التوجيه
نحو أداء متميز

وزارة المالية
شئون المحاسبة العامة
إدارة التوجيه والنظم
Ministry of Finance
General Accounting Affairs
Guidance & Systems Department

تقرير المتابعة الربع السنوي

لميزانية الوزارات والإدارات الحكومية

2006/2005

الربـــع الثالث

الفترة من 2005/04/01 - 2005/12/31

Quarter Annual report of the Ministries & Goverment Depatments Budget 2006/2005

مصدر البيانات الواردة في هذا التقرير هو المخرج الآلي
Source: Integration Financial System Report

http://www.mof.gov.kw

تاريخ إعداد التقرير : 2006/02/12

Content

المحتويـــات

	رقم الصفحة	
Summary	(3)	الموجـز
Tables :		الجـداول:
Table (1) Analyzing Revenues, Expenditures, Commitments &Budget Surplus / Deficit .	(5)	جـدول (1) تحليـل الإيـرادات-المصـروفات و الالتزامات وفائض / عجز الميزانية .
Chart- Analyzing Revenues, Expenditures, Commitments &Budget Surplus / Deficit.	(6)	رسـم بيـاني - تحليـل الإيـرادات-المصـروفات و الالتزامات وفائض / عجز الميزانية .
Table (2) Revenues , Expenditures on the Ministries &Government Departments on Quarterly Basis .	(6)	جدول (2) الإيرادات والمصروفات على مستوى كل ربع سنه .
Table (3) Comparison of the Actual Revenues between Fiscal years 2005/2006 – 2004/2005	(7)	جدول (3) مقارنـة الإيرادات المحصلة للسنتين الماليتين 2006/2005 – 2005/2004 .
Table (4) Comparison of the Actual Expenditure between Fiscal years 2005/2006 – 2004/2005	(7)	جدول (4) مقارنـة المصروفات الفعليـة للسنتين الماليتين 2006/2005 – 2005/2004 .
Table (5) Analyzing Expenditures on the Economic Classification .	(8)	جـدول (5) تحليـل المصـروفات حسـب التقسـيم الاقتصادي.
Chart-Expenditures on the Economic Classification.	(8)	رسـم بيـاني - للمصـروفات حسـب التقسـيم الاقتصادي.

Summary

** The Issued Budget for the Ministries & Government Departments of the fiscal year 2005/2006 on the law No. (66) to the year 2005 .

Firstly /Revenues

The Total Revenues Estimates for the Fiscal year 2005/2006 million dinars4,606.81Reached to While Actual Revenues until 31/12/2005 Reached to million dinars at the rate of 10,087.76 %219.0 From the Budget Estimate Revenues.

Secondly/ Expenditures

The Expenditure allocations for the Fiscal year 2005/2006 Reached 7,233.45 million dinars. The Actual Expenditure Until 31/12/2005 reached 3,457.34 million dinars At a rate of %47.8 from the Budget Estimate.

Thirdly/Commitments

According to Article (1) of the law No.106 for the year 1976 Therefore, Future Generation Reserve reached 1,008.78 million dinars With rate Of%219.0 with rate from the Budget Estimate.

موجز

** صدرت ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2006/2005 بالقانون رقم (66) لسنة 2005 .

أولا/الإيرادات

بلغت تقديرات الإيرادات للسنة المالية 2006/2005 4,606.81 مليون دينار بينما بلغت الإيرادات المحصلة للربع الثالث حتى 2005/12/31 ، مبلغ 10,087.76 مليون دينار بنسبة 219.0% من تقديرات الإيرادات بالميزانية.

ثانيا/المصروفات

بلغت اعتمادات المصروفات بعد التعديل للسنة المالية 2006/2005 ، مبلغ 7,233.45 دينار بينما بلغت المصروفات الفعلية للربع الثالث حتى 2005/12/31 مبلغ 3,457.34 مليون دينار بنسبة 47.8 % من ربط الميزانية .

ثالثا/الالتزامات

طبقا لنص المادة الأولى من القانون 106 لسنة 1976 بلغ احتياطي الأجيال القادمة للربع الثالث مبلغ 1,008.78 مليون دينار و بنسبة 219.0% من تقديرات الميزانية.

Fourthly /Period Result for the Budget Surplus/deficit

Budget deficit Estimate
(3,087.32)
Budget deficit Estimate on period
(2,315.49)
Surplus
5,621.64

رابعا/ نتيجة الفترة فائض/عجز الميزانية

العجز المقدر بالميزانية :
(3,087.32)
العجز التقديري للفترة :
(2,315.49)
الفائـــــــــــــض :
5,621.64

Analyzing the Surplus:

Actual Revenue : 10,087.76

Discard : Actual Expenditure : 3,457.34

Discard : Commitments(10% Future Generation Reserve) 1,008.78

Result : Surplus 5,621.64

وعليه يكون الفائض محصلة للآتي :

الإيرادات المحصلة : 10,087.76

يطرح : المصروفات الفعلية : 3,457.34

يطرح :إلتزامات (10% من الإيرادات لإحتياطي الأجيال القادمة) 1,008.78

الناتج : الفائـــــض 5,621.64

-1- تحليل الإيرادات والمصروفات والإلتزامات وفائض / عجز الميزانية

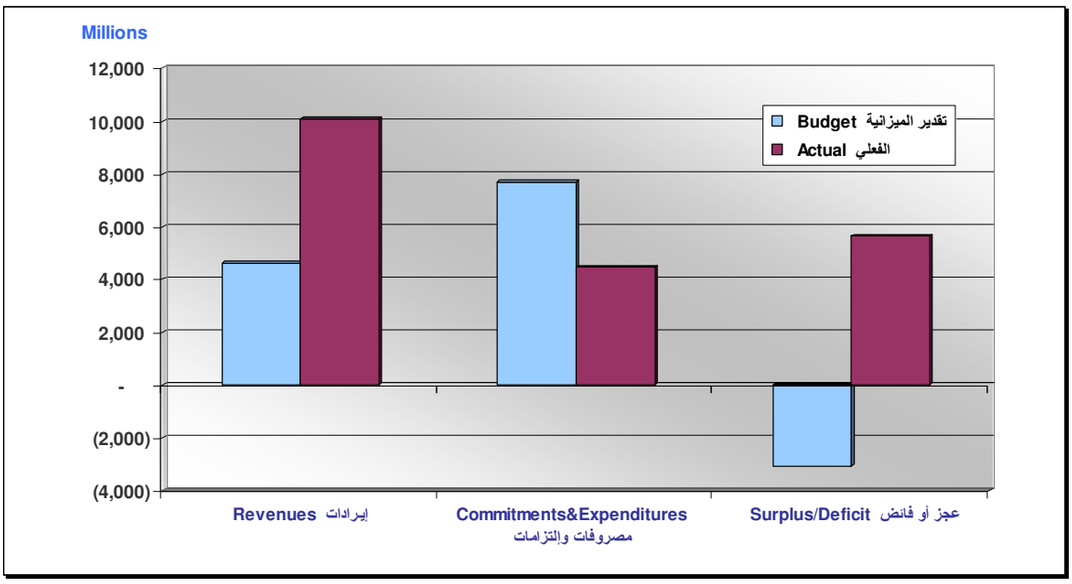
Analyzing Revenues, Expenditures, Commitments& Budget Surplus / Deficit

(لأقرب مليون) Fiscal Year 2006/2005 السنة المالية

النسبة Rate	الفرق Difference	المحصل و المنصرف الفعلي Actual received & paid	الميزانية بعد التعديل Budget allocations	بيـــــــان Description
				Revenues الإيرادات
% 94.6	5,628/522	9,542/551	3,914/029	الباب الأول–النفط الخام و الغاز Crude oil and gas
% 0.4	0/880	43/880	43/000	الباب الثاني–الضرائب على صافي الدخل و الأرباح Net income and profit taxes
% 0.1	(3/741)	7/759	11/500	الباب الثالث –الضرائب و الرسوم على الممتلكات Charges and taxes for ownership
	0/218	0/872	0/654	الباب الرابع–الضرائب و الرسوم على السلع و الخدمات Charges and taxes for goods and services
% 1.2	(17/589)	124/693	142/282	الباب الخامس–الضرائب و الرسوم على التجارة Charges and taxes for international trading and dealing
% 2.9	(106/245)	294/663	400/908	الباب السادس–إيرادات الخدمات Services Revenue
% 0.5	(16/319)	52/665	68/984	الباب السابع–الإيرادات و الرسوم المتنوعة Variuas Revenue and charges
% 0.2	(4/771)	20/682	25/453	الباب الثامن–الإيرادات الرأسمالية Capital revenue
% 100	5,480/955	10,087/765	4,606/810	Total Revenues جملة الإيرادات
				Expenditures المصروفات
% 30.4	892/667	1,050/333	1,943/000	الباب الأول–المرتبات Salaries
% 9.2	760/464	316/536	1,077/000	الباب الثاني–المستلزمات السلعية و الخدمات Services&commodities
% 0.5	74/035	15/965	90/000	الباب الثالث–وسائل النقل و المعدات و التجهيزات Transports,Equipments installations
% 7.6	677/166	262/834	940/000	الباب الرابع–المشاريع الإنشائية و الصيانة و الاستملاكات العامة Construction,Mainenance&public expropriation
% 52.4	1,371/767	1,811/684	3,183/451	الباب الخامس–المصروفات المختلفة و المدفوعات التحويلية Different expenditure & transferable payments
% 100	3,776/099	3,457/352	7,233/451	Total Expenditures جملة المصروفات
	(548/095)	1,008/776	460/861	المخصصات–احتياطي الأجيال القادمة Future General Reservation
	3,228/004	4,466/128	7,694/132	جملة المصروفات و المخصصات Total Commitments&Expenditures
	8,708/959	5,621/637	(3,087/322)	الفائض/العجز Surplus/Deficit

– تابع جدول 1– تحليل الإيرادات والمصروفات وفائض / عجز الميزانية

Analyzing Revenues, Expenditures, Commitments& Budget Surplus / Deficit



–2– الإيرادات والمصروفات الفعلية للوزارات و الإدارات الحكومية على مستوى كل ربع سنه

Revenues , Expenditures on the Ministries & Government Department on Quarterly Basis .

(لأقرب مليون) **Fiscal Year** السنة المالية **2006/2005**

الإجمالي Total	الربع الرابع Forth Quarter 3/31 – 1/1	الربع الثالث Third Quarter 12/31 -10/1	الربع الثاني Second Quarter 9/30 – 7/1	الربع الأول First Quarter 6/30 -4/1	البيـــــان Description
9,542.55		3,196.81	3,477.69	2,868.05	إيرادات نفطية Oil Revenues
545.21		167.58	181.40	196.23	إيرادات غير نفطية Non Oil Revenues
10,087.76		3,364.38	3,659.09	3,064.28	جملة الإيرادات Total Revenues
1,050.33		371.58	305.60	373.15	الباب الأول : الرواتب Salaries
316.54		201.75	82.27	32.52	الباب الثاني :المستلزمات السلعية والخدمات Services&commodities
15.96		10.67	4.91	0.38	الباب الثالث: وسائل النقل والمعدات Transports,Equipments installations
262.83		125.96	114.72	22.14	الباب الرابع:المشاريع الإنشائية Construction,Mainenance&public expropriation
1,811.68		575.52	638.93	597.23	الباب الخامس: المصروفات المختلفة Different expenditure & transferable payments
3,457.34		1,285.48	1,146.43	1,025.42	جملة المصروفات Total Expenditure

3- مقارنة الإيرادات المحصلة للسنتين الماليتين 2006/2005 -2005/2004

Comparison of the Actual Revenues between Fiscal Years 2005/2006 - 2004/2005

(لأقرب مليون)

معدل التغير The different in Percentage	The Third quarter الربع الثالث		Revenues الإيرادات
	2005/2004	2006/2005	
% 57.5	6,065.172	9,542.551	الباب الأول-النفط الخام و الغاز Crude oil and gas
% 2.7	42.739	43.880	الباب الثاني-الضرائب على صافي الدخل و الأرباح Net income and profit taxes
% (6.5)	8.300	7.759	الباب الثالث -الضرائب و الرسوم على الممتلكات Charges and taxes for ownership
%58.0	0.552	0.872	الباب الرابع-الضرائب و الرسوم على السلع و الخدمات Charges and taxes for goods and services
% 1.9	122.328	124.693	الباب الخامس-الضرائب و الرسوم على التجارة Charges and taxes for international trading and dealing
%5.7	278.865	294.663	الباب السادس-إيرادات الخدمات Services Revenue
% 18.0	44.620	52.665	الباب السابع-الإيرادات و الرسوم المتنوعة Variuas Revenue and charges
% (36.6)	32.631	20.682	الباب الثامن-الإيرادات الرأسمالية Capital revenue
%52.9	6,595.207	10,087.765	جملة الإيرادات Total Revenue

4- مقارنة المصروفات الفعلية للسنتين الماليتين 2006/2005 -2005/2004

Comparison of the Actual Expenditures between Fiscal Years 2005/2006 - 2004/2005

(لأقرب مليون)

معدل التغير The different in Percentage	The Third quarter الربع الثالث		Expenditures المصروفات
	2005/2004	2006/2005	
% 4.9	1,001.000	1,050.333	الباب الأول-المرتبات Salaries
% (10.1)	352.270	316.536	الباب الثاني-المستلزمات السلعية و الخدمات Services&commodities
% 141.7	6.605	15.965	الباب الثالث-وسائل النقل و المعدات و التجهيزات Transports,Equipments installations
%5.0	250.271	262.834	الباب الرابع-المشاريع الإنشائية و الصيانة و الاستملاكات العامة Construction,Mainenance&public expropriation
%9.2	1,658.577	1,811.684	الباب الخامس-المصروفات المختلفة و المدفوعات التحويلية Different expenditure & transferable paymen
% 5.8	3,268.724	3,457.352	جملة المصروفات Total Expenditures

-5- تحليل المصروفات حسب التقسيم الاقتصادي

Analyzing Expenditures on the Economic Classification

(لأقرب مليون) السنة المالية 2006/2005 Fiscal Year

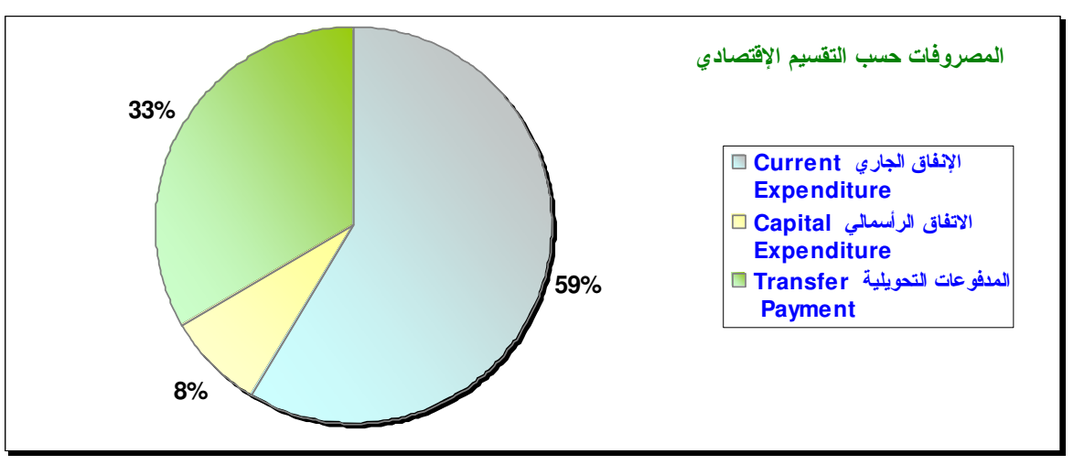
المصروفات Expenditures	الإنفاق الجاري * Current Expenditure	الاتفاق الرأسمالي ** Capital Expenditure	المدفوعات التحويلية *** Transfer Payment	Total
الربع الأول First Quarter 6/30 -4/1	629.828	22.514	373.075	1,025.418
الربع الثاني Second Quarter 9/30 – 7/1	611.941	119.643	414.857	1,146.441
الربع الثالث Third Quarter 12/31 -10/1	787.711	136.641	361.141	1,285.493
الربع الرابع Forth Quarter 3/31 – 1/1				
Total	2,029.480	278.798	1,149.072	3,457.351

* الإنفاق الجاري: " هو عبارة عن المصروفات اللازمة لإدارة النشاط الجاري للدولة من رواتب وسلع وخدمات، ويشمل كل من مصروفات الباب الأول ــ مصروفات الباب الثاني ــ المجموعة الأولى من مصروفات الباب الخامس (المصروفات المختلفة) " .

** الإنفاق الرأسمالي: " هو عبارة عن المصروفات اللازمة لشراء الأصول الثابتة وتشييد وإقامة المشاريع الإنشائية، ويشمل كل من مصروفات الباب الثالث ــ مصروفات الباب الرابع " .

*** المدفوعات التحويلية: " وتشتمل على المجموعة الثانية من مصروفات الباب الخامس (المدفوعات التحويلية الداخلية) ـــ وعلى المجموعة الثالثة من مصروفات الباب الخامس (المدفوعات التحويلية الخارجية) " .

المصروفات حسب التقسيم الاقتصادي

Analyzing Expenditures on the Economic Classification

Transfer Capital Current