

تقديرات السنة المالية.	0 000 000 000
الإيرادات المحصلة.	1 464 170 721
زيادة عن تقديرات الميزانية.	1 464 170 721

مجموعة 5 – خدمات الكهرباء والماء:

وتتمثل إيرادات هذه المجموعة في المبالغ المحصلة نظير تقديم خدمات الكهرباء والماء.

ويختص بهذا المجموعة وزارة الكهرباء والماء ووزارة الأشغال العامة.

تقديرات السنة المالية.	241 561 000 000
الإيرادات المحصلة.	211 326 683 522
نقص بنسبة (12.5)% عن تقديرات الميزانية.	(30 234 316 478)

والجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة وبنود النقص للمجموعة:

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
		بند 1	(25,283,338.778)
		بند 2	(4,950,977.700)
مجموع بنود الزيادة	00,000,000.000	مجموع بنود لنقص	(30,234,316.478)
إجمالي الفرق للمجموعة			(30,234,316.478)

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 – الكهرباء:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة عن طريق وزارة الكهرباء والماء مقابل تقديم خدمات الكهرباء.

تقديرات السنة المالية.	158 336 000 000
الإيرادات المحصلة.	133 052 661 222
نقص بنسبة (16.0) % عن تقديرات الميزانية.	(25 283 338 778)

بند 2 – مياه:

تتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة عن طريق وزارة الكهرباء والماء ووزارة الأشغال العامة نظير مبيع المياه بكافة أنواعها.

تقديرات السنة المالية.	83 225 000 000
الإيرادات المحصلة.	78 274 022 300
نقص بنسبة (5.9) % عن تقديرات الميزانية.	(4 950 977 700)

مجموعة 6 – خدمات النقل والمواصلات:

وتتمثل خدمات الطيران المدني والبريد والبرق والهاتف.

تقديرات السنة المالية.	237 842 800 000
الإيرادات المحصلة.	177 238 607 776
نقص بنسبة (25.5) % عن تقديرات الميزانية.	(60 604 192 224)

والجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة وبنود النقص للمجموعة:

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
بند 1	3,764,861.166	بند 2	(457,725.084)
		بند 3	(62,663,114.430)
		بند 4	(1,248,213.876)
إجمالي بنود الزيادة	3,764,861.166	إجمالي بنود النقص	(64,369,053.390)
إجمالي الفرق للمجموعة			(60,604,192.224)

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 – الطيران المدني:

تتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة نظير الخدمات التي تقدمها الإدارة العامة للطيران المدني.
ويختص بهذا البند الإدارة العامة للطيران المدني

تقديرات السنة المالية.	15 917 000 000
الإيرادات المحصلة.	19 681 861 166
زيادة بنسبة 23.7% عن تقديرات الميزانية.	3 764 861 166

بند 2 – البريد:

تتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة نظير تقديم خدمات البريد للجمهور والشركات والهيئات المختلفة
ويختص بهذا البند وزارة المواصلات – إدارة البريد.

تقديرات السنة المالية.	878 300 000
الإيرادات المحصلة.	420 574 916
نقص بنسبة (52.1) % عن تقديرات الميزانية.	(457 725 084)

بند 3 – البرق والهاتف:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة نظير تقديم خدمات البرق والهاتف للجمهور.
ويختص بهذا البند وزارة المواصلات – إدارة البرق والهاتف.

تقديرات السنة المالية.	213	501	500	000
الإيرادات المحصلة.	150	838	385	570
نقص بنسبة (29.4) % عن تقديرات الميزانية.	(62	663	114	430)

بند 4 – خدمات الموانئ:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة نظير الخدمات المختلفة التي تقدم في الموانئ للأفراد والسفن والبواخر.
ويختص بهذا البند كل من وزارة المواصلات ووزارة المالية / الإدارة العامة للجمارك.

تقديرات السنة المالية.	7	546	000	000
الإيرادات المحصلة.	6	297	786	124
نقص بنسبة (16.5) % عن تقديرات الميزانية.	(1	248	213	876)

مجموعة 7 – إيرادات الطوابع المالية:

ويختص بهذه المجموعة وزارة المالية – إدارة الحسابات العامة، وتتكون هذه المجموعة من بند واحد.

بند 1 – مبيع الطوابع المالية:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة من مبيع الطوابع المالية التي تستخدم في تحصيل رسوم الخدمات على اختلاف أنواعها. وتختص بهذا البند وزارة الإعلام.

تقديرات السنة المالية.	50 000 000 000
الإيرادات المحصلة.	88 397 789 000
زيادة بنسبة 76.8% عن تقديرات الميزانية.	38 397 789 000

مجموعة 8 – خدمات أخرى:

تتمثل إيرادات هذه المجموعة في المبالغ التي تحصل نظير تقديم الخدمات التي لم يسبق إدراجها ضمن المجموعات السابقة في نفس الباب.

تقديرات السنة المالية.	615 000 000
الإيرادات المحصلة.	592 379 617
نقص بنسبة (3.7) % عن تقديرات الميزانية.	(22 620 383)

والجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة وبنود النقص للمجموعة:

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
بند 1	2,280.744	بند 2	(22,547.877)
بند 4	1,646.750	بند 6	(4,000.000)
إجمالي بنود الزيادة	3,927.494	إجمالي بنود النقص	(26,547.877)
إجمالي الفرق للمجموعة			(22,620.383)

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 – مطبوعات الجهات الحكومية:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة من الجهات الحكومية مقابل المطبوعات.
وتختص بهذا البند وزارة الإعلام.

تقديرات السنة المالية.	530 000 000
الإيرادات المحصلة.	532 280 744
زيادة بنسبة 0.4 % عن تقديرات الميزانية.	2 280 744

بند 2 – إيرادات صيانة:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة نظير تقديم خدمات الصيانة باختلاف أنواعها.
وتختص بهذا البند وزارة الأشغال العامة.

تقديرات السنة المالية.	60 000 000
الإيرادات المحصلة.	37 452 123
نقص بنسبة (37.6) % عن تقديرات الميزانية.	(22 547 877)

بند 4 – مخططات ومواصفات:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة من مبيع المخططات والخرائط والمواصفات القياسية والجداول والكميات.

تقديرات السنة المالية.	21 000 000
الإيرادات المحصلة.	22 646 750
زيادة بنسبة 7.8 % عن تقديرات الميزانية.	1 646 750

بند 6 – تصوير:

وتشمل المبالغ المحصلة عن تصوير المستندات.
ويختص بهذا البند وزارة التربية.

تقديرات السنة المالية.	4 000 000
الإيرادات المحصلة.	0 000 000
نقص بنسبة (100) % عن تقديرات الميزانية.	(4 000 000)

الباب السابع – الإيرادات والرسوم المتنوعة:

تتمثل إيرادات هذا الباب في المبالغ المحصلة لمختلف الأنواع
والبنود التي لم تدرج ضمن الأبواب السابقة.

ويشمل هذا الباب مجموعة واحدة.
ويختص بهذه المجموعة جميع الوزارات والإدارات الحكومية
بالدولة

مجموعة 1 – الإيرادات والرسوم:

تتمثل إيرادات هذه المجموعة في المبالغ المحصلة نظير رسوم
وإيرادات والمبيعات وغرامات وأرباح بالإضافة إلى إيرادات قيديه
وأخرى وكذلك إيجار وسائل النقل والمعدات والتجهيزات.

تقديرات السنة المالية.	173 604 900 000
الإيرادات المحصلة.	311 492 187 244
زيادة بنسبة 79.4 % عن تقديرات الميزانية.	137 887 287 244

والجدول التالي يوضح كل من بنود الزيادة وبنود النقص للمجموعة:

بنود الزيادة	المبلغ	بنود النقص	المبلغ
بند 1	2,806,607.245	بند 2	(2,450,050.942)
بند 3	10,902,703.327	بند 5	(29,179,054.785)
بند 4	51,076,294.253	بند 6	(234,000.000)
بند 7	104,964,788.146		
إجمالي بنود الزيادة	169,750,392.971	إجمالي بنود النقص	(31,863,105.727)
إجمالي الفرق للباب			137,887,287.244

وفيما يلي تفصيل البنود حسب الترتيب التسلسلي:

بند 1 – رسوم:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة كرسوم مقابل خدمات متنوعة.

تقديرات السنة المالية.	25 092 700 000
الإيرادات المحصلة	27 899 307 245
زيادة بنسبة 11.2 % عن تقديرات الميزانية.	2 806 607 245

بند 2 - إيرادات المبيعات:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة من مبيع المنتجات الحكومية والمواد المستهلكة والراكدة.

تقديرات السنة المالية.	3 782 800 000
الإيرادات المحصلة.	1 332 749 058
نقص بنسبة (64.8)% عن تقديرات الميزانية.	(2 450 050 942)

بند 3 - غرامات وأرباح:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة نتيجة الغرامات والجزاءات المفروضة على الموظفين بالجهات الحكومية والغير من قبل الجهات الحكومية وأرباح الحسابات الجارية.

تقديرات السنة المالية.	25 740 100 000
الإيرادات المحصلة.	36 642 803 327
زيادة بنسبة 42.4% عن تقديرات الميزانية.	10 902 703 327

بند 4 - إيرادات قيديه:

إيرادات هذا البند عبارة عن الإيرادات القيدية غير النقدية والتي نشأت بسبب إجراء تسويات قيديه.

تقديرات السنة المالية.	42 329 000 000
الإيرادات المحصلة.	93 405 294 253
زيادة بنسبة 120.7% عن تقديرات الميزانية.	51 076 294 253

بند 5 - إيرادات أخرى:

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة كإيرادات ولا تشملها البنود السابقة كاسترداد لما سبق خصمه على مصروفات السنوات السابقة كالبعثات الملغاة والمصروفات بدون وجه حق وقيمة تذاكر السفر الملغاة وكذلك المبالغ المحصلة كإيرادات ولم يخصص لها نوع نمطي مستقل.

- سبب الزيادة في هذا البند هو حرص العديد من الجهات على استرداد مبالغ صرفت دون وجه حق عن علاوات بدل سكن وعلاوات اجتماعية

تقديرات السنة المالية.	75 531 300 000
الإيرادات المحصلة.	46 352 245 215
نقص بنسبة (38.6)% عن تقديرات الميزانية.	(29 179 054 785)

بند 6 - إيجار وسائل النقل والمعدات والتجهيزات:

تتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ التي تحصل من تأجير مختلف وسائل النقل والمعدات والآلات والتجهيزات المملوكة للدولة.

تقديرات السنة المالية.	239 000 000
الإيرادات المحصلة.	5 000 000
نقص بنسبة (97.9)% عن تقديرات الميزانية.	(234 000 000)

بند 7 – تعويضات:

تتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة عن طريق التعويضات عن أضرار الممتلكات وإيرادات أخرى محصلة.

تقديرات السنة المالية.	890 000 000	
الإيرادات المحصلة.	105 854 788	146
زيادة بنسبة 11793.8% عن تقديرات الميزانية.	104 964 788	146

الباب الثامن -الإيرادات الرأسمالية:

تتمثل إيرادات هذا الباب في المبالغ المحصلة من مبيع أصول مملوكة للدولة مثل الأراضي والعقارات.

ويختص بهذا الباب وزارة المالية -الإدارة العامة.

ويتكون هذا الباب من مجموعة واحدة:

مجموعة 1 -مبيع أراضي وعقارات:

تقديرات السنة المالية.	71 100 000 000	
الإيرادات المحصلة.	1 803 053 500	
نقص بنسبة (97.5) % عن تقديرات الميزانية.	(69 296 946 500)	

بند 1 - أراضي :

وتتمثل إيرادات هذا البند في المبالغ المحصلة من مبيع الأراضي المملوكة للدولة.

تقديرات السنة المالية.	71 100 000 000
الإيرادات المحصلة.	1 803 053 500
نقص بنسبة (97.5) % عن تقديرات الميزانية.	(69 296 946 500)

توزيع الإيرادات المقدرة والمحصلة للسنة المالية 2016/2015.

2 - على مستوى الوظائف (جدول رقم 3) .

1 - الخدمات العامة :

وتشتمل على ثلاثة وظائف فرعية حسب الآتي:

- الخدمات التنظيمية.
- الخدمات المالية.
- الأمن والعدالة.

تقديرات السنة المالية.	782	691	500	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 5.8% من جملة الإيرادات المحصلة.	791	700	374	482
زيادة بنسبة 1.2% عن تقديرات الميزانية.	9	008	874	482

2 - الدفاع:

تقديرات السنة المالية.	11	031	500	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 0.1% من جملة الإيرادات المحصلة.	8	274	339	188
نقص بنسبة (25.0)% عن تقديرات الميزانية.	(2	757	160	812)

3 - الخدمات الاجتماعية:

وتشتمل على ثلاثة وظائف فرعية حسب الآتي:

- الخدمات التعليمية.
- الخدمات الصحية.
- التكافل الاجتماعي والشؤون الاجتماعية.

تقديرات السنة المالية.	132 667 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 1.4% من جملة الإيرادات المحصلة.	190 340 675 684
زيادة بنسبة 43.5% عن تقديرات الميزانية.	57 673 675 684

4 - خدمات المجتمع:

وتشتمل علىوظيفتين فرعيتين حسب الآتي:

- الخدمات الإعلامية.
- الخدمات الدينية.

تقديرات السنة المالية.	9 135 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 0.04% من جملة الإيرادات المحصلة.	6 665 482 242
نقص بنسبة (27.0)% عن تقديرات الميزانية .	(2 469 517 758)

5- الخدمات الاقتصادية:

وتشتمل على خمسة وظائف فرعية حسب الآتي:

- التعدين والنشاطات الاستخراجية.
- النقل.
- المواصلات.
- الكهرباء والماء.
- الخدمات التجارية والصناعية.

تقديرات السنة المالية.	11	254	100	000	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 92.6% من جملة الإيرادات المحصلة.	12	621	487	355	610
زيادة بنسبة 12.2% عن تقديرات الميزانية.	1	367	387	355	610

6- أخرى غير مصنفة:

وتشتمل على وظيفة فرعية واحدة حسب الآتي:

- فرعية غير مصنفة.

تقديرات السنة المالية.	21	000	000	000	
الإيرادات المحصلة بنسبة 0.1% من جملة الإيرادات المحصلة.	15	433	486	096	
نقص بنسبة (26.5)% عن تقديرات الميزانية.	(5	566	513	904)	

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2016/2015

المذكرة الإيضاحية

الإعتمادات الإضافية والمنقولة

ثانيا : الاعتمادات الإضافية والمنقولة :

أ - الاعتمادات الإضافية : 150 000 000 000
استدعي تنفيذ ميزانية السنة المالية 2016/2015 طلب ترخيص باعتمادات إضافية للباب الخامس فقط.

ب- الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود في حدود ربط الباب المختص :

استنادا للمادتين 22 ، 24 من المرسوم بالقانون رقم 31 لسنة 1978 الخاص بقواعد إعداد الميزانيات العامة والرقابة على تنفيذها والحساب الختامي وإلى التعميم رقم 2 لسنة 1992 الصادر عن وزارة المالية بشأن شروط التعديل بين اعتمادات الميزانية في الجهات الحكومية والذي يرخّص بالنقل بين البنود والبرامج .

فقد بلغت جملة الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود خلال السنة المالية 2016/2015 والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية على النحو التالي :

إجمالي المنقول على مستوى أبواب المصروفات والذي لا يؤثر على اعتماد الميزانية ، حيث بلغت نسبته إلى إجمالي اعتمادات المصروفات بعد التعديل 4.1% . 795 852 889 000

أما بالنسبة لاعتمادات المنقولة لكل باب على حدة فقد بلغت الآتي :

الباب الأول - المرتبات بنسبة 3.8% من اعتماد الباب بعد التعديل . 208 237 214 000

الباب الثاني - المستلزمات السلعية والخدمات بنسبة 3.3% من اعتماد الباب بعد التعديل . 86 259 107 000

الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات	17 229 947	000
بنسبة 6.0% من اعتماد الباب بعد التعديل.		

فلس دينار

الباب الرابع - المشاريع الإنشائية والصيانة	297 528 808	000
والاستثمارات العامة بنسبة 14.3% من اعتماد الباب بعد التعديل .		

الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات	186 597 813	000
التحويلية بنسبة 2.1% من اعتماد الباب بعد التعديل .		

ج- الاعتماد التكميلي العام والمنقول منه على مستوى أبواب الميزانية .

يخصص الاعتماد التكميلي العام على مستوى أبواب الميزانية لمواجهة الاحتياجات الطارئة بالوزارات والإدارات الحكومية عند تنفيذ الميزانية خلال السنة المالية على أن يتم النقل منه بعد موافقة الجهات المختصة (وزارة المالية - ديوان الخدمة المدنية كل فيما يخصه) .

وقد بلغ الاعتماد واعتماد الميزانية بعد التعديل والمنقول له في 2016/3/31 كما يلي:

اعتماد الميزانية.	349 701 000	000
-------------------	-------------	-----

المنقول للوزارات والإدارات الحكومية حتى	(349 700 304	000)
2016/3/31 بنسبة 99.998% من اعتماد الميزانية.		

وفر بنسبة 0.002% من اعتماد الميزانية.	696	000
---------------------------------------	-----	-----

فلسي دينار

وفيما يلي عرضا مفصلا للاعتماد التكميلي العام على مستوى الأبواب .

الباب الأول - المرتبات :

اعتماد الميزانية .	349 701 000 000
جملة المنقول للوزارات والإدارات الحكومية حتى 2016/3/31 بنسبة 99.998% من جملة الاعتماد التكميلي العام المخصص للباب .	(349 700 304 000)

وفر بنسبة 0.002% من جملة الاعتماد التكميلي العام المخصص للباب .	696 000
---	---------

الباب الثاني - المستلزمات السلعية والخدمات :

اعتماد الميزانية .	000 000
جملة المنقول للوزارات والإدارات الحكومية حتى 2016/3/31 بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية للاعتماد التكميلي العام للباب.	000 000

وفر بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية للاعتماد التكميلي العام للباب	000 000
---	---------

الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات :

اعتماد الميزانية .	000 000
جملة المنقول للوزارات والإدارات الحكومية حتى 2016/3/31 بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية للاعتماد التكميلي العام للباب.	000 000

وفر بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية للاعتماد التكميلي العام للباب .	000 000
---	---------

فلس دينار

الباب الرابع - المشاريع الإنشائية والصيانة
الاستثمارات العامة :

اعتماد الميزانية .	000	000
جملة المنقول للوزارات والإدارات الحكومية حتى 2016/3/31 بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية للاعتد التكميلي العام للباب .	000	000
وفر بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية للاعتد التكميلي العام للباب .	000	000

الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات
التحويلية :

اعتماد الميزانية .	000	000
جملة المنقول للوزارات والإدارات الحكومية حتى 2016/3/31 بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية للاعتد التكميلي العام للباب .	000	000
وفر بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية للاعتد التكميلي العام للباب .	000	000

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2016/2015

المذكرة الإيضاحية

مقدمة المصروفات

ثالثا : المصروفات :

تشمل مصروفات ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية على الأبواب الخمسة التالية:

الباب الأول : المرتبات .

الباب الثاني : المستلزمات السلعية والخدمات .

الباب الثالث : وسائل النقل والمعدات والتجهيزات .

الباب الرابع : المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة .

الباب الخامس : المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية .

ويندرج تحت كل باب من أبواب المصروفات عدد من المجموعات والبنود والأنواع .

وفيما يلي عرضا لإجمالي مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2016/2015 على مستوى إجمالي الميزانية :

فلس دینار

إعتمادات الميزانية لمصروفات الوزارات والإدارات الحكومية . 19 171 000 330 000

التعديل (من المال الاحتياطي العام) 150 000 000 000

الاعتماد بعد التعديل 19 321 000 330 000

المصروفات الفعلية للوزارات والإدارات الحكومية بنسبة 94.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل . 18 245 866 123 180

الوفر الذي تحقق بنسبة 5.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل. 1 075 134 206 820

أولاً : بيان تحليلي للاعتمادات والوفورات على مستوى أبواب مصروفات الميزانية .

الباب الأول - المرتبات

اعتماد الميزانية .	5	536	617	000	000
التعديل .		000	000	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	5	536	617	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 29.9% من إجمالي مصروفات الميزانية .	5	460	532	082	040
الوفر المحقق بنسبة 1.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.1% من إجمالي الوفر.		76	084	917	960

الباب الثاني - المستلزمات السلعية والخدمات

اعتماد الميزانية .	2	602	795	000	000
التعديل .		000	000	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2	602	795	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 84.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.0% من إجمالي مصروفات الميزانية .	2	192	945	262	543
الوفر المحقق بنسبة 15.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 38.1% من إجمالي الوفر.		409	849	737	457

الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات

اعتماد الميزانية .	285 549 000 000	
التعديل.	000 000 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	285 549 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 79.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.2% من إجمالي مصروفات الميزانية .	225 972 016 575	
الوفر المحقق بنسبة 20.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل 5.5% من إجمالي الوفر	59 576 983 425	

الباب الرابع - المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة

اعتماد الميزانية .	2 076 000 000 000	
التعديل .	000 000 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 076 000 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 90.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.3% من إجمالي مصروفات الميزانية .	1 876 352 984 807	
الوفر المحقق بنسبة 9.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 18.6% من إجمالي الوفر.	199 647 015 193	

الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات
التحويلية

اعتماد الميزانية .	8 670 039 330 000
التعديل .	150 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	8 820 039 330 000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 46.5% من إجمالي مصروفات الميزانية .	8 490 063 777 215
الوفر المحقق بنسبة 3.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 30.7% من إجمالي الوفر .	329 975 552 785

ثانيا : تحليل مصروفات الميزانية حسب التقسيم الوظيفي (جدول رقم 9) :

(1) الخدمات العامة :

ويندرج تحتها كل من الخدمات التنظيمية والخدمات المالية والأمن والعدالة والالتزامات الخارجية .

اعتماد الميزانية .	3 935 490 830 000	
التعديل .	133 348 473 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4 068 839 303 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 95.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 21.3% من إجمالي مصروفات الميزانية .	3 882 063 628 753	
الوفر المحقق بنسبة 4.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 17.4% من إجمالي الوفر .	186 775 674 247	

(2) الدفاع :

اعتماد الميزانية .	1 647 461 000 000	
التعديل .	150 000 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 797 461 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 96.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 9.5% من إجمالي مصروفات الميزانية .	1 740 699 677 416	
الوفر المحقق بنسبة 3.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.3% من إجمالي الوفر .	56 761 322 584	

(3) الخدمات الاجتماعية :

ويندرج تحتها كل من الخدمات التعليمية والخدمات الصحية والتكافل الاجتماعي والشؤون الاجتماعية .

اعتماد الميزانية .	7 817 789 000 000
التعديل.	97 242 719 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	7 915 031 719 000
المصروفات الفعلية بنسبة 94.5 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 41.0% من إجمالي مصروفات الميزانية .	7 479 447 232 630
الوفر المحقق بنسبة 5.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 40.5 % من إجمالي الوفر.	435 584 486 370

(4) خدمات المجتمع :

ويندرج تحتها كل من الخدمات الإعلامية والخدمات الدينية والإسكان والمرافق .

اعتماد الميزانية .	1 658 060 350 000
التعديل .	12 814 132 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 670 874 482 000
المصروفات الفعلية بنسبة 97.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.9 % من إجمالي مصروفات الميزانية .	1 628 925 456 370
الوفر المحقق بنسبة 2.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.9 % من إجمالي الوفر.	41 949 025 630

5 (الخدمات الاقتصادية :

ويندرج تحتها كل من التعدين واستخراج النفط
والمشتقات الإستخراجية - النقل - المواصلات -
الكهرباء والماء - الخدمات التجارية والصناعية -
الزراعة والثروة السمكية .

اعتماد الميزانية .

3 448 786 100 000

التعديل .

37 608 862 000

اعتماد الميزانية بعد التعديل .

3 486 394 962 000

المصروفات الفعلية بنسبة 89.9 % من اعتماد
الميزانية بعد التعديل وبنسبة 17.2% من إجمالي
مصروفات الميزانية .

3 134 809 486 065

الوفر المحقق بنسبة 10.1 % من اعتماد الميزانية بعد
التعديل وبنسبة 32.7 % من إجمالي الوفر .

351 585 475 935

6 (أخرى غير مصنفة :

ويندرج تحتها كل من فرعية غير مصنفة
والاستثمارات العامة .

اعتماد الميزانية .

313 712 050 000

التعديل .

68 686 118 000

اعتماد الميزانية بعد التعديل .

382 398 168 000

المصروفات الفعلية بنسبة 99.4 % من اعتماد
الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.1% من إجمالي
مصروفات الميزانية .

379 920 641 946

الوفر المحقق بنسبة 0.6 % من اعتماد الميزانية بعد
التعديل وبنسبة 0.2 % من إجمالي الوفر .

2 477 526 054

ومن ذلك نلاحظ أن وظيفة 6 - أخرى غير مصنفة قد تمتعت بأكبر الوظائف إنفاقاً حيث بلغ 379,920,641.946 دينار بنسبة 2.1% من إجمالي المصروفات، كما أن وظيفة فرعية 2 - استملكات عامة هي أكبر الوظائف إنفاقاً من الوظيفة الرئيسية المختارة حيث بلغ 4,000,000.000 دينار بنسبة 0.0% من إجمالي المصروفات .

كما حققت الوظيفة 5 - الخدمات الاقتصادية أكبر وفر حيث بلغ 585,475.935,351 دينار بنسبة 32.7% من إجمالي الوفورات.

ثالثاً : تحليل مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية حسب نوع المصروف (نقدي- قيدي) :

مصروفات الميزانية وهي تنقسم إلى:	180	123	866	245	18
المصروفات النقدية بنسبة 87.5% من إجمالي المصروفات .	596	834	530	956	15
المصروفات القيدية وهي عبارة عن أمانات بند 5 بالإضافة لرصيد مرتجع المرتبات عن السنة المالية 2016/2015 بنسبة 12.5% من إجمالي المصروفات	584	288	335	289	2
وقد كانت وزارة المالية-الحسابات العامة صاحبة أعلى نسبة للمصروفات القيدية وهي 25.6% من جملة المصروفات القيدية ونسبة 3.2% من جملة المصروفات الفعلية ونسبة 12.1% من جملة المصروفات لوزارة المالية-الحسابات العامة.					

ونورد فيما يلي ترتيب مبالغ الوفر المحقق حسب
أبواب المصروفات تنازليا :

<u>الباب الثاني -</u> المستلزمات السلعية والخدمات بنسبة 38.1 % من إجمالي وفورات الميزانية.	409 849 737 457
<u>الباب الخامس -</u> المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية بنسبة 30.7 % من إجمالي وفورات الميزانية.	329 975 552 785
<u>الباب الرابع -</u> المشاريع الإنشائية والصيانة والاستهلاكات العامة بنسبة 18.6 % من إجمالي وفورات الميزانية.	199 647 015 193
<u>الباب الأول -</u> المرتبات بنسبة 7.1 % من إجمالي وفورات الميزانية.	76 084 917 960
<u>الباب الثالث -</u> وسائل النقل والمعدات والتجهيزات بنسبة 5.5 % من إجمالي وفورات الميزانية.	59 576 983 425
<u>الجملة</u>	----- 1 075 134 206 820

أهم أسباب الوفرة في أبواب المصروفات عن ما هو
مقدر بالميزانية :-

- استقالة وتقاعد بعض العاملين الكويتيين.
- مكافآت لم يتم الموافقة عليها من ديوان الخدمة المدنية.
- وجود عدد من الدرجات الشاغرة لم يتم التعيين عليها.
- عدم استكمال مشاريع خطة التنمية وفسخ بعض التعاقدات وإلغاء بعض المشاريع.
- انتهاء عقود بعض العاملين غير الكويتيين.
- تحويلات التأمين لم تغطي المبالغ المعتمدة.
- عدم ترسية بعض المناقصات الخاصة ببعض مشروعات خطة التنمية.
- رفض بعض المناقصات من قبل وزارة المالية.
- عدم سداد بعض أوامر الشراء الصادرة خلال السنة المالية لعدم توريد المواد الخاصة بها.
- سياسة الترشيح التي تتبعها الجهات الحكومية.
- التأخير في اعتماد المخططات التصميمية.

وفر في الاعتماد التكميلي العام للأبواب.

696 000

تحليل الاعتمادات و المصروفات ل خطة التنمية :

تشمل مصروفات خطة التنمية للوزارات والإدارات الحكومية على الأبواب التالية:

الباب الاول : المرتبات .

الباب الثاني : المستلزمات السلعية والخدمات .

الباب الثالث : وسائل النقل والمعدات والتجهيزات .

الباب الرابع : المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة .

الباب الخامس : المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية .

وفيما يلي عرضا لإجمالي مصروفات خطة التنمية للوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2016/2015 على مستوى إجمالي الميزانية :

إعتمادات الميزانية لمصروفات خطة التنمية للوزارات والإدارات الحكومية .	1 352 651 500 000
---	-------------------

التعديل	(27 050 704 000)
---------	------------------

الاعتماد بعد التعديل	1 325 600 796 000
----------------------	-------------------

المصروفات الفعلية للوزارات والإدارات الحكومية بنسبة 85.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 133 258 528 833
---	-------------------

الوفر الذي تحقق بنسبة 14.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	192 342 267 167
--	-----------------

وقد كانت وزارة الأشغال العامة صاحبة أعلى نسبة لمصروفات خطة التنمية وهي 40.8 % من جملة المصروفات بمبلغ 298,520.195,462 دينار.

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2015/2016

المذكرة الإيضاحية
مصرفات الباب الأول

(المرتبات)

تمهيد : الباب الأول : المرتبات :

وهو يتضمن كافة ما يدفع من مرتبات نقدية وعلاوات وبدلات ومكافآت لموظفي الجهات الحكومية مقابل قيامهم بجهد أو بعمل كما يشمل ما يمنح لهم في شكل مزايا عينية وتأمينية كالأغذية والملابس والعلاج والتعليم وتذاكر السفر وحصة الحكومة من التأمينات الاجتماعية ويشتمل هذا الباب على مجموعتين :-

- المجموعة الأولى - النقدية .

- المجموعة الثانية - العينية والتأمينية .

فيما يلي عرض تحليلي لمصروفات هذا الباب :

أولاً: تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الأول-المرتبات على المستوى الإجمالي للباب (تابع جدول رقم - 7) :-

اعتماد الميزانية	5	536	617	000	000
الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام والتي لم تؤثر على اعتماد الميزانية .	349	700	304	000	
الاعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لم تؤثر على اعتماد الميزانية .	208	237	214	000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل	5	536	617	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.6% من اعتماد الباب بعد التعديل .	5	460	532	082	040
الوفورات بنسبة 1.4% من اعتماد الباب بعد التعديل.	76	084	917	960	

من الجدول المشار إليه يتضح لنا إن وزارة التربية خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الأول بنسبة **29.3%** من إجمالي ميزانية الباب الأول بعد التعديل.

وقد كانت أعلى نسبة تنفيذ للميزانية المخصصة لها بالباب الأول حيث بلغت النسبة 100% لكل من:

- وزارة التربية
- وزارة الخارجية
- الإدارة العامة للجمارك

فيما يلي أهم أسباب الوفر بصفة عامة :

- وجود عدد من الوظائف الشاغرة لم يتم التعيين عليها.
- انتهاء عقود بعض العاملين غير الكويتيين .
- عدم الصرف من الاعتمادات المخصصة لبعض اللجان.
- عدم شغل بعض درجات الوظائف الجديدة.
- إنهاء خدمات بعض الموظفين بالاستقالة أو النقل أو التقاعد أو الوفاة.
- وجود بعض الوظائف الشاغرة بسبب استقالات عدد من الموظفين الكويتيين.

وفـر في الاعتماد التكميلي للباب الأول .

696 000

ثانياً : تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الأول - المرتبات على مستوى المجموعات والبنود (تابع جدول رقم 8) :

المجموعة الأولى - النقدية :

تتمثل في المدفوعات النقدية التي تدفع لموظفي الجهات الحكومية نظير قيامهم بعمل أو جهد .

اعتماد الميزانية	4 771 925 978 000
التعديل	343 900 662 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	5 115 826 640 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.7 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 92.5% من جملة مصروفات الباب .	5 051 552 806 374
الوفر بنسبة 1.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 84.5% من إجمالي وفورات الباب.	64 273 833 626

وقد تركز الوفر في البندين التاليين :

بند 08- العلاوات والبدلات :

يقصد بهذا البند المزايا النقدية وبدل طبيعة العمل والعلاوة الاجتماعية والمكافآت التشجيعية .

اعتماد الميزانية	2 990 174 138 000
التعديل	139 860 845 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	3 130 034 983 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 56.5% من جملة مصروفات الباب .	3 084 494 682 189
الوفر بنسبة 1.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 59.9% من إجمالي وفورات الباب.	45 540 300 811

بند 11- المكافآت :

يتمثل هذا البند المكافآت التي تدفع مقابل الاعمال الإضافية والخدمات الممتازة والتدريب وحضور اللجان ,

اعتماد الميزانية	214 418	540 000
التعديل	76 542	218 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	290 960	758 000
المصروفات الفعلية بنسبة 97.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.2% من جملة مصروفات الباب.	284 002	813 067
الوفر بنسبة 2.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 9.1% من إجمالي وفورات الباب.	6 957	944 933

المجموعة الثانية - العينية والتأمينية :

تتمثل مصروفات هذه المجموعة في المبالغ التي تنفقها الوزارات والإدارات الحكومية على المزايا العينية والتأمينية لموظفيها المستحقين كالملايس والأغذية وتذاكر سفر للموظفين وعلاج طبي وتعليم لأبناء البعثات التمثيلية بالإضافة إلى حصة الحكومة في التأمينات الاجتماعية .

اعتماد الميزانية	414 990 022 000
التعديل	5 799 642 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	420 789 664 000
المصروفات الفعلية بنسبة 97.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.5% من جملة مصروفات الباب .	408 979 275 666
الوفر بنسبة 2.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.5% من إجمالي وفورات الباب.	11 810 388 334

وقد تركز الوفر في البندين التاليين :

بند 3 – التأمينات :

يقصد بهذا البند المبالغ التي تساهم الحكومة سنوياً في تمويل صندوق تأمين الشيخوخة والعجز والمرضى والوفاة للعاملين في القطاع الحكومي للكويتيين .

اعتماد الميزانية	364 663 372 000
التعديل	4 028 541 000
اعتماد الميزانية التعديل	368 691 913 000
المصروفات الفعلية بنسبة 97.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.6% من جملة مصروفات الباب.	359 197 974 702
الوفر بنسبة 2.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.5% من إجمالي وفورات الباب.	9 493 938 298

بند 2 - علاج طبی و تعلیم :

يتمثل هذا البند ماتتحمله الجهات الحكوميه من نفقات علاج موظفيها بالبعثات التمثيليه بالخارج و عائلاتهم و نفقات تعليم أبناء هؤلاء الموظفين .

اعتماد الميزانية	10 467 000 000
التعديل	653 654 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	11 120 654 000
المصروفات الفعلية بنسبة 90.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.2% من جملة مصروفات الباب.	10 026 641 088
الوفر بنسبة 9.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.4% من إجمالي وفورات الباب.	1 094 012 912

ثالثاً : تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الأول – على مستوى الوظائف (تابع جدول رقم 9):

(1) الخدمات العامة :

اعتماد الميزانية	1 278 133 500 000
التعديل	101 983 897 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	1 380 117 397 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 25.1% من جملة مصروفات الباب .	1 368 094 346 618
الوفر بنسبة 0.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.8% من إجمالي وفورات الباب.	12 023 050 382

(2) خدمات الدفاع :

اعتماد الميزانية	328 095 000 000
التعديل	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	328 095 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.0% من جملة مصروفات الباب .	326 932 165 487
الوفر بنسبة 0.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.5% من إجمالي وفورات الباب.	1 162 834 513

(3) الخدمات الاجتماعية :

اعتماد الميزانية	2 505 672 000 000
التعديل	190 449 785 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	2 696 121 785 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 48.4% من جملة مصروفات الباب .	2 642 251 778 647
الوفر بنسبة 2.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 70.8% من إجمالي وفورات الباب.	53 870 006 353

(4) خدمات المجتمع :

اعتماد الميزانية	345 874 300 000
التعديل	14 824 290 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	360 698 590 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.5% من جملة مصروفات الباب .	356 253 095 129
الوفر بنسبة 1.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.8% من إجمالي وفورات الباب .	4 445 494 871

(5) الخدمات الاقتصادية :

اعتماد الميزانية	575 276 400 000
التعديل	37 513 402 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	612 789 802 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 11.1% من جملة مصروفات الباب .	608 256 879 647
الوفر بنسبة 0.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.0% من إجمالي وفورات الباب.	4 532 922 353

(6) أخرى غير مصنفة :

اعتماد الميزانية	153 864 800 000
التعديل	4 928 930 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	158 793 730 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.9% من جملة مصروفات الباب .	158 743 816 512
الوفر بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1% من إجمالي وفورات الباب.	49 913 488

ومن ذلك نلاحظ أن وظيفة 3- الخدمات الاجتماعية قد تمتعت بأكبر الوظائف إنفاق حيث بلغت 2,642,251,778.647 د.ك بنسبة 48.4% من إجمالي مصروفات الباب .

كما حققت الوظيفة 3- الخدمات الاجتماعية أعلى نسبة وفر من الاعتماد بعد التعديل من بين جميع الوظائف بنسبة 2.0 %

رابعاً : أ - الاعتماد التكميلي العام للباب الأول :

اعتماد الميزانية	349 701 000 000
التعديل (المنقول للبند)	(349 700 304 000)
الوفر المحقق وهو يمثل 00.0% من إجمالي وفورات الباب الأول.	696 000

(1) تم النقل من الاعتماد التكميلي العام للباب الأول لتغطية رواتب وتأمينات الموظفين المعيّنين على الاعتماد التكميلي .

(2) تم النقل من الاعتماد التكميلي العام للباب الأول لتغطية العجز في بعض البنود التي لم تغطي اعتماداتها الصرف عليها .

وقد تم نقل مبلغ 108,469,055.000 د.ك من الاعتماد التكميلي لوزارة التربية ونسبة 31.0% من إجمالي المبالغ المنقولة من الاعتماد التكميلي العام للباب الأول وتعتبر أكبر مناقلة لهذا الباب.

ب - الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية :

إجمالي المنقول من وإلى البنود في حدود اعتماد الباب:	208 237 214 000
ويتم النقل بين البنود في حدود اعتماد الباب ويتم النقل بين بنود مجموعات هذا الباب دون التأثير على جملة اعتمادات الميزانية المخصص له إلا أنه في الوقت نفسه يعتبر خروج عن خطة الميزانية الموضوعة لبنود هذا الباب والتي يكون سببها الظروف الطارئة التي قد تطرأ على هذه الخطة .	
وفيما يلي الجهات التي قامت بإجراء أكبر حركة مناقلات بين بنودها :	
وزارة التربية بنسبة 31.7% من إجمالي الاعتمادات المنقولة .	65 988 063 000
وزارة الصحة العامة بنسبة 14.8% من إجمالي الاعتمادات المنقولة .	30 864 000 000
وزارة الداخلية بنسبة 14.6% من إجمالي الاعتمادات المنقولة .	30 373 354 000
وزارة الكهرباء والماء بنسبة 8.3% من إجمالي الاعتمادات المنقولة .	17 242 040 000
وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية.	

خامساً : تحليل مصروفات الباب الأول – المرتبات إلى
مصروفات نقدية وقيدية (تابع جدول رقم - 13):

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كالاتي:	040	082	532	460	5
المصروفات النقدية بنسبة 96.5% من إجمالي المصروفات الفعلية.	076	245	447	267	5
المصروفات القيدية بنسبة 3.5% من إجمالي المصروفات الفعلية وتتمثل في :	964	836	084	193	
أمانات – مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية بالإضافة إلى رصيد مرتجع المرتبات الخاص بالسنة المالية 2016/2015 .					
وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لجملة المصروفات بوزارة التربية وهي نسبة 38.9% من إجمالي المصروفات القيدية للباب الأول وبنسبة 1.4 % من إجمالي مصروفات الباب الأول، وبنسبة 4.6% من جملة مصروفات وزارة التربية .					

فلس دينار

تحليل الاعتمادات و المصروفات لخطه التنمية : (جدول تابع رقم 10) :-

الباب الأول - المرتبات

اعتماد الميزانية .	000 000 000	
التعديل .	000 000 000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	000 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 00.0 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	000 000 000	
الوفر المحقق بنسبة 0.00 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	000	000

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2015/2016

المذكرة الإيضاحية
مصرفات الباب الثاني

(المستلزمات السلعية والخدمات)

تمهيد :

الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمات:

يخصص الباب الثاني للمصروفات التي تنفقها الجهات الحكومية في سبيل تسيير أعمالها الجارية للحصول على المستلزمات السلعية والخدمات ويشتمل هذا الباب على مجموعتين:

- المجموعة الأولى: المستلزمات السلعية.
- المجموعة الثانية: تكاليف الخدمات.

وفيما يلي عرض تحليلي لمصروفات هذا الباب:

أولاً: تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الثاني -
المستلزمات السلعية والخدمات على المستوى
الإجمالي للباب (تابع جدول رقم 7) :-

اعتماد الميزانية.	2 602 795 000 000
الإ اعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام والتي لم تؤثر على اعتماد الميزانية.	0 000 000 000 000
الإ اعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لم تؤثر على اعتماد الميزانية.	86 259 107 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	2 602 795 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 84.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	2 192 945 262 543
الوفر بنسبة 15.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	409 849 737 457

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة الكهرباء والماء خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الثاني بنسبة 62.4% من إجمالي ميزانية الباب الثاني بعد التعديل.

وقد كانت أعلى نسبة تنفيذ للميزانية بالباب الثاني (بنسب تقارب 100%) لكل من:

وزارة الخارجية.
وزارة الداخلية.

أهم أسباب الوفّر في الباب الثاني (المستلزمات السلعية والخدمات):

- تطبيق سياسة ترشيد الإنفاق.
- عدم تنفيذ بعض المشاريع والمناقصات.
- عدم تنفيذ الاستشارات المطلوبة في المرحلة الحالية.
- إلغاء ارتباط مناقصات توريدات قبل نهاية السنة المالية.
- عدم وصول مطالبات أوامر الشراء من بعض الجهات.
- إلغاء أوامر شراء تمت خلال السنة المالية.
- تأخر ورود فواتير التكاليف للجهات الحكومية.

ثانياً :تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الثانى -
المستلزمات السلعية والخدمات على المستوى
المجموعات (تابع جدول رقم 8) :-

المجموعة الأولى - المستلزمات السلعية:

تتمثل في قيمة المواد التي تحصل عليها الجهة الحكومية لتحقيق الأهداف التي أنشأت من أجلها أو تساعد في تنفيذ هذه الأهداف.

اعتماد الميزانية.	2 007 204 500 000
التعديل.	(14 768 562 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 992 435 938 000
المصروفات الفعلية بنسبة 83.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 75.8% من جملة مصروفات الباب.	1 662 531 228 974
الوفر بنسبة 16.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 80.5% من جملة وفورات الباب.	329 904 709 026

وقد تركز الوفر فى البنود التالية:

بند 2- مواد وخامات :

ويحمل هذا البند بالمبالغ التي تنفقها الجهة الحكومية في سبيل الحصول على المواد والخامات اللازمة لتسيير أعمالها مثل الأدوية والكتب والأفلام والملابس والأغذية لغير الموظفين.

اعتماد الميزانية.	365 088 750 000
التعديل.	(9 193 838 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	355 894 912 000
المصروفات الفعلية بنسبة 94.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.3% من جملة مصروفات الباب.	334 688 933 028
الوفر بنسبة 6.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.2% من جملة وفورات الباب.	21 205 978 972

بند 3- وقود وزيوت وقوى محرك :

ويحمل هذا البند بالمبالغ التي تنفقها الجهات الحكومية لشراء
الوقود وزيوت التشغيل ومواد التشحيم والغازات .

اعتماد الميزانية.

1 556 901 000 000

التعديل.

(10 061 445 000)

اعتماد الميزانية بعد التعديل.

1 546 839 555 000

المصروفات الفعلية بنسبة 80.4% من اعتماد الميزانية بعد
التعديل وبنسبة 56.7% من جملة مصروفات الباب.

1 243 534 838 335

الوفر بنسبة 19.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة
74.0% من جملة وفورات الباب.

303 304 716 665

المجموعة الثانية – تكاليف الخدمات:

تتمثل في قيمة الخدمات المؤداة من الغير واللازمة لتأدية
نشاط الجهة الحكومية وتسيير أعمالها الجارية.

اعتماد الميزانية.	595	590	500	000
التعديل.	14	768	562	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	610	359	062	000
المصروفات الفعلية بنسبة 86.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 24.2% من جملة مصروفات الباب.	530	414	033	569
الوفر بنسبة 13.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.5% من جملة وفورات الباب.	79	945	028	431

وقد تركز الوفر في البنود التالية:

بند 5- أبحاث ودراسات واستشارات :

ويتمثل هذا البند بتكاليف والدراسات والاستشارات التي تقدمها بيوت الخبرة إلى الجهات الحكومية حسب طبيعة وظيفة كل منها.

اعتماد الميزانية.

74 207 160 000

التعديل.

(13 171 993 000)

اعتماد الميزانية بعد التعديل.

61 035 167 000

المصروفات الفعلية بنسبة 76.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.1% من جملة مصروفات الباب.

46 604 395 867

الوفر بنسبة 23.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.5% من جملة وفورات الباب.

14 430 771 133

بند 9- التأمين الصحي على المواطنين المتقاعدين:

ويختص هذا البند بالتأمين الصحي على المواطنين المتقاعدين.

اعتماد الميزانية.	20 000 000 000
التعديل.	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	20 000 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة مصروفات الباب.	000 000 000 000
الوفر بنسبة 100.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.9% من جملة وفورات الباب.	20 000 000 000

ثانياً: تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الثاني-
المستلزمات السلعية والخدمات على مستوى
الوظائف (تابع جدول رقم 9):-

(1) الخدمات العامة:

اعتماد الميزانية.	248 381 800 000
التعديل.	000 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	248 381 800 000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.4% من جملة مصروفات الباب.	229 090 496 742
الوفر المحقق بنسبة 7.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.7% من جملة وفورات الباب.	19 291 303 258

(2) خدمات الدفاع:

اعتماد الميزانية.	15 243 000 000
التعديل.	000 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	15 243 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 82.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.6% من جملة مصروفات الباب.	12 531 466 097
الوفر المحقق بنسبة 17.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.7% من جملة وفورات الباب.	2 711 533 903

(3) الخدمات الاجتماعية:

اعتماد الميزانية.	559 273 000 000
التعديل.	000 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	559 273 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 89.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 22.8% من جملة مصروفات الباب.	499 460 015 125
الوفر المحقق بنسبة 10.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 14.6% من جملة وفورات الباب.	59 812 984 875

(4) خدمات المجتمع:

اعتماد الميزانية.	124 816 750 000
التعديل.	(174 786 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	124 641 964 000
المصروفات الفعلية بنسبة 91.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.2% من جملة مصروفات الباب.	114 561 862 545
الوفر المحقق بنسبة 8.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.5% من جملة وفورات الباب.	10 080 101 455

(5) الخدمات الاقتصادية:

اعتماد الميزانية.	1 648 058 800 000
التعديل.	0 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 648 058 800 000
المصروفات الفعلية بنسبة 80.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 60.7% من جملة مصروفات الباب.	1 331 538 527 296
الوفر المحقق بنسبة 19.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 77.2% من جملة وفورات الباب.	316 520 272 704

(6) خدمات أخرى غير مصنفة:

اعتماد الميزانية.	7 021 650 000
التعديل.	174 786 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	7 196 436 000
المصروفات الفعلية بنسبة 80.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.3% من جملة مصروفات الباب.	5 762 894 738
الوفر المحقق بنسبة 19.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.3% من جملة وفورات الباب.	1 433 541 262

ومن ذلك نلاحظ أن وظيفة 1- الخدمات العامة قد تمتعت بأكبر الوظائف إنفاقا حيث بلغت 229,090,496.742 د.ك بنسبة 10.4% من إجمالي مصروفات الباب، كما أن وظيفة فرعية 3- الأمن والعدالة فهي أكبر الوظائف إنفاقا من الوظيفة الرئيسية حيث 84,260,982.496 د.ك بنسبة 3.8% من إجمالي مصروفات الباب، كما حققت الوظيفة 6- أخرى غير مصنفة أعلى نسبة وفر من الاعتماد بعد التعديل من بين جميع الوظائف بنسبة 19.9%

ثالثاً : أ - الاعتماد التكميلي العام للباب الثاني :

اعتماد الميزانية.	0 000 000 000 000
التعديل (المنقول للبنود) للوزارات والإدارات الحكومية بنسبة 0.0 % من اعتماد الميزانية.	0 000 000 000 000
الوفر المحقق وهو يمثل 0.0 % من إجمالي وفورات الباب الثاني.	0 000 000 000 000

ب-الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية:

إجمالي المنقول من وإلى البنود في حدود اعتماد الباب:	86 259 107 000
ويتم النقل بين البنود في حدود اعتماد الباب، بحيث يتم النقل بين بنود المجموعات لهذا الباب دون التأثير على جملة اعتمادات الميزانية المخصص له إلا أنه في الوقت نفسه يعتبر خروج عن خطة الميزانية الموضوعة لبنود هذا الباب والتي يكون سببها الظروف الطارئة التي قد تطرأ على هذه الخطة.	
وفيما يلي الجهات التي قامت بإجراء أكبر حركة مناقلات بين بنودها:	
وزارة الداخلية بنسبة 20.9% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.	18 044 468 000
وزارة الصحة العامة بنسبة 20.6% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.	17 805 846 000
وزارة الكهرباء والماء بنسبة 20.1% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.	17 365 455 000
وزارة التربية بنسبة 14.5% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.	12 466 644 000
وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية.	

**رابعاً: تحليل المصروفات النقدية والقيدية للباب الثاني -
المستلزمات السـلعية والخـدمات
(جدول تابع رقم 13):-**

إجمالي المصروفات الفعلية للباب الثاني موزعة كالاتي:	543	262	945	192	2
مصروفات نقدية بنسبة 73.9% من جملة المصروفات الفعلية للباب الثاني.	208	943	037	620	1
مصروفات قيدية بنسبة 26.1% من جملة المصروفات الفعلية للباب الثاني.	335	319	907	572	
وهي المبالغ التي صدرت عنها أذونات صرف أو شيكات تعذر صرفها لمستحقيها وتم إلغاؤها وكذلك المبالغ التي تم تعليلها بموافقة وزارة المالية لحساب الأمانات (مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية).					
وقد كانت وزارة الكهرباء والماء أعلى نسبة للمصروفات القيدية وهي 61.5% من جملة المصروفات القيدية ونسبة 16.1% من جملة المصروفات الفعلية ونسبة 26.9% من جملة مصروفات وزارة الكهرباء والماء.					

تحليل الاعتمادات والمصروفات لخطه التنمية (جدول تابع رقم 10):

الباب الثاني - المستلزمات السلعية والخدمات

اعتماد الميزانية.	24 897 320 000
التعديل.	186 890 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	25 084 210 000
المصروفات الفعلية بنسبة 86.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	21 569 626 859
الوفر المحقق بنسبة 14.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	3 514 583 141
وقد كانت وزارة التربية صاحبة أعلى نسبة لمصروفات خطه التنمية وهي 47.5% من جملة المصروفات بمبلغ 10,235,938.941 .	

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2015/2016

المذكرة الإيضاحية
مصرفات الباب الثالث

(وسائل النقل والمعدات والتجهيزات)

تمهيد :

الباب الثالث : وسائل النقل والمعدات والتجهيزات :

يخصص الباب الثالث للمصروفات التي تتفقها الجهات الحكومية في سبيل الحصول

على السلع والأصول الرأسمالية ويشتمل هذا الباب على ثلاث مجموعات :-

المجموعة الأولى: وسائل النقل.

المجموعة الثانية: المعدات والآلات.

المجموعة الثالثة: التجهيزات.

وفيما يلي عرض تحليلي لمصروفات هذا الباب :

أولا (: تحليل إتمادات ومصروفات الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات على المستوى الإجمالي للباب (تابع جدول رقم 7) :

اعتماد الميزانية.	285 549 000 000	
الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام والتي لم تؤثر على اعتماد الميزانية.	000 000 000 000	
الاعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	17 229 947 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	285 549 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 79.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	225 972 016 575	
الوفورات بنسبة 20.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	59 576 983 425	
ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة الداخلية خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الثالث بنسبة 22.4% من اجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب الثالث .		

أهم أسباب الوفر العامة في الباب الثالث : وسائل النقل
والمعدات والتجهيزات :

- تأجيل إبرام العقود الخاصة بالباب الثالث لبعض الجهات الحكومية وتمديد بعضها .

- طول إجراءات التعاقد مما يؤدي إلى التأخر في التوريد والصرف .

- ترشيد الاستهلاك و صيانة الآلات المتوفرة.

- عدم ورود مطالبات بالنسبة لبعض الجهات الحكومية.

- عدم إتمام بعض المناقصات وطول فترة الدورة المستندية، وتأجيل تنفيذ بعض المشاريع في عدة جهات حكومية.

وفر في الاعتماد التكميلي للباب الثالث .

000 000 000 000

ثانياً: (تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات على مستوى المجموعات والبند (تابع جدول رقم 8) :

<u>المجموعة الأولى - وسائل النقل :</u>				
تحمل هذه المجموعة بتكاليف شراء وسائل النقل البرية والبحرية والجوية.				
اعتماد الميزانية.	123	328	500	000
التعديل.	(5	863	644	000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	117	464	856	000
المصروفات الفعلية بنسبة 89.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 46.6% من جملة مصروفات الباب.	105	284	141	411
الوفر بنسبة 10.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 20.4% من جملة وفورات الباب.	12	180	714	589

وقد تركز الوفر فى البندين التاليين:

بند 1 - برية :

تشمل المركبات على اختلاف أنواعها وعلى سبيل المثال مركبات الموتور والعربات المقطورة و مركبات الركاب و سيارات الشحن و السيارات المدرعة والدراجات النارية و عربات الاستطلاع و الدراجات الهوائية .

اعتماد الميزانية .	59 88 500 000
التعديل .	(286 504 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	59 602 996 000
المصروفات الفعلية بنسبة 84.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 22.2% من جملة مصروفات الباب.	50 227 281 483
الوفر بنسبة 15.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 15.7% من جملة وفورات الباب.	9 375 714 517

بند 2 - بحرية :

وتتمثل بالسفن والقوارب والجسور العائمة والأحواض العائمة ومراكب البضائع والنفط وسفن حربية ومراكب الإنزال ومراكب نقل القوات والركاب ومراكب الصيد والصنادل والدوب والمراكب الخاصة والقوارب الصغيرة.

اعتماد الميزانية .	10 050 000 000
التعديل .	(5 749 000 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4 301 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 34.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 0.7% من جملة مصروفات الباب.	1 496 000 000
الوفر بنسبة 65.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.7% من جملة وفورات الباب.	2 805 000 000

المجموعة الثانية - المعدات والآلات :

تحمل هذه المجموعة بتكاليف شراء المعدات والآلات.

اعتماد الميزانية.	16 387 600 000
التعديل.	8 075 132 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	24 462 732 000
المصروفات الفعلية بنسبة 79.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.6% من جملة مصروفات الباب.	19 498 291 757
الوفر بنسبة 20.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.3% من جملة وفورات الباب.	4 964 440 243

وقد تركز الوفر في البندين التاليين :

بند 1 - معدات :

يحمل هذا البند بما تنفقه الجهات الحكومية لشراء المعدات على اختلاف أنواعها .

اعتماد الميزانية .	12 966 400 000
التعديل .	8 036 557 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	21 002 957 000
المصروفات الفعلية بنسبة 77.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 7.2% من جملة مصروفات الباب.	16 369 990 659
الوفر بنسبة 22.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.8% من جملة وفورات الباب.	4 632 966 341

بند 2 - آلات :

يحمل هذا البند بما تنفقه الجهات الحكومية لشراء الآلات على اختلاف أنواعها .

اعتماد الميزانية .	3 421 200 000
التعديل	38 575 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	3 459 775 000
المصروفات الفعلية بنسبة 90.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 1.4% من جملة مصروفات الباب.	3 128 301 098
الوفر بنسبة 9.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.6% من جملة وفورات الباب.	331 473 902

المجموعة الثالثة - التجهيزات:

تحمل هذه المجموعة بتكاليف شراء الأجهزة والأثاث والبيوت الجاهزة.

اعتماد الميزانية.	145 832 900 000
التعديل.	(2 211 488 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	143 621 412 000
المصروفات الفعلية بنسبة 70.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 44.8% من جملة مصروفات الباب.	101 189 583 407
الوفر بنسبة 29.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 71.2% من جملة وفورات الباب.	42 431 828 593

وقد تركز الوفر في البندين التاليين :

بند 1 - الأجهزة :

يحمل هذا البند بما تنفقه الجهات الحكومية لشراء الأجهزة على اختلاف أنواعها.

اعتماد الميزانية.	131 703 600 000
التعديل.	(1 705 344 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	129 998 256 000
المصروفات الفعلية بنسبة 70.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 40.5% من جملة مصروفات الباب.	91 628 181 278
الوفر بنسبة 29.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 64.4% من جملة وفورات الباب.	38 370 074 722

<u>فلس</u>	<u>دينار</u>	<u>بند 2 - أثاث :</u>
		ويشمل أثاث المكاتب والخزائن والصناديق والسقوف والبرادي والستائر .
000	13 927 300	اعتماد الميزانية.
(000)	(506 144	التعديل .
000	13 421 156	اعتماد الميزانية بعد التعديل .
129	9 470 707	المصروفات الفعلية بنسبة 70.6% من الاعتماد بعد التعديل وبنسبة 4.2% من جملة مصروفات الباب.
871	3 950 448	الوفر بنسبة 29.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.6% من جملة وفورات الباب .

ثالثا : تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات على مستوى الوظائف (تابع جدول رقم 9) :

<u>1 (الخدمات العامة :</u>		
اعتماد الميزانية .	138 979 200	000
التعديل .	000 000 000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	138 979 200	000
المصروفات الفعلية بنسبة 79.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 48.8% من جملة مصروفات الباب.	110 324 784	261
الوفر المحقق بنسبة 20.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 48.1% من جملة وفورات الباب .	28 654 415	739

فلس دينار

(2) الدفـاع :

اعتماد الميزانية .	39 394 000 000
التعديل .	00 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	39 394 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 80.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 14.1% من جملة مصروفات الباب .	31 759 845 685
الوفر المحقق بنسبة 19.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.8% من جملة وفورات الباب .	7 634 154 315

(3) الخدمات الاجتماعية :

اعتماد الميزانية .	85 288 000 000
التعديل .	00 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	85 288 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 79.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 30.1% من جملة مصروفات الباب .	68 104 368 549
الوفر المحقق بنسبة 20.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 28.8% من جملة وفورات الباب .	17 183 631 451

فلس دينار

4 (خدمات المجتمع :

اعتماد الميزانية .	15	102	100	000
التعديل .		0	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	15	102	100	000
المصروفات الفعلية بنسبة 80.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.4% من جملة مصروفات الباب.	12	176	413	720
الوفر المحقق بنسبة 19.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.9% من جملة وفورات الباب .	2	925	686	280

5 (الخدمات الاقتصادية :

اعتماد الميزانية .	5	775	900	000
التعديل .		00	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	5	775	900	000
المصروفات الفعلية بنسبة 53.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.4% من جملة مصروفات الباب.	3	110	331	349
الوفر المحقق بنسبة 46.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.5% من جملة وفورات الباب .	2	665	568	651

فلس دينار

(6) أخرى غير مصنفة :

اعتماد الميزانية .	1 009 800 000
التعديل .	00 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 009 800 000
المصروفات الفعلية بنسبة 49.1% من الاعتماد بعد التعديل وبنسبة 0.2% من جملة مصروفات الباب .	496 273 011
الوفر المحقق بنسبة 50.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.9% من جملة وفورات الباب .	513 526 989

ومن ذلك نلاحظ أن وظيفة 1- الخدمات العامة قد تمتعت بأكبر الوظائف إنفاقاً حيث بلغت 110,324,784.261 د.ك بنسبة 48.8% من إجمالي مصروفات الباب .

كما حققت وظيفة 6- أخرى غير مصنفة أعلى نسبة وفر من الاعتماد بعد التعديل من بين جميع الوظائف بنسبة 50.9% .

فلس دينار

رابعاً : تعديلات الميزانية :

أ - الاعتماد التكميلي :

اعتماد الميزانية .	000 000 000 000
التعديل (المنقول للبنود) للوزارات والادارات الحكومية بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية .	000 000 000 000
الوفر المحقق وهو يمثل 00.0% من إجمالي وفورات الباب الثالث .	000 000 000 000

ب - الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على ربط الميزانية :

إجمالي المنقول من وإلى البنود في حدود ربط الباب : 17 229 947 000

ويتم النقل بين بنود مجموعات هذا الباب دون التأثير على جملة اعتماد الميزانية المخصص له إلا أنه في الوقت نفسه يعتبر خروج عن خطة الميزانية الموضوعة لبنود هذا الباب والتي يكون سببها الظروف الطارئة التي قد تطرأ على هذه الخطة .

وفيما يلي الجهات التي قامت بإجراء أكبر حركة مناقلات بين بنودها :

وزارة الداخلية بنسبة **64.1%** من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 11 052 942 000

وزارة الصحة العامة بنسبة **13.5%** من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 2 332 300 000

وزارة التربية بنسبة **9.7%** من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 1 664 100 000

وزارة الكهرباء والماء بنسبة **3.5%** من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 595 820 000

وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية .

خامسا : تحليل المصروفات النقدية والمصروفات
القيدية للباب الثالث - وسائل النقل والمعدات
والتجهيزات (تابع جدول رقم 13) :

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	225 972 016 575
مصروفات نقدية بنسبة 62.6% من جملة المصروفات الفعلية للباب الثالث.	141 501 419 156
مصروفات قيديه بنسبة 37.4% من جملة المصروفات الفعلية للباب الثالث.	84 470 597 419
وهي المبالغ التي صدرت عنها اذونات صرف أو شيكات تقرر صرفها لمستحقيها وتم إلغائها وكذلك المبالغ التي تم تعليتها بموافقة وزارة المالية أو الجهات الحكومية لحساب الأمانات مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.	
وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لوزارة الصحة العامة، حيث تمثل 49.1% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 18.3% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 76.1% من جملة مصروفات وزارة الصحة العامة.	

سادسا : تحليل الاعتمادات و المصروفات ل خطة التنمية
(تابع جدول رقم 10) :

الباب الثالث – وسائل النقل والمعدات والتجهيزات

اعتماد الميزانية.	54 702 300 000
التعديل.	32 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	54 734 300 000
المصروفات الفعلية بنسبة 68.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	37 280 770 224
الوفر المحقق بنسبة 31.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	17 453 529 776

وقد كانت وزارة الداخلية صاحبة أعلى نسبة لمصروفات خطة التنمية وهي 51.2% من جملة المصروفات بمبلغ
19,080,571.140

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2015/2016

المذكرة الإيضاحية
مصرفات الباب الرابع

(المشاريع الإنشائية والصيانة والإستثمارات العامة)

تمهيد :

الباب الرابع :المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة :

يخصص هذا الباب للمصروفات التي تنفقها الجهات الحكومية لإضافة أصول أو صيانة أو ترميم أصول قائمة أو استملاك عقارات وأراضي.

ويشتمل هذا الباب على ثلاثة مجموعات:

المجموعة الأولى: المشاريع الإنشائية .

المجموعة الثانية: أعمال إنشائية صغيرة وصيانة المنشآت والمرافق .

المجموعة الثالثة: الإستثمارات العامة .

وفيما يلي عرض تحليلي لمصروفات هذا الباب:

أولا : تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الرابع - المشاريع الإنشائية والصيانة والإستثمارات العامة على المستوى الإجمالي للباب (تابع جدول رقم 7) :-

اعتماد الميزانية .	2 076 000 000 000	
الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	0 000 000 000 000	
الاعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية.	297 528 808 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل	2 076 000 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 90.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 876 352 984 807	
الوفورات بنسبة 9.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	199 647 015 193	

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة الكهرباء والماء قد خصص لها أكبر اعتماد من الميزانية بعد التعديل وذلك بنسبة 32.5% من إجمالي ميزانية الباب الرابع.

وفيما يلي أهم أسباب الوفر في هذا الباب بصفة عامة:

- تأخر صدور مرسوم ربط الميزانية للسنة المالية 2016/2015 أدى إلى تأخر إبرام العقود .
- عدم التمكن من تنفيذ بعض الأعمال المدرجة ضمن مشروع الميزانية لعدم لانتهاء من كافته الإجراءات الخاصة ببعض المشاريع.
- تأخر في إصدار التراخيص و طول فترة الإجراءات و المراسلات اللازمة التي تتطلبها العقود مما يؤثر على توقيع عقود المشاريع .

وفر في الاعتماد التكميلي للباب الرابع.

00 000 000 000

ثانيا :تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الرابع – المشاريع
الإنشائية والصيانة والاستملكات العامة على مستوى المجموعات
و البنود (تابع جدول رقم 8)

مجموعة 1 – المشاريع الإنشائية :

وهي الاعتمادات التي تنفق في سبيل إقامة المشاريع الإنشائية
كما تعكسها خطة الميزانية سواء كانت مشاريع تتم خلال السنة
المالية أو مشاريع يمتد تنفيذها إلى عدة سنوات.

اعتماد الميزانية.	1 733 570 000 000
التعديل.	(50 300 405 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 683 269 595 000
المصروفات الفعلية بنسبة 89.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 80.3% من جملة مصروفات الباب.	1 507 577 790 799
الوفر المحقق بنسبة 10.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 88.0% من جملة وفورات الباب.	175 691 804 201

بند 1 – مشاريع تتم خلال السنة المالية:

أ – جديدة:

وتتضمن جميع المشاريع المقدر إتمامها خلال السنة المالية.

ب – تكملة:

وتتضمن جميع المشاريع التي يتم تنفيذ جزء منها خلال سنة مالية سابقة وتتطلب اعتمادات لاستكمالها خلال السنة المالية الجارية.

- لم يتم اعتماد أي مبالغ على هذا البند في ميزانية السنة المالية الحالية 2016/2015.

بند 2 – مشاريع يمتد تنفيذها إلى عدة سنوات :

أ – جديدة :

وتتضمن جميع المشاريع التي يمتد تنفيذها إلى عدة سنوات .

ب – معتمدة :

وتتضمن جميع المشاريع المعتمدة من سنوات مالية سابقة ويمتد تنفيذها إلى عدة سنوات.

اعتماد الميزانية.	1 733 570 000 000
التعديل.	(50 300 405 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 683 269 595 000
المصروفات الفعلية بنسبة 89.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 80.3% من جملة مصروفات الباب.	1 507 577 790 799
الوفر المحقق بنسبة 10.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 88.0% من جملة وفورات الباب .	175 691 804 201

مجموعة 2 – أعمال إنشائية صغيرة و صيانة المنشآت والمرافق :

وتتضمن الاعتمادات المخصصة لصيانة ووقاية المنشآت والمرافق لضمان بقائها على حالتها الأصلية واستمرارها في تأدية الخدمة التي أنشئت من أجلها بالصورة المطلوبة.

اعتماد الميزانية .	338 430 000 000
التعديل.	50 300 405 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	388 730 405 000
المصروفات الفعلية بنسبة 93.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.4% من جملة مصروفات الباب.	364 775 194 008
الوفر المحقق بنسبة 6.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.0% من جملة وفورات الباب .	23 955 210 992

بند 1 – الأعمال الإنشائية الصغيرة :

وتتمثل إضافة إلى أصل قائم أو تعديل داخلي به كالاستبدال والتغير والاستحداث.

اعتماد الميزانية .	52 723 000 000
التعديل .	2 585 287 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	55 308 287 000
المصروفات الفعلية بنسبة 75.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.2% من جملة مصروفات الباب.	41 735 521 061
الوفر المحقق بنسبة 24.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.8% من جملة وفورات الباب .	13 572 765 939

بند 2 – ترميم وصيانة المنشآت و المرافق:

وتشمل اعتمادات هذا البند ما ينفق على ترميم وصيانة المنشآت و المرافق.

اعتماد الميزانية .	285 707 000 000
التعديل .	47 715 118 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	333 422 118 000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 17.2% من جملة مصروفات الباب.	323 039 672 947
الوفر المحقق بنسبة 3.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.2% من جملة وفورات الباب .	10 382 445 053

مجموعة 3- الاستثمارات العامة :

وهي مبالغ نقدية تقوم الدولة بدفعها نظير استملاكها لأراضي وعقارات الغرض منها تحقيق هدف عام على مستوى الدولة ويتم تعويض الأهالي عن قيمة ما استهلكته الدولة بثمن يساوي أو يزيد عن قيمته الاقتصادية و الاجتماعية.

اعتماد الميزانية .	4 000 000 000
التعديل .	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4 000 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.2% من جملة مصروفات الباب.	4 000 000 000
الوفر المحقق.	00 000 000 000

ثالثاً : تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الرابع – المشاريع
الإنشائية والصيانة والإستملكات العامة على مستوى وظائف
الدولة (تابع جدول رقم 9) :-

(1) الخدمات العامة :

اعتماد الميزانية .	612 745 000 000
التعديل .	656 684 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	613 401 684 000
المصروفات الفعلية بنسبة 87.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 28.7% من جملة مصروفات الباب.	539 311 285 730
الوفر المحقق بنسبة 12.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 37.1% من جملة وفورات الباب.	74 090 398 270

(2) الدفاع :

اعتماد الميزانية .	26 000 000 000
التعديل .	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	26 000 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 25.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.3% من جملة مصروفات الباب.	6 508 995 926
الوفر المحقق بنسبة 75.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 9.8% من جملة وفورات الباب .	19 491 004 074

(3) الخدمات الاجتماعية :

اعتماد الميزانية .	281 760 000 000
التعديل .	(5 708 712 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	276 051 288 000
المصروفات الفعلية بنسبة 72.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.7% من جملة مصروفات الباب.	200 063 017 413
الوفر المحقق بنسبة 27.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 38.1% من جملة وفورات الباب .	75 988 270 587

(4) خدمات المجتمع :

اعتماد الميزانية .	422 995 000 000
التعديل .	5 052 028 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	428 047 028 000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 22.0% من جملة مصروفات الباب.	413 525 868 565
الوفر المحقق بنسبة 3.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.3% من جملة وفورات الباب .	14 521 159 435

(5) الخدمات الاقتصادية:

اعتماد الميزانية .	728 500 000 000
التعديل.	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	728 500 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 97.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 38.0% من جملة مصروفات الباب.	712 943 817 173
الوفّر المحقق بنسبة 2.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.8% من جملة وفورات الباب.	15 556 182 827

(6) أخرى غير مصنفة:

اعتماد الميزانية.	4 000 000 000
التعديل.	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4 000 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.2% من جملة مصروفات الباب.	4 000 000 000
الوفّر.	00 000 000 000

و من ذلك نلاحظ أن 5- وظيفة الخدمات الاقتصادية قد تمتعت بأكبر الوظائف إنفاقاً حيث بلغ 712,943,817.173 د.ك بنسبة 38.0% من إجمالي مصروفات الباب . كما أن 4- وظيفة فرعية الكهرباء و الماء فهي أكبر الوظائف إنفاقاً من الوظيفة الرئيسية المختارة حيث بلغ 671,253,710.889 د.ك بنسبة 35.8% من إجمالي مصروفات الباب . كما حققت 2- وظيفة الدفاع أعلى نسبة وفر من الاعتماد بعد التعديل من بين جميع الوظائف بنسبة 75.0 % .

رابعاً : تعديلات الميزانية :

أ – الاعتماد التكميلي:

خصص الاعتماد التكميلي لهذا الباب لمواجهة الاحتياجات الطارئة في الوزارات والإدارات الحكومية خلال السنة المالية 2016/2015.

اعتماد الميزانية .	000	000	000	000
التعديل (المنقول للبنود) للوزارات والادارات الحكومية بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية .	000	000	000	000
الوفر المحقق وهو يمثل 00.0% من إجمالي وفورات الباب الرابع .	000	000	000	000

الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على ربط الميزانية:-

اجمالي المنقول من وإلى البنود في حدود ربط الباب:	297 528 808 000
ويتم النقل بين بنود مجموعات هذا الباب دون التأثير على جملة اعتماد الميزانية المخصص له إلا أنه في الوقت نفسه يعتبر خروج عن خطة الميزانية الموضوعة لبنود هذا الباب والتي يكون سببها الظروف الطارئة التي قد تطرأ على هذه الخطة.	
وفيما يلي الجهات التي تمتعت بأكبر حجم مناقلات بين بنودها:	
وزارة الكهرباء والماء بنسبة 61.7% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.	183 584 550 000
وزارة الأشغال العامة بنسبة 23.9% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.	71 244 797 000
وزارة الصحة العامة بنسبة 4.4% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.	13 237 015 000

وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية.

خامسا : تحليل المصروفات النقدية و القيدية للباب الرابع المشاريع الإنشائية والصيانة والإستثمارات العامة (تابع جدول رقم 13) على النحو التالي :-

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كالاتي:	807	984	352	876	1
مصروفات نقدية بنسبة 77.8% من إجمالي المصروفات الفعلية.	426	944	542	459	1
مصروفات قيديه بنسبة 22.2% من إجمالي المصروفات الفعلية وتتمثل في:	381	040	810	416	
أمانات مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.					

ومن خلال جدول

تابع رقم (13) الخاص بالمصروفات النقدية والقيدية للوزارات والإدارات الحكومية للباب الرابع – المشاريع الإنشائية والصيانة والإستثمارات العامة نلاحظ أن أكبر نسبة مصروفات قيدية من جملة المصروفات القيدية للباب الرابع على مستوى الوزارات والإدارات الحكومية تمثلت في الديوان الأميري حيث تمثل 39.5% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 8.8% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 40.0% من جملة مصروفات الديوان الأميري.

تحليل الاعتمادات والمصروفات لخطه التنمية (تابع جدول رقم 10):

الباب الرابع – المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة

اعتماد الميزانية.	1 252 535 000 000
التعديل.	(24 370 948 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 228 164 052 000
المصروفات الفعلية بنسبة 86.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 067 821 846 502
الوفر المحقق بنسبة 13.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل	160 342 205 498

وقد كانت وزارة الأشغال العامة صاحبة أعلى نسبة لمصروفات خطه التنمية وهي 43.3% من جملة المصروفات بمبلغ 462,298,520.195 د.ك .

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2015/2016

المذكرة الإيضاحية
مصرفات الباب الخامس

(المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية)

الباب الخامس :المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية :

يحمل الباب الخامس بالمصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية الداخلية والخارجية وهي مصروفات ذات طبيعة خاصة لا تدرج ضمن أي من أبواب الميزانية الأخرى وذلك لاعتبارات السياسة العامة وخدمة الأهداف العامة ويحتوي هذا الباب على ثلاثة مجموعات:

المجموعة الأولى : المصروفات المختلف

المجموعة الثانية : المدفوعات التحويلية الداخلية .

المجموعة الثالثة : المدفوعات التحويلية الخارجية .

وفيما يلي عرض تحليلي لمصروفات هذا الباب :

أولاً : تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الخامس – على
المستوى الإجمالي للباب (تابع جدول رقم 7) :-

اعتماد الميزانية .	8 670 039 330 000
الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام والتي لم تؤثر على ربط الميزانية .	000 000 000 000
الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	186 597 813 000
الاعتمادات الإضافية المأخوذة من المال الاحتياطي العام .	150 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	8 820 039 330 000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	8 490 063 777 215
الوفورات بنسبة 3.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	329 975 552 785

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة المالية – إدارة الحسابات العامة قد خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الخامس بنسبة 55.2% من إجمالي اعتماد الميزانية بعد التعديل للباب .

وقد كانت أعلى نسبة تنفيذ للميزانية بالباب الخامس
(بنسبة 100.0 %) لكل من :
- مخصصات رئيس الدولة .
- وزارة الداخلية .

وفيما يلي أهم أسباب الوفر في هذا الباب بصفة عامة :

- ترشيد الإنفاق وضغط المصروفات وتطبيق السياسة العامة للدولة .
- عدم تنفيذ بعض البرامج التدريبية الداخلية و الخارجية .
- تطبيق اللوائح والضوابط المنظمة للمهام الرسمية .
- عدم انعقاد مؤتمرات كثيرة .

ثانيا : تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الخامس – على مستوى المجموعات والبنود (تابع جدول رقم 8) :-

المجموعة الأولى - المصروفات المختلفة :

تختص هذه المجموعة بالمصروفات المختلفة والتي لا تندرج ضمن التقسيم النمطي للأبواب الأخرى فهي مصروفات إجمالية متفرقة تبعا لظروف خاصة تملئها اعتبارات السياسة العامة والصالح العام .

اعتماد الميزانية .	1 932 428 700 000
التعديل .	155 585 640 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 088 014 340 000
المصروفات الفعلية بنسبة 97.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 23.9% من جملة مصروفات الباب .	2 027 056 729 984
الوفر بنسبة 2.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 18.5% من جملة وفورات الباب .	60 957 610 016

وقد خصص لبند 2- وزارة الدفاع أكبر اعتماد بنسبة 66.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل للمجموعة حيث يحمل على هذا البند بمرتبات العسكريين والمصروفات المتعلقة بعقود المعدات العسكرية وتنفيذ المشاريع الدفاعية عن البلاد بالإضافة إلى المخصصات البعثات العسكرية والدراسات برامج الشؤون العسكرية بوزارة الدفاع ويشمل جميع أبواب المصروفات .

وقد تركز الوفر في البنود التالية :

بند 2- وزارة الدفاع :

يحمل هذا البند بمرتبات العسكريين والمصروفات المتعلقة بعقود المعدات العسكرية وتنفيذ المشاريع العسكرية وتنفيذ المشاريع الدفاعية عن البلاد ، بالإضافة إلى مخصصات البعثات العسكرية والدراسات التدريبية ومكافأة التجنيد الإلزامي ويقتصر هذا البند على برامج الشؤون العسكرية بوزارة الدفاع ويشمل جميع أبواب المصروفات .

اعتماد الميزانية .	1 234 785 000 000
التعديل .	150 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 384 785 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 16.0% من جملة مصروفات الباب .	1 359 172 942 616
الوفر بنسبة 1.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.8% من جملة وفورات الباب .	25 612 057 384

بند 8- بعثات :

يحمل هذا البند بنوعين من البعثات، بعثات خاصة بالموظفين و أخرى بالطلبة.

اعتماد الميزانية .	276 220 000 000
التعديل .	6 464 979 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	282 684 979 000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.1% من جملة مصروفات الباب .	261 590 427 272
الوفر بنسبة 7.5 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.4% من جملة وفورات الباب .	21 094 551 728

المجموعة الثانية - المدفوعات التحويلية الداخلية :

تحمل هذه المجموعة بالمصروفات التي يتم دفعها من قبل الحكومة دون عائد أو مقابل من السلع أو الخدمات وهذه المصروفات لا تدرج ضمن المنتج النهائي وتشمل تحويلات للأفراد ودعم المؤسسات الأهلية وإعانات عامة وتحويلات لهيئات ومؤسسات عامة بالإضافة إلى تعويض الأنشطة الخاصة والشركات .

اعتماد الميزانية .	6 107 951 700 000
التعديل .	(37 770 772 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	6 070 180 928 000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 68.6% من جملة مصروفات الباب .	5 823 733 398 996
الوفر بنسبة 4.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 74.7% من جملة وفورات الباب .	246 447 529 004

وقد خصص لبند 4- تحويلات لهيئات ومؤسسات عامة أكبر اعتماد 66.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل للمجموعة الثانية حيث يحمل على هذا البند بالدعم المقدم من الحكومة للمؤسسات العامة التي لها ميزانيات مستقلة أو ملحقة بموجب قانون إنشائها .

وقد تركز الوفر في البنود التالية :

بند 1- تحويلات للأفراد :

يحمل هذا البند بالمدفوعات التحويلية الداخلية للأفراد سواء كانوا عاملين بالدولة أو من غير العاملين بالدولة و تصرف هذه المبالغ نتيجة لحالات معينة

اعتماد الميزانية .	587 346 000 000
التعديل .	25 214 342 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	612 560 342 000
المصروفات الفعلية بنسبة 85.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.2% من جملة مصروفات الباب .	524 137 429 121
الوفر بنسبة 14.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 26.8% من جملة وفورات الباب .	88 422 912 879

بند 3- اعانات عامة :

يقصد بها المدفوعات التحويلية المقدمة كإعانة دون مقابل و يمتد أثرها إلى جميع المواطنين باختلاف فئاتهم حيث لا تقتصر الإعانة على فئة معينة من المجتمع.

اعتماد الميزانية .	720 247 000 000
التعديل .	(95 460 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	720 151 540 000
المصروفات الفعلية بنسبة 88.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.5% من جملة مصروفات الباب .	635 601 113 655
الوفر بنسبة 11.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 25.6% من جملة وفورات الباب .	84 550 426 345

المجموعة الثالثة - المدفوعات التحويلية الخارجية :

تحمل هذه المجموعة بالمدفوعات التي يتم دفعها للخارج كمساعدات أو إعانات للدول العربية والصديقة بهدف مساعدة هذه الدول من الناحية الاقتصادية أو الاجتماعية وكذلك تشمل هذه المجموعة مخصصات الاشتراك في الهيئات والمنظمات الدولية ونفقات علاج المواطنين بالخارج .

اعتماد الميزانية .	629 658 930	000
التعديل .	32 185 132	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	661 844 062	000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.5% من جملة مصروفات الباب .	639 273 648	235
الوفر بنسبة 3.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.8% من جملة وفورات الباب .	22 570 413	765
وقد خصص لبند 3- الإعانات الخارجية أكبر اعتماد بنسبة 65.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل للمجموعة .		

وقد تركز الوفر في البنود التالية :

بند 1- الخدمات الصحية :

يحمل هذا البند بنفقات علاج المواطنين والطلبة المبعوثين
بالخارج .

اعتماد الميزانية .

184 782 430 000

التعديل .

1 400 000 000

اعتماد الميزانية بعد التعديل .

186 182 430 000

المصروفات الفعلية بنسبة 88.1% من اعتماد الميزانية بعد
التعديل وبنسبة 1.9% من جملة مصروفات الباب .

163 972 655 867

الوفر بنسبة 11.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة
6.7% من جملة وفورات الباب .

22 209 774 133

ثانياً: تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الخامس - على مستوى الوظائف (جدول تابع 9) :-

(1) الخدمات العامة:

اعتماد الميزانية .	1 657 251 330 000
التعديل .	30 707 892 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 687 959 222 000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.3% من جملة مصروفات الباب .	1 635 242 715 402
الوفر بنسبة 3.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 16.0% من جملة وفورات الباب .	52 716 506 598

(2) الدفاع:

اعتماد الميزانية .	1 238 729 000 000
التعديل .	150 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 388 729 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 16.1% من جملة مصروفات الباب .	1 362 967 204 221
الوفر بنسبة 1.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.8% من جملة وفورات الباب .	25 761 795 779

(3) الخدمات الاجتماعية :

اعتماد الميزانية .	4 385 796 000 000
التعديل .	(87 498 354 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4 298 297 646 000
المصروفات الفعلية بنسبة 94.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 47.9% من جملة مصروفات الباب .	4 069 568 052 896
الوفر بنسبة 5.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 69.3% من جملة وفورات الباب .	228 729 593 104

(4) خدمات المجتمع :

اعتماد الميزانية .	749 272 200 000
التعديل .	(6 887 400 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	742 384 800 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.6% من جملة مصروفات الباب .	732 408 216 411
الوفر بنسبة 1.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.0% من جملة وفورات الباب .	9 976 583 589

(5) الخدمات الاقتصادية :

اعتماد الميزانية .	491 175 000 000
التعديل .	95 460 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	491 270 460 000
المصروفات الفعلية بنسبة 97.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.6% من جملة مصروفات الباب .	478 959 930 600
الوفر بنسبة 2.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.7% من جملة وفورات الباب .	12 310 529 400

(6) أخرى غير مصنفة :

اعتماد الميزانية .	147 815 800 000
التعديل .	63 582 402 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	211 398 202 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.5% من جملة مصروفات الباب .	210 917 657 685
الوفر	480 544 315

ومن ذلك نلاحظ أن وظيفة 3- الخدمات الاجتماعية قد تمتعت بأكبر الوظائف إنفاقا حيث بلغ 4,069,568,052.896 د.ك بنسبة 47.9% من إجمالي مصروفات الباب ، كما أن وظيفة فرعية 3- تكافل اجتماعي والشؤون الاجتماعية فهي أكبر الوظائف إنفاقاً من الوظيفة الرئيسية المختارة حيث 2,878,146,061.837 بنسبة 33.9% من إجمالي مصروفات الباب . كما حققت الوظيفة 3- الخدمات الاجتماعية أعلى نسبة وفر من الاعتماد بعد التعديل من بين جميع الوظائف بنسبة 5.3%.

ثالثا: تعديلات الميزانية :

أ- الاعتماد التكميلي العام :

يحمل بأية التزامات طارئة من ميزانيات الوزارات أو الإدارات الحكومية خلال السنة المالية ولتغطية بعض أوجه الصرف الضرورية .

اعتماد الميزانية .

000 000 000 000

المنقول للوزارات والإدارات الحكومية والذي لا يؤثر على اعتماد الميزانية .

000 000 000 000

ب - الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية :

إجمالي المنقول من وإلى البنود في حدود اعتماد الباب وذلك لتغطية العجز في بعض البنود طبقاً للصرف الفعلي : 186 597 813 000

ويتم النقل بين البنود في حدود اعتماد الباب ويتم النقل بين بنود مجموعات هذا الباب دون تأثير على جملة اعتمادات الميزانية المخصص له إلا أنه في الوقت نفسه يعتبر خروج خطة الميزانية الموضوعية لبنود هذا الباب والتي يكون سببها الظروف الطارئة التي قد تطرأ على هذه الخطة .

وفيما يلي الجهات التي قامت بإجراء أكبر حركة مناقلات بين بنودها :

وزارة المالية - الحسابات العامة بنسبة 61.3% من إجمالي الاعتمادات المنقولة . 114 379 808 000

وزارة التعليم العالي بنسبة 22.9% من إجمالي الاعتمادات المنقولة . 42 752 310 000

ديوان الخدمة المدنية بنسبة 7.4% من إجمالي الاعتمادات المنقولة . 13 768 735 000

وزارة الصحة العامة بنسبة 1.8% من إجمالي الاعتمادات المنقولة . 3 336 500 000

وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية .

رابعاً: المصروفات النقدية والقيدية للباب الخامس
المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية
(جدول تابع رقم 13) :-

<u>إجمالي المصروفات الفعلية للباب الخامس موزعة كالاتي:</u>	215	8 490 063 777
مصروفات نقدية بنسبة 88.0% من جملة المصروفات الفعلية للباب الخامس.	730	7 468 001 282
مصروفات قيديه بنسبة 12.0% من جملة المصروفات الفعلية للباب الخامس.	485	1 022 062 494

وقد لوحظ أن أكبر نسبة مصروفات قيدية بالمقارنة مع جملة المصروفات القيدية على مستوى وزارات وإدارات الدولة ظهرت في وزارة المالية – الحسابات العامة بنسبة 57.3% من إجمالي المصروفات القيدية وبنسبة 6.9% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 12.1% من جملة مصروفات وزارة المالية – الحسابات العامة .

تحليل الاعتمادات و المصروفات لخطه التنمية :
(جدول تابع رقم 10) :-

الباب الخامس – المصروفات المختلفة والمدفوعات
التحويلية

اعتماد الميزانية .	20 516 880 000
التعديل .	(2 898 646 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	17 618 234 000
المصروفات الفعلية بنسبة 37.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	6 586 285 248
الوفر المحقق بنسبة 62.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	11 031 948 752

وقد كانت وزارة الاوقاف و الشؤون الاسلامية أعلى نسبة لمصروفات خطه التنمية وهي 82.0 % من جملة المصروفات بمبلغ 5,401,040.753 د.ك.

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2016/2015

المذكرة الإيضاحية

الحسابات الخارجة عن أبواب الميزانية

- 1- حسابات التسوية
- 2- الحسابات الجارية
- 3- الحسابات النظامية

الباب الأول: حسابات التسوية:

تتمثل حسابات التسوية في مقبوضات ومدفوعات لا يمكن قيدها لحساب الإيرادات أو خصمها على حساب المصروفات، أما لكون هذه المبالغ لا تؤثر على حساب الإيرادات والمصروفات وليس لها علاقة بها نظراً لطبيعتها أو تتطلب استيفاء إجراءات ومستندات خاصة قبل قيدها لحساب الإيرادات أو خصمها على حساب المصروفات.

وفي هذه الحالات تثبت لحسابات أو على حسابات وسيطة مؤقتة هي حسابات التسوية.

وفيما يلي عرضاً تحليلياً لأرصدة حسابات التسوية في 2016/3/31.

فلس دينار

الباب الأول: حسابات التسوية:

وفيما يلي تحليل أرصدة حسابات التسوية في 2016/3/31:

رصيد الأمانات	4	311	839	799	156
رصيد العهد	3	822	156	761	069
رصيد حسابات التسوية في 2016/3/31 (دائن)		489	683	038	087

هذا وتنقسم حسابات التسوية إلى مجموعتين يندرج تحت كل منها من البنود على النحو التالي:

المجموعة الأولى - الأمانات

وقد ظهر رصيد هذه المجموعة كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	4	311	839	799	156
الرصيد في 2015/3/31	3	705	733	977	664
زيادة بنسبة 16.4% من الرصيد في 2015/3/31		606	105	821	492

اتضح من خلال مبالغ البنود انه هناك زيادة في بنود المجموعة

وهي كالتالي:

بند1- تأمينات .

بند2- مرتجع مرتبات .

بند5- مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية .

بند7- مبالغ محصله لحساب جهات أخرى .

وهناك نقص تركز في :

- بند3- خصميات من المرتبات لحساب جهات أخرى .
- بند4- مقبوضات تحت تسويتها لإيرادات الميزانية .
- بند6- مبالغ تحت التسويه ..

وفيما يلي عرض لبنود هذه المجموعة:

بند 1- التأمينات:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	684	269	663	75
الرصيد في 2015/3/31	353	748	598	74
زيادة بنسبة 1.4% من الرصيد في 2015/3/31	331	521	064	1

زيادة تركزت في:

الإدارة العامة للجمارك - وزارة المواصلات - وزارة الكهرباء والماء.

بند 2- مرتجع مرتبات :

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	370	491	109	292
الرصيد في 2015/3/31	239	736	288	287
زيادة بنسبة 1.7% من الرصيد في 2015/3/31	131	755	820	4

زيادة تركز في:

وزارة الخارجية - وزاره التربيه - وزارة الكهرباء والماء.

بند 3- خصميات من المرتبات لحساب جهات أخرى:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	18 648 345 291
الرصيد في 2015/3/31	19 092 978 102
نقص بنسبة (2.3) % من الرصيد في 2015/3/31	(444 632 811)

نقص تركز في:

الديوان الاميري - المجلس الأعلى للتخطيط و التنمية - الإدارة المركزية للإحصاء.

بند 4- مقبوضات تحت تسويتها لإيرادات الميزانية:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	55 347 393 778
الرصيد في 2015/3/31	55 956 740 133
نقص بنسبة (1.1) % من الرصيد في 2015/3/31	(609 346 355)

نقص تركز في:

مجلس الوزراء (إدارة الفتوى) - ديوان الخدمة المدنية - وزارة النفط .

بند 5- مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	2	568	772	956	947
الرصيد في 2015/3/31	1	855	403	293	056
زيادة بنسبة 38.4% من الرصيد في 2015/3/31		713	369	663	891

زيادة تركز في :

وزارة المالية(الحسابات العامة)- وزارة الدفاع - وزارة الكهرباء والماء.

وفيما يلي تحليل لهذا البند على مستوى الأبواب:

الباب الأول - المرتبات:

الرصيد في 2016/3/31	24	470	936	591
الرصيد في 2015/3/31	12	105	964	798
زيادة بنسبة 102.1% من الرصيد في 2015/3/31	12	364	971	793

الباب الثاني - المستلزمات السلعية والخدمات:

الرصيد في 2016/3/31	618	325	224	284
الرصيد في 2015/3/31	520	024	742	921
زيادة بنسبة 18.9% من الرصيد في 2015/3/31	98	300	481	363

الباب الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات:

الرصيد في 2016/3/31	103	725	583	280
الرصيد في 2015/3/31	79	757	897	415
زيادة بنسبة 30.1% من الرصيد في 2015/3/31	23	967	685	865

الباب الرابع - المشاريع الإنشائية والصيانة والإستثمارات العامة:

الرصيد في 2016/3/31	734	230	086	942
الرصيد في 2015/3/31	480	961	572	869
زيادة بنسبة 52.7% من الرصيد في 2015/3/31	253	268	514	073

الباب الخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية:

الرصيد في 2016/3/31	1	088	021	125	850
الرصيد في 2015/3/31	762	553	115	053	

325 468 010 797 زيادة بنسبة 42.7 % من الرصيد في 2015/3/31

فلس دينار

بند 6-مبالغ تحت التسوية:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31 1 290 712 738 217

الرصيد في 2015/3/31 1 404 194 081 879

نقص بنسبة (8.1) % من الرصيد في 2015/3/31 (113 481 343 662)

نقص تركز في:

ديوان المحاسبة - مجلس الوزراء (إدارة الفتوى و التشريع) -
وزارة التعليم العالي.

ويمثل الرصيد في 2016/3/31:

مبالغ تخص بعض الجهات الحكومية والأشخاص والشركات، لم
يتم صرفها لعدم اكتمال المستندات الخاصة بها

بند 7-مبالغ محصلة لحساب جهات أخرى

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31 10 585 603 869

الرصيد في 2015/3/31 9 199 399 902

زيادة بنسبة 15.1% من الرصيد في 2015/3/31 1 386 203 967

زيادة تركزت في:

وزارة الخارجية - وزارة المالية (الحسابات العامة للجمارك) -
وزارة الكهرباء والماء

المجموعة الثانية - العهد:

وقد ظهر رصيد هذه المجموعة كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	3	822	156	761	069
الرصيد في 2015/3/31	2	860	457	546	974
زيادة بنسبة 33.6% من الرصيد في 2015/3/31		961	699	214	095

زيادة تركزت في:

بند1- مصروفات تحت تسويتها على أنواع بنود مصروفات
الميزانية.

بند3- دفعات واعتمادات نقدية في الخارج.

بند5- مبالغ تحت التسوية / عهد .

بند7- دفعات عن اعتمادات مستنديه .

نقص تركز في:

بند2- العهد النقدية الشخصية.

بند4- مبالغ تحت التحصيل .

بند6- دفعات نقدية داخلية

فلس دينار

وفيما يلي عرض لبنود هذه المجموعة:

بند 1- مصروفات تحت تسويتها على أنواع بنود مصروفات الميزانية:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	892	793	250	951
الرصيد في 2015/3/31	619	946	963	694
زيادة بنسبة 36.9% من الرصيد في 2015/3/31	273	847	286	256

زيادة تركزت في:

وزارة الدفاع - وزارة الصحة العامة - وزارة الكهرباء و الماء.

بند 2- العهد النقدية الشخصية :

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	274	073	128
الرصيد في 2015/3/31	466	754	340
نقص بنسبة (62.4) % من الرصيد في 2015/3/31	(192)	681	212

نقص تركز في:

الإدارة المركزية للإحصاء - وزارة التعليم العالي - وزارة النفط.

بند 3- دفعات واعتمادات نقدية في الخارج :

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	484	809	173	496	1
الرصيد في 2015/3/31	108	055	816	906	
زيادة بنسبة 65.0% من الرصيد في 2015/3/31	376	754	357	589	

زيادة تركزت في:

وزارة الخارجية - وزارة الصحة العامة - وزارة التعليم العالي.

بند 4- مبالغ تحت التحصيل

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	258	105	265	761	
الرصيد في 2015/3/31	640	038	111	858	
نقص بنسبة (11.3) % من الرصيد في 2015/3/31	(382)	933	845	96	

نقص تركز في:

مجلس الوزراء (الامانه العامة) - الإدارة المركزية للإحصاء -
المجلس الوطني للثقافة و الفنون .

بند 5- مبالغ تحت التسوية

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	370 976 997 958
الرصيد في 2015/3/31	320 654 860 056
زيادة بنسبة 15.7% من الرصيد في 2015/3/31	50 322 137 902

زيادة تركزت في:

الإدارة المركزية للإحصاء - وزارة المالية (الإدارة العامة) -
الإدارة العامة للطيران المدني.

بند 6- دفعات واعتمادات نقدية في الداخل :

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	451 807 575
الرصيد في 2015/3/31	1 974 301 192
نقص بنسبة (77.1) % من الرصيد في 2015/3/31	(1 522 493 617)

نقص تركز في:

وزارة الخارجية.

بند 7- دفعات عن اعتمادات مستنديه

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2016/3/31	241 910 173 628
الرصيد في 2015/3/31	77 596 590 893
زيادة بنسبة 211.8% من الرصيد في 2015/3/31	164 313 582 735

زيادة تركزت في:

الحرس الوطني - وزارة الدفاع.

تمهيد:

الباب الثاني: الحسابات الجارية:

و يشمل هذا الباب على الحسابات التي تمثل التدفقات النقدية، ويتكون من مجموعة واحدة وهي الحسابات الجارية التي يندرج تحتها عدد من البنود:

- : بنك الكويت المركزي.
- : النقدية في الصندوق.
- : جاري المالية.
- : بنوك أخرى محلية.
- : بنوك أخرى أجنبية.
- : الطوابع الإلكترونية – الجهات الحكومية .
- : الطوابع الإلكترونية – الحسابات العامة .

حسابات الخزانة العامة :-

- : جاري الاستثمار.
- : جاري سلف الوزارات.
- : حساب الخزينة الموحد.

وفيما يلي بيان تحليلي لبنود الحسابات الجارية طبقا لما هو وارد بجدول حرف (هـ)

وجداول رقم (18)

الباب الثاني : الحسابات الجارية :

مجموعة 1 - الحسابات الجارية :

بند 2،3،4،5 بنك الكويت المركزي .

حسابات الوزارات والإدارات الحكومية ببنك الكويت المركزي:

رصيد بنك الكويت المركزي من واقع شهادات البنك في
2016/3/31. 26 641 395 467

الرصيد الدفترى لبنك الكويت المركزي في 2016/3/31 الفرق
عبارة عن: (461 029 899 266)

■ إيداعات بعد 2016/3/31 وتخص السنة المالية
2016/2015.

■ شيكات لم يتقدم أصحابها للصرف حتى نهاية السنة المالية
2016/2015 ومسجلة بالدفاتر ولم تظهر بكشف حساب
البنك.

بند 6 - النقدية في الصندوق :

رصيد النقدية بالصندوق في الوزارات والإدارات الحكومية على النحو التالي:

رصيد الصندوق من واقع الجرد الفعلي في 2016/3/31	255 489 073
رصيد الصندوق الدفترى في 2016/3/31.	39 536 596

الفرق عبارة عن:

▪ مبالغ تم توريدها للصندوق بعد 2016/3/31 وتخص السنة المالية 2016/2015.

▪ مبالغ مصروفة من الصندوق بعد 2016/3/31 وتخص السنة المالية 2016/2015.

بعد إجراء التسويات لكل من وزارة وإدارة نجد أن رصيد الصندوق من واقع الجرد الفعلي يتطابق مع الرصيد الدفترى .

بند 7 - جاري المالية

فيما يلي بيان برصيد جاري المالية (بعد الإقفال) لدى الوزارات والإدارات الحكومية :

الرقم	الجهة	المبلغ
110	الديوان الأميري	140,485,847
120	ديوان المحاسبة	3,817,605
131	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	-2,371,502
132	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	2,834,149
140	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	2,399,324
141	الإدارة المركزية للإحصاء	1,156,779
150	ديوان الخدمة المدنية	9,598,159
160	وزارة الخارجية	-261,991,386
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	181,803,897
172	وزارة المالية - الحسابات العامة	447,020,505
173	الإدارة العامة للجمارك	2,550,227
180	وزارة التجارة والصناعة	138,645,534
190	وزارة العدل	38,610,730
200	وزارة الداخلية	65,716,623
210	وزارة الدفاع	-250,977,877
220	الحرس الوطني	-12,540,228
230	وزارة التربية	177,857,575
240	وزارة التعليم العالي	-175,451,817
250	وزارة الصحة العامة	-536,579,449
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	16,416,083
270	وزارة الإعلام	38,856,349
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	18,353,556
282	الأمانة العامة للأوقاف	498,483
300	وزارة المواصـلات	17,213,754
320	وزارة الأشغال العامة	167,562,694
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	4,087,954
341	وزارة النفط	86,605,187
342	وزارة الكهرباء والماء	594,807,416
510	الإدارة العامة للطيران المدني	10,485,329
	الجملة	927,471,508
		826

ونلاحظ أن الرصيد يتطابق مع رصيد حسابات التسوية (الأمانات والعهد) بالإضافة الى الرصيد الدفترى للنقدية بالصندوق والبنك المركزي والبنوك المحلية والأجنبية والطابع الالكترونية للجهات الحكومية والحسابات العامة.

رصيد حسابات التسوية في 2016/3/31 (دائن) .	489 683 038 087
رصيد النقدية في البنوك والصندوق في 2016/3/31 (دائن) .	437 788 470 739
إجمالي الرصيد في 2016/3/31 وهو مطابق لرصيد جاري المالية بعد الإقفال.	927 471 508 826

بند 10 - بنوك أخرى محلية :

ظهر الرصيد الدفترى لهذا الحساب في 2016/3/31 كما يلي:

الرصيد من واقع شهادات البنوك .	1 230 065 430
الرصيد الدفترى وهو يخص:	23 113 842 928

د.ك	1.980	وزارة المالية-الادارة العامة
د.ك	152, 476.698	وزارة العدل
د.ك	19,479.965	وزارة الداخلية
د.ك	147,862.187	وزارة التربية
د.ك	21,862,487.039	وزارة الصحة العامة
د.ك	3,360.000	وزارة الاعلام
د.ك	112,688.632	وزارة الاوقاف والشئون الإسلامية
د.ك	815,486.427	وزارة المواصلات

بند 11 - بنوك أخرى أجنبية :

ظهر الرصيد الدفترى لهذا الحساب في 2016/3/31 كما يلي:

الرصيد من واقع شهادات البنوك 42 676 997

الرصيد الدفترى وهو رصيد يخص كل من: 88 049 003

- مبيع وزارة الإعلام فيما يخص المجلات الدورية الصادرة عن هذه الوزارة قبل أحداث أغسطس 1990 بالجمهورية العراقية.
- وزارة الأوقاف والشئون الإسلامية

❖ حسابات الخزنة العامة:

بند 8 - جاري الاستثمار :

ظهر الرصيد الدفترى لهذا الحساب في 2016/3/31 (دائنا). (4 289 329 557 016)

بند 9 - جاري سلف الوزارات :-

الرصيد وقد ظهر رصيد هذا الحساب في 2016/3/31 (مدين) 106 658 100 732 648

بند 12 - حساب الخزينة الموحد:

ظهر الرصيد الدفترى لهذا الحساب في 2016/3/31 (دائنا). (1 059 002 484 492)

تمهيد :

الباب الثالث : الحسابات النظامية :

تتمثل الحسابات النظامية في الباب الثالث من الحسابات الخارجة عن أبواب الميزانية وهي قيود دفترية الهدف منها المتابعة والرقابة وليس لها تأثير مباشر على الإيرادات والمصروفات أو المقبوضات والمدفوعات وإنما ينحصر تأثيرها عن طريق القيود المحاسبية التي تصاحب إجراءاتها.

ويلجأ إلى القيد إليها أو عليها بنفس القيمة عند الحاجة لمتابعة تطورات قبض أية مستحقات أو دفع أية التزامات خلال مده من الزمن .

وفيما يلي بنود الحسابات النظامية طبقا لما هو وارد بجدول حرف (و) وجدول رقم (19) .

بنود الباب الثالث - الحسابات النظامية:

- ديون مستحقة للحكومة
 - مطلوبات الحكومة
- ويستخدم هذان الحسابان كطرف قيد لحسابات الحكومة والديون المستحقة لها بحيث يجعل البند الأول مدينا والبند الثاني دائنا بنفس القيمة وذلك لتسوية الآتي: -
- قيمة أموال مستحقة للحكومة مقابل خدمات تقوم بها بعض الجهات الحكومية للأفراد أو الهيئات والمؤسسات.
- الديون المستحقة على الموظفين نتيجة الصرف بالخطأ أو مطلوبات عليهم سبق خصمها من المصروفات.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد ديون مستحقة للحكومة في 2016/3/31	602	1 026	939	687
رصيد ديون مستحقة للحكومة في 2015/3/31	013	1 034	794	644
نقص بنسبة (0.8) % عن الرصيد في 2015/3/31	(411)	(7 854	956	

النقص في الجهات التالية:

ديوان المحاسبة	(617	119	)
مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	(11	116	900)
وزارة المالية - الإدارة العامة	(1 054	216	434)
وزارة المالية - الحسابات العامة	(1 229	062	476)
وزارة التجارة والصناعة	(358	787	239)
وزارة النفط	(232	926	177 303)
الإدارة العامة للطيران المدني	(1	975	304 738)

الزيادة في الجهات التالية:

الديوان الأميري	21	599	413
مجلس الوزراء – الأمانة العامة	14	979	177
المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	3	608	970
الإدارة المركزية للإحصاء	20	026	343
ديوان الخدمة المدنية	702	342	434
وزارة الخارجية	13	252	469
الإدارة العامة للجمارك	143	503	825
وزارة العدل	22	406	369
وزارة الداخلية	10	824	783
وزارة الدفاع	22	111	511
الحرس الوطني	40	323	455
وزارة التربية	1	313	138
وزارة التعليم العالي	3	902	228
وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	3	144	467
وزارة الصحة العامة	79	738	878
وزارة المواصلات	4	722	033
		198	

وزارة الإعلام	226 010	786
وزارة الأوقاف والشئون الإسلامية	129 547	198
وزارة الأشغال العامة	2 006 775	879
وزارة الكهرباء والماء	36 599 462	052
المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	3 701	129

● ديون مستحقة على الحكومة

● مطلوبات على الحكومة

يستخدم هذان الحسابان كطرفي قيد للمبالغ المستحقة للغير على الحكومة حيث يكون الأول مدينا بها والثاني دائنا بنفس القيمة.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد ديون مستحقة على الحكومة في 2016/3/31	244 596 191	218
رصيد ديون مستحقة على الحكومة في 2015/3/31	181 197 581	495
زيادة بنسبة 35.0% عن الرصيد في 2015/3/31	63 398 609	723

الزيادة في الجهات التالية:

الديوان الأميري	776	496
ديوان المحاسبة	31 915	219
مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	1 857	090
ديوان الخدمة المدنية	328 912	614
وزارة المالية - الإدارة العامة	328 864	147
الإدارة العامة للجمارك	788 428	543
وزارة العدل	3 777 584	160

فلس دينار

وزارة الداخلية	2 621 806	612
الحرس الوطني	1 166 987	920
وزارة التربية	4 745 740	540
وزارة التعليم العالي	3 447 019	528
وزارة الصحة العامة	24 332 004	821
وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	1 501 947	537
وزارة المواصلات	1 677 572	824
المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	9 267	314
وزارة الكهرباء والماء	19 867 501	591
الأمانة العامة للأوقاف	686	631
وزارة الاعلام	58 108	787

وذلك نتيجة لزيادة المبالغ المستحقة لبعض الشركات والموظفين والتي مضى عليها المدة القانونية.

النقص في الجهات التالية:

مجلس الوزراء – الأمانة العامة	(43 812 083)
المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	(39 128 349)
وزارة الدفاع	(869 704 907)
وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	(38 322 169)
وزارة الأشغال العامة	(297 405 143)

• عهد الطوابع المالية

• الطوابع المالية

ينقسم البند الأول إلى النوعين التاليين:

نوع 001 عهدة الطوابع الرئيسية:

يستخدم هذا النوع عند استلام الوزارة أو الإدارة الحكومية طوابع مالية من وزارة المالية.

نوع 002 عهدة الطوابع الفرعية:

يستخدم هذا النوع في حالة قيام الوزارة أو الإدارة الحكومية بتسليم عهدة طوابع لأحد الأطراف المعنية التابعة للوزارة أو الإدارة. وعند البيع من عهدة الطوابع الرئيسية أو الفرعية تخفض قيمتها بما تم بيعه.

الطوابع المالية:

يستخدم هذا البند عند استلام الوزارة أو الإدارة الحكومية طوابع مالية من وزارة المالية. ويخفض هذا البند بقيمة الطوابع المباعة سواء من العهدة الرئيسية أو الفرعية.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد عهدة الطوابع المالية في 2016/3/31	500	238	447	2
رصيد عهدة الطوابع المالية في 2015/3/31	500	129	145	1
زيادة بنسبة 113.7 % عن الرصيد في 2015/3/31	000	109	302	1

الزيادة في الجهات التالية:

وزارة الدفاع	000	690		
وزارة الخارجية	000	460	334	1

النقص في الجهات التالية:

وزارة التعليم العالي (2 097 000)

وزارة الصحة العامة (30 943 500)

• بنك شيكات وخطابات ضمان

• تأمينات شيكات وخطابات ضمان

يستخدم هذان الحسابان لمراقبة الشيكات والخطابات المقدمة من المقاولين والموردين لضمان تنفيذ الأعمال الموكلة لهم مثل تأمينات المناقصات بالإضافة إلى خطابات الضمان والشيكات المقدمة من التجار لضمان الرخص الجمركية.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد بنك شيكات خطابات ضمان في 2016/3/31 2 882 479 644 601

رصيد بنك شيكات خطابات ضمان في 2015/3/31 2 676 331 958 136

زيادة بنسبة 7.7% عن الرصيد في 2015/3/31 206 147 686 465

الزيادة في الجهات التالية:

الديوان الأميري 39 706 008 595

مجلس الوزراء – الامانة العامة 6 157 703 428

ديوان المحاسبة 418 378 920

المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية 56 927 800

فلس دينار

الإدارة المركزية للإحصاء	113	225	302	
وزارة الخارجية	65	746	880	
الادارة العامة للجمارك	8	672	134	
وزارة العدل	861	098	695	
وزارة الداخلية	27	556	872	434
وزارة الدفاع	76	275	171	808
الحرس الوطني	15	152	604	997
وزارة التربية	3	897	484	510
وزارة الصحة العامة	4	078	593	914
وزارة الاعلام	775	324	793	
وزارة المواصلات	3	543	750	114
وزارة الاشغال العامة	20	964	618	798
المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	93	736	116	
وزارة الكهرباء والماء	17	964	968	020

النقص في الجهات التالية:

مجلس الوزراء – إدارة الفتوى والتشريع	(104	375	500)
ديوان الخدمة المدنية	(803	440	516)

وزارة المالية – الإدارة العامة	(7 250 538 639)
وزارة المالية – الحسابات العامة	(140 960 000)
وزارة التجارة والصناعة	(97 406 300)
وزارة التعليم العالي	(23 504 474)
وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	(734 605 490)
وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	(807 837 079)
الأمانة العامة للأوقاف	(22 047 000)
وزارة النفط	(17 347 200)
الإدارة العامة للطيران المدني	(1 541 138 595)

- عهدة الطوابع البريدية
- الطوابع البريدية

يستخدم هذان الحسابان لدى وزارة المواصلات -إدارة البريد
لإثبات قيمة الطوابع البريدية والرقابة على تداولها
فيما بين الخزينة الرئيسية والمكاتب الفرعية.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد عهدة الطوابع البريدية في 2016/3/31	4 881 522 481
رصيد عهدة الطوابع البريدية في 2015/3/31	5 019 548 241
نقص بنسبة (2.7) % عن الرصيد في 2015/3/31	(138 025 760)

النقص في الجهات التالية:

وزاره المواصلات

(138 522 825)

الزيادة في الجهات التالية:

وزاره العدل

497 065

• عهدة الطوابع المالية العامة

• الطوابع المالية العامة

يستخدم هذان الحسابان لتنظيم عملية الطوابع المالية فيما بين وزارة المالية والجهات الحكومية الأخرى وذلك عن طريق تسليم الأخيرة الطوابع المالية كعهدة لديها ويتم توريد حصيلة البيع لوزارة المالية باستثناء الجهات الملحقة حيث تعتبر حصيلة بيع الطوابع المالية إيرادات لتلك الجهات.

ويجعل الحساب الأول مدينا بقيمة الطوابع المالية - التي تستلمها وزارة المالية وينقسم البند الأول إلى أنواع وأنواع فرعية حيث يثبت عليه قيمة الطوابع المالية المتوفرة لدى إدارة الحسابات العامة بوزارة المالية وما تم تسليمه للجهات المختلفة من تلك العهدة (بنك الكويت المركزي بنوك محلية، الجهات الحكومية) - ويكون الحساب الثاني دائنا بها .

رصيد عهدة الطوابع المالية العامة في 2016/3/31

302 890 752 500

رصيد عهدة الطوابع المالية العامة في 2015/3/31

391 686 379 500

نقص بنسبة (22.7)% عن الرصيد في 2015/3/31

(88 795 627 000)

النقص في الجهات التالية :

وزارة المالية - الحسابات العامة

(90 941 682 500)

وزارة التعليم العالي

(2 097 500)

شركة الصحة العامة

(209 822 000)

الزيادة في الجهات التالية:

وزارة الخارجية	2	357	885	000
وزارة الدفاع		90	000	

• اعتمادات مستنديه تحت التنفيذ

• موردين عن اعتمادات مستنديه

يستخدم هذان الحسابان لمتابعة الاعتمادات المستنديه التي يتم فتحها فيجعل الأول مدينا والثاني دائنا بقيمة الاعتماد وعند وصول أي شحنة من الاعتماد يجعل الأول دائنا والثاني مدينا بقيمة الشحنة.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد الاعتمادات المستنديه تحت التنفيذ في 2016/3/31	1	800	459	454
رصيد الاعتمادات المستنديه تحت التنفيذ في 2015/3/31	1	800	459	454

• مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداة

• مطلوبات خدمات وأعمال

يستخدم حساب مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداة كطرف قيد للمبالغ المستحقة للجهات الحكومية عن الخدمات والأعمال المؤداة للوزارات والجهات الحكومية الأخرى.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداه في 2016/3/31	67	580	190	642
رصيد مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداه في 2015/3/31	38	734	398	679
زيادة بنسبة 74.5% عن الرصيد في 2015/3/31	28	845	791	963

فلس دينار

الزيادة في الجهات التالية:

مجلس الوزراء – الأمانة العامة	47 147	042
وزارة المالية – الإدارة العامة	16 152	500
وزارة العدل	1 350	000
وزارة الصحة العامة	160 290	000
وزارة الدفاع	26 146	129
وزارة الكهرباء والماء	31 006 071	414
وزارة الاعلام	214 709	902

النقص في الجهات التالية:

مجلس الداخلية	(77 688	000)
وزارة المواصلات	(2 546 907	024)
وزارة الاشغال العامة	(1 480	000)

• بنك شيكات تحت التحصيل.

• شيكات مودعة تحت التحصيل.

يستخدم هذان الحسابان لإثبات قيمة الشيكات المستلمة بالجهات الحكومية والمرسلة للبنوك لتحصيلها وإيداعها بحسابات تلك الجهات في هذه البنوك وذلك بغرض متابعة عملية تحصيل تلك الشيكات والرقابة عليها.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد مبالغ بنك شيكات تحت التحصيل في 2016/3/31	52 117	300
رصيد مبالغ بنك شيكات تحت التحصيل في 2015/3/31	142 208	226
نقص بنسبة (63.3) % عن الرصيد في 2015/3/31	(90 090	926)

النقص في الجهات التالية:

وزارة الاعلام	(23 780)
الإدارة العامة للطيران المدني	(90 067 146)

• عهدة الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية

• الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية

يستخدم هذان الحسابان لدى وزارة المواصلات -إدارة البرق والهاتف وذلك لإثبات قيمة البطاقات الممغنطة الخاصة بالاتصالات الدولية وللمتابعة والرقابة على تداولها فيما بين الخزينة الرئيسية والمكاتب الفرعية وينقسم البند الأول إلى نوع رئيسي وآخر فرعي.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد عهدة الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية 2016/3/31	197 067 900
رصيد الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية 2015/3/31	211 163 840
نقص بنسبة (6.7)% عن الرصيد في 2015/3/31	(14 095 940)

نقص في الجهات التالية:

الديوان الأميري	(12 740 000)
ديوان المحاسبة	(320 940)
الحرس الوطني	(1 035 000)

- أملاك الدولة العقارية
- قيم أملاك الدولة العقارية

يستخدم هذان الحسابان لإثبات تقييم أملاك الدولة العقارية التي تم تخصيصها للجهة الحكومية بالامتلاك من قبل وزارة المالية أو أي جهة أخرى أو التي تم شرائها أو تقييمها لأول مرة أو لقيمة تكلفة إنشاء مباني مملوكة لكل جهة حكومية سواء داخل أو خارج دولة الكويت بالدينار الكويتي وكذلك لإثبات الزيادة أو النقص الناتج عن إعادة تقييم أملاك الدولة العقارية (الأراضي والمباني).

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد أملاك الدولة العقارية في 2016/3/31	785	675	692	735	11
رصيد أملاك الدولة العقارية في 2015/3/31	216	786	491	127	11
زيادة بنسبة 5.5% عن الرصيد في 2015/3/31	569	889	200	608	

الزيادة في الجهات التالية:

الديوان الاميري	000	428	788	285	1
مجلس الوزراء – الأمانة العامة	000	000	450	18	
وزارة العدل	000	801	200	34	
الحرس الوطني	000	000	376	40	
وزارة الصحة العامة	000	689	470	394	
وزارة الأوقاف والشئون الإسلامية	000	940	377	131	

النقص في الجهات التالية:

وزارة الأشغال العامة	(431)	968	462	296	(1)
----------------------	-------	-----	-----	-----	-----

- إهلاك أملاك الدولة العقارية
- متراكم إهلاك أملاك الدولة العقارية

يستخدم هذان الحسابان لإثبات قيم الإهلاك السنوي للمباني.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد إهلاك أملاك الدولة العقارية في 2016/3/31	102 732 894	829
رصيد متراكم إهلاك أملاك الدولة العقارية في 2015/3/31	134 116 945	031
نقص بنسبة (23.4)% عن الرصيد في 2015/3/31	(31 384 050	202)

نقص في الجهات التالية:

الديوان الأميري	(49 248 960	620)
وزارة الاشغال العامة	(6 453 894	484)

الزيادة في الجهات التالية:

ديوان المحاسبة	521 143	460
مجلس الوزراء – الأمانة العامة	384 000	000
وزارة العدل	2 188 627	000
وزارة الداخلية	14 752 950	292
الحرس الوطني	6 118 945	150
وزارة الاوقاف والشئون الإسلامية	353 139	000

- مستحقات ضريبية للحكومة
- مطلوبات ضريبية للحكومة

يستخدم هذا الحساب كطرف قيد لحساب تسوية مطلوبات الحكومة.

رصيد مستحقات ضريبية للحكومة في 2016/3/31	358	377	475	460
رصيد مستحقات ضريبية للحكومة في 2015/3/31	565	523	992	244
نقص بنسبة (36.6)% عن الرصيد في 2015/3/31	(207	146	516	784)
وقد تركز النقص في وزارة المالية – الإدارة العامة				

- الطوابع المالية الإلكترونية
- الطوابع المالية الإلكترونية

يستخدم هذا الحساب لإثبات سداد الرسوم العامة للدولة المستحقة مقابل خدمات توديعها الجهات الحكومية.

رصيد الطوابع المالية الإلكترونية في 2016/3/31	81	059	250
رصيد الطوابع المالية الإلكترونية في 2015/3/31	000	000	000
زيادة	81	059	250

الزيادة في الجهات التالية:

الديوان الأميري	145	500
ديوان المحاسبة	0	500
المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	50	750
ديوان الخدمة المدنية	351	500
وزارة الخارجية	1 891	000

فلس دينار

وزارة المالية – الإدارة العامة	245	500
وزارة العدل	37 173	000
وزارة التربية	3 161	000
وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	2 263	000
وزارة المواصلات	22 974	750
وزارة الاشغال العامة	14 142	500
وزارة الكهرباء والماء	19 208	750

نقص في الجهات التالية:

وزارة التجارة والصناعة	(20 549	000)
------------------------	---------	------

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2015/2016

المذكرة الإيضاحية

جرد الموجودات

جرد الموجودات:

تنص التعليمات المالية الصادرة عن وزارة المالية بموجب التعميم رقم (19) لسنة 1986 بشأن جرد الموجودات وجوب إجراء جرد دقيق وشامل لكافة أصناف الموجودات في كل وزارة أو إدارة حكومية ، ولأسيما إن الجرد السليم يؤدي إلى اتخاذ قرارات صحيحة بشأن التزويد والتشغيل وبرامج الصيانة والتخلص من المواد الراكدة .

ويهدف الجرد إلى إحكام الرقابة على الموجودات الفعلية ومدى مطابقتها للسجلات ودرجة توافقها مع الاحتياجات الفعلية لأداء الأعمال أو الإنتاج ومدى إظهار المركز المالي للدولة.

*** وتنقسم الموجودات إلى موجودات منقولة وعقارية .**

أ- الموجودات المنقولة :

ويتضمن جرد الموجودات المنقولة ، جرد المخازن الرئيسية والفرعية ومخازن الورش وما شابهها والعهد الشخصية والموجودات المثبتة ومنازل الموظفين والموجودات المتحركة والموجودات الأخرى.

هذا ويوضح جدول حرف (ز) وجدول رقم (20) قيمة الموجودات المنقولة في 2016/3/31 حسب أنواعها لكل وزارة وإدارة على حده.

المبلغ	جرد الموجودات
دينار كويتي 1 891 380 937 / 813	2016/3/31
دينار كويتي 1 834 038 786 / 778	2015/3/31

بزيادة مقدارها 57 342 151 / 035 دينار كويتي .

■ وتنحصر الزيادة في الوزارات والإدارات الحكومية التالية :

[ديوان المحاسبة - مجلس الوزراء (الأمانة العامة) - المجاس الأعلى للتخطيط والتنمية - الإدارة المركزية للإحصاء - ديوان الخدمة المدنية - وزارة الخارجية - وزارة العدل - وزارة الداخلية الحرس الوطني - وزارة التربية - وزارة التعليم العالي - وزارة الصحة العامة - وزارة الأوقاف والشئون الإسلامية - وزارة الأشغال العامة - وزارة الكهرباء والماء] .

ب- الموجودات العقارية :

ويقصد بها الموجودات من الأراضي والمباني المملوكة للجهات الحكومية سواء كانت داخل أو خارج دولة الكويت .

هذا ويوضح جدول حرف (ز) وجدول (تابع ز) قيمة الموجودات العقارية في 2016/3/31 حسب أنواعها لكل وزارة وإدارة على حده.

المبلغ	جرد الموجودات
دينار كويتي 14 011 800 296 / 731	2016/3/31
دينار كويتي 12 241 249 420 / 954	2015/3/31

بزيادة مقدارها 1 770 550 875 / 777 دينار كويتي .

■ وتنحصر الزيادة في الوزارات والإدارات الحكومية التالية :

[الديوان الأميري – مجلس الوزراء (الأمانة العامة) – وزارة الخارجية – وزارة العدل – الحرس الوطني – وزارة الإعلام – وزارة الأوقاف والشئون الإسلامية – الأمانة العامة للأوقاف].