
الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2018/2017

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

(المجلد الأول)

جداول الحساب الختامي
المذكرة الإيضاحية

مشروع قانون رقم () لسنة 2018
باعتتماد الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

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 (60) لسنة 2017 بربط ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2018/2017 .
- وافق مجلس الأمة على القانون الآتي نصه وقد صدقنا عليه وأصدرناه :

- مادة أولى -

يعتمد الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2018 / 2017 وفقاً لما يلي :-

(أ) بلغت إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية 543 . 635 670 999 15 د.ك
[فقط خمسة عشرة ملياراً وتسعمائة وتسع وتسعون مليوناً وستمائة وسبعون ألفاً وستمائة وخمس وثلاثون ديناراً وخمسمائة وثلاث وأربعون فلساً لا غير] .

(ب) بلغت مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية 074 . 393 467 247 19 د.ك
[فقط تسعة عشر ملياراً ومئتان وسبع وأربعون مليوناً وأربعمائة وسبع وستون ألفاً وثلاثمائة وثلاث وتسعون ديناراً وأربعة وسبعون فلساً لا غير] .

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

- مادة ثانية -

يخصص مبلغ 554 . 063 967 1 599 ك.

[فقط مليار وخمسمائة وتسع وتسعون مليوناً وتسعمائة وسبع وستون ألفاً وثلاثة وستون ديناراً وخمسمائة وأربعة وخمسون فلساً لا غير] .

وذلك ما يعادل 10 ٪ من اجمالي الإيرادات لاحتياطي الأجيال القادمة .

حسب ما هو وارد بالجدول حرف (ب) المرفق بهذا القانون .

- مادة ثالثة -

بلغ العجز الفعلي للميزانية 085 . 821 763 4 847 د.ك

[فقط أربعة مليارات وثمانمائة وسبع وأربعون مليوناً وسبعمائة وثلاث وستون ألفاً وثمانمائة وواحد وعشرون ديناراً وخمسة وثمانون فلساً 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 : / / 1439 هـ

الموافق : / / 2018 م



وزارة المالية
شؤون المحاسبة العامة
إدارة التوجيه والنظم

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

مصروفات السنة المالية			إيرادات السنة المالية		
2017/2016	البيان	2018/2017	2017/2016	البيان	2018/2017
6,353,746,906.528	تعويضات العاملين	6,747,401,054.505	11,688,830,419.654	الإيرادات النفطية	14,282,232,841.368
2,281,752,020.465	السلع والخدمات	2,810,794,262.323	558,816,019.307	الضرائب والرسوم	506,351,373.362
364,643,886.184	الإعانات	328,167,863.731	78,960,086.000	المساهمات الإجتماعية	94,593,335.000
4,548,810,743.506	المنح	4,682,584,000.000	768,099,579.915	إيرادات أخرى	1,077,870,303.716
1,018,149,573.603	المنافع الإجتماعية	1,065,171,557.941	4,846,889.298	إيرادات التلخص من أصول وإيرادات غير تشغيلية أخرى	38,622,782.097
925,208,138.417	مصروفات وتحويلات أخرى	1,108,208,023.442			
2,215,612,003.315	النفقات الرأسمالية	2,505,140,631.132			
17,707,923,272.018	جملة المصروفات	19,247,467,393.074	13,099,552,994.174	جملة الإيرادات	15,999,670,635.543
-4,608,370,277.844	زيادة / نقص الإيرادات عن المصروفات	- 3,247,796,757.531			
13,099,552,994.174	الجملة	15,999,670,635.543	13,099,552,994.174	الجملة	15,999,670,635.543

جدول حرف (ب) - مقارنة المصروفات والمخصصات بالإيرادات

للمساب الختامي عن السنة المالية 2018/2017

المصروفات والمخصصات			الإيرادات		
2017/2016	البيان	2018/2017	2017/2016	البيان	2018/2017
1,309,955,299.417	احتياطي الأجيال القادمة: 10% النسبة من قانون رقم 106 لسنة 1976	1,599,967,063.554	13,099,552,994.174	إجمالي إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية	15,999,670,635.543
17,707,923,272.018	إجمالي مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية	19,247,467,393.074			
- 5,918,325,577.261	زيادة / نقص الإيرادات عن المصروفات والمخصصات	- 4,847,763,821.085			
13,099,552,994.174	الجملة	15,999,670,635.543	13,099,552,994.174	الجملة	15,999,670,635.543

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

الجداول الرئيسية

جداول الحساب الختامي

دليل الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2018/2017

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 فئات الأصول والخصوم 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 2018/2017

جدول حرف (أ)

إيرادات السنة المالية	الفرق	المحصل	التقديرات	البيان	مجموعة	الباب
2017/2016						
11,688,830,419.654	2,571,508,841.368	14,282,232,841.368	11,710,724,000.000	الإيرادات النفطية النفط الخام والغاز	111	11
11,688,830,419.654	2,571,508,841.368	14,282,232,841.368	11,710,724,000.000	إجمالي الباب الأول		
215,445,026.679	27,865,346.327	162,165,346.327	134,300,000.000	الضرائب والرسوم	121	12
14,675,303.850	-11,332,913.751	13,803,086.249	25,136,000.000	الضرائب على الدخل والأرباح والمكاسب الرأسمالية	123	
328,695,688.778	-5,015,869.214	330,382,940.786	335,398,810.000	الضرائب على الملكية	125	
558,816,019.307	11,516,563.362	506,351,373.362	494,834,810.000	الضرائب على التجارة والمعاملات الدولية		
				إجمالي الباب الثاني		
78,960,086.000	-16,656,665.000	94,593,335.000	111,250,000.000	المساهمات الاجتماعية	132	13
78,960,086.000	-16,656,665.000	94,593,335.000	111,250,000.000	مساهمات اجتماعية أخرى		
				إجمالي الباب الثالث		
40,937,489.703	-3,732,913.270	69,368,086.730	73,101,000.000	إيرادات أخرى	151	15
409,051,550.508	-144,940,283.258	456,759,506.742	601,699,790.000	دخل ملكية	152	
122,732,645.586	-8,943,530.653	121,627,809.347	130,571,340.000	مبيعات السلع والخدمات	153	
195,377,894.118	285,445,940.897	430,114,900.897	144,668,960.000	الغرامات والجزاءات والمصادرات	155	
768,099,579.915	127,829,213.716	1,077,870,303.716	950,041,090.000	إيرادات متنوعة وغير مصنفة في مكان آخر		
				إجمالي الباب الخامس		
2,940,316.875	-38,973,787.500	32,026,212.500	71,000,000.000	إيرادات التخلص من أصول، وإيرادات غير تشغيلية أخرى	162	16
1,906,572.423	178,469.597	6,596,569.597	6,418,100.000	إيرادات التخلص من الأصول غير المالية	163	
4,846,889.298	-38,795,317.903	38,622,782.097	77,418,100.000	إيرادات فروقات تغير أسعار العملة		
13,099,552,994.174	2,655,402,635.543	15,999,670,635.543	13,344,268,000.000	إجمالي الباب السادس		
				الجمالي		

المصروفات حسب الوزارات والإدارات الحكومية

ج. خ 2018/2017

جدول حرف (ب)

الفرق *	مصرفات السنة المالية		المصرفات	الإعتماد بعد التعديل	التعديل	إعتماد الميزانية	الجهة	الرقم
	2016/2015	2017/2016						
	50,000,000.000	50,000,000.000	50,000,000.000	50,000,000.000	0.000	50,000,000.000	مخصصات رئيس الدولة	01
-7,184,935.982	639,267,780.641	397,610,826.246	390,425,890.264	399,666,000.000	0.000	399,666,000.000	الديوان الأميري	02
3,259,733.022	40,361,466.955	41,314,263.754	44,573,996.776	59,432,000.000	0.000	59,432,000.000	ديوان المحاسبة	03
6,793,727.747	118,592,485.196	133,873,997.652	140,667,725.399	159,337,010.000	10,891,010.000	148,446,000.000	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	04
1,710,515.397	30,625,605.935	31,310,176.528	33,020,691.925	33,713,749.000	2,148,749.000	31,565,000.000	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	05
883,836.107	16,077,872.902	15,331,254.164	16,215,090.271	17,678,000.000	295,000.000	17,383,000.000	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	06
4,005,381.521	534,366,823.822	581,587,160.721	585,592,542.242	587,987,554.000	4,193,554.000	583,794,000.000	ديوان الخدمة المدنية	07
73,375,008.922	178,873,341.258	114,506,227.768	187,881,236.690	204,005,951.000	12,455,951.000	191,550,000.000	وزارة الخارجية	08
60,611,745.028	108,146,665.605	111,978,304.808	172,590,049.836	194,778,600.000	3,047,600.000	191,731,000.000	وزارة المالية - الإدارة العامة	09
172,469,115.585	4,829,993,575.640	4,751,183,884.415	4,923,653,000.000	4,927,513,000.000	0.000	4,927,513,000.000	وزارة المالية - الحسابات العامة	10
414,800.037	86,265,018.866	94,996,856.824	95,411,656.861	96,734,428.000	8,159,428.000	88,575,000.000	الإدارة العامة للجوازات	11
76,918,345.941	322,163,700.803	203,826,822.450	280,745,168.391	312,151,000.000	0.000	312,151,000.000	وزارة التجارة والصناعة	12
13,394,525.874	196,393,102.679	223,881,079.761	237,275,605.635	241,596,100.000	2,192,100.000	239,404,000.000	وزارة العمل	13
31,564,984.760	1,116,607,024.379	1,079,576,586.976	1,111,141,571.736	1,117,885,871.000	62,857,871.000	1,055,028,000.000	وزارة الداخلية	14
49,560,973.725	1,420,382,990.821	1,682,368,873.084	1,731,929,846.809	1,752,829,137.000	4,514,137.000	1,748,315,000.000	وزارة الدفاع	15
-1,956,730.530	320,316,686.595	334,886,551.009	332,929,820.479	352,585,654.000	5,198,654.000	347,387,000.000	الحرس الوطني	16
131,519,567.136	1,742,664,028.781	1,733,718,164.150	1,865,237,731.286	1,902,770,930.000	38,275,930.000	1,864,495,000.000	وزارة التربية	17
107,988,576.806	310,544,514.717	366,793,820.264	474,782,397.070	477,807,152.000	3,195,152.000	474,612,000.000	وزارة التخطيط العالي	18
241,212,095.835	1,547,189,974.346	1,676,416,165.883	1,917,628,261.718	2,021,841,000.000	48,097,000.000	1,973,744,000.000	وزارة الصحة العامة	19
-47,869,978.462	446,266,675.966	432,379,204.578	384,509,226.116	419,662,000.000	0.000	419,662,000.000	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	20
-1,589,893.623	205,044,945.467	197,548,181.011	195,958,287.388	215,784,000.000	0.000	215,784,000.000	وزارة الإعمار	21
34,243,204.618	226,177,112.176	236,177,388.793	270,420,593.411	275,267,152.000	29,855,152.000	245,412,000.000	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	22
-139,754.820	8,130,071.854	8,505,403.058	8,365,648.238	9,738,100.000	151,100.000	9,587,000.000	الأمانة العامة للأوقاف	23
909,146.280	159,545,154.225	158,270,974.256	159,180,120.536	177,264,000.000	0.000	177,264,000.000	وزارة المواصلات	24
207,514,960.674	758,742,446.668	748,930,304.259	956,445,264.933	977,925,000.000	12,531,000.000	965,394,000.000	وزارة الأشغال العامة	25
-1,969,830.963	24,024,869.725	30,255,530.305	28,285,699.342	30,384,352.000	2,438,352.000	27,946,000.000	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	26
-114,024,427.650	375,530,712.351	214,845,972.270	100,821,544.620	104,568,000.000	0.000	104,568,000.000	وزارة النفط	27
478,702,399.706	2,334,509,873.734	1,935,317,978.040	2,414,020,377.746	2,636,415,430.000	43,017,430.000	2,593,398,000.000	وزارة الكهرباء والماء	28
13,160,468.767	92,588,091.019	101,558,115.869	114,718,584.636	117,563,621.000	6,157,621.000	111,406,000.000	الإدارة العامة للطيران المدني	29
244,253.560	6,473,510.054	6,372,213.431	6,616,466.991	7,107,300.000	545,300.000	6,562,000.000	الإدارة المركزية للإحصاء	31
888,895.758		12,600,989.691	13,489,885.449	14,614,362.000	2,034,362.000	12,580,000.000	جهاز المراقبين الماليين	32
2,933,410.280			2,933,410.280	3,392,899.000	150,899.000	3,242,000.000	وحدة التحريات المالية الكويتية	33
0.000			0.000	648.000	-302,403,352.000	302,404,000.000	الإعتماد التكميلي العام	
1,539,544,121.056	18,245,866,123.180	17,707,923,272.018	19,247,467,393.074	19,900,000,000.000	0.000	19,900,000,000.000	المجموع	

* الفرق بين مصرفات السنة المالية الحالية والسنة المالية السابقة

تحليل الإيرادات والمصروفات على المستوى الاقتصادي

ج . خ 2017/2018

البيان	إعتمادات الميزانية	التعديل	إعتمادات الميزانية بعد التعديل	حركة الإيرادات والمصروفات الفعلية	الفارق	نسبة التحصيل والصرف إلى المقدر	نسبة التحصيل والصرف إلى الإجمالي	السنة المالية 2017/2018
أولاً: إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية								
1 - الإيرادات النفطية	11,710,724,000.000	0.000	11,710,724,000.000	14,282,232,841.368	2,571,508,841.368	%122.0	%89.3	11,688,830,419.654
2 - الإيرادات غير النفطية								
الباب الثاني - الضرائب والرسوم	494,834,810.000		494,834,810.000	506,351,373.362	11,516,563.362	%102.3	%3.2	558,816,019.307
الباب الثالث - المساهمات الاجتماعية	111,250,000.000		111,250,000.000	94,593,335.000	-16,656,665.000	%85.0	%0.6	78,960,086.000
الباب الخامس - إيرادات أخرى	950,041,090.000		950,041,090.000	1,077,870,303.716	127,829,213.716	%113.5	%6.7	768,099,579.915
الباب السادس - إيرادات التخص من أصول، وإيرادات غير تشغيلية أخرى	77,418,100.000		77,418,100.000	38,622,782.097	-38,795,317.903	%49.9	%0.2	4,846,889.298
جملة الإيرادات غير النفطية	1,633,544,000.000	0.000	1,633,544,000.000	1,717,437,794.175	83,893,794.175	%105.1	%10.7	1,410,722,574.520
جملة الإيرادات العامة	13,344,268,000.000	0.000	13,344,268,000.000	15,999,670,635.543	2,655,402,635.543	%119.9	%100	13,099,552,994.174
ثانياً : مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية								
1 - الاتفاق الجاري								
الباب الأول - تعويضات العاملين	6,492,943,000.000	302,403,352.000	6,795,346,352.000	6,747,401,054.505	47,945,297.495	%99.3	%35.1	6,353,746,906.528
الباب الثاني - السلع والخدمات	2,952,140,000.000		2,952,140,000.000	2,810,794,262.323	141,345,737.677	%95.2	%14.6	2,281,752,020.465
الباب الخامس - الإعانات	354,961,000.000		354,961,000.000	328,167,863.731	26,793,136.269	%92.5	%1.7	364,643,886.184
الباب السادس - المنح	4,682,584,000.000		4,682,584,000.000	4,682,584,000.000	0.000	%100.0	%24.3	4,548,810,743.506
الباب السابع - المنافع الاجتماعية	1,108,192,000.000		1,108,192,000.000	1,065,171,557.941	43,020,442.059	%96.1	%5.5	1,018,149,573.603
الباب الثامن - مصروفات وتحولات أخرى	1,122,249,000.000		1,122,249,000.000	1,108,208,023.442	14,040,976.558	%98.7	%5.8	925,208,138.417
جملة الاتفاق الجاري	16,713,069,000.000	302,403,352.000	17,015,472,352.000	16,742,326,761.942	273,145,590.058	%98.4	%87.0	15,492,311,268.703
2 - الاتفاق الرأسمالي								
شراء الأصول غير المتداولة	2,884,527,000.000		2,884,527,000.000	2,505,140,631.132	379,386,368.868	%86.8	%13.0	2,215,612,003.315
جملة الاتفاق الرأسمالي	2,884,527,000.000	0.000	2,884,527,000.000	2,505,140,631.132	379,386,368.868	%86.8	%13.0	2,215,612,003.315
4 - الاعتماد التكميلي	302,404,000.000	-302,403,352.000	648.000	648.000				
جملة المصروفات العامة	19,900,000,000.000	0.000	19,900,000,000.000	19,247,467,393.074	652,532,606.926	%96.7	%100.0	17,707,923,272.018
ثالثاً : المخصصات	1,334,426,800.000		1,334,426,800.000	1,599,967,063.554	-265,540,263.554	%119.9		1,309,955,299.417
جملة المصروفات والمخصصات	21,234,426,800.000	0.000	21,234,426,800.000	20,847,434,456.628	386,992,343.372	%98.2		19,017,878,571.435
رابعاً : الفائض / العجز	-7,890,158,800.000	0.000	-7,890,158,800.000	-4,847,763,821.085	3,042,394,978.915	%61.4		-5,918,325,577.261

أرصدة حسابات فئات الأصول و الخصوم مع مقارنتها بالسنة المالية السابقة

ح . خ 2018/2017

جدول حرف (د)

الأرصدة الدائنة			الأرصدة المدينة		
2017/2016	2018/2017	الخصوم	2017/2016	2018/2017	الأصول
		<u>الخصوم المتداولة</u>			<u>الأصول المتداولة</u>
8,751,598.293	-34,750.150	ذمم دائنة	-82,941.814	-68,480.377	الصندوق
3,522,679,546.653	3,061,830,752.781	مستحقات و مخصصات	-587,377,451.475	-1,329,553,807.140	بنك الكويت المركزي
1,731,535,975.817	1,637,254,111.949	حسابات دائنة أخرى	12,351,668.461	6,076,165.253	بنوك محليه أخرى
			3,601,182,366.322	4,016,647,535.799	حسابات مدينة أخرى
			2,235,059,378.703	2,069,131,428.796	حسابات في بنوك اجنبيه
5,262,967,120.763	4,699,050,114.580	جمله الخصوم المتداولة	5,261,133,020.197	4,762,232,842.331	جمله الأصول المتداولة
		<u>الخصوم غير المتداولة</u>			<u>الأصول الغير المتداولة الماليه</u>
-938,099.074		مستحقات	3,144,388.582		حسابات مدينة أخرى
2,248,387.090	63,182,727.751	حسابات دائنة أخرى			
1,310,288.016	63,182,727.751	جمله الخصوم الغير متداولة	3,144,388.582	0.000	جمله الأصول الغير متداولة
5,264,277,408.779	4,762,232,842.331	جملة الخصوم	5,264,277,408.779	4,762,232,842.331	جملة الأصول

أرصدة البنوك والصندوق

جدول حرف (هـ)

2018/2017 خ . ح

الرصيد الدفـتري 2017/03/31	2018/2017		البيــــــــــــان
	الرصيد الدفـتري 2018/03/31	شهادة البنك أو الجرد الفعلــي	
308,160,736.220	-538,191,027.134		بنك الكويت المركزي - رئيسي
-688,408,155.345	-204,625,245.366		بنك الكويت المركزي - ايرادات
26,087,821.941	30,321,019.430	37,007,688.000	بنك الكويت المركزي - عام
	9,030,975.517	38,347,899.583	بنك الكويت المركزي - ايرادات ضريبية
-82,941.814	-68,480.377	268,113.391	الصنـــــــــــــــــــــدوق
12,351,668.461	6,076,165.253	8,093,226.115	بنوك محلية أخرى
98,041.003	99,991.003	99,991.003	بنوك أجنبية أخرى
-341,792,829.534	-697,356,601.674	83,816,918.092	الجملــــــــــــــــــــــــة

الحسابات النظرية

ح. خ 2018/2017

جدول حرف (و)

السنة المالية 2017/2016	السنة المالية 2018/2017	البيان
1,344,843,747.290	1,336,588,882.138	ديون مستحقة للحكومة
294,025,851.456	386,244,064.542	ديون مستحقة على الحكومة
		اعتمادات مستندية تحت التنفيذ
3,995,369,198.428	4,370,190,406.642	بنوك شيكات وخطابات ضمان
538,404.433	88,134.558	بنوك شيكات تحت التخصيص
53,460,567.859	96,992,513.633	مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداة
239,383,921.934	276,292,688.917	مستحقات ضريبة للحكومة
2,123,128.000	2,235,709.000	عهد الطوابع المالية
4,818,289.731	4,651,204.731	عهد الطوابع البريدية
242,900,895.500	237,484,806.000	عهد الطوابع المالية العامة
6,060,607.500	-42,821,303.500	الطوابع المالية الالكترونية
204,943.340	221,337.920	عهد الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية
12,040,205,968.015	12,826,574,844.875	أمولاك الدولة العقارية
125,843,996.672	153,176,742.809	أمولاك الدولة العقارية
18,349,779,520.158	19,647,920,032.265	الجملة

موجودات وممتلكات الدولة

ج. خ 2018/2017

جدول حرف (ز)

الفرق	السنة المالية		بيان
	2017/2016	2018/2017	<u>الموجودات المنقولة :</u>
115,916,261.743	865,308,784.335	981,225,046.078	المخـازن
-12,176,432.516	497,560,649.484	485,384,216.968	عهد المـواد
-9,858,642.945	448,058,064.119	438,199,421.174	وسائل النقل والإنتقال
-15,280,791.880	103,808,024.940	88,527,233.060	أصول أخرى
-73,599.041	58,530,309.992	58,456,710.951	المكتـبات
11,147,369.000	30,481,436.389	41,628,805.389	المواد ذات الطبيعة الخاصة
-2,964.000	298,856.000	295,892.000	أصول حيوانية ومائية
-18,850.814	135,312.814	116,462.000	المتـاحف
-29.375	58.750	29.375	الخزائن
246,622.861	28,681,674.339	28,928,297.200	عهد المنازل المملوكة و المستاجره
89,898,943.033	2,032,863,171.162	2,122,762,114.195	إجمالي قيم الموجودات المنقولة
			<u>الموجودات العقارية :</u>
259,669,235.000	9,113,756,856.945	9,373,426,091.945	أراضـي
804,499,146.768	5,437,856,332.224	6,242,355,478.992	مباني
1,064,168,381.768	14,551,613,189.169	15,615,781,570.937	إجمالي قيم الموجودات العقارية
1,154,067,324.801	16,584,476,360.331	17,738,543,685.132	إجمالي قيم الموجودات المنقولة والعقارية

قيمة ممتلكات الدولة العقارية
المباني والأراضي

تابع جدول (ز)

ج. خ 2018/2017

الرقم	الجهة	السنة المالية		الفرق	نسبة التغير
		2017/2016	2018/2017		
02	الديوان الأميري	3,764,889,050.000	4,615,661,750.000	850,772,700.000	%22.6
03	ديوان المحاسبة	26,057,173.000	26,057,173.000	0.000	%0.0
04	مجلس الوزراء-الأمانة العامة	77,116,000.000	77,116,000.000	0.000	%0.0
05	مجلس الوزراء-الفتوى والتشريع	31,070,455.810	40,276,368.810	9,205,913.000	%29.6
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	104,887,500.000	104,625,000.000	-262,500.000	-%0.3
07	ديوان الخدمة المدنية	5,635,177.169	5,366,835.999	-268,341.170	-%4.8
08	وزارة الخارجية	407,131,818.000	407,131,818.000	0.000	%0.0
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	2,288,445,228.030	2,288,445,228.030	0.000	%0.0
11	الإدارة العامة للجمارك	51,494.000	30,229.000	-21,265.000	-%41.3
12	وزارة التجارة والصناعة	124,783,990.000	38,067,000.000	-86,716,990.000	-%69.5
13	وزاره العدل	481,739,747.000	494,776,302.000	13,036,555.000	%2.7
14	وزارة الداخلية	1,962,148,991.397	1,948,792,322.705	-13,356,668.692	-%0.7
16	الحرس الوطني	125,236,903.000	133,772,316.000	8,535,413.000	%6.8
17	وزارة التربية	622,207,180.024	622,207,180.024	0.000	%0.0
18	وزارة التعليم العالي	51,387.239	51,387.239	0.000	%0.0
19	وزارة الصحة العامة	553,471,276.000	910,944,124.000	357,472,848.000	%64.6
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	292,690,686.000	292,319,938.000	-370,748.000	-%0.1
21	وزارة الاعلام	1,370,645,117.000	1,370,377,241.000	-267,876.000	%0.0
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	219,530,241.000	149,579,803.000	-69,950,438.000	-%31.9
23	الأمانة العامة للأوقاف	122,900,000.000	122,900,000.000	0.000	%0.0
25	وزارة الأشغال العامة	1,144,653,278.245	1,141,013,187.875	-3,640,090.370	-%0.3
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	84,744,973.000	84,744,843.000	-130.000	%0.0
29	الإدارة العامة للطيران المدني	741,525,523.255	741,525,523.255	0.000	%0.0
	الجملة	14,551,613,189.169	15,615,781,570.937	1,064,168,381.768	%7.3

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

الجداول الإيضاحية

دليل الحساب الختامي لإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2017/2018

الجدول الإيضاحية

- 1- جدول رقم (1) : إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية حسب الأبواب والمجموعات .
- 2- جدول رقم (2) : مقارنة الإيرادات المحصلة بالإيرادات التقديرية حسب الوزارات والإدارات الحكومية .
- 3- جدول رقم (3) : الإيرادات المحصلة (على مستوى الوظائف) .
- 4- جدول رقم (4) : الاعتمادات الإضافية المأخوذة من المال الاحتياطي العام .
- 5- جدول رقم (5) : الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود في حدود ربط الباب المختص.
- 6- جدول رقم (6) : الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام .
- 7- جدول رقم (7) : تحليل الإعتمادات والمصروفات مستوى الوزارات والإدارات الحكومية.
- جدول رقم (7) : الباب الأول - تعويضات العاملين .
- جدول رقم (7) : الباب الثاني - السلع والخدمات .
- جدول رقم (7) : الباب الخامس - الإعانات .
- جدول رقم (7) : الباب السادس - المنح
- جدول رقم (7) : الباب السابع - المنافع الاجتماعية
- جدول رقم (7) : الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى .
- جدول رقم (7) : شراء الأصول غير المتداولة
- 8- جدول رقم (8) : تحليل الإعتمادات والمصروفات حسب الأبواب والفئات .
- جدول رقم (8) : الباب الأول - تعويضات العاملين .
- جدول رقم (8) : الباب الثاني - السلع والخدمات .
- جدول رقم (8) : الباب الخامس - الإعانات .
- جدول رقم (8) : الباب السادس - المنح
- جدول رقم (8) : الباب السابع - المنافع الاجتماعية
- جدول رقم (8) : الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى .
- جدول رقم (8) : شراء الأصول غير المتداولة
- 9- جدول رقم (9) : تحليل المصروفات وإدارات الحكومية على مستوى الوظائف
- جدول رقم (9) : الباب الأول - تعويضات العاملين .
- جدول رقم (9) : الباب الثاني - السلع والخدمات .
- جدول رقم (9) : الباب الخامس - الإعانات .
- جدول رقم (9) : الباب السادس - المنح
- جدول رقم (9) : الباب السابع - المنافع الاجتماعية
- جدول رقم (9) : الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى .
- جدول رقم (9) : شراء الأصول غير المتداولة

- 10- جدول رقم (10) : تحليل المصروفات لخطة التنمية حسب الوزارات والإدارات الحكومية .
- جدول رقم (10) : الباب الثاني - السلع والخدمات .
- جدول رقم (10) : الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى .
- جدول رقم (10) : شراء الأصول غير المتداولة
- 11- جدول رقم (11) : بيان الدرجات الشاغرة والمشغورة .
- 12- جدول رقم (12) : الوظائف المدرجة على بند العقود
- 13- جدول رقم (13) : المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية .
- جدول رقم (13) : الباب الأول - تعويضات العاملين .
- جدول رقم (13) : الباب الثاني - السلع والخدمات .
- جدول رقم (13) : الباب الخامس - الإعانات .
- جدول رقم (13) : الباب السادس - المنح
- جدول رقم (13) : الباب السابع - المنافع الاجتماعية
- جدول رقم (13) : الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى .
- جدول رقم (13) : شراء الأصول غير المتداولة
- 14- جدول رقم (14) : الخصوم المتداولة - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية - الإجمالي
- 14- جدول رقم (14) : الخصوم المتداولة - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
- جدول رقم (14) : الباب الأول - تعويضات العاملين .
- جدول رقم (14) : الباب الثاني - السلع والخدمات .
- جدول رقم (14) : الباب الخامس - الإعانات .
- جدول رقم (14) : الباب السادس - المنح
- جدول رقم (14) : الباب السابع - المنافع الاجتماعية
- جدول رقم (14) : الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى .
- جدول رقم (14) : شراء الأصول غير المتداولة
- جدول رقم (14) : الخصوم غير المتداولة - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
- جدول رقم (14) : الباب الثاني - السلع والخدمات .
- جدول رقم (14) : الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى .
- جدول رقم (14) : شراء الأصول غير المتداولة

دليل الحساب الختامي لإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2018/2017

الجدول الإيضاحية

جدول رقم (15) : تفصيل الخصوم - بند مبالغ مخصص بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى- أولا : الخصوم المتداولة (أ) .

جدول رقم (15) : تفصيل الخصوم - بند مبالغ مخصص بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى- ثانيا : الخصوم الغير المتداولة (ب) .

جدول رقم (15) : تفصيل الخصوم - بند مبالغ مخصص بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى- وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة .

جدول رقم (16) :الأصول على مستوى الوزارات والإدارات الحكومية .

جدول رقم (17) :الأصول المتداولة المالية المحلية - حسابات مدينة أخرى (أ) .
جدول رقم (17) :الأصول الغير متداولة المالية المحلية - حسابات مدينة أخرى (ب) .

جدول رقم (18) :الخصوم على مستوى الوزارات والإدارات الحكومية .

جدول رقم (19) :مقارنة رصيد الصندوق والبنوك من واقع الجرد الفعلي والرصيد الدفترى في 2018/3/31

جدول رقم (20) :الحسابات النظامية

جدول رقم (21) : جرد الموجودات

إيرادات الوزارات والادارات الحكومية

حسب الأبواب والمجموعات (أ)

ح . ع 2017/2018

جدول رقم (1)

الباب	مجموعة	الفئة	البند	البيان	التقديرات	المحصل	الفرق	نسبة المحصل الى المقدر	إيرادات السنة المالية
11	111	1111	111101	الإيرادات النفطية النفط الخام والغسل النفط الخام: - النفط الخام	11,568,625,000.000	14,090,428,897.329	2,521,803,897.329	%121.8	11,688,830,419.654
				إجمالي الفئة (1111)	11,568,625,000.000	14,090,428,897.329	2,521,803,897.329	%121.8	11,688,830,419.654
		1112	111201	الغسل: - الغسل	142,099,000.000	191,803,944.039	49,704,944.039	%135.0	0.000
				إجمالي الفئة (1112)	142,099,000.000	191,803,944.039	49,704,944.039	%135.0	0.000
				إجمالي المجموعة (111)	11,710,724,000.000	14,282,232,841.368	2,571,508,841.368	%122.0	11,688,830,419.654
				إجمالي الباب الأول	11,710,724,000.000	14,282,232,841.368	2,571,508,841.368	%122.0	11,688,830,419.654
12	121	1212	121202	الضرائب والرسوم الضرائب على الدخل والأرباح والمكاسب الرأسمالية من الشركات ومشروعات أخرى: - ضرائب الدخل من الشركات الأجنبية	64,000,000.000	80,468,517.915	16,468,517.915	%125.7	135,534,585.169
			121203	- ضريبة الدخل من الشركات الكويتية لدعم العملة الوطنية	40,000,000.000	50,298,698.251	10,298,698.251	%125.7	48,737,487.980
			121204	- حصيلة الزكاة من الشركات الكويتية	7,000,000.000	7,474,176.332	474,176.332	%106.8	6,023,142.972
			121205	- مساهمة الشركات في خدمات الدولة	23,300,000.000	23,867,869.992	567,869.992	%102.4	21,749,741.876
			121206	- أرباح التوزيعات		56,083.837	56,083.837	#DIV/0!	3,400,068.682
				إجمالي الفئة (1212)	134,300,000.000	162,165,346.327	27,865,346.327	%120.7	215,445,026.679
				إجمالي المجموعة (121)	134,300,000.000	162,165,346.327	27,865,346.327	%120.7	215,445,026.679
	123	1231	123101	الضرائب على الملكية الضرائب المتكررة على الممتلكات غير المنقولة: - الضرائب المتكررة على الأراضي والمرافق السياحية	1,636,000.000	-1,636,000.000	-1,636,000.000	%0.0	1,635,867.000
				إجمالي الفئة (1231)	1,636,000.000	0.000	-1,636,000.000	%0.0	1,635,867.000
		1235	123501	الضرائب غير المتكررة الأخرى على الملكية: - رسوم نقل الملكية	23,500,000.000	13,803,086.249	-9,696,913.751	%58.7	13,039,436.850
				إجمالي الفئة (1235)	23,500,000.000	13,803,086.249	-9,696,913.751	%58.7	13,039,436.850
				إجمالي المجموعة (123)	25,136,000.000	13,803,086.249	-11,332,913.751	%54.9	14,675,303.850
	125	1251	125101	الضرائب على التجارة والمعاملات الدولية الضرائب والرسوم الجمركية ورسوم الاستيراد الأخرى: - ضرائب جمركية	325,000,000.000	317,848,828.730	-7,151,171.270	%97.8	317,652,175.699
			125102	- رسوم جمركية	218,000.000	40,204.720	-177,795.280	%18.4	269,949.485
				إجمالي الفئة (1251)	325,218,000.000	317,889,033.450	-7,328,966.550	%97.7	317,922,125.184
		1256	125601	الضرائب الأخرى على التجارة والمعاملات الدولية: - رسوم مغادرة المطار الدولي	9,000,000.000	10,511,310.000	1,511,310.000	%116.8	9,620,123.600
			125602	- رسوم تصاريح السفر للسفن	810.000	-810.000	-810.000	%0.0	387.000
			125603	- رسوم عبور الأجواء الكويتية على الطائرات	850,000.000	1,737,356.506	887,356.506	%204.4	856,052.114
			125699	- رسوم أخرى	330,000.000	245,240.830	-84,759.170	%74.3	297,000.880
				إجمالي الفئة (1256)	10,180,810.000	12,493,907.336	2,313,097.336	%122.7	10,773,563.594
				إجمالي المجموعة (125)	335,398,810.000	330,382,940.786	-5,015,869.214	%98.5	328,695,688.778
				إجمالي الباب الثاني	494,834,810.000	506,351,373.362	11,516,563.362	%102.3	558,816,019.307

إيرادات الوزارات والادارات الحكومية

حسب الأبواب والمجموعات (ب)

جدول رقم (1)

ج - ح 2018/2017

دول رقم (1)									
الباب	مجموعة	الفئة	البند	البيان	التقديرات	المحصل	الفرق	نسبة المحصل الى المقدر	إيرادات السنة المالية
2017/2016									
13	132	1322	132201	المساهمات الاجتماعية مساهمات اجتماعية أخرى مساهمات أرباب العمل: - إيرادات الضمان الصحي	111,250,000.000	94,593,335.000	-16,656,665.000	%85.0	78,960,086.000
				إجمالي الفئة (1322)	111,250,000.000	94,593,335.000	-16,656,665.000	%85.0	78,960,086.000
				إجمالي المجموعة (132)	111,250,000.000	94,593,335.000	-16,656,665.000	%85.0	78,960,086.000
				إجمالي الباب الثالث	111,250,000.000	94,593,335.000	-16,656,665.000	85.0%	78,960,086.000
15	151	1511	151101	الضرائب والرسوم دخل ملكية فائدة: - أرباح الحسابات الجارية	302,000.00	1,555,027.888	1,253,027.888	%514.9	586,970.439
				إجمالي الفئة (1511)	302,000.000	1,555,027.888	1,253,027.888	%514.9	586,970.439
		1514	151401	الريع: - ريع الأراضي	70,180,000.000	65,680,558.842	-4,499,441.158	%93.6	39,085,511.674
			151402	- إيجار تردد (موجات فضائية)	1,930,000.000	2,132,500.000	202,500.000	%110.5	1,013,333.000
			151403	- رخص موجات لاسلكية	689,000.000	689,000.000	-689,000.000	%0.0	251,674.590
				إجمالي الفئة (1514)	72,799,000.000	67,813,058.842	-4,985,941.158	%93.2	40,350,519.264
				إجمالي المجموعة (151)	73,101,000.000	69,368,086.730	-3,732,913.270	%94.9	40,937,489.703
	152	1521	152101	مبيعات السلع والخدمات مبيعات من جانب منشآت بالقيمة السوقية: - إعلانات	2,670,100.000	2,759,415.625	89,315.625	%103.3	2,298,015.000
			152102	- مبيع برامج تلفزيونية	140,000.000	3,031.402	-136,968.598	%2.2	0.000
			152103	- إيجارات	44,662,640.000	42,510,421.282	-2,152,218.718	%95.2	41,696,089.921
			152104	- مطبوعات الجهات الحكومية	530,000.000	295,919.102	-234,080.898	%55.8	630,117.204
			152105	- إيرادات خدمات إذاعية وتلفزيونية	283,000.000	41,420.954	-241,579.046	%14.6	27,624.555
			152106	- عقود الخدمات الملزمة لشركات خاصة	2,546,900.000	3,088,300.670	541,400.670	%121.3	1,924,250.576
			152107	- مبيع أدوية وعقاقير	260,000.000	3,667,487.833	3,407,487.833		477,612.606
				إجمالي الفئة (1521)	51,092,640.000	52,365,996.868	1,273,356.868	%102.5	47,053,709.862
		1522	152201	رسوم إدارية: - رسوم تسجيل الشركات ووثائق التأمين	6,675,000.000	6,505,419.860	-169,580.140	%97.5	7,699,909.266
			152202	- رسوم طلبات الترخيص	3,090,000.000	1,728,013.775	-1,361,986.225	%55.9	1,433,494.096
			152203	- رسوم دمج المعادن الثمينة	2,800,000.000	1,790,968.996	-1,009,031.004	%64.0	1,572,787.301
			152206	- رسوم قضائية	14,000,100.000	17,358,837.561	3,358,737.561	%124.0	16,714,691.262
			152207	- رسوم إصدار رخص القيادة بأنواعها	65,000.000	43,640.000	-21,360.000	%67.1	52,480.000
			152209	- رسوم صلاحية الطائرات وإجازات الطيارين	426,000.000	662,081.572	236,081.572	%155.4	591,206.905
			152210	- رسوم مسح وتسجيل البواخر	18,000.000	25.000	-17,975.000	%0.1	3,935.869
			152212	- رسوم إدارية - منقصات وممارسات	8,910,300.000	4,414,934.395	-4,495,365.605	%49.5	7,972,720.760
			152213	- رسوم إدارية - مزادات	11,900.000	26,700.000	14,800.000	%224.4	10,415.000
			152214	- رسوم إدارية - فحص عينات وأجهزة	948,000.000	1,019,354.850	71,354.850	%107.5	908,139.985
			152215	- رسوم إدارية - إشراف	55,000.000	130,060.000	75,060.000	%236.5	51,300.000
			152217	- رسوم إدارية - إصدار شهادات	83,000.000	217,244.500	134,244.500	%261.7	163,591.101
			152218	- رسوم إقامات	10,740,000.000	8,921,904.000	-1,818,096.000	%83.1	9,304,386.000
			152219	- رسوم المزايدات	17,150.000	14,231.000	-2,919.000	%83.0	63,009.000
			152220	- رسوم التصاريح والأذونات	26,000.000	12,400.000	-13,600.000	%47.7	20,300.000
			152221	- رسوم إجراءات بيع الأراضي والعقارات بالمزاد العلني	50,000.000	31,560.972	-18,439.028	%63.1	34,200.000
			152224	- رسوم تأهيل الشركات	30,000.000	20,550.000	-9,450.000	%68.5	30,130.000
			152225	- رسوم على الأراضي الفضاء	8,500,000.000	3,374,490.257	-5,125,509.743	%39.7	7,401,774.944
			152299	- رسوم متنوعة	451,000.000	1,096,289.767	645,289.767	%243.1	2,009,453.060
				إجمالي الفئة (1522)	56,896,450.000	47,368,706.505	-9,527,743.495	%83.3	56,037,924.549

إيرادات الوزارات والادارات الحكومية

حسب الأبواب والمجموعات (ج)

ح . خ 2018/2017

جدول رقم (1)

الباب	مجموعة	الفئة	البند	البيان	التقديرات	المحصل	الفرق	نسبة المحصل الى المقدر	إيرادات السنة المالية
2017/2016									
15	152	1523		مبيعات عرضية من جانب منشآت بالقيمة غير السوقية:					
			152301	- مبيع مواد مصادرة	3,000.000		-3,000.000	%0.0	0.000
			152302	- حصيلة عدادات انتظار السيارات	55,000.000	22,066.633	-32,933.367	%40.1	28,808.715
			152303	- رسوم دراسية	765,000.000	610,737.450	-154,262.550	%79.8	665,807.750
			152304	- مبيع إصدارات مطبوعات حكومية	2,491,000.000	2,468,115.023	-22,884.977	%99.1	2,403,966.358
			152306	- رسوم الحجر الصحي	19,000.000	14,853.500	-4,146.500	%78.2	34,531.000
			152307	- إيرادات المستشفيات	4,400,000.000	29,111,406.053	24,711,406.053	%661.6	18,176,816.094
			152308	- إيرادات التأمين الصحي	2,000.000	2,322.000	322.000	%116.1	246.000
			152309	- إيرادات الكهرباء	171,015,000.000	152,873,265.866	-18,141,734.134	%89.4	126,782,621.868
			152310	- إيرادات المياه	110,900,000.000	95,571,922.774	-15,328,077.226	%86.2	75,220,494.751
			152311	- إيرادات خدمات الطيران المدني	5,720,300.000	11,240,005.270	5,519,705.270	%196.5	5,978,283.285
			152312	- إيرادات خدمات البريد	571,000.000	635,297.302	64,297.302	%111.3	713,597.827
			152313	- إيرادات البرق والهاتف	191,981,800.000	57,452,373.485	-134,529,426.515	%29.9	69,274,008.468
			152314	- إيرادات خدمات الموانئ	5,677,000.000	6,957,812.936	1,280,812.936	%122.6	6,608,771.227
			152315	- إيرادات صيانة	70,000.000	49,248.894	-20,751.106	%70.4	50,137.254
			152317	- مخططات ومواصفات	31,000.000	14,334.183	-16,665.817	%46.2	15,779.500
			152322	- مبيع مواد ومنتجات حكومية	1,100.000	304.000	-796.000	%27.6	106.000
			152324	- إيرادات كراج حجز المركبات	8,500.000	738.000	-7,762.000	%8.7	5,940.000
				إجمالي الفئة (1523)	493,710,700.000	357,024,803.369	-136,685,896.631	%72.3	305,959,916.097
				إجمالي المجموعة (152)	601,699,790.000	456,759,506.742	-144,940,283.258	%75.9	409,051,550.508
	153	1531		<u>الغرامات والجزاءات والمصادرات</u>					
				الغرامات والجزاءات:					
			153101	- غرامات جزائية	25,250,000.000	22,614,403.241	-2,635,596.759	%89.6	20,340,561.984
			153102	- مخالفات مرورية	72,000,000.000	60,033,603.673	-11,966,396.327	%83.4	66,050,346.664
			153103	- جزاءات على الموظفين	7,737,850.000	4,842,519.169	-2,895,330.831	%62.6	5,698,076.077
			153105	- غرامات	24,699,100.000	33,398,968.025	8,699,868.025	%135.2	30,010,006.488
				إجمالي الفئة (1531)	129,686,950.000	120,889,494.108	-8,797,455.892	%93.2	122,098,991.213
		1532		المصادرات:					
			153201	- مصادرة كفالات	500,000.000	129,810.000	-370,190.000	%26.0	140,603.000
			153202	- تعهدات ورخص مؤقتة مصادرة	384,390.000	608,505.239	224,115.239	%158.3	474,656.398
				إجمالي الفئة (1532)	884,390.000	738,315.239	-146,074.761	%83.5	615,259.398
		1533		مصروفات مستردة:					
			153301	- مصروفات مستردة					18,394.975
				إجمالي الفئة (1533)					18,394.975
				إجمالي المجموعة (153)	130,571,340.000	121,627,809.347	-8,943,530.653	%93.2	122,732,645.586

إيرادات الوزارات والادارات الحكومية

حسب الأبواب والمجموعات (د)

جدول رقم (1)									
الباب	مجموعة	الفئة	البند	البيان	التقديرات	المحصل	الفرق	نسبة المحصل الى المقدر	إيرادات السنة المالية
2017/2016									
15	155	1551	155101	إيرادات متنوعة وغير مصنفة في مكان آخر مبيع مواد مستهلكة: - مبيع مواد مستهلكة	3,848,100.000	8,702,183.814	4,854,083.814	%226.1	1,480,785.848
				إجمالي الفئة (1551)	3,848,100.000	8,702,183.814	4,854,083.814	%226.1	1,480,785.848
		1552	155201	إيرادات قيدية: - إيرادات قيدية	94,358,300.000	171,609,248.306	77,250,948.306	%181.9	71,818,053.623
				إجمالي الفئة (1552)	94,358,300.000	171,609,248.306	77,250,948.306	%181.9	71,818,053.623
		1553	155301	مصروفات مستردة: - مصروفات مستردة	40,827,460.000	40,107,892.070	-719,567.930	%98.2	38,135,936.149
				إجمالي الفئة (1553)	40,827,460.000	40,107,892.070	-719,567.930	%98.2	38,135,936.149
		1554	155401	تعويضات: - تعويضات عن أضرار الممتلكات	5,500.000	8,232.528	2,732.528	%149.7	3,708.420
				إجمالي الفئة (1554)	5,500.000	8,232.528	2,732.528	%149.7	3,708.420
		1555	155501	إيرادات الطوابع المالية: - إيرادات الطوابع المالية	2,100.000	5,394,695.000	5,392,595.000	%256890.2	59,964,272.750
				إجمالي الفئة (1555)	2,100.000	5,394,695.000	5,392,595.000	%256890.2	59,964,272.750
		1559	155901	إيرادات متنوعة أخرى: - إيرادات متنوعة أخرى	5,627,500.000	204,292,649.179	198,665,149.179	%3630.3	23,975,137.328
				إجمالي الفئة (1559)	5,627,500.000	204,292,649.179	198,665,149.179	%3630.3	23,975,137.328
				إجمالي المجموعة (155)	144,668,960.000	430,114,900.897	285,445,940.897	%297.3	195,377,894.118
				إجمالي الباب الخامس	950,041,090.000	1,077,870,303.716	127,829,213.716	%113.5	768,099,579.915
16	162	1621	162101	إيرادات التخلص من أصول، وإيرادات غير تشغيلية أخرى إيرادات التخلص من الأصول غير المتداولة غير المالية إيرادات التخلص من الأراضي	71,000,000.000	32,026,212.500	-38,973,787.500	%45.1	2,940,316.875
				إجمالي الفئة (1621)	71,000,000.000	32,026,212.500	-38,973,787.500	%45.1	2,940,316.875
				إجمالي المجموعة (162)	71,000,000.000	32,026,212.500	-38,973,787.500	%45.1	2,940,316.875
	163	1631	163101	إيرادات فروقات تغير أسعار العملة: إيرادات فروقات تغير أسعار العملة: - إيرادات فروقات تغير أسعار العملة	6,418,100.000	6,596,569.597	178,469.597	%102.8	1,906,572.423
				إجمالي الفئة (1631)	6,418,100.000	6,596,569.597	178,469.597	%102.8	1,906,572.423
				إجمالي المجموعة (163)	6,418,100.000	6,596,569.597	178,469.597	%102.8	1,906,572.423
				إجمالي الباب السادس	77,418,100.000	38,622,782.097	-38,795,317.903	%49.9	4,846,889.298
				إجمالي الإيرادات	13,344,268,000.000	15,999,670,635.543	2,655,402,635.543	%119.9	13,099,552,994.174

مقارنة الإيرادات المحصلة بالإيرادات التقديرية

حسب الوزارات والإدارات الحكومية

جدول رقم (2)

ح. خ 2017/2018

الرقم	السنة المالية 2018/2017				نسبة المحصل الى المقدر	إيرادات السنة المالية
	التقديرات	المحصل	زيادة / نقص	الفرق		
02	الديوان الأميري	3,341,000.000	6,681,833.231	3,340,833.231	%200.0	7,705,965.474
03	ديوان المحاسبة	57,000.000	155,752.555	98,752.555	%273.3	82,419.450
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	11,006,000.000	6,120,256.784	-4,885,743.216	%55.6	7,335,331.069
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	273,000.000	513,062.820	240,062.820	%187.9	227,373.354
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	283,000.000	428,860.577	145,860.577	%151.5	855,919.103
07	ديوان الخدمة المدنية	8,457,000.000	7,515,387.852	-941,612.148	%88.9	5,045,569.708
08	وزارة الخارجية	5,354,000.000	17,366,442.061	12,012,442.061	%324.4	1,455,553.085
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	311,442,000.000	288,090,249.954	-23,351,750.046	%92.5	307,835,786.298
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	1,282,000.000	237,519,247.780	236,237,247.780	%18527.2	64,830,995.085
11	الإدارة العامة للجوازات	333,920,000.000	331,789,839.332	-2,130,160.668	%99.4	328,396,342.738
12	وزارة التجارة والصناعة	15,346,000.000	14,109,697.474	-1,236,302.526	%91.9	13,076,353.567
13	وزارة العمل	51,594,000.000	37,073,984.341	-14,520,015.659	%71.9	40,774,738.817
14	وزارة الداخلية	113,300,000.000	127,757,585.420	14,457,585.420	%112.8	119,611,071.952
15	وزارة الدفاع	10,913,000.000	6,843,593.531	-4,069,406.469	%62.7	9,205,746.434
16	الحرس الوطني	1,208,000.000	2,185,820.057	977,820.057	%180.9	1,420,286.445
17	وزارة التربية	55,703,000.000	57,588,718.228	1,885,718.228	%103.4	22,739,405.500
18	وزارة التعليم العالي	1,283,000.000	2,127,922.400	844,922.400	%165.9	786,971.082
19	وزارة الصحة العامة	157,469,000.000	137,810,312.659	-19,658,687.341	%87.5	134,641,160.538
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	6,359,000.000	2,945,726.426	-3,413,273.574	%46.3	11,574,055.925
21	وزارة الإعلام	5,641,000.000	4,865,969.555	-775,030.445	%86.3	3,491,414.803
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	2,523,000.000	1,872,648.893	-650,351.107	%74.2	2,465,999.372
23	الأمانة العامة للأوقاف	50,000.000	1,732,680.094	1,682,680.094	%3465.4	67,387.762
24	وزارة المواصـلات	198,295,000.000	63,020,434.010	-135,274,565.990	%31.8	73,083,422.759
25	وزارة الأشغال العامة	17,362,000.000	20,970,187.765	3,608,187.765	%120.8	11,348,584.837
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	639,000.000	664,023.051	25,023.051	%103.9	335,221.115
27	وزارة النفط	11,713,274,000.000	14,286,820,922.631	2,573,546,922.631	%122.0	11,692,171,920.136
28	وزارة الكهرباء والماء	287,187,000.000	294,382,440.646	7,195,440.646	%102.5	208,417,287.386
29	الإدارة العامة للطيران المدني	30,603,000.000	40,262,469.123	9,659,469.123	%131.6	30,450,772.919
31	الإدارة العامة للإحصاء	98,000.000	453,128.870	355,128.870	%462.4	119,937.461
32	جهات المراقبين الماليين	1,000.000	1,417.423	417.423	%141.7	
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	5,000.000	20.000	-4,980.000	%0.4	
	الجملة	13,344,268,000.000	15,999,670,635.543	2,655,402,635.543	%119.9	13,099,552,994.174

الإيرادات المحصلة (على مستوى الوظائف)

(i)

ح.م 2017/2018

جدول رقم (3)

النسب المالية	الفرق	المحصل	المقدر	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية
نسبة المحصل إلى المقدر	نسبة المحصل إلى الإجمالي					
0.0%		4,798.958	4,798.958		000	افتراضي *
0.0%		4,798.958	4,798.958	0.000	جملة الوظيفة	
					701	الخدمات العمومية العامة
4.1%	97.7%	- 15,616,757.988	658,234,242.012	673,851,000.000	7011	الأجهزة التنفيذية والتشريعية، والشنون المالية وشنون المالية العامة والشنون الخارجية
0.1%	123.2%	4,109,177.212	21,852,177.212	17,743,000.000	7013	خدمات عامة
1.5%	18527.2%	236,237,247.780	237,519,247.780	1,282,000.000	7016	خدمات عمومية عامة غير مصنفة في مكان آخر
0.0%		0.000		0.000	7018	التحويلات ذات الطبيعة العامة بين مختلف مستويات الحكومة
5.7%	132.4%	224,729,667.004	917,605,667.004	692,876,000.000	جملة الوظيفة	
					702	الدفاع
0.1%	74.5%	- 3,091,586.412	9,029,413.588	12,121,000.000	7021	الدفاع العسكري
0.1%	74.5%	-3,091,586.412	9,029,413.588	12,121,000.000	جملة الوظيفة	
					703	النظام العام وشنون السلامة العامة
0.2%	71.9%	- 14,520,015.659	37,073,984.341	51,594,000.000	7033	المحاكم
0.8%	112.8%	14,457,585.420	127,757,585.420	113,300,000.000	7036	شؤون النظام العام وشؤون السلامة العامة غير المصنفة في مكان آخر
1.0%	100.0%	-62,430.239	164,831,569.761	164,894,000.000	جملة الوظيفة	
					704	الشؤون الاقتصادية
0.1%	91.9%	- 1,241,282.526	14,109,717.474	15,351,000.000	7041	الشؤون الاقتصادية والتجارية وشؤون العمالة
89.3%	122.0%	2,573,546,922.631	14,286,820,922.631	11,713,274,000.000	7043	الوقود والطاقة
0.3%	131.6%	9,659,469.123	40,262,469.123	30,603,000.000	7045	النقل
0.4%	31.8%	- 135,274,565.990	63,020,434.010	198,295,000.000	7046	الاتصالات
90.0%	120.5%	2,446,690,543.238	14,404,213,543.238	11,957,523,000.000	جملة الوظيفة	

* وظيفة افتراضي تم استخدامها لبعض الجهات الحكومية بالمخالفة للتعليمات المالية

الإيرادات المحصلة (على مستوى الوظائف)

(ب)

ج.ح 2018/2017

جدول رقم (3)

النسب المالية	الفرق	المحصل	المقدر	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي
نسبة المحصل إلى المقدّر	نسبة المحصل إلى الإجمالي					
				الإسكان ومرافق المجتمع	706	
1.8%	102.5%	7,190,641.688	294,377,641.688	287,187,000.000	الإسكان ومرافق المجتمع غير المصنفين في مكان آخر	7066
1.8%	102.5%	7,190,641.688	294,377,641.688	287,187,000.000	جملة الوظيفة	
				الصحة	707	
0.0%	#DIV/0!	25.451	25.451		خدمات المستشفيات	7073
0.9%	87.5%	- 19,658,712.792	137,810,287.208	157,469,000.000	شئون صحية غير مصنفة في مكان آخر	7076
0.9%	87.5%	-19,658,687.341	137,810,312.659	157,469,000.000	جملة الوظيفة	
				الدين والثقافة والترفيه	708	
0.0%	103.9%	25,023.051	664,023.051	639,000.000	الخدمات الثقافية	7082
0.0%	86.3%	- 775,030.445	4,865,969.555	5,641,000.000	خدمات الإذاعة والنشر	7083
0.0%	140.1%	1,032,328.987	3,605,328.987	2,573,000.000	الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى	7084
0.1%	103.2%	282,321.593	9,135,321.593	8,853,000.000	جملة الوظيفة	
				التعليم	709	
0.4%	104.8%	2,730,640.628	59,716,640.628	56,986,000.000	شؤون التعليم غير المصنفة في مكان آخر	7098
0.4%	104.8%	2,730,640.628	59,716,640.628	56,986,000.000	جملة الوظيفة	
				الحماية الاجتماعية	710	
0.0%	46.3%	- 3,413,273.574	2,945,726.426	6,359,000.000	الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر	7109
0.0%	46.3%	-3,413,273.574	2,945,726.426	6,359,000.000	جملة الوظيفة	
100.0%	119.9%	2,655,402,635.543	15,999,670,635.543	13,344,268,000.000	جملة الإيرادات	

الإعتمادات الإضافية المأخوذة من المال الإحتياطي العام

جدول رقم (4)								ح.خ 2018/2017	
الرقم	الجهة	تعويضات العاملين	السلع والخدمات	الإعانات	المنح	المنافع الاجتماعية	مصرفات وتحويلات أخرى	شراء الأصول غير المتداولة	الجملة
02	الديوان الأميري								0.000
03	ديوان المحاسبة								0.000
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة								0.000
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع								0.000
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية								0.000
07	ديوان الخدمة المدنية								0.000
08	وزارة الخارجية								0.000
09	وزارة المالية - الإدارة العامة								0.000
10	وزارة المالية - الحسابات العامة								0.000
11	الإدارة العامة للجمارك								0.000
12	وزارة التجارة والصناعة								0.000
13	وزارة العدل								0.000
14	وزارة الداخلية								0.000
15	وزارة الدفاع								0.000
16	الحرس الوطني								0.000
17	وزارة التربية								0.000
18	وزارة التعليم العالي								0.000
19	وزارة الصحة العامة								0.000
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل								0.000
21	وزارة الإعلام								0.000
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية								0.000
23	الأمانة العامة للأوقاف								0.000
24	وزارة المواصلات								0.000
25	وزارة الأشغال العامة								0.000
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب								0.000
27	وزارة الثقافة								0.000
28	وزارة الكهرباء والماء								0.000
29	الإدارة العامة للطيران المدني								0.000
31	الإدارة المركزية للإحصاء								0.000
32	جهاز المراقبين الماليين								0.000
	الجملة	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000

الإعتمادات المنقولة من وإلى البنود في حدود ربط الباب المختص

ج.خ 2018/2017

جدول رقم (5)

الرقم	الجهة	تعويضات العاملين	السلع والخدمات	المنح (مصرفات)	المنافع الاجتماعية	مصرفات وتحويلات أخرى	شراء الأصول الغير متداولة	الجمالية
1	مخصصات رئيس الدولة	0.000	0.000		0.000	0.000	0.000	0.000
02	الديوان الأمير	1,343,688.000	4,445,708.000		0.000	14,677,739.000	25,579,825.000	46,046,960.000
03	ديوان المحاسبة	0.000	195,800.000		0.000	30,000.000	26,400.000	252,200.000
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	13,153,660.000	4,602,910.000		0.000	280,820.000	1,094,460.000	19,131,850.000
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	3,055,610.848	84,830.000		0.000	0.000	0.000	3,140,440.848
06	المجلس الأعلى للتخطيط و التنمية	1,011,618.000	606,840.000		0.000	20.000	100,000.000	1,718,478.000
07	ديوان الخدمة المدنية	4,681,699.757	51,025.000		11,640,000.000	24,084.424	28,500.000	16,425,309.181
08	وزارة الخارجية	13,823,664.162	3,454,728.351		1,579,863.000	1,621,892.000	4,738,576.000	25,218,723.513
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	4,218,250.000	1,459,200.000		0.000	334,090.000	1,974,560.000	7,986,100.000
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	0.000	0.000	225,175,058.072	0.000	14,288,613.726	0.000	239,463,671.798
11	الإدارة العامة للجهاز	8,585,713.000	44,900.000		0.000	28,500.000	30,600.000	8,689,713.000
12	وزارة التجارة والصناعة	6,405,396.000	341,040.000		0.000	48,500.000	116,240.000	6,911,176.000
13	وزارة العدل	2,527,929.000	104,000.000		0.000	0.000	535.000	2,632,464.000
14	وزارة الداخلية	97,544,127.000	16,374,500.000		0.000	155,900.000	13,532,100.000	127,606,627.000
15	وزارة الدفاع	27,713,775.000	114,452,291.675		0.000	7,068,344.341	25,831,602.521	175,066,013.537
16	الحرس الوطني	6,139,654.000	3,323,000.000		0.000	7,750.000	2,501,500.000	11,971,904.000
17	وزارة التربية	65,569,070.000	3,871,500.000		0.000	548,000.000	5,646,415.000	75,634,985.000
18	وزارة التخطيط العام	4,042,203.000	870,890.000		34,490.000	17,461,050.000	163,864.000	22,572,497.000
19	وزارة الصحة العامة	69,169,140.000	29,128,000.000		0.000	343,520.000	15,856,750.000	114,497,410.000
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	11,541,300.000	826,900.000		0.000	273,000.000	310,000.000	12,951,200.000
21	وزارة الاعلام	638,697.786	3,271,891.000		341.668	325,169.409	984,351.400	5,220,451.263
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	30,386,882.000	1,249,400.000		0.000	29,700.000	2,547,000.000	34,212,982.000
23	الأمانة العامة للأوقاف	535,963.000	5,666.503		0.000	3,441.000	28,000.000	573,070.503
24	وزارة المواصـلات	3,673,138.000	436,877.440		0.000	76,764.000	1,609,394.000	5,796,173.440
25	وزارة الأشغال العامة	16,693,520.000	1,007,394.000			31,197.000	111,376,714.000	129,108,825.000
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	4,213,414.253	433,014.200			10,960.000	45,710.000	4,703,098.453
27	وزارة النفط	548,650.000	98,920.000			0.000	0.000	647,570.000
28	وزارة الكهرباء والماء	56,624,630.000	105,738,000.000			170,300.000	106,944,500.000	269,477,430.000
29	الإدارة العامة للطيران المدني	8,874,244.000	843,043.000			13,460.000	6,440,545.000	16,171,292.000
31	الإدارة المركزية للإحصاء	615,500.000	178,465.000			0.000	0.000	793,965.000
32	جهاز المراقبين الماليين	6,089,487.626	3,020.000			0.000	25,000.000	6,117,507.626
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	194,717.000	81,644.500			21,900.000	1,060.000	299,321.500
88	الإعتماد التكميلي العام	302,403,352.000				0.000	0.000	302,403,352.000
	الجمالية	772,018,693.432	297,585,398.669	225,175,058.072	13,254,694.668	57,874,714.900	327,534,201.921	1,693,442,761.662

الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام لأبواب الميزانية

ج. خ 2018/2017

جدول رقم (6)

الرقم	الجهة	تعويضات العاملين	السلع والخدمات	الإعانات	المنح	المنافع الاجتماعية	مصرفات وتحويلات أخرى	شراء الأصول غير المتداولة	الجملة
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة	10,891,010.000							10,891,010.000
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	2,148,749.000							2,148,749.000
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	295,000.000							295,000.000
07	ديوان الخدمة المدنية	4,193,554.000							4,193,554.000
08	وزارة الخارجية	12,455,951.000							12,455,951.000
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	3,047,600.000							3,047,600.000
11	وزارة المالية - الإدارة العامة للمصارف	8,159,428.000							8,159,428.000
13	وزارة العدل	2,192,100.000							2,192,100.000
14	وزارة الداخلية	62,857,871.000							62,857,871.000
15	وزارة الدفاع	4,514,137.000							4,514,137.000
16	الحرس الوطني	5,198,654.000							5,198,654.000
17	وزارة التربية	38,275,930.000							38,275,930.000
18	وزارة التعليم العالي	3,195,152.000							3,195,152.000
19	وزارة الصحة العامة	48,097,000.000							48,097,000.000
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	29,855,152.000							29,855,152.000
23	الأمانة العامة للأوقاف	151,100.000							151,100.000
25	وزارة الأشغال العامة	12,531,000.000							12,531,000.000
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,438,352.000							2,438,352.000
28	وزارة الكهرباء والماء	43,017,430.000							43,017,430.000
29	الإدارة العامة للطيران المدني	6,157,621.000							6,157,621.000
31	الإدارة المركزية للإحصاء	545,300.000							545,300.000
32	جهاز المراقبين الماليين	2,034,362.000							2,034,362.000
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	150,899.000							150,899.000
	الجملة	302,403,352.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	302,403,352.000

تحليل الإعتمادات و المصروفات حسب الوزارات و الإدارات الحكومية

إجمالي المصروفات

ح خ 2018/2017

جدول رقم (7)

الرقم	الجهات	اعتماد 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 الوفورات	مصرفات السنة المالية 2017/2016
01	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	50,000,000.000	0.000	%100.0	%0.3	%0.0	%0.0	50,000,000.000
02	الديوان الأميري	399,666,000.000		399,666,000.000	390,425,890.264	9,240,109.736	%97.7	%2.0	%2.3	%1.4	397,610,826.246
03	ديوان المحاسبة	59,432,000.000		59,432,000.000	44,573,996.776	14,858,003.224	%75.0	%0.2	%25.0	%2.3	41,314,263.754
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	148,446,000.000	10,891,010.000	159,337,010.000	140,667,725.399	18,669,284.601	%88.3	%0.7	%11.7	%2.9	133,873,997.652
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	31,565,000.000	2,148,749.000	33,713,749.000	33,020,691.925	693,057.075	%97.9	%0.2	%2.1	%0.1	31,310,176.528
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	17,383,000.000	295,000.000	17,678,000.000	16,215,090.271	1,462,909.729	%91.7	%0.1	%8.3	%0.2	15,331,254.164
07	ديوان الخدمة المدنية	583,794,000.000	4,193,554.000	587,987,554.000	585,592,542.242	2,395,011.758	%99.6	%3.0	%0.4	%0.4	581,587,160.721
08	وزارة الخارجية	191,550,000.000	12,455,951.000	204,005,951.000	187,881,236.690	16,124,714.310	%92.1	%1.0	%7.9	%2.5	114,506,227.768
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	191,731,000.000	3,047,600.000	194,778,600.000	172,590,049.836	22,188,550.164	%88.6	%0.9	%11.4	%3.4	111,978,304.808
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	4,927,513,000.000		4,927,513,000.000	4,923,653,000.000	3,860,000.000	%99.9	%25.6	%0.1	%0.6	4,751,183,884.415
11	الإدارة العامة للجوازات	88,575,000.000	8,159,428.000	96,734,428.000	95,411,656.861	1,322,771.139	%98.6	%0.5	%1.4	%0.2	94,996,856.824
12	وزارة التجارة والصناعة	312,151,000.000		312,151,000.000	280,745,168.391	31,405,831.609	%89.9	%1.5	%10.1	%4.8	203,826,822.450
13	وزارة العدل	239,404,000.000	2,192,100.000	241,596,100.000	237,275,605.635	4,320,494.365	%98.2	%1.2	%1.8	%0.7	223,881,079.761
14	وزارة الداخلية	1,055,028,000.000	62,857,871.000	1,117,885,871.000	1,111,141,571.736	6,744,299.264	%99.4	%5.8	%0.6	%1.0	1,079,576,586.976
15	وزارة الدفاع	1,748,315,000.000	4,514,137.000	1,752,829,137.000	1,731,929,846.809	20,899,290.191	%98.8	%9.0	%1.2	%3.2	1,682,368,873.084
16	الحرس الوطني	347,387,000.000	5,198,654.000	352,585,654.000	332,929,820.479	19,655,833.521	%94.4	%1.7	%5.6	%3.0	334,886,551.009
17	وزارة التربية	1,864,495,000.000	38,275,930.000	1,902,770,930.000	1,865,237,731.286	37,533,198.714	%98.0	%9.7	%2.0	%5.8	1,733,718,164.150
18	وزارة التخطيط العام	474,612,000.000	3,195,152.000	477,807,152.000	474,782,397.070	3,024,754.930	%99.4	%2.5	%0.6	%0.5	366,793,820.264
19	وزارة الصحة العامة	1,973,744,000.000	48,097,000.000	2,021,841,000.000	1,917,628,261.718	104,212,738.282	%94.8	%10.0	%5.2	%16.0	1,676,416,165.883
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	419,662,000.000		419,662,000.000	384,509,226.116	35,152,773.884	%91.6	%2.0	%8.4	%5.4	432,379,204.578
21	وزارة الاعلام	215,784,000.000		215,784,000.000	195,958,287.388	19,825,712.612	%90.8	%1.0	%9.2	%3.0	197,548,181.011
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	245,412,000.000	29,855,152.000	275,267,152.000	270,420,593.411	4,846,558.589	%98.2	%1.4	%1.8	%0.7	236,177,388.793
23	الامانة العامة للاوقاف	9,587,000.000	151,100.000	9,738,100.000	8,365,648.238	1,372,451.762	%85.9	%0.0	%14.1	%0.2	8,505,403.058
24	وزارة المواصلات	177,264,000.000		177,264,000.000	159,180,120.536	18,083,879.464	%89.8	%0.8	%10.2	%2.8	158,270,974.256
25	وزارة الأشغال العامة	965,394,000.000	12,531,000.000	977,925,000.000	956,445,264.933	21,479,735.067	%97.8	%5.0	%2.2	%3.3	748,930,304.259
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	27,946,000.000	2,438,352.000	30,384,352.000	28,285,699.342	2,098,652.658	%93.1	%0.1	%6.9	%0.3	30,255,530.305
27	وزارة النفط	104,568,000.000		104,568,000.000	100,821,544.620	3,746,455.380	%96.4	%0.5	%3.6	%0.6	214,845,972.270
28	وزارة الكهرباء والماء	2,593,398,000.000	43,017,430.000	2,636,415,430.000	2,414,020,377.746	222,395,052.254	%91.6	%12.5	%8.4	%34.1	1,935,317,978.040
29	الإدارة العامة للطيران المدني	111,406,000.000	6,157,621.000	117,563,621.000	114,718,584.636	2,845,036.364	%97.6	%0.6	%2.4	%0.4	101,558,115.869
31	الإدارة المركزية للإحصاء	6,562,000.000	545,300.000	7,107,300.000	6,616,466.991	490,833.009	%93.1	%0.0	%6.9	%0.1	6,372,213.431
32	جهاز المراقبين الماليين	12,580,000.000	2,034,362.000	14,614,362.000	13,489,885.449	1,124,476.551	%92.3	%0.1	%7.7	%0.2	12,600,989.691
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	3,242,000.000	150,899.000	3,392,899.000	2,933,410.280	459,488.720	%86.5	%0.0	%13.5	%0.1	
	الإعتمادات التكميلية	302,404,000.000	-302,403,352.000	648.000		648.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.0	
	جملة المصروفات	19,900,000,000.000	0.000	19,900,000,000.000	19,247,467,393.074	652,532,606.926	%96.7	%100	%3.3	%100	17,707,923,272.018

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب الاول - تعويضات العاملين

ج. ح 2018/2017

جدول رقم (7)

الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى اجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى اجمالي الوفورات	مصرفات السنة المالية 2017/2016
02	الديوان الأميري	40,744,000.000		40,744,000.000	40,594,003.882	149,996.118	%99.6	%0.6	%0.4	%0.3	39,929,680.274
03	ديوان المحاسبة	54,600,000.000		54,600,000.000	40,536,659.733	14,063,340.267	%74.2	%0.6	%25.8	%29.3	38,263,660.017
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	82,533,000.000	10,891,010.000	93,424,010.000	92,536,934.404	887,075.596	%99.1	%1.4	%0.9	%1.9	89,342,202.158
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	29,875,000.000	2,148,749.000	32,023,749.000	32,022,979.252	769.748	%100.0	%0.5	%0.0	%0.0	29,925,217.509
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	10,328,000.000	295,000.000	10,623,000.000	10,338,988.195	284,011.805	%97.3	%0.2	%2.7	%0.6	10,039,240.962
07	ديوان الخدمة المدنية	45,881,000.000	4,193,554.000	50,074,554.000	50,074,553.386	0.614	%100.0	%0.7	%0.0	%0.0	46,943,560.094
08	وزارة الخارجية	71,359,000.000	12,455,951.000	83,814,951.000	82,800,707.005	1,014,243.995	%98.8	%1.2	%1.2	%2.1	64,951,167.130
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	59,951,000.000	3,047,600.000	62,998,600.000	62,864,966.845	133,633.155	%99.8	%0.9	%0.2	%0.3	64,191,040.828
11	الإدارة العامة للجمر	86,287,000.000	8,159,428.000	94,446,428.000	93,777,178.872	669,249.128	%99.3	%1.4	%0.7	%1.4	93,841,756.027
12	وزارة التجارة والصناعة	45,675,000.000		45,675,000.000	45,638,067.526	36,932.474	%99.9	%0.7	%0.1	%0.1	45,120,410.620
13	وزارة العمل	16,394,000.000	2,192,100.000	18,586,100.000	18,525,866.472	60,233.528	%99.7	%0.3	%0.3	%0.1	16,595,540.819
14	وزارة الداخلية	861,760,000.000	62,857,871.000	924,617,871.000	923,661,348.063	956,522.937	%99.9	%13.7	%0.1	%2.0	875,824,789.714
15	وزارة الدفاع	872,612,000.000	4,514,137.000	877,126,137.000	875,738,418.281	1,387,718.719	%99.8	%13.0	%0.2	%2.9	857,936,975.821
16	الحرس الوطني	274,420,000.000	5,198,654.000	279,618,654.000	279,407,747.756	210,906.244	%99.9	%4.1	%0.1	%0.4	268,134,030.966
17	وزارة التريب	1,715,375,000.000	38,275,930.000	1,753,650,930.000	1,753,462,381.975	188,548.025	%100.0	%26.0	%0.0	%0.4	1,623,860,558.234
18	وزارة التعليم العالي	24,589,000.000	3,195,152.000	27,784,152.000	27,393,756.651	390,395.349	%98.6	%0.4	%1.4	%0.8	25,054,520.431
19	وزارة الصحة العامة	914,644,000.000	48,097,000.000	962,741,000.000	956,689,120.119	6,051,879.881	%99.4	%14.2	%0.6	%12.6	873,063,752.467
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	107,447,000.000		107,447,000.000	107,383,011.857	63,988.143	%99.9	%1.6	%0.1	%0.1	146,689,218.822
21	وزارة الاعمال	152,886,000.000		152,886,000.000	147,976,258.873	4,909,741.127	%96.8	%2.2	%3.2	%10.2	126,927,955.087
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	185,861,000.000	29,855,152.000	215,716,152.000	214,098,994.134	1,617,157.866	%99.3	%3.2	%0.7	%3.4	190,017,642.643
23	الأمانة العامة للأوقاف	6,223,000.000	151,100.000	6,374,100.000	6,104,566.454	269,533.546	%95.8	%0.1	%4.2	%0.6	6,004,850.323
24	وزارة المواصـلات	145,426,000.000		145,426,000.000	138,766,572.581	6,659,427.419	%95.4	%2.1	%4.6	%13.9	137,962,336.628
25	وزارة الأشغال العامة	220,277,000.000	12,531,000.000	232,808,000.000	229,950,237.549	2,857,762.451	%98.8	%3.4	%1.2	%6.0	220,692,728.903
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	14,047,000.000	2,438,352.000	16,485,352.000	16,485,350.065	1.935	%100.0	%0.2	%0.0	%0.0	15,920,926.836
27	وزارة النفـط	11,014,000.000		11,014,000.000	10,113,178.467	900,821.533	%91.8	%0.1	%8.2	%1.9	10,339,777.575
28	وزارة الكهرباء والماء	361,170,000.000	43,017,430.000	404,187,430.000	402,145,627.578	2,041,802.422	%99.5	%6.0	%0.5	%4.3	356,061,643.571
29	الإدارة العامة للطيران المدني	63,493,000.000	6,157,621.000	69,650,621.000	67,520,507.833	2,130,113.167	%96.9	%1.0	%3.1	%4.4	61,886,030.440
31	الإدارة المركزية للإحصاء	4,995,000.000	545,300.000	5,540,300.000	5,533,753.882	6,546.118	%99.9	%0.1	%0.1	%0.0	5,722,691.629
32	جهاز المراقبين الماليين	11,394,000.000	2,034,362.000	13,428,362.000	13,428,359.091	2.909	%100.0	%0.2	%0.0	%0.0	12,503,000.000
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	1,683,000.000	150,899.000	1,833,899.000	1,830,957.724	2,941.276	%99.8	%0.0	%0.2	%0.0	
	الإعتمـاد التكميـلي	302,404,000.000	-302,403,352.000	648.000	648.000		%0.0	%0.0	%100.0	%0.0	
	جملة الباب الأول	6,795,347,000.000	0.000	6,795,347,000.000	6,747,401,054.505	47,945,945.495	%99.3	%100	%0.7	%100	6,353,746,906.528

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب الثاني - السلع والخدمات

جدول رقم (7)

ح. خ 2018/2017

الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى اجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة الوفر إلى اجمالي الوفورات	مصرفات السنة المالية 2017/2016
02	الديوان الأمير	81,996,000.000		81,996,000.000	74,467,112.572	7,528,887.428	%90.8	%2.6	%9.2	%5.3	70,314,913.628
03	ديوان المحاسبة	2,546,000.000		2,546,000.000	2,040,230.853	505,769.147	%80.1	%0.1	%19.9	%0.4	1,421,479.808
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	36,938,000.000		36,938,000.000	27,460,621.008	9,477,378.992	%74.3	%1.0	%25.7	%6.7	24,359,103.165
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	1,115,000.000		1,115,000.000	796,572.611	318,427.389	%71.4	%0.0	%28.6	%0.2	989,023.532
06	المجلس الأعلى للتخطيط و التنمية	5,980,000.000		5,980,000.000	5,399,994.826	580,005.174	%90.3	%0.2	%9.7	%0.4	4,808,371.180
07	ديوان الخدمة المدنية	12,724,000.000		12,724,000.000	11,128,244.980	1,595,755.020	%87.5	%0.4	%12.5	%1.1	9,842,319.606
08	وزارة الخارجية	70,271,000.000		70,271,000.000	68,762,162.296	1,508,837.704	%97.9	%2.4	%2.1	%1.1	30,278,355.947
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	44,743,000.000		44,743,000.000	28,367,460.314	16,375,539.686	%63.4	%1.0	%36.6	%11.6	26,138,984.992
11	الإدارة العامة للجوازات	1,569,000.000		1,569,000.000	1,111,520.777	457,479.223	%70.8	%0.0	%29.2	%0.3	526,118.668
12	وزارة التجارة والصناعة	7,668,000.000		7,668,000.000	3,924,736.070	3,743,263.930	%51.2	%0.1	%48.8	%2.6	1,904,451.691
13	وزارة العمل	1,167,000.000		1,167,000.000	1,015,491.335	151,508.665	%87.0	%0.0	%13.0	%0.1	815,125.799
14	وزارة الداخلية	97,252,000.000		97,252,000.000	94,605,946.646	2,646,053.354	%97.3	%3.4	%2.7	%1.9	88,729,471.387
15	وزارة الدفاع	324,404,000.000		324,404,000.000	313,549,899.499	10,854,100.501	%96.7	%11.2	%3.3	%7.7	250,692,464.034
16	الحرس الوطني	25,434,000.000		25,434,000.000	24,890,550.646	543,449.354	%97.9	%0.9	%2.1	%0.4	16,320,452.359
17	وزارة التربية	99,579,000.000		99,579,000.000	74,337,553.085	25,241,446.915	%74.7	%2.6	%25.3	%17.9	57,492,990.787
18	وزارة التعليم العالي	4,329,000.000		4,329,000.000	3,045,504.400	1,283,495.600	%70.4	%0.1	%29.6	%0.9	3,038,008.392
19	وزارة الصحة العامة	548,828,000.000		548,828,000.000	539,611,081.512	9,216,918.488	%98.3	%19.2	%1.7	%6.5	453,391,937.085
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	10,481,000.000		10,481,000.000	8,488,252.447	1,992,747.553	%81.0	%0.3	%19.0	%1.4	13,205,659.021
21	وزارة الإعلام	40,178,000.000		40,178,000.000	37,099,308.877	3,078,691.123	%92.3	%1.3	%7.7	%2.2	60,663,723.462
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	29,130,000.000		29,130,000.000	28,063,286.352	1,066,713.648	%96.3	%1.0	%3.7	%0.8	18,976,309.150
23	الأمانة العامة للأوقاف	2,426,000.000		2,426,000.000	1,876,475.569	549,524.431	%77.3	%0.1	%22.7	%0.4	1,710,611.364
24	وزارة المواص	14,895,000.000		14,895,000.000	7,088,940.330	7,806,059.670	%47.6	%0.3	%52.4	%5.5	11,218,979.147
25	وزارة الأئمنف العام	43,614,000.000		43,614,000.000	33,947,434.749	9,666,565.251	%77.8	%1.2	%22.2	%6.8	31,497,798.041
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	6,523,000.000		6,523,000.000	5,347,369.647	1,175,630.353	%82.0	%0.2	%18.0	%0.8	6,079,866.588
27	وزارة الثقافة	2,052,000.000		2,052,000.000	798,887.222	1,253,112.778	%38.9	%0.0	%61.1	%0.9	750,476.893
28	وزارة الكهرباء والماء	1,426,953,000.000		1,426,953,000.000	1,405,969,094.872	20,983,905.128	%98.5	%50.0	%1.5	%14.8	1,093,220,414.161
29	الإدارة العامة للطيران المدني	6,287,000.000		6,287,000.000	6,005,088.194	281,911.806	%95.5	%0.2	%4.5	%0.2	2,747,591.964
31	الإدارة المركزية للإحصاء	1,201,000.000		1,201,000.000	910,275.892	290,724.108	%75.8	%0.0	%24.2	%0.2	578,128.417
32	جهاز المراقبين الماليين	811,000.000		811,000.000	16,434.658	794,565.342	%2.0	%0.0	%98.0	%0.6	38,890.197
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	1,046,000.000		1,046,000.000	668,730.084	377,269.916	%63.9	%0.0	%36.1	%0.3	
	جملة الباب الثاني	2,952,140,000.000	0.000	2,952,140,000.000	2,810,794,262.323	141,345,737.677	%95.2	%100	%4.8	%100	2,281,752,020.465

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب الخامس - الإعانات

ح.ح 2017/2018

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 الوفر إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات	مصرفات السنة المالية 2017/2016
01	مخصصات رئيس الدولة										
02	الديوان الأميري										
03	ديوان المحاسبة										
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة										
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع										
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية										
07	ديوان الخدمة المدنية										
08	وزارة الخارجية										
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	12,102,000.000		12,102,000.000	12,102,000.000	0.000	100%	3.7%	0.0%	0.0%	8,968,561.497
10	وزارة المالية - الحسابات العامة										
11	الإدارة العامة للجمارك	257,000,000.000		257,000,000.000	230,206,863.731	26,793,136.269	89.6%	70.1%	10.4%	100%	155,966,324.687
12	وزارة التجارة والصناعة										
13	وزارة العدل										
14	وزارة الداخلية										
15	وزارة الدفاع										
16	الحرس الوطني										
17	وزارة التربية										
18	وزارة التعليم العالي										
19	وزارة الصحة العامة										
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل										
21	وزارة الاعمال										
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية										
23	الأمانة العامة للأوقاف										
24	وزارة المواصـلات										
25	وزارة الأتـصال العامـة										
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	85,859,000.000		85,859,000.000	85,859,000.000		100%	26.2%	0.0%	0.0%	199,709,000.000
27	وزارة الثقافة										
28	وزارة الكهرباء والماء										
29	الإدارة العامة للطيران المدني										
31	الإدارة المركزية للإحصاء										
32	جهاز المراقبين الماليين										
33	وحدة التحريات المالية الكويتية										
	الإعتمادات التكميلية										
	إجمالي الباب الخامس	354,961,000.000	0.000	354,961,000.000	328,167,863.731	26,793,136.269	92.5%	100%	7.5%	100%	364,643,886.184

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب السادس - المنح

ح.خ 2018/2017

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 الوفر إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات	مصرفات السنة المالية 2017/2016
01	مخصصات رئيس الدولة										
02	الديوان الأميري										
03	ديوان المحاسبة										
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة										
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع										
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية										
07	ديوان الخدمة المدنية										
08	وزارة الخارجية										
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	4,679,584,000.000		4,679,584,000.000	4,679,584,000.000	0.000	%100	%99.9	%0.0		4,548,810,743.506
10	وزارة المالية - الحسابات العامة										
11	الإدارة العامة للتجزئة										
12	وزارة التجارة والصناعة										
13	وزارة العدل										
14	وزارة الداخلية										
15	وزارة الدفاع										
16	الحرس الوطني										
17	وزارة التربية										
18	وزارة التعليم العالي										
19	وزارة الصحة العامة										
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل										
21	وزارة الاعلام	3,000,000.000		3,000,000.000	3,000,000.000	0.000	%100	%0.1	%0.0		
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية										
23	الأمانة العامة للأوقاف										
24	وزارة المواصلات										
25	وزارة الأشغال العامة										
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب										
27	وزارة النفط										
28	وزارة الكهرباء والماء										
29	الإدارة العامة للطيران المدني										
31	الإدارة المركزية للإحصاء										
32	جهاز المراقبين الماليين										
	الإعتمادات التكميلية										
	جملة الباب السادس	4,682,584,000.000	0.000	4,682,584,000.000	4,682,584,000.000	0.000	%100	%100	%0.0		4,548,810,743.506

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب السابع - المنافع الاجتماعية

جدول رقم (7)										
الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى اجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى اجمالي الوفورات
02	الديوان الأميري	10,000,000.000		10,000,000.000	9,997,062.816	2,937.184	%100	%0.9	%0.0	%0.0
03	ديوان المحاسبة			0.000	0.000	0.000		%0.0		
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	850,000.000		850,000.000	463,528.688	386,471.312	%54.5	%0.0	%45.5	%0.9
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
06	المجلس الأعلى للخطط			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
07	ديوان الخدمة المدنية	501,286,000.000		501,286,000.000	501,278,717.863	7,282.137	%100	%47.1	%0.0	%0.0
08	وزارة الخارجية	10,800,000.000		10,800,000.000	10,654,826.412	145,173.588	%98.7	%1.0	%1.3	%0.3
09	وزارة المالية - الادارة العامة	6,000.000		6,000.000	4,615.181	1,384.819	%76.9	%0.0	%23.1	%0.0
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	17,172,000.000		17,172,000.000	13,312,000.000	3,860,000.000	%77.5	%1.2	%22.5	%9.0
11	الادارة العامة للجمارك			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
12	وزارة التجارة والصناعة	103,000.000		103,000.000	102,790.000	210.000	%99.8	%0.0	%0.2	%0.0
13	وزارة العدل			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
14	وزارة الداخلية	25,800,000.000		25,800,000.000	25,688,717.964	111,282.036	%99.6	%2.4	%0.4	%0.3
15	وزارة الدفاع	26,530,000.000		26,530,000.000	26,333,980.652	196,019.348	%99.3	%2.5	%0.7	%0.5
16	الحرس الوطني	10,000.000		10,000.000	9,966.660	33.340	%99.7	%0.0	%0.3	%0.0
17	وزارة التدريب	7,015,000.000		7,015,000.000	6,580,738.835	434,261.165	%93.8	%0.6	%6.2	%1.0
18	وزارة التعليم العالي	600,000.000		600,000.000	582,535.160	17,464.840	%97.1	%0.1	%2.9	%0.0
19	وزارة الصحة العامة	214,300,000.000		214,300,000.000	207,575,403.613	6,724,596.387	%96.9	%19.5	%3.1	%15.6
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	293,600,000.000		293,600,000.000	262,520,445.253	31,079,554.747	%89.4	%24.6	%10.6	%72.2
21	وزارة الاعمال	120,000.000		120,000.000	66,228.844	53,771.156	%55.2	%0.0	%44.8	%0.1
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
23	الأمانة العامة للأوقاف			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
24	وزارة المواصلا			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
25	وزارة الأشغال العامة			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
27	وزارة النف			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
28	وزارة الكهراء والماء			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
29	الادارة العامة للطيران المدني			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
31	الإدارة المركزية للإحصاء			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
32	جهاز المراقبين الماليين			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
33	وحدة التحريات المالية الكويتية			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
	الإعتمادات التكميلية			0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
	جملية الباب السابع	1,108,192,000.000	0.000	1,108,192,000.000	1,065,171,557.941	43,020,442.059	%96.1	%100	%3.9	%100

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى

ج.ح 2018/2017

جدول رقم (7)

الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى اجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى اجمالي الوفرات	مصرفات السنة المالية 2017/2016
1	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	50,000,000.000	0.000	%100	%4.5	%0	%0.0	50,000,000.000
02	الديوان الأميري	59,801,000.000		59,801,000.000	59,694,870.950	106,129.050	%99.8	%5.4	%0.2	%0.8	53,531,135.000
03	ديوان المحاسبة	505,000.000		505,000.000	394,507.260	110,492.740	%78.1	%0.0	%21.9	%0.8	260,723.386
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	9,345,000.000		9,345,000.000	5,889,821.984	3,455,178.016	%63.0	%0.5	%37.0	%24.6	4,233,327.572
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	450,000.000		450,000.000	147,340.325	302,659.675	%32.7	%0.0	%67.3	%2.2	247,839.864
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	158,000.000		158,000.000	117,509.250	40,490.750	%74.4	%0.0	%25.6	%0.3	94,286.127
07	ديوان الخدمة المدنية	22,628,000.000		22,628,000.000	22,558,203.288	69,796.712	%99.7	%2.0	%0.3	%0.5	17,995,999.991
08	وزارة الخارجية	8,210,000.000		8,210,000.000	8,201,954.774	8,045.226	%99.9	%0.7	%0.1	%0.1	8,211,635.936
09	وزارة المالية - الادارة العامة	29,750,000.000		29,750,000.000	29,645,512.310	104,487.690	%99.6	%2.7	%0.4	%0.7	7,432,944.235
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	218,655,000.000		218,655,000.000	218,655,000.000	0.000	%100.0	%19.7	%0.0	%0.0	180,404,579.412
11	الادارة العامة للتجزئة	341,000.000		341,000.000	247,305.035	93,694.965	%72.5	%0.0	%27.5	%0.7	155,570.525
12	وزارة التجارة والصناعة	430,000.000		430,000.000	349,661.792	80,338.208	%81.3	%0.0	%18.7	%0.6	334,120.460
13	وزارة العمل	206,273,000.000		206,273,000.000	205,293,855.193	979,144.807	%99.5	%18.5	%0.5	%7.0	196,213,684.150
14	وزارة الداخلية	11,837,000.000		11,837,000.000	9,954,095.469	1,882,904.531	%84.1	%0.9	%15.9	%13.4	11,114,163.758
15	وزارة الدفاع	21,580,000.000		21,580,000.000	20,311,004.982	1,268,995.018	%94.1	%1.8	%5.9	%9.0	19,146,308.736
16	الحرس الوطني	960,000.000		960,000.000	944,059.425	15,940.575	%98.3	%0.1	%1.7	%0.1	813,284.351
17	وزارة التربية	4,105,000.000		4,105,000.000	3,856,873.078	248,126.922	%94.0	%0.3	%6	%1.8	9,855,177.739
18	وزارة التنظيم العالي	444,291,000.000		444,291,000.000	443,457,818.308	833,181.692	%99.8	%40.0	%0.2	%5.9	337,944,273.861
19	وزارة الصحة العامة	6,338,000.000		6,338,000.000	5,815,003.689	522,996.311	%91.7	%0.5	%8.3	%3.7	5,574,386.617
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	2,536,000.000		2,536,000.000	2,403,554.651	132,445.349	%94.8	%0.2	%5.2	%0.9	2,061,027.398
21	وزارة الاعمال	4,969,000.000		4,969,000.000	3,659,974.636	1,309,025.364	%73.7	%0.3	%26.3	%9.3	860,445.244
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	6,185,000.000		6,185,000.000	6,100,288.040	84,711.960	%98.6	%0.6	%1.4	%0.6	9,348,512.504
23	الامانة العامة للأوقاف	333,000.000		333,000.000	262,441.904	70,558.096	%78.8	%0.0	%21.2	%0.5	512,580.262
24	وزارة المواصـلات	652,000.000		652,000.000	245,161.829	406,838.171	%37.6	%0.0	%62.4	%2.9	297,730.354
25	وزارة الأشغال العامة	2,062,000.000		2,062,000.000	2,029,601.366	32,398.634	%98.4	%0.2	%2	%0.2	1,139,599.709
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,354,000.000		2,354,000.000	2,278,550.687	75,449.313	%96.8	%0.2	%3.2	%0.5	2,406,939.063
27	وزارة النفط	5,544,000.000		5,544,000.000	3,969,550.108	1,574,449.892	%71.6	%0.4	%28	%11.2	4,000,476.889
28	وزارة الكهرباء والماء	1,265,000.000		1,265,000.000	1,253,683.639	11,316.361	%99.1	%0.1	%1	%0.1	680,397.318
29	الادارة العامة للطيران المدني	322,000.000		322,000.000	195,161.675	126,838.325	%60.6	%0.0	%39	%0.9	275,526.421
31	الإدارة المركزية للإحصاء	86,000.000		86,000.000	50,177.363	35,822.637	%58.3	%0.0	%41.7	%0.3	39,957.185
32	جهاز المراقبين الماليين	100,000.000		100,000.000	42,523.000	57,477.000	%42.5	%0.0	%57.5	%0.4	21,504.350
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	184,000.000		184,000.000	182,957.432	1,042.568	%99.4	%0.0	%0.6	%0.0	
	جملة الباب الثامن	1,122,249,000.000	0.000	1,122,249,000.000	1,108,208,023.442	14,040,976.558	%98.7	%100	%1.3	%100	925,208,138.417

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
باب شراء الأصول غير المتداولة

جدول رقم (7)

ح.ج 2018/2017

الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفرات	مصفوفات السنة المالية السابقة 2017/2016
02	الديوان الأميري	207,125,000.000		207,125,000.000	205,672,840.044	1,452,159.956	%99.3	%8.2	%0.7	%0.4	223,841,776.306
03	ديوان المحاسبة	1,781,000.000		1,781,000.000	1,602,598.930	178,401.070	%90.0	%0.1	%10.0	%0.0	1,368,400.543
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	18,780,000.000		18,780,000.000	14,316,819.315	4,463,180.685	%76.2	%0.6	%23.8	%1.2	15,487,227.281
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	125,000.000		125,000.000	53,799.737	71,200.263	%43.0	%0.0	%57.0	%0.0	148,095.623
06	المجلس الأعلى للتخطيط و التنمية	917,000.000		917,000.000	358,598.000	558,402.000	%39.1	%0.0	%60.9	%0.1	389,355.895
07	ديوان الخدمة المدنية	1,275,000.000		1,275,000.000	552,822.725	722,177.275	%43.4	%0.0	%56.6	%0.2	345,180.124
08	وزارة الخارجية	30,910,000.000		30,910,000.000	17,461,586.203	13,448,413.797	%56.5	%0.7	%43.5	%3.5	5,736,638.923
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	57,281,000.000		57,281,000.000	51,707,495.186	5,573,504.814	%90.3	%2.1	%9.7	%1.5	14,215,334.753
11	الإدارة العامة للجـرك	378,000.000		378,000.000	275,652.177	102,347.823	%72.9	%0.0	%27.1	%0.0	473,411.604
12	وزارة التجارة والصناعة	1,275,000.000		1,275,000.000	523,049.272	751,950.728	%41.0	%0.0	%59.0	%0.2	501,514.992
13	وزارة العمل	15,570,000.000		15,570,000.000	12,440,392.635	3,129,607.365	%79.9	%0.5	%20.1	%0.8	10,256,728.993
14	وزارة الداخلية	58,379,000.000		58,379,000.000	57,231,463.594	1,147,536.406	%98.0	%2.3	%2.0	%0.3	78,241,807.300
15	وزارة الدفاع	503,189,000.000		503,189,000.000	495,996,543.395	7,192,456.605	%98.6	%19.8	%1.4	%1.9	528,612,373.587
16	الحرس الوطني	46,563,000.000		46,563,000.000	27,677,495.992	18,885,504.008	%59.4	%1.1	%40.6	%5.0	49,608,881.458
17	وزارة التربية	38,421,000.000		38,421,000.000	27,000,184.313	11,420,815.687	%70.3	%1.1	%29.7	%3.0	42,320,871.209
18	وزارة التعليم العالي	803,000.000		803,000.000	302,782.551	500,217.449	%37.7	%0.0	%62.3	%0.1	204,788.425
19	وزارة الصحة العامة	289,634,000.000		289,634,000.000	207,937,652.785	81,696,347.215	%71.8	%8.3	%28.2	%21.5	178,958,787.134
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	5,598,000.000		5,598,000.000	3,713,961.908	1,884,038.092	%66.3	%0.1	%33.7	%0.5	5,405,881.343
21	وزارة الاعلام	17,631,000.000		17,631,000.000	7,156,516.158	10,474,483.842	%40.6	%0.3	%59.4	%2.8	9,022,996.375
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	21,236,000.000		21,236,000.000	19,158,024.885	2,077,975.115	%90.2	%0.8	%9.8	%0.5	17,834,924.496
23	الأمثلة العامة للأوقاف	605,000.000		605,000.000	122,164.311	482,835.689	%20.2	%0.0	%79.8	%0.1	277,361.109
24	وزارة المواصـلات	16,291,000.000		16,291,000.000	13,079,445.796	3,211,554.204	%80.3	%0.5	%19.7	%0.8	8,791,928.127
25	وزارة الأشغال العامة	699,441,000.000		699,441,000.000	690,517,991.269	8,923,008.731	%98.7	%27.6	%1.3	%2.4	495,600,177.606
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	5,022,000.000		5,022,000.000	4,174,428.943	847,571.057	%83.1	%0.2	%16.9	%0.2	5,847,797.818
27	وزاره التفـسط	99,000.000		99,000.000	80,928.823	18,071.177	%81.7	%0.0	%18.3	%0.0	46,240.913
28	وزاره الكـهرباء والماء	804,010,000.000		804,010,000.000	604,651,971.657	199,358,028.343	%75.2	%24.1	%24.8	%52.5	485,355,522.990
29	الإدارة العامة للطيران المدني	41,304,000.000		41,304,000.000	40,997,826.934	306,173.066	%99.3	%1.6	%0.7	%0.1	36,648,967.044
31	الإدارة المركزية للإحصاء	280,000.000		280,000.000	122,259.854	157,740.146	%43.7	%0.0	%56.3	%0.0	31,436.200
32	جهاز المراقبين الماليين	275,000.000		275,000.000	2,568.700	272,431.300	%0.9	%0.0	%99	%0.1	37,595.144
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	329,000.000		329,000.000	250,765.040	78,234.960	%76.2	%0.0	%24	%0.0	
	جملـة باب شراء الأصول الغير متداولة	2,884,527,000.000	0.000	2,884,527,000.000	2,505,140,631.132	379,386,368.868	%86.8	%100	%13.2	%100	2,215,612,003.315

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات

2018/2017 خ.ح

جدول رقم (8)

إعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى إجمالي المنصرفة	نسبة الوفرة إلى الإعتماد بعد التعديل	نسبة الوفرة إلى إجمالي الوفرات	مصرفات السنة المالية 2017/2016
الباب الأول - تعويضات العاملين :								
6,028,675,796.000	292,687,781.054	6,321,363,577.054	6,279,337,354.423	42,026,222.631	%99.3	%0.7	%6.4	5,912,920,392.236
444,317,204.000	6,886,580.946	451,203,784.946	445,284,829.673	5,918,955.273	%98.7	%1.3	%0.9	420,871,917.605
19,950,000.000	2,828,990.000	22,778,990.000	22,778,870.409	119.591	%100.0	%0.0	%0.0	19,954,596.687
302,404,000.000	-302,403,352.000	648.000	648.000	648.000	%0.0	%100.0	%0.0	
6,795,347,000.000	0.000	6,795,347,000.000	6,747,401,054.505	47,945,945.495	%99.3	%35.1	%0.7	6,353,746,906.528
الباب الثاني - السلع و الخدمات :								
2,011,850,464.000	-19,297,800.399	1,992,552,663.601	1,938,259,130.360	54,293,533.241	%97.3	%2.7	%8.3	1,551,645,674.359
940,289,536.000	19,297,800.399	959,587,336.399	872,535,131.963	87,052,204.436	%90.9	%4.5	%9.1	730,106,346.106
2,952,140,000.000	0.000	2,952,140,000.000	2,810,794,262.323	141,345,737.677	%95.2	%14.6	%4.8	2,281,752,020.465
الباب الخامس - الإعانات:								
97,961,000.000	97,961,000.000	97,961,000.000	97,961,000.000	0.000	%100.0	%0.5	%0.0	208,677,561.497
257,000,000.000	257,000,000.000	257,000,000.000	230,206,863.731	26,793,136.269	%89.6	%1.2	%10.4	155,966,324.687
354,961,000.000	0.000	354,961,000.000	328,167,863.731	26,793,136.269	%92.5	%1.7	%7.5	364,643,886.184
الباب السادس - المنح:								
217,000,000.000	139,143,568.672	356,143,568.672	356,143,568.672	0.000	%100.0	%1.9	%0.0	480,017,672.828
1,000,000.000	-1,000,000.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	%0.0	#DIV/0!	
4,429,584,000.000	-108,257,135.381	4,321,326,864.619	4,321,326,864.619	0.000	%100.0	%22.5	%0.0	4,068,755,384.968
35,000,000.000	-29,886,433.291	5,113,566.709	5,113,566.709	0.000	%100.0	%0.0	%0.0	37,685.710
4,682,584,000.000	0.000	4,682,584,000.000	4,682,584,000.000	0.000	%100.0	%24.3	%0.0	4,548,810,743.506

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات

إجمالي المصروفات (ب)

ح خ 2017/2018

جدول رقم (8)

إعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإيتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفرة إلى الإيتماد بعد التعديل	نسبة الوفرة إلى إجمالي	مصرفات السنة المالية 2017/2016
الباب السابع: المنافع الإجتماعية :									
مجموعة : 271 - منافع الضمان الإجتماعي	88,890,000.000	88,890,000.000	82,376,986.987	6,513,013.013	%92.7	%0.4	%7.3	%1.0	40,742,250.000
مجموعة : 272 - منافع المساعدة الإجتماعية	1,005,383,000.000	1,005,323,889.000	969,095,080.143	36,228,808.857	%96.4	%5.0	%3.6	%5.6	969,221,959.162
مجموعة : 273 - منافع الإجتماعية المقدمة من أرباب العمل	13,919,000.000	13,978,111.000	13,699,490.811	278,620.189	%98.0	%0.1	%2.0	%0.0	8,185,364.441
جملــــــــــــــــة الباب السابع	1,108,192,000.000	1,108,192,000.000	1,065,171,557.941	43,020,442.059	%96.1	%5.5	%3.9	%6.6	1,018,149,573.603
الباب الثامن: مصروفات و تحويلات أخرى :									
مجموعة : 281 - إيجار أصول طبيعية	34,000.000	188,000.000	221,893.739	106.261	%100.0	%0.0	%0.0	%0.0	32,046.000
مجموعة : 282 - مصروفات و تحويلات أخرى متنوعة	1,117,670,600.000	-1,763,450.000	1,115,907,150.000	12,622,210.579	%98.9	%5.7	%1.1	%1.9	920,104,635.730
مجموعة : 285 - خسائر فروقات تغير العملة	4,544,400.000	1,575,450.000	6,119,850.000	1,418,659.718	%76.8	%0.0	%23.2	%0.2	5,071,456.687
جملــــــــــــــــة الباب الثامن	1,122,249,000.000	0.000	1,122,249,000.000	14,040,976.558	%98.7	%5.8	%1.3	%2.2	925,208,138.417
شراء الأصول الغير متداولة									
مجموعة : 323 - شراء الأصول غير المتداولة غير المالية الملموسة	782,178,000.000	-1,581,250.000	780,596,750.000	660,847,671.844	%84.7	%3.4	%15.3	%18.4	729,353,276.005
مجموعة : 324 - شراء الأصول غير المتداولة غير المالية غير الملموسة	0.000	33,400.000	33,372.000	28.000	%99.9	%0.0	%0.1	%0.0	80,932.830
مجموعة : 326 - شراء الأصول البيولوجية(أصول فلاحية)	0.000	15,000.000	15,000.000	0.000	%100.0	%0.0	%0.0	%0.0	
مجموعة : 327 - مشاريع إنشائية و صيانة جذرية	2,102,349,000.000	1,532,850.000	2,103,881,850.000	1,844,244,587.288	%87.7	%9.6	%12.3	%39.8	1,486,177,794.480
جملــــــــــــــــة شراء الأصول الغير متداولة	2,884,527,000.000	0.000	2,884,527,000.000	379,386,368.868	%86.8	%13.0	%13.2	%58.1	2,215,612,003.315
الجملــــــــــــــــة	19,900,000,000.000	0.000	19,900,000,000.000	652,532,606.926	%96.7	1.0	%3.3	%100	17,707,923,272.018

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والفئات
الباب الأول - تعويضات العاملين

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	مصرفات السنة المالية 2017/2016
الباب الأول تعويضات العاملين									
المجموعة (211) - أجور ورواتب									
5,981,905,940.000	296,134,502.054	6,278,040,442.054	6,238,364,845.201	39,675,596.853	%99.4	%92.5	%0.6	%82.8	5,882,019,319.394
46,769,856.000	-3,446,721.000	43,323,135.000	40,972,509.222	2,350,625.778	%94.6	%0.6	%5.4	%4.9	30,901,072.842
6,028,675,796.000	292,687,781.054	6,321,363,577.054	6,279,337,354.423	42,026,222.631	%99.3	%93.1	%0.7	%87.7	5,912,920,392.236
المجموعة (212) - مساهمات اجتماعية									
438,384,124.000	7,482,456.946	445,866,580.946	440,168,919.286	5,697,661.660	%98.7	%6.5	%1.3	%11.9	415,396,373.394
4,574,880.000	-429,700.000	4,145,180.000	4,023,138.455	122,041.545	%97.1	%0.1	%2.9	%0.3	4,214,430.275
1,358,200.000	-166,176.000	1,192,024.000	1,092,771.932	99,252.068	%91.7	%0.0	%8.3	%0.2	1,261,113.936
444,317,204.000	6,886,580.946	451,203,784.946	445,284,829.673	5,918,955.273	%98.7	%6.6	%1.3	%12.3	420,871,917.605
المجموعة (213) - تعويضات عاملين محتسبة									
19,950,000.000	2,828,990.000	22,778,990.000	22,778,870.409	119.591	%100.0	%0.3	%0.0	%0.0	19,954,596.687
19,950,000.000	2,828,990.000	22,778,990.000	22,778,870.409	119.591	%100.0	%0.3	%0.0	%0.0	19,954,596.687
المجموعة (219) - الاعتماد التكميلي									
302,404,000.000	-302,403,352.000	648.000					%0.0	%0.0	
302,404,000.000	-302,403,352.000	648.000		648.000			%100	%0.0	
6,795,347,000.000	0.000	6,795,347,000.000	6,747,401,054.505	47,945,945.495	%99.3	%100	%0.7	%100	6,353,746,906.528

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والفئات
الباب الثاني : السلع والخدمات

ج خ 2018/2017

جدول رقم (8)

إعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفـــــــــــــــــورات	نسبة المنصرف الى الإعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف الى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر الى الإعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى إجمالي الوفرات للباب	مصرفات السنة المالية 2017/2016
الباب الثاني - السلع والخدمات :									
المجموعة (221)-السلع									
75,000,700.000	-40,689,066.000	34,311,634.000	25,347,516.660	8,964,117.340	%73.9	%0.9	%26.1	%6.3	29,873,232.523
545,173,664.000	-38,884,965.500	506,288,698.500	483,646,765.093	22,641,933.407	%95.5	%17.2	%4.5	%16.0	422,204,960.379
1,237,216,800.000	68,063,433.101	1,305,280,233.101	1,300,338,761.243	4,941,471.858	%99.6	%46.3	%0.4	%3.5	1,046,064,868.557
121,449,300.000	-6,784,758.000	114,664,542.000	104,489,065.248	10,175,476.752	%91.1	%3.7	%8.9	%7.2	29,070,546.443
33,000,000.000	-1,002,444.000	31,997,556.000	24,435,189.616	7,562,366.384	%76.4	%0.9	%23.6	%5.4	24,412,866.457
10,000.000	10,000.000	10,000.000	1,832.500	8,167.500	%18.3	%0.0	%81.7	%0.0	19,200.000
2,011,850,464.000	-19,297,800.399	1,992,552,663.601	1,938,259,130.360	54,293,533.241	%97.3	%69.0	%2.7	%38.4	1,551,645,674.359
المجموعة (222)-الخدمات									
57,790,560.000	7,654,484.209	65,445,044.209	57,594,616.590	7,850,427.619	%88.0	%2.0	%12.0	%5.6	47,399,969.016
86,989,890.000	5,492,169.075	92,482,059.075	78,625,082.058	13,856,977.017	%85.0	%2.8	%15.0	%9.8	69,820,408.155
153,728,376.000	10,052,708.440	163,781,084.440	149,371,001.101	14,410,083.339	%91.2	%5.3	%8.8	%10.2	110,859,153.183
70,828,000.000	293,207.800	71,121,207.800	66,162,649.425	4,958,558.375	%93.0	%2.4	%7.0	%3.5	89,468,135.045
99,978,730.000	-25,594,030.000	74,384,700.000	47,345,481.296	27,039,218.704	%63.6	%1.7	%36.4	%19.1	38,187,389.717
62,000,000.000	9,000,000.000	71,000,000.000	70,989,900.024	10,099.976	%100.0	%2.5	%0.0	%0.0	73,303,625.397
408,973,980.000	12,399,260.875	421,373,240.875	402,446,401.469	18,926,839.406	%95.5	%14.3	%4.5	%13.4	301,067,665.593
940,289,536.000	19,297,800.399	959,587,336.399	872,535,131.963	87,052,204.436	%90.9	%31.0	%9.1	%61.6	730,106,346.106
2,952,140,000.000	0.000	2,952,140,000.000	2,810,794,262.323	141,345,737.677	%95.2	%100	%4.8	%100	2,281,752,020.465
جملة الباب الثاني									

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والفئات
الباب الخامس - الإعانات

ح.ح 2018/2017

جدول رقم (8)

اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات	مصرفات السنة المالية 2017/2016
97,961,000.000		97,961,000.000	97,961,000.000	0.000	%100	%29.9	%0.0		208,677,561.497
97,961,000.000	0.000	97,961,000.000	97,961,000.000	0.000	%100	%29.9	%0.0	%0.0	208,677,561.497
257,000,000.000		257,000,000.000	230,206,863.731	26,793,136.269	%89.6	%70.1	%10.4	%100	155,966,324.687
257,000,000.000	0.000	257,000,000.000	230,206,863.731	26,793,136.269	%89.6	%70.1	%10.4	%100	155,966,324.687
354,961,000.000	0.000	354,961,000.000	328,167,863.731	26,793,136.269	%92.5	%100	%7.5	%100	364,643,886.184

الباب الخامس - الإعانات

مجموعة (251) - الإعانات - لشركات عامة

فئة : 2511 - الإعانات - لشركات عامة غير مالية

جملة المجموعة (251) الإعانات- لشركات عامة غير مالية

مجموع المجموعة (252) - الإعانات - لمشروعات خاصة

فئة (2521) - الإعانات - لمشروعات خاصة غير مالية

جملة المجموعة (252) الإعانات- لمشروعات خاصة غير مالية

جملة الباب الخامس

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والبند
الباب السادس - المنح (مصروفات)

ح.خ 2018/2017

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	مصرفات السنة المالية 2017/2016
الباب السادس- المنح (مصروفات) المجموعة (261)-المنح – لحكومات أجنبية									
217,000,000.000	139,143,568.672	356,143,568.672	356,143,568.672	0.000	%100	%7.6	%0.0	%0.0	480,017,672.828
217,000,000.000	139,143,568.672	356,143,568.672	356,143,568.672	0.000	%100	%7.6	%0.0	%0.0	480,017,672.828
المجموعة (262)-المنح – لمنظمات دولية									
1,000,000.000	-1,000,000.000	0.000	0.000	0.000	%0.0	%0.0	%0.0	%0.0	
1,000,000.000	-1,000,000.000	0.000	0.000	0.000	%0.0	%0.0	%0.0	%0.0	0.000
المجموعة (263)-المنح – لوحدات أخرى تابعة للحكومة العامة									
4,429,584,000.000	-108,257,135.381	4,321,326,864.619	4,321,326,864.619	0.000	%100	%92.3	%0.0	%0.0	4,068,755,384.968
4,429,584,000.000	-108,257,135.381	4,321,326,864.619	4,321,326,864.619	0.000	%100	%92.3	%0.0	%0.0	4,068,755,384.968
المجموعة (264)-المنح – لجهات أجنبية أخرى									
35,000,000.000	-29,886,433.291	5,113,566.709	5,113,566.709	0.000	%100	%0.1	%0.0	%100	37,685.710
35,000,000.000	-29,886,433.291	5,113,566.709	5,113,566.709	0.000	%100	%0.1	%0.0	%100	37,685.710
4,682,584,000.000	0.000	4,682,584,000.000	4,682,584,000.000	0.000	%100	%100	%0.0	%100	4,548,810,743.506
جملة الباب السادس									

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والفئات
الباب السابع - المنافع الاجتماعية

ح.خ 2018/2017

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	مصروفات السنة المالية 2017/2016
الباب السابع - المنافع الاجتماعية									
المجموعة (271)-منافع الضمان الاجتماعي									
88,890,000.000		88,890,000.000	82,376,986.987	6,513,013.013	%92.7	%7.7	%7.3	%15.1	40,742,250.000
فئة : 2712 -منافع الضمان الاجتماعي العينية									
88,890,000.000		88,890,000.000	82,376,986.987	6,513,013.013	%92.7	%7.7	%7.3	%15.1	40,742,250.000
جملة المجموعة (271)-منافع الضمان الاجتماعي									
المجموعة (272)-منافع المساعدة الاجتماعية									
818,873,000.000		818,873,000.000	783,134,977.509	35,738,022.491	%95.6	%73.5	%4.4	%83.1	783,831,601.119
فئة : 2721 -منافع المساعدة الاجتماعية النقدية									
186,510,000.000	-59,111.000	186,450,889.000	185,960,102.634	490,786.366	%99.7	%17.5	%0.3	%1.1	185,390,358.043
فئة : 2722 -منافع المساعدة الاجتماعية العينية									
1,005,383,000.000	-59,111.000	1,005,323,889.000	969,095,080.143	36,228,808.857	%96.4	%91.0	%3.6	%84.2	969,221,959.162
جملة المجموعة (272)-منافع المساعدة الاجتماعية									
المجموعة (273)-المنافع الاجتماعية المقدمة من أرباب العمل									
13,919,000.000	59,111.000	13,978,111.000	13,699,490.811	278,620.189	%98.0	%1.3	%2.0	%0.6	8,185,364.441
فئة : 2732 -المنافع الاجتماعية النقدية المقدمة من أرباب العمل									
13,919,000.000	59,111.000	13,978,111.000	13,699,490.811	278,620.189	%98.0	%1.3	%2.0	%0.6	8,185,364.441
جملة المجموعة (273)-المنافع الاجتماعية المقدمة من أرباب العمل									
1,108,192,000.000	0.000	1,108,192,000.000	1,065,171,557.941	43,020,442.059	%96.1	%100	%3.9	%100	1,018,149,573.603
جملة الباب السابع									

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والفئات

الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى

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	مصروفات السنة المالية 2017/2016
34,000.000	188,000.000	222,000.000	221,893.739	106.261	%100	%0.0	%0.0	%0.0	32,046.000
34,000.000	188,000.000	222,000.000	221,893.739	106.261	%100	%0.0	%0.0	%0.0	32,046.000
407,015,000.000	10,300,728.000	417,315,728.000	416,979,021.791	336,706.209	%99.9	%37.6	%0.1	%2.4	315,307,283.368
841,000.000	26,200.000	867,200.000	806,480.978	60,719.022	%93.0	%0.1	%7.0	%0.4	1,576,328.396
10,809,000.000	5,205,589.401	16,014,589.401	13,220,662.005	2,793,927.396	%82.6	%1.2	%17.4	%19.9	8,148,993.325
252,133,900.000	-31,108,116.135	221,025,783.865	218,284,516.214	2,741,267.651	%98.8	%19.7	%1.2	%19.5	205,320,723.947
3,348,000.000	243,230.773	3,591,230.773	3,386,364.611	204,866.162	%94.3	%0.3	%5.7	%1.5	2,639,278.958
8,500,000.000	-220,000.000	8,280,000.000	8,280,000.000	0.000	%100.0	%0.7	%0.0	%0.0	7,130,165.972
98,724,200.000	12,026,696.726	110,750,896.726	109,943,698.499	807,198.227	%99.3	%9.9	%0.7	%5.7	63,782,509.539
0.000	93,000.000	93,000.000	92,864.000	136.000	%99.9	%0.0	%0.1	%0.0	
336,299,500.000	1,669,221.235	337,968,721.235	332,291,331.323	5,677,389.912	%98.3	%30.0	%1.7	%40.4	316,199,352.225
1,117,670,600.000	-1,763,450.000	1,115,907,150.000	1,103,284,939.421	12,622,210.579	%98.9	%99.6	%1.1	%89.9	920,104,635.730
4,544,400.000	1,575,450.000	6,119,850.000	4,701,190.282	1,418,659.718	%76.8	%0.4	%23.2	%10.1	5,071,456.687
4,544,400.000	1,575,450.000	6,119,850.000	4,701,190.282	1,418,659.718	%76.8	%0.4	%23.2	%10.1	5,071,456.687
1,122,249,000.000	0.000	1,122,249,000.000	1,108,208,023.442	14,040,976.558	%98.7	%100	%1.3	%100	925,208,138.417

الباب 32 - شراء الأصول غير المتداولة

جدول رقم (8)

إعتماد الميزانية	التعديلـــــــــــــــل	الإعتماد بعد التعديلـ	المصرفـــــــــــــات	الوفــــــــــــــــــورات	نسبة المنصرف الى الاغتماد بعد التعديل	نسبة المتصرف الي اجمالي المصرفيات	نسبة الوفر الى الاغتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات
الباب 32 - شراء الأصول غير المتداولة مجوع المجموعة : 323-شراء الأصول غير المتداولة غير المالية الملحوسة								
فئة : 3231 -شراء الأراضي	30,450,000.000	1,649,600.000	32,099,600.000	0.000	%100.0	%1.3	%0.0	%0.0
فئة : 3232 -شراء المباني والتحصينات على الأرضي	16,120,000.000	-3,182,450.000	12,937,550.000	9,532,711.795	%26.3	%0.1	%73.7	%2.5
فئة : 3233 -شراء آلات ومعدات وأصول أخرى	735,527,000.000	-28,400.000	735,498,600.000	110,197,415.462	%85.0	%25.0	%15.0	%29.0
فئة : 3235 -شراء أصول ثقافية وتراثية	81,000.000	-20,000.000	61,000.000	18,950.899	%68.9	%0.0	%31.1	%0.0
جملة المجموعة (323)	782,178,000.000	-1,581,250.000	780,596,750.000	119,749,078.156	%84.7	%26.4	%15.3	%31.6
مجوع المجموعة : 324 -شراء الأصول غير المتداولة غير المالية الملحوسة								
فئة : 3241 -شراء الاصول غير الملحوسة المقنتاة	0.000	33,400.000	33,372.000	28.000	%99.9	%0.0	%0.1	%0.0
جملة المجموعة (324)	0.000	33,400.000	33,372.000	28.000	%99.9	%0.0	%0.1	%0.0
مجوع المجموعة (326)-شراء الاصول البيولوجية (أصول فلاحية)								
فئة : 3262 -شراء الاصول بيولوجية (أصول فلاحية للتربية)	0.000	15,000.000	15,000.000	0.000	%100.0	%0.0	%0.00	%0.00
جملة المجموعة (326)	0.000	15,000.000	15,000.000	0.000	%100.0	%0.0	%0.00	%0.00
مجوع المجموعة : 327 -مشارييع إنشائية وصيانة جذرية								
فئة : 3271 -مشارييع إنشائية وصيانة جذرية – مباني وتحصينات على الاراضي	815,711,300.000	20,778,512.619	836,489,812.619	61,524,234.922	%92.6	%30.9	%7.4	%16.2
فئة : 3272 - صيانة جذرية - آلات ومعدات وأصول أخرى	295,885,300.000	-15,171,616.000	280,713,684.000	56,735,175.433	%79.8	%8.9	%20.2	%15.0
فئة : 3273 - مشارييع إنشائية وصيانة جذرية - اصول البنية التحتية	990,752,400.000	-4,074,046.619	986,678,353.381	141,377,852.357	%85.7	%33.7	%14.3	%37.3
جملة المجموعة (327)	2,102,349,000.000	1,532,850.000	2,103,881,850.000	259,637,262.712	%87.7	%73.6	%12.3	%68.4
مجوع الباب 32	2,884,527,000.000	0.000	2,884,527,000.000	379,386,368.868	%86.8	%100	%13.2	%100

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

إجمالي المصروفات (أ)

ح خ 2018/2017

جدول رقم (9)

رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروف الفعلي	الوفر	النسب المالية				مصفوفات السنة المالية
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب	
701		الخدمات العمومية العامة										
7011		الأجهزة التنفيذية والتشريعية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية	906,250,910.000	52,026,621.717	958,277,531.717	891,118,647.824	67,158,883.893	93.0%	4.6%	7.0%	10.3%	738,019,870.112
7012		المعونة الاقتصادية الأجنبية	250,000,000.000	108,257,135.381	358,257,135.381	358,257,135.381	0.000	100.0%	1.9%	0.0%	0.0%	480,055,358.538
7013		خدمات عامة	310,596,840.000	12,494,268.259	323,091,108.259	305,885,458.698	17,205,649.561	94.7%	1.6%	5.3%	2.6%	277,348,478.053
7016		خدمات عمومية عامة غير مصنفة في مكان آخر	66,764,450.000	14,288,613.726	81,053,063.726	80,781,500.290	271,563.436	99.7%	0.4%	0.3%	0.0%	51,072,414.140
7018		التحويلات ذات الطبيعة العامة بين مختلف مستويات الحكومة	4,731,988,000.000	-410,660,487.381	4,321,327,512.619	4,321,326,864.619	648.000	100.0%	22.5%	0.0%	0.0%	4,068,755,384.968
		جملة الوظيفة	6,265,600,200.000	-223,593,848.298	6,042,006,351.702	5,957,369,606.812	84,636,744.890	98.6%	31.0%	1.4%	13.0%	5,615,251,505.811
702		الدفاع										
7021		الدفاع العسكري	2,082,842,000.000	16,186,775.000	2,099,028,775.000	2,060,007,051.972	39,021,723.028	98.1%	10.7%	1.9%	6.0%	2,008,708,154.262
7022		الدفاع المدني	662,800.000	-140,000.000	522,800.000	520,000.400	2,799.600	99.5%	0.0%	0.5%	0.0%	
		جملة الوظيفة	2,083,504,800.000	16,046,775.000	2,099,551,575.000	2,060,527,052.372	39,024,522.628	98.1%	10.7%	1.9%	6.0%	2,008,708,154.262
703		النظام العام وشئون السلامة العامة										
7031		خدمات الشرطة	921,788,850.000	28,389,580.000	950,178,430.000	945,779,668.208	4,398,761.792	99.5%	4.9%	0.5%	0.7%	891,913,724.085
7033		المحاكم	255,129,000.000	3,769,033.000	258,898,033.000	254,518,868.584	4,379,164.416	98.3%	1.3%	1.7%	0.7%	240,189,940.848
7034		السجون	5,974,200.000	972,800.000	6,947,000.000	6,918,760.151	28,239.849	99.6%	0.0%	0.4%	0.0%	2,435,428.740
7036		شئون النظام العام وشئون السلامة العامة غير مصنفة في مكان آخر	156,699,650.000	30,984,039.000	187,683,689.000	180,150,837.653	7,532,851.347	96.0%	0.9%	4.0%	1.2%	206,727,583.011
		جملة الوظيفة	1,339,591,700.000	64,115,452.000	1,403,707,152.000	1,387,368,134.596	16,339,017.404	98.8%	7.2%	1.2%	2.5%	1,341,266,676.684

اجمالی مصروفات (ب)

جدول رقم (9)

رمز الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصرف الفعلي	الوفر	النسب المالية				مصرفات السنة المالية
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى الاجمالي الوفورات للنائب	
2017/2016												
704		الشنون الاقتصادية	84,351,100.000	476,659.000	84,827,759.000	77,644,042.576	7,183,716.424	91.5%	0.4%	8.5%	1.1%	72,016,431.916
7041		الشنون الاقتصادية والتجارية وشنون العمالة العامة	976,536,600.000	-6,208,680.000	970,327,920.000	804,353,390.236	165,974,529.764	82.9%	4.2%	17.1%	25.4%	746,752,558.850
7043		الوقود والطاقة	0.000	345,908.000	345,908.000	345,901.938	6.062	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	1,562,225.740
7044		التعدين و الصناعة التحويلية و التشييد	669,008,421.000	21,598,744.000	690,607,165.000	684,162,277.904	6,444,887.096	99.1%	3.6%	0.9%	1.0%	499,679,908.774
7045		النقل	170,098,290.000	694,974.000	170,793,264.000	154,432,765.649	16,360,498.351	90.4%	0.8%	9.6%	2.5%	153,476,929.714
7046		الاتصالات	313,981,950.000	3,946,792.129	317,928,742.129	290,476,519.084	27,452,223.045	91.4%	1.5%	8.6%	4.2%	224,530,690.709
7047		صناعات أخرى	24,000.000	24,000.000		23,951.500	48.500	99.8%	0.0%	0.2%	0.0%	12,480.000
7049		الشنون الاقتصادية غير مصنفة في مكان اخر المصنفة في مكان آخر										
		جملة الوظيفة	2,214,000,361.000	20,854,397.129	2,234,854,758.129	2,011,438,848.887	223,415,909.242	90.0%	10.5%	10.0%	34.2%	1,698,031,225.703
705		حماية البيئة										
7052		تصريف مياه الصرف الصحي	132,286,050.000	-6,787,724.000	125,498,326.000	113,663,295.034	11,835,030.966	90.6%	0.6%	9.4%	1.8%	82,784,368.345
7053		تخفيف التلوث	0.000	144,434.000	144,434.000	144,432.228	1.772	100.0%	0.0%	0.0%	0.0%	1,531,199.697
		جملة الوظيفة	132,286,050.000	-6,643,290.000	125,642,760.000	113,807,727.262	11,835,032.738	90.6%	0.6%	9.4%	1.8%	84,315,568.042
706		الإسكان ومرافق المجتمع										
7061		تنمية الإسكان	4,011,989.000	-1,264,393.000	2,747,596.000	2,394,875.518	352,720.482	87.2%	0.0%	12.8%	0.1%	524,567.065
7062		تنمية المجتمع	146,951,100.000	-1,346,140.000	145,604,960.000	112,341,202.726	33,263,757.274	77.2%	0.6%	22.8%	5.1%	102,330,939.062
7063		إمدادات المياه	3,750,000.000		3,750,000.000	941,749.062	2,808,250.938	25.1%	0.0%	74.9%	0.4%	1,912,165.982
7064		إنارة الشوارع	1,571,733,300.000	52,431,470.000	1,624,164,770.000	1,599,266,656.519	24,898,113.481	98.5%	8.3%	1.5%	3.8%	1,300,665,945.271
7066		الإسكان ومرافق المجتمع غير المصنفين في مكان آخر										
		جملة الوظيفة	1,726,446,389.000	49,820,937.000	1,776,267,326.000	1,714,944,483.825	61,322,842.175	96.5%	8.9%	3.5%	9.4%	1,409,600,790.782
707		الصحة										
7071		المنتجات والأجهزة والمعدات الطبية	80,480,600.000	656,000.000	81,136,600.000	77,450,219.074	3,686,380.926	95.5%	0.4%	4.5%	0.6%	70,192,789.662
7072		خدمات العيادات الخارجية	2,605,000.000	1,012,251.000	3,617,251.000	2,241,456.960	1,375,794.040	62.0%	0.0%	38.0%	0.2%	5,105,748.694
7073		خدمات المستشفيات	1,925,464,800.000	13,387,042.000	1,938,851,842.000	1,850,283,775.892	88,568,066.108	95.4%	9.6%	4.6%	13.6%	1,571,206,521.170
7074		الخدمات الصحية العامة	45,698,700.000	1,318,360.000	47,017,060.000	42,932,391.579	4,084,668.421	91.3%	0.2%	8.7%	0.6%	44,056,534.244
7075		البحوث والتطوير في مجال الصحة	122,000.000	24,568.000	146,568.000	28,651.275	117,916.725	19.5%	0.0%	80.5%	0.0%	273,192.500
7076		شنون صحية غير مصنفة في مكان آخر	90,658,400.000	-962,310.000	89,696,090.000	82,268,345.474	7,427,744.526	91.7%	0.4%	8.3%	1.1%	102,425,243.203
		جملة الوظيفة	2,145,029,500.000	15,435,911.000	2,160,465,411.000	2,055,204,840.254	105,260,570.746	95.1%	10.7%	4.9%	16.1%	1,793,260,029.473

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف
إجمالي المصروفات (ج)

ح. خ 2018/2017

جدول رقم (9)

رمز المجموع القسم الوظيفي	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروف الفعلي	الوفر	النسب المالية				مصرفات السنة المالية
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	
												2017/2016
	708	الدين والثقافة والترفيه										
	7081	الخدمات الترفيهية والرياضية	41,207,100.000	18,086,730.000	59,293,830.000	56,896,992.069	2,396,837.931	96.0%	4.0%	0.3%	7,270,983.208	
	7082	الخدمات الثقافية	42,454,000.000	173,773.000	42,627,773.000	40,419,510.298	2,208,262.702	94.8%	5.2%	0.2%	125,231,956.805	
	7083	خدمات الإذاعة والنشر	209,203,050.000	990,129.895	210,193,179.895	191,656,675.175	18,536,504.720	91.2%	8.8%	1.0%	190,750,962.561	
	7084	الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى	259,999,000.000	30,006,252.000	290,005,252.000	283,519,506.404	6,485,745.596	97.8%	2.2%	1.5%	256,482,791.851	
	7086	شئون الدين والثقافة والترفيه غير المصنفة في مكان آخر	1,500,000.000		1,500,000.000	1,500,000.000	0.000	100.0%	0.0%	0.0%	1,512,476.000	
		جملة الوظيفة	554,363,150.000	49,256,884.895	603,620,034.895	573,992,683.946	29,627,350.949	95.1%	4.9%	3.0%	581,249,170.425	
	709	التعليم										
	7091	التعليم ما قبل الابتدائي والتعليم الابتدائي	756,073,600.000	33,372,624.000	789,446,224.000	784,854,772.140	4,591,451.860	99.4%	4.1%	0.6%	705,221,765.641	
	7092	التعليم الثانوي	700,949,225.000	21,320,476.000	722,269,701.000	714,903,831.310	7,365,869.690	99.0%	3.7%	1.0%	650,232,348.714	
	7093	التعليم ما بعد الثانوي بخلاف التعليم العالي	40,000.000	53,000.000	93,000.000	72,205.284	20,794.716	77.6%	22.4%	0.0%	700.000	
	7094	التعليم العالي	443,389,300.000	6,660,794.000	450,050,094.000	448,812,500.692	1,237,593.308	99.7%	3.2%	0.3%	341,322,753.604	
	7095	التعليم غير المحدد بمستوى	70,591,940.000	-295,565.000	70,296,375.000	68,482,066.739	1,814,308.261	97.4%	2.6%	0.4%	76,107,785.757	
	7096	الخدمات المساعدة للتعليم	157,400.000	-150,000.000	7,400.000	3,289.350	4,110.650	44.5%	55.5%	0.0%		
	7097	البحوث والتطوير في مجال التعليم	12,637,000.000	105,000.000	12,742,000.000	7,937,720.661	4,804,279.339	62.3%	37.7%	0.0%	5,833,567.856	
	7098	شئون التعليم غير المصنفة في مكان آخر	407,138,435.000	-26,066,644.000	381,071,791.000	359,077,781.930	21,994,009.070	94.2%	5.8%	1.9%	366,447,007.253	
		جملة الوظيفة	2,390,976,900.000	34,999,685.000	2,425,976,585.000	2,384,144,168.106	41,832,416.894	98.3%	1.7%	12.4%	2,145,165,928.825	
	710	الحماية الاجتماعية										
	7101	المرض والعجز	50,000.000		50,000.000		50,000.000	0.0%	100.0%	0.0%	62,664.000	
	7102	الشيخوخة	310,500.000		310,500.000	30,291.000	280,209.000	9.8%	90.2%	0.0%	34,733.824	
	7103	الورثة	6,261,100.000	-2,116,301.000	4,144,799.000	3,945,651.869	199,147.131	95.2%	4.8%	0.0%	3,315,605.489	
	7104	الأسرة والأطفال	17,672,000.000	-500,000.000	17,172,000.000	13,312,000.000	3,860,000.000	77.5%	22.5%	0.1%	13,000,000.000	
	7105	البطالة	511,788,550.000	530,311.000	512,318,861.000	511,865,127.764	453,733.236	99.9%	2.7%	0.1%	520,510,374.121	
	7106	الإسكان	149,455,000.000	-13,253,944.432	136,201,055.568	136,201,055.568	0.000	100.0%	0.7%	0.0%	126,034,812.945	
	7107	الاستبعاد الاجتماعي غير المصنف في مكان آخر	1,630,000.000	30,000.000	1,660,000.000	1,387,180.410	272,819.590	83.6%	16.4%	0.0%	2,106,323.534	
	7109	الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر	361,033,800.000	-4,982,969.294	356,050,830.706	321,928,540.403	34,122,290.303	90.4%	9.6%	1.7%	366,009,708.098	
		جملة الوظيفة	1,048,200,950.000	-20,292,903.726	1,027,908,046.274	988,669,847.014	39,238,199.260	96.2%	3.8%	5.1%	1,031,074,222.011	
		إجمالي المصروفات	19,900,000,000.000	0.000	19,900,000,000.000	19,247,467,393.074	652,532,606.926	96.7%	3.3%	100%	17,707,923,272.018	

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الأول - تعويضات العاملين (أ)

ح . خ 2017/2018

جدول رقم (9)

رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروف	الوفر	النسب المالية				مصفوفات السنة المالية 2017/2016
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب	
701	7011	الخدمات العمومية العامة الأجهزة التنفيذية والتشريعية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية	419,186,500.000	36,505,269.717	455,691,769.717	439,007,611.363	16,684,158.354	%96.3	%6.5	%3.7	%34.8	412,532,677.539
			216,371,800.000	12,550,209.259	228,922,009.259	226,876,048.650	2,045,960.609	%99.1	%3.4	%0.9	%4.3	221,336,856.494
			302,404,000.000	-302,403,352.000	648.000	648.000	648.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.0	
			937,962,300.000	-253,347,873.024	684,614,426.976	665,883,660.013	18,730,766.963	%97.3	%9.9	%2.7	%39.1	633,869,534.033
702	7021	الدفاع الدفاع العسكري	1,147,032,000.000	9,712,791.000	1,156,744,791.000	1,155,146,166.037	1,598,624.963	%99.9	%17.1	%0.1	%3.3	1,126,071,006.787
			1,147,032,000.000	9,712,791.000	1,156,744,791.000	1,155,146,166.037	1,598,624.963	%99.9	%17.1	%0.1	%3.3	1,126,071,006.787
703	7031	النظام العام وشئون السلامة العامة خدمات الشرطة	778,863,450.000	30,610,322.000	809,473,772.000	809,053,411.667	420,360.333	%99.9	%12.0	%0.1	%0.9	764,532,896.493
			16,394,000.000	2,192,100.000	18,586,100.000	18,525,866.472	60,233.528	%99.7	%0.3	%0.3	%0.1	16,595,540.819
			92,765,450.000	32,612,549.000	125,377,999.000	124,837,809.513	540,189.487	%99.6	%1.9	%0.4	%1.1	121,794,043.221
			888,022,900.000	65,414,971.000	953,437,871.000	952,417,087.652	1,020,783.348	%99.9	%14.1	%0.1	%2.1	902,922,480.533

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الأول - تعويضات العاملين (ب)

جدول رقم (9)											
رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المنصرف	الوفر	النسب المالية			
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب
ح - خ 2017/2018											
مصفوفات السنة المالية 2017/2016											
704	7041	الشئون الاقتصادية وشئون العمالة العامة	50,667,100.000	265,659.000	50,932,759.000	50,881,088.176	51,670.824	99.9%	0.8%	0.1%	50,222,301.203
			61,976,000.000	16,611,520.000	78,587,520.000	77,448,521.399	1,138,998.601	98.6%	1.1%	1.4%	68,158,664.251
			83,156,910.000	5,238,727.000	88,395,637.000	84,623,726.059	3,771,910.941	95.7%	1.3%	4.3%	79,230,336.820
			140,213,490.000	193,874.000	140,407,364.000	134,753,783.290	5,653,580.710	96.0%	2.0%	4.0%	133,839,467.665
			52,001,050.000	4,176,792.129	56,177,842.129	56,092,162.127	85,680.002	99.8%	0.8%	0.2%	62,634,578.915
			388,014,550.000	26,486,572.129	414,501,122.129	403,799,281.051	10,701,841.078	97.4%	6.0%	2.6%	394,085,348.854
705	7052	تصريف مياه الصرف الصحي	44,472,200.000	6,367,120.000	50,839,320.000	50,049,285.745	790,034.255	98.4%	0.7%	1.6%	43,288,871.964
			44,472,200.000	6,367,120.000	50,839,320.000	50,049,285.745	790,034.255	98.4%	0.7%	1.6%	43,288,871.964
			706	7062	تنمية المجتمع	2,049,800.000	-364,000.000	1,685,800.000	1,433,464.184	252,335.816	85.0%
64,492,000.000	9,779,440.000	74,271,440.000	74,116,467.184			154,972.816	99.8%	1.1%	0.2%	64,099,137.305	
245,716,000.000	16,626,470.000	262,342,470.000	260,693,817.462			1,648,652.538	99.4%	3.9%	0.6%	234,143,619.590	
جملة الوظيفة			312,257,800.000	26,041,910.000	338,299,710.000	336,243,748.830	2,055,961.170	99.4%	5.0%	0.6%	299,861,245.358
707	7071	المنتجات والأجهزة والمعدات الطبية	60,072,100.000	-1,272,000.000	58,800,100.000	58,008,380.565	791,719.435	98.7%	0.9%	1.3%	58,648,937.901
			762,889,300.000	50,096,000.000	812,985,300.000	808,999,598.244	3,985,701.756	99.5%	12.0%	0.5%	724,559,934.363
			33,327,300.000	284,360.000	33,611,660.000	33,274,152.314	337,507.686	99.0%	0.5%	1.0%	35,985,000.000
			55,355,000.000	-1,013,360.000	54,341,640.000	53,577,470.633	764,169.367	98.6%	0.8%	1.4%	49,527,880.203
			911,643,700.000	48,095,000.000	959,738,700.000	953,859,601.756	5,879,098.244	99.4%	14.1%	0.6%	868,721,752.467

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف
الباب الأول - تعويضات العاملين (ج)

جدول رقم (9)											
رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروف	الوفّر	النسب المالية			
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروف الفعلي		نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى اجمالي المصروف	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب
2017/2016											
	708	الدين والثقافة والترفيه									
2,650,248.980	7081	الخدمات الترفيهية والرياضية	2,779,250.000	962,550.000	3,741,800.000	3,713,422.245	28,377.755	%99.2	%0.1	%0.8	
15,920,926.836	7082	الخدمات الثقافية	14,047,000.000	2,438,352.000	16,485,352.000	16,485,350.065	1.935	%100.0	%0.2	%0.0	
121,433,977.115	7083	خدمات الإذاعة والنشر	148,955,150.000	-4,738.105	148,950,411.895	144,481,316.962	4,469,094.933	%97.0	%2.1	%3.0	
196,022,492.966	7084	الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى	192,084,000.000	30,006,252.000	222,090,252.000	220,203,560.588	1,886,691.412	%99.2	%3.3	%0.8	
336,027,645.897		جملة الوظيفة	357,865,400.000	33,402,415.895	391,267,815.895	384,883,649.860	6,384,166.035	%98.4	%5.7	%1.6	
	709	التعليم									
694,379,684.003	7091	التعليم ما قبل الابتدائي والتعليم الابتدائي	733,037,000.000	33,514,785.000	766,551,785.000	766,501,335.052	50,449.948	%100.0	%11.4	%0.0	
631,858,073.940	7092	التعليم الثانوي	670,409,000.000	19,374,240.000	689,783,240.000	689,749,949.457	33,290.543	%100.0	%10.2	%0.0	
14,677,783.477	7094	التعليم العالي	14,245,000.000	1,494,205.000	15,739,205.000	15,657,843.869	81,361.131	%99.5	%0.2	%0.5	
65,759,583.116	7095	التعليم غير المحدد بمستوى	62,302,300.000	-1,197,475.000	61,104,825.000	60,920,088.518	184,736.482	%99.7	%0.9	%0.3	
246,581,954.129	7098	شئون التعليم غير المصنفة في مكان آخر	262,971,000.000	-11,712,673.000	251,258,327.000	250,856,440.093	401,886.907	%99.8	%3.7	%0.2	
1,653,257,078.665		جملة الوظيفة	1,742,964,300.000	41,473,082.000	1,784,437,382.000	1,783,685,656.989	751,725.011	%100.0	%26.4	%0.0	
	710	الحماية الاجتماعية									
9,614,077.422	7105	البطالة	9,222,150.000	530,311.000	9,752,461.000	9,752,461.000	0.000	%100.0	%0.1	%0.0	
86,027,864.548	7109	الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر	55,889,700.000	-4,176,300.000	51,713,400.000	51,680,455.572	32,944.428	%99.9	%0.8	%0.1	
95,641,941.970		جملة الوظيفة	65,111,850.000	-3,645,989.000	61,465,861.000	61,432,916.572	32,944.428	%99.9	%0.9	%0.1	
6,353,746,906.528		إجمالي المصروفات	6,795,347,000.000	0.000	6,795,347,000.000	6,747,401,054.505	47,945,945.495	%99.3	%100	%0.7	

تحليل المصروفات للوزارات والادارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الثاني - سلع وخدمات (أ)

جدول (9)											
رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروفات	الوفر	النسب المئوية			
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب
701	7011	الخدمات العمومية العامة الأجهزة التنفيذية والتشريعية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية	196,989,860.000	3,663,465.000	200,653,325.000	174,773,860.992	25,879,464.008	87.1%	6.2%	12.9%	18.3%
			34,701,440.000	-29,941.000	34,671,499.000	27,509,988.226	7,161,510.774	79.3%	1.0%	20.7%	5.1%
			231,691,300.000	3,633,524.000	235,324,824.000	202,283,849.218	33,040,974.782	86.0%	7.2%	14.0%	23.4%
جملة الوظيفة											
702	7021	الدفاع الدفاع العسكري	349,838,000.000		349,838,000.000	338,440,450.145	11,397,549.855	96.7%	12.0%	3.3%	8.1%
			662,800.000	-140,000.000	522,800.000	520,000.400	2,799.600	99.5%	0.0%	0.5%	0.0%
			350,500,800.000	-140,000.000	350,360,800.000	338,960,450.545	11,400,349.455	96.7%	12.1%	3.3%	8.1%
جملة الوظيفة											
703	7031	النظام العام وشئون السلامة العامة خدمات الشرطة	53,181,400.000	-5,282,100.000	47,899,300.000	45,590,849.471	2,308,450.529	95.2%	1.6%	4.8%	1.6%
			1,167,000.000		1,167,000.000	1,015,491.335	151,508.665	87.0%	0.0%	13.0%	0.1%
			1,699,200.000	1,964,000.000	3,663,200.000	3,651,944.631	11,255.369	99.7%	0.1%	0.3%	0.0%
			53,312,200.000	691,660.000	54,003,860.000	48,591,995.200	5,411,864.800	90.0%	1.7%	10.0%	3.8%
			109,359,800.000	-2,626,440.000	106,733,360.000	98,850,280.637	7,883,079.363	92.6%	3.5%	7.4%	5.6%
جملة الوظيفة											

تحليل المصروفات للوزارات والادارات الحكومية على مستوى الوظائف
الباب الثاني- سلع وخدمات (ب)

ج.ح 2017/2018

جدول (9)

رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروفات	الوفر	النسب المئوية				مصرفات السنة المالية 2017/2016
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب	
704		الشنون الاقتصادية										
7041		الشنون الاقتصادية والتجارية وشنون العمالة العامة	29,375,200.000	241,000.000	29,616,200.000	23,458,930.008	6,157,269.992	%79.2	%0.8	%20.8	%4.4	19,111,998.270
7043		الوقود والطاقة	117,345,400.000	-30,050,000.000	87,295,400.000	76,540,041.459	10,755,358.541	%87.7	%2.7	%12.3	%7.6	26,127,715.299
7045		النقل	8,089,500.000	9,392.000	8,098,892.000	7,257,619.981	841,272.019	%89.6	%0.3	%10.4	%0.6	3,456,747.795
7046		الاتصالات	14,019,500.000	1,100.000	14,020,600.000	6,569,943.134	7,450,656.866	%46.9	%0.2	%53.1	%5.3	11,061,421.574
7047		صناعات أخرى	3,006,400.000	-166,000.000	2,840,400.000	2,353,027.247	487,372.753	%82.8	%0.1	%17.2	%0.3	2,101,270.261
7049		الشنون الاقتصادية غير المصنفة في مكان آخر	24,000.000		24,000.000	23,951.500	48.500	%99.8	%0.0	%0.2	%0.0	12,480.000
		جملة الوظيفة	171,860,000.000	-29,964,508.000	141,895,492.000	116,203,513.329	25,691,978.671	%81.9	%4.1	%18.1	%18.2	61,871,633.199
705		حماية البيئة										
7052		تصريف مياه الصرف الصحي	34,354,900.000	-927,444.000	33,427,456.000	25,425,533.846	8,001,922.154	%76.1	%0.9	%23.9	%5.7	24,824,191.745
		جملة الوظيفة	34,354,900.000	-927,444.000	33,427,456.000	25,425,533.846	8,001,922.154	%76.1	%0.9	%23.9	%5.7	24,824,191.745
706		الإسكان ومرافق المجتمع										
7062		تنمية المجتمع	605,300.000		605,300.000	534,798.310	70,501.690	%88.4	%0.0	%11.6	%0.0	592,676.341
7063		إمدادات المياه	7,620,400.000	-4,000,000.000	3,620,400.000	2,274,496.560	1,345,903.440	%62.8	%0.1	%37.2	%1.0	2,597,320.457
7066		الإسكان ومرافق المجتمع غير المصنفين في مكان آخر	1,304,039,200.000	34,050,000.000	1,338,089,200.000	1,327,953,444.075	10,135,755.925	%99.2	%47.2	%0.8	%7.2	1,065,245,855.298
		جملة الوظيفة	1,312,264,900.000	30,050,000.000	1,342,314,900.000	1,330,762,738.945	11,552,161.055	%99.1	%47.3	%0.9	%8.2	1,068,435,852.096
707		الصحة										
7071		المنتجات والأجهزة والمعدات الطبية	12,969,500.000	-72,000.000	12,897,500.000	12,344,190.509	553,309.491	%95.7	%0.4	%4.3	%0.4	6,767,709.424
7072		خدمات العيادات الخارجية	265,000.000		265,000.000	17,303.000	247,697.000	%6.5	%0.0	%93.5	%0.2	22,909.200
7073		خدمات المستشفيات	501,148,500.000	1,108,000.000	502,256,500.000	496,118,900.284	6,137,599.716	%98.8	%17.7	%1.2	%4.3	434,180,144.236
7074		الخدمات الصحية العامة	9,304,400.000	-37,000.000	9,267,400.000	8,548,505.156	718,894.844	%92.2	%0.3	%7.8	%0.5	3,120,715.244
7075		البحوث والتطوير في مجال الصحة	121,000.000		121,000.000	26,631.400	94,368.600	%22.0	%0.0	%78.0	%0.1	3,192.500
7076		شنون صحية غير مصنفة في مكان آخر	22,106,400.000	-580,000.000	21,526,400.000	20,502,479.774	1,023,920.226	%95.2	%0.7	%4.8	%0.7	7,775,121.565
		جملة الوظيفة	545,914,800.000	419,000.000	546,333,800.000	537,558,010.123	8,775,789.877	%98.4	%19.1	%1.6	%6.2	451,869,792.169

تحليل المصروفات للوزارات والادارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الثاني -سلع وخدمات (ج)

جدول (9)											
رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروفات	الوفر	النسب المئوية			
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب
708		الدين والثقافة والترفيه									
7081		الخدمات الترفيهية والرياضية	2,055,850.000		2,055,850.000	1,773,820.888	282,029.112	%86.3	%0.1	%13.7	%0.2
7082		الخدمات الثقافية	6,523,000.000		6,523,000.000	5,347,369.647	1,175,630.353	%82.0	%0.2	%18.0	%0.8
7083		خدمات الإذاعة والنشر	37,918,400.000	994,868.000	38,913,268.000	36,311,614.675	2,601,653.325	%93.3	%1.3	%6.7	%1.8
7084		الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى	31,556,000.000		31,556,000.000	29,939,761.921	1,616,238.079	%94.9	%1.1	%5.1	%1.1
7086		غير المصنفة في مكان آخر									
		جملة الوظيفة	78,053,250.000	994,868.000	79,048,118.000	73,372,567.131	5,675,550.869	%92.8	%2.6	%7.2	%4.0
709		التعليم									
7091		التعليم ما قبل الابتدائي والتعليم الابتدائي	20,026,600.000	-1,775,500.000	18,251,100.000	13,986,824.521	4,264,275.479	%76.6	%0.5	%23.4	%3.02
7092		التعليم الثانوي	24,540,225.000	-1,396,000.000	23,144,225.000	15,866,736.489	7,277,488.511	%68.6	%0.6	%31.4	%5.15
7094		التعليم العالي	3,950,500.000	-1,348,700.000	2,601,800.000	2,216,170.367	385,629.633	%85.2	%0.1	%14.8	%0.27
7095		التعليم غير المحدد بمستوى	6,696,350.000	581,000.000	7,277,350.000	5,687,084.356	1,590,265.644	%78.1	%0.2	%21.9	%1.13
7096		الخدمات المساعدة للتعليم	7,400.000		7,400.000	3,289.350	4,110.650	%44.5	%0.0	%55.5	%0.00
7097		البحوث والتطوير في مجال التعليم	8,905,000.000	59,000.000	8,964,000.000	5,156,133.611	3,807,866.389	%57.5	%0.2	%42.5	%2.69
7098		شئون التعليم غير المصنفة في مكان آخر	44,674,525.000	2,277,200.000	46,951,725.000	37,266,868.155	9,684,856.845	%79.4	%1.3	%20.6	%6.85
		جملة الوظيفة	108,800,600.000	-1,603,000.000	107,197,600.000	80,183,106.849	27,014,493.151	%74.8	%2.9	%25.2	%19.1
710		الحماية الاجتماعية									
7101		المرض والعجز	30,500.000		30,500.000	30,291.000	209.000	%99.3	%0.0	%0.7	%0.00
7102		الشيخوخة	403,100.000		403,100.000	218,111.272	184,988.728	%54.1	%0.0	%45.9	%0.13
7103		الورثة	995,450.000		995,450.000	662,626.421	332,823.579	%66.6	%0.0	%33.4	%0.24
7105		البطالة									
7107		الاستبعاد الاجتماعي غير المصنف في مكان آخر	7,910,600.000	164,000.000	8,074,600.000	6,283,183.007	1,791,416.993	%77.8	%0.2	%22.2	%1.27
7109		الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر									
		جملة الوظيفة	9,339,650.000	164,000.000	9,503,650.000	7,194,211.700	2,309,438.300	%75.7	%0.3	%24.3	%1.6
		إجمالي المصروفات	2,952,140,000.000	0.000	2,952,140,000.000	2,810,794,262.323	141,345,737.677	%95.2	%100	%4.8	%100

الباب الخامس الإعانات

جدول رقم (9)

(48)

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب السابع - المنافع الإجتماعية (أ)

جدول رقم (9)											
رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروف الفعلي	الوفر	التسبب المالية			
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الإجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب
7011	701	الخدمات العمومية العامة الأجهزة التنفيذية والتشريبية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية	21,650,000.000		21,650,000.000	21,115,417.916	534,582.084	%97.5	%2.0	%2.5	%1.2
			21,650,000.000		21,650,000.000	21,115,417.916	534,582.084	%97.5	%2.0	%2.5	%1.2
جملة الوظيفة											
7021	702	الدفاع الدفاع العسكري	26,540,000.000		26,540,000.000	26,343,947.312	196,052.688	%99.3	%2.5	%0.7	%0.5
			26,540,000.000		26,540,000.000	26,343,947.312	196,052.688	%99.3	%2.5	%0.7	%0.5
جملة الوظيفة											
7031	703	النظام العام وشئون السلامة العامة خدمات الشرطة	25,800,000.000		25,800,000.000	25,688,717.964	111,282.036	%99.6	%2.4	%0.4	%0.3
			25,800,000.000		25,800,000.000	25,688,717.964	111,282.036	%99.6	%2.4	%0.4	%0.3
جملة الوظيفة											
7041	704	الشئون الاقتصادية الشئون الاقتصادية والتجارية وشئون المعالة العامة	109,000.000		109,000.000	107,405.181	1,594.819	%98.5	%0.0	%1.5	%0.0
			109,000.000		109,000.000	107,405.181	1,594.819	%98.5	%0.0	%1.5	%0.0
جملة الوظيفة											
7073	707	الصحة خدمات المستشفيات	214,300,000.000		214,300,000.000	207,575,403.613	6,724,596.387	%96.9	%19.5	%3.1	%15.6
			214,300,000.000		214,300,000.000	207,575,403.613	6,724,596.387	%96.9	%19.5	%3.1	%15.6
7076		شئون صحية غير مصنفة في مكان آخر									
جملة الوظيفة											

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف
الباب السابع - المنافع الاجتماعية (ب)

جدول (9)

رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروف الفعلي	الوفر	النسب المالية			
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الوفر الى الاجمالي الوفورات للبواب	مصرفات السنة المالية 2016/2017
7083	708	الدين والثقافة والترفيه خدمات الإذاعة والنشر	120,000.000		120,000.000	66,228.844	53,771.156	%55.2	%0.0	%44.8	73,060.843
		جملة الوظيفة	120,000.000		120,000.000	66,228.844	53,771.156	%55.2	%0.0	%44.8	73,060.843
7094	709	التعليم التعليم العالي	565,000.000	34,490.000	599,490.000	582,535.160	16,954.840	%97.2	%0.1	%2.8	552,229.155
7098		شئون التعليم غير المصنفة في مكان آخر	7,050,000.000	-34,490.000	7,015,510.000	6,580,738.835	434,771.165	%93.8	%0.6	%6.2	188,566.181
		جملة الوظيفة	7,615,000.000	0.000	7,615,000.000	7,163,273.995	451,726.005	%94.1	%0.7	%5.9	740,795.336
7104	710	الحماية الاجتماعية الأسرة والأطفال	17,172,000.000		17,172,000.000	13,312,000.000	3,860,000.000	%77.5	%1.2	%22.5	13,000,000.000
7105		البطالة	501,286,000.000		501,286,000.000	501,278,717.863	7,282.137	%100	%47.1	%0.0	506,460,100.906
7109		الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر	293,600,000.000		293,600,000.000	262,520,445.253	31,079,554.747	%89.4	%24.6	%10.6	265,017,417.994
		جملة الوظيفة	812,058,000.000		812,058,000.000	777,111,163.116	34,946,836.884	%95.7	%73.0	%4.3	784,477,518.900
		إجمالي المصروفات	1,108,192,000.000		1,108,192,000.000	1,065,171,557.941	43,020,442.059	%96.1	%100	%3.9	1,018,149,573.603

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الثامن- مصروفات وتحويلات أخرى (أ)

جدول رقم (9)										
رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروفات	الوفـــــــــر	النسب المالية		
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل
2017/2016										
	701	<u>الخدمات العمومية العامة</u>								
	7011	الأجهزة التنفيذية والتشريبية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية	146,048,000.000	2,204,991.000	148,252,991.000	146,142,797.560	2,110,193.440	%98.6	%13.2	%1.4
	7013	خدمات عامة	2,474,800.000	0.000	2,474,800.000	2,280,945.229	193,854.771	%92.2	%0.2	%7.8
	7016	خدمات عمومية عامة غير مصنفة في مكان آخر	66,300,000.000	14,288,613.726	80,588,613.726	80,588,613.726	0.000	%100.0	%7.3	%0.0
		جملة الوظيفة	214,822,800.000	16,493,604.726	231,316,404.726	229,012,356.515	2,304,048.211	%99.0	%20.7	%1.0
	702	<u>الدفاع</u>								
	7021	الدفاع العسكري	10,040,000.000	7,015,531.000	17,055,531.000	15,914,694.359	1,140,836.641	%93.3	%1.4	%6.7
		جملة الوظيفة	10,040,000.000	7,015,531.000	17,055,531.000	15,914,694.359	1,140,836.641	%93.3	%1.4	%6.7
	703	<u>النظام العام وشئون السلامة العامة</u>								
	7031	خدمات الشرطة	2,200,000.000	155,900.000	2,355,900.000	1,897,070.130	458,829.870	%80.5	%0.2	%19.5
	7033	المحاكم	206,273,000.000	0.000	206,273,000.000	205,293,855.193	979,144.807	%99.5	%18.5	%0.5
	7036	شئون النظام العام وشئون السلامة العامة غير مصنفة في مكان آخر	4,595,000.000	99,130.000	4,694,130.000	3,674,038.903	1,020,091.097	%78.3	%0.3	%21.7
		جملة الوظيفة	213,068,000.000	255,030.000	213,323,030.000	210,864,964.226	2,458,065.774	%98.8	%19.0	%1.2

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف
الباب الثامن- مصروفات وتحويلات أخرى(ب)

جدول رقم (9)

رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروفات	الوفـر	النسب المالية			
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب
مصر 2018/2017											
2017/2016											
704		<u>الشنون الاقتصادية</u>	711,000.000	0.000	711,000.000	583,406.494	127,593.506	82.1%	0.1%	17.9%	0.9%
7041		الشنون الاقتصادية والتجارية وشنون العمالة العامة									
7043		الوقود والطاقة	5,544,000.000	0.000	5,544,000.000	3,969,550.108	1,574,449.892	71.6%	0.4%	28.4%	11.2%
7045		النقل	324,700.000	0.000	324,700.000	195,161.675	129,538.325	60.1%	0.0%	39.9%	0.9%
7046		الاتصالات	649,300.000	0.000	649,300.000	245,161.829	404,138.171	37.8%	0.0%	62.2%	2.9%
7047		صناعات أخرى	1,774,000.000	-64,000.000	1,710,000.000	1,667,980.799	42,019.201	97.5%	0.2%	2.5%	0.3%
		جملة الوظيفة	9,003,000.000	-64,000.000	8,939,000.000	6,661,260.905	2,277,739.095	74.5%	0.6%	25.5%	16.2%
705		<u>حماية البيئة</u>									
7052		تصريف مياه الصرف الصحي	1,200.000	0.000	1,200.000	0.000	1,200.000	0.0%	0.0%	100%	0.0%
		جملة الوظيفة	1,200.000	0.000	1,200.000	0.000	1,200.000	0.0%	0.0%	100%	0.0%
706		<u>الإسكان ومرافق المجتمع</u>									
7066		الإسكان ومرافق المجتمع غير المصنفين في مكان آخر	1,265,000.000	0.000	1,265,000.000	1,253,683.639	11,316.361	99.1%	0.1%	0.9%	0.1%
		جملة الوظيفة	1,265,000.000	0.000	1,265,000.000	1,253,683.639	11,316.361	99.1%	0.1%	0.9%	0.1%
707		<u>الصحة</u>									
7073		خدمات المستشفيات	3,038,000.000	34,200.000	3,072,200.000	3,025,046.807	47,153.193	98.5%	0.3%	1.5%	0.3%
7076		شنون صحية غير مصنفة في مكان آخر	3,300,000.000	-34,200.000	3,265,800.000	2,789,956.882	475,843.118	85.4%	0.3%	14.6%	3.4%
		جملة الوظيفة	6,338,000.000	0.000	6,338,000.000	5,815,003.689	522,996.311	91.7%	0.5%	8.3%	3.7%

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الثامن- مصروفات وتحويلات أخرى(ج)

جدول رقم (9)										
رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروفات	الوفــــر	النسب المالية		
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاعتماد	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب
ح.ج 2018/2017										
2017/2016										
708		<u>الدين والثقافة والترفيه</u>								
7081		الخدمات الترفيهية والرياضية	4,840,000.000	-280,820.000	4,559,180.000	2,545,901.336	2,013,278.664	%55.8	%0.2	%44.2
7082		الخدمات الثقافية	2,354,000.000	0.000	2,354,000.000	2,278,550.687	75,449.313	%96.8	%0.2	%3.2
7083		خدمات الإذاعة والنشر	4,947,000.000	0.000	4,947,000.000	3,659,974.636	1,287,025.364	%74.0	%0.3	%26.0
7084		الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى	6,518,000.000	0.000	6,518,000.000	6,362,729.944	155,270.056	%97.6	%0.6	%2.4
7086		غير المصنفة في مكان آخر	1,500,000.000	0.000	1,500,000.000	1,500,000.000	0.000	%100	%0.1	%0.0
		جملة الوظيفة	20,159,000.000	-280,820.000	19,878,180.000	16,347,156.603	3,531,023.397	%82.2	%1.5	%17.8
709		<u>التعليم</u>								
7092		التعليم الثانوي	1,500,000.000	0.000	1,500,000.000	1,498,273.111	1,726.889	%99.9	%0.1	%0.0
7094		التعليم العالي	424,277,000.000	6,739,869.000	431,016,869.000	430,281,482.458	735,386.542	%99.8	%38.8	%0.2
7095		التعليم غير المحدد بمستوى	812,000.000	-117,000.000	695,000.000	694,301.882	698.118	%99.9	%0.1	%0.0
7098		شئون التعليم غير المصنفة في مكان آخر	63,524,000.000	-13,701,300.000	49,822,700.000	48,879,187.832	943,512.168	%98.1	%4.4	%1.9
		جملة الوظيفة	490,113,000.000	-7,078,431.000	483,034,569.000	481,353,245.283	1,681,323.717	%99.7	%43.4	%0.3
710		<u>الحماية الاجتماعية</u>								
7103		الورثة	5,800,000.000	-2,116,301.000	3,683,699.000	3,683,698.097	0.903	%100.0	%0.3	%0.0
7106		الإسكان	149,455,000.000	-13,253,944.432	136,201,055.568	136,201,055.568	0.000	%100.0	%12.3	%0.0
7109		الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر	2,184,000.000	-970,669.294	1,213,330.706	1,100,904.558	112,426.148	%90.7	%0.1	%9.3
		جملة الوظيفة	157,439,000.000	-16,340,914.726	141,098,085.274	140,985,658.223	112,427.051	%99.9	%12.7	%0.1
		إجمالي المصروفات	1,122,249,000.000	0.000	1,122,249,000.000	1,108,208,023.442	14,040,976.558	%98.7	%100	%1.3

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

باب شراء الأصول غير المتداولة (أ)

جدول رقم (9)

النسب المالية				الوفر	المصروف	الميزانية			رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية
نسبة الوفر الى إجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل		المصروف الفعلي	الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد			
									701		الخدمات العمومية العامة
5.8%	16.6%	4.4%	83.4%	21,950,486.007	110,078,959.993	132,029,446.000	9,652,896.000	122,376,550.000	7011		الأجهزة التنفيذية والتشريبية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية
2.1%	13.7%	2.0%	86.3%	7,804,323.407	49,218,476.593	57,022,800.000	-26,000.000	57,048,800.000	7013		خدمات عامة
0.1%	58.5%	0.0%	41.5%	271,563.436	192,886.564	464,450.000		464,450.000	7016		خدمات عمومية عامة غير مصنفة في مكان آخر
7.9%	15.8%	6.4%	84.2%	30,026,372.850	159,490,323.150	189,516,696.000	9,626,896.000	179,889,800.000			جملة الوظيفة
									702		الدفاع
6.5%	4.5%	20.9%	95.5%	24,688,658.881	524,161,794.119	548,850,453.000	-541,547.000	549,392,000.000	7021		الدفاع العسكري
6.5%	4.5%	20.9%	95.5%	24,688,658.881	524,161,794.119	548,850,453.000	-541,547.000	549,392,000.000			جملة الوظيفة
									703		النظام العام وشئون السلامة العامة
0.3%	1.7%	2.5%	98.3%	1,099,839.024	63,549,618.976	64,649,458.000	2,905,458.000	61,744,000.000	7031		خدمات الشرطة
0.8%	9.7%	1.2%	90.3%	3,188,277.416	29,683,655.584	32,871,933.000	1,576,933.000	31,295,000.000	7033		المحاكم
0.0%	0.5%	0.1%	99.5%	16,984.480	3,266,815.520	3,283,800.000	-991,200.000	4,275,000.000	7034		السجون
0.1%	15.5%	0.1%	84.5%	560,705.963	3,046,994.037	3,607,700.000	-2,419,300.000	6,027,000.000	7036		شئون النظام العام وشئون السلامة العامة غير المصنفة في مكان آخر
1.3%	4.7%	4.0%	95.3%	4,865,806.883	99,547,084.117	104,412,891.000	1,071,891.000	103,341,000.000			جملة الوظيفة

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

باب شراء الأصول غير المتداولة (ب)

جدول رقم (9)

رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية				المصروف	الوفر	النسب المالية			
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروف الفعلي			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الإجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى الإجمالي
704		<u>الشؤون الاقتصادية</u>										
7041		الشؤون الاقتصادية والتجارية وشئون العمالة العامة	3,488,800.000	-30,000.000	3,458,800.000	2,613,212.717	845,587.283		75.6%	0.1%	24.4%	0.2%
7043		الوقود والطاقة	705,812,200.000	7,229,800.000	713,042,000.000	560,536,277.270	152,505,722.730		78.6%	22.4%	21.4%	40.2%
7044		التعدين والصناعة التحويلية والتشييد	0.000	345,908.000	345,908.000	345,901.938	6.062		100.0%	0.0%	0.0%	0.0%
7045		النقل	565,335,311.000	16,350,625.000	581,685,936.000	579,983,770.189	1,702,165.811		99.7%	23.2%	0.3%	0.4%
7046		الاتصالات	15,216,000.000	500,000.000	15,716,000.000	12,863,877.396	2,852,122.604		81.9%	0.5%	18.1%	0.8%
7047		صناعات أخرى	200,500.000		200,500.000	156,485.180	44,014.820		78.0%	0.0%	22.0%	0.0%
		جملة الوظيفة	1,290,052,811.000	24,396,333.000	1,314,449,144.000	1,156,499,524.690	157,949,619.310		88.0%	46.2%	12.0%	41.6%
705		<u>حماية البيئة</u>										
7051		تصريف النفايات			0.000		0.000			0.0%		0.0%
7052		تصريف مياه الصرف الصحي	53,457,750.000	-12,227,400.000	41,230,350.000	38,188,475.443	3,041,874.557		92.6%	1.5%	7.4%	0.8%
7053		تخفيف التلوث	0.000	144,434.000	144,434.000	144,432.228	1.772		100.0%	0.0%	0.0%	0.0%
		جملة الوظيفة	53,457,750.000	-12,082,966.000	41,374,784.000	38,332,907.671	3,041,876.329		92.6%	1.5%	7.4%	0.8%
706		<u>الإسكان ومرافق المجتمع</u>										
7061		تنمية الإسكان			0.000		0.000			0.0%		0.0%
7062		تنمية المجتمع	1,356,889.000	-900,393.000	456,496.000	426,613.024	29,882.976		93.5%	0.0%	6.5%	0.0%
7063		إمدادات المياه	74,838,700.000	-7,125,580.000	67,713,120.000	35,950,238.982	31,762,881.018		53.1%	1.4%	46.9%	8.4%
7064		إثارة الشوارع	3,750,000.000		3,750,000.000	941,749.062	2,808,250.938		25.1%	0.0%	74.9%	0.7%
7066		الإسكان ومرافق المجتمع غير المصنفين في مكان آخر	20,713,100.000	1,755,000.000	22,468,100.000	9,365,711.343	13,102,388.657		41.7%	0.4%	58.3%	3.5%
		جملة الوظيفة	100,658,689.000	-6,270,973.000	94,387,716.000	46,684,312.411	47,703,403.589		49.5%	1.9%	50.5%	12.6%
707		<u>الصحة</u>										
7071		المنتجات والأجهزة والمعدات الطبية	7,439,000.000	2,000,000.000	9,439,000.000	7,097,648.000	2,341,352.000		75.2%	0.3%	24.8%	0.6%
7072		خدمات العيادات الخارجية	2,340,000.000	1,012,251.000	3,352,251.000	2,224,153.960	1,128,097.040		66.3%	0.1%	33.7%	0.3%
7073		خدمات المستشفيات	444,089,000.000	-37,851,158.000	406,237,842.000	334,564,826.944	71,673,015.056		82.4%	13.4%	17.6%	18.9%
7074		الخدمات الصحية العامة	3,067,000.000	1,071,000.000	4,138,000.000	1,109,734.109	3,028,265.891		26.8%	0.0%	73.2%	0.8%
7075		البحوث والتطوير في مجال الصحة	1,000.000	24,568.000	25,568.000	2,019.875	23,548.125		7.9%	0.0%	92.1%	0.0%
7076		شئون صحية غير مصنفة في مكان آخر	9,897,000.000	665,250.000	10,562,250.000	5,398,438.185	5,163,811.815		51.1%	0.2%	48.9%	1.4%
		جملة الوظيفة	466,833,000.000	-33,078,089.000	433,754,911.000	350,396,821.073	83,358,089.927		80.8%	14.0%	19.2%	22.0%

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

باب شراء الأصول غير المتداولة (ج)

بح 2017/2016

جدول رقم (9)

رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصروف الفعلي	الوفر	النسب المالية			
			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب
708		الدين والثقافة والترفيه									
7081		الخدمات الترفيهية والرياضية	31,532,000.000	17,405,000.000	48,937,000.000	48,863,847.600	73,152.400	%99.9	%2.0	%0.1	%0.0
7082		الخدمات الثقافية	19,530,000.000	-2,264,579.000	17,265,421.000	16,308,239.899	957,181.101	%94.5	%0.7	%5.5	%0.3
7083		خدمات الإذاعة والنشر	17,262,500.000		17,262,500.000	7,137,540.058	10,124,959.942	%41.3	%0.3	%58.7	%2.7
7084		الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى	26,841,000.000		26,841,000.000	24,013,453.951	2,827,546.049	%89.5	%1.0	%10.5	%0.7
		جملة الوظيفة	95,165,500.000	15,140,421.000	110,305,921.000	96,323,081.508	13,982,839.492	%87.3	%3.8	%12.7	%3.7
709		التعليم									
7091		التعليم ما قبل الابتدائي والتعليم الابتدائي	3,010,000.000	1,633,339.000	4,643,339.000	4,366,612.567	276,726.433	%94.0	%0.2	%6.0	%0.1
7092		التعليم الثانوي	4,500,000.000	3,342,236.000	7,842,236.000	7,788,872.253	53,363.747	%99.3	%0.3	%0.7	%0.0
7093		التعليم ما بعد الثانوي بخلاف التعليم العالي	40,000.000	53,000.000	93,000.000	72,205.284	20,794.716	%77.6	%0.0	%22.4	%0.0
7094		التعليم العالي	351,800.000	-259,070.000	92,730.000	74,468.838	18,261.162	%80.3	%0.0	%19.7	%0.0
7095		التعليم غير المحدد بمستوى	781,290.000	437,910.000	1,219,200.000	1,180,591.983	38,608.017	%96.8	%0.0	%3.2	%0.0
7096		الخدمات المساعدة للتعليم	150,000.000	-150,000.000	0.000		0.000	%0.0	%0.0	%0.0	%0.0
7097		البحوث والتطوير في مجال التعليم	3,732,000.000	46,000.000	3,778,000.000	2,781,587.050	996,412.950	%73.6	%0.1	%26.4	%0.3
7098		شئون التعليم غير المصنفة في مكان آخر	28,918,910.000	-2,895,381.000	26,023,529.000	15,494,547.015	10,528,981.985	%59.5	%0.6	%40.5	%2.8
		جملة الوظيفة	41,484,000.000	2,208,034.000	43,692,034.000	31,758,884.990	11,933,149.010	%72.7	%1.3	%27.3	%3.1
710		الحماية الاجتماعية									
7101		المرض والعجز	50,000.000		50,000.000		50,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.0
7102		الشيخوخة	280,000.000		280,000.000		280,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.1
7103		الورثة	58,000.000		58,000.000	43,842.500	14,157.500	%75.6	%0.0	%24.4	%0.0
7104		الأسرة والأطفال	500,000.000	-500,000.000	0.000		0.000	%0.0	%0.0	%0.0	%0.0
7105		البطالة	284,950.000		284,950.000	171,322.480	113,627.520	%60.1	%0.0	%39.9	%0.0
7107		الاستبعاد الاجتماعي غير المصنف في مكان آخر	1,630,000.000	30,000.000	1,660,000.000	1,387,180.410	272,819.590	%83.6	%0.1	%16.4	%0.1
7109		الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر	1,449,500.000		1,449,500.000	343,552.013	1,105,947.987	%23.7	%0.0	%76.3	%0.3
		جملة الوظيفة	4,252,450.000	-470,000.000	3,782,450.000	1,945,897.403	1,836,552.597	%51.4	%0.1	%48.6	%0.5
		مجموع الباب 32	2,884,527,000.000		2,884,527,000.000	2,505,140,631.132	379,386,368.868	%86.8	%100	%13.2	%100

تحليل المصروفات لخطة التنمية حسب الوزارات والادارات الحكومية لإجمالي المصروفات

ج.ح 2018/2017

جدول رقم (10)

الرقم	الجهة	السلع و الخدمات	مصروفات و تحويلات أخرى	باب شراء الأصول غير متداولة	الجملة
1	مخصصات رئيس الدولة				0.000
2	الديوان الأميري				0.000
3	ديوان المحاسبة				0.000
4	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	490,664.544		141,110.000	631,774.544
5	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع				0.000
6	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	87,600.000			87,600.000
7	ديوان الخدمة المدنية				0.000
8	وزارة الخارجية	362,822.750			362,822.750
9	وزارة المالية - الإدارة العامة				0.000
10	وزارة المالية - الحسابات العامة				0.000
11	الإدارة العامة للجمارك				0.000
12	وزارة التجارة والصناعة	3,932.270		17,716.769	21,649.039
13	وزارة العمل				0.000
14	وزارة الداخلية			787,079.173	787,079.173
15	وزارة الدفاع			7,749,943.771	7,749,943.771
16	الحرس الوطني				0.000
17	وزارة التدريب	5,156,133.611		2,781,587.050	7,937,720.661
18	وزارة التعليم العالي				0.000
19	وزارة الصحة العامة	616,822.867		132,801,112.913	133,417,935.780
20	وزارة الشؤون الإجتماعية و العمل	547,397.700		111,657.600	659,055.300
21	وزارة الإعلام	2,159,540.815			2,159,540.815
22	وزارة الأوقاف و الشؤون الإسلامية	326,385.100			326,385.100
23	الأمانة العامة للأوقاف				0.000
24	وزارة المواصـلات			4,095,859.335	4,095,859.335
25	وزارة الأشغال العامـة			301,517,351.357	301,517,351.357
26	المجلس الوطني للثقافة و الفنون و الآداب	991,719.900	425,407.163	2,000,000.000	3,417,127.063
27	وزارة النفـط				0.000
28	وزارة الكهرباء و المـاء			47,440,704.767	47,440,704.767
29	الإدارة العامة للطيران المدني			5,809,965.206	5,809,965.206
31	الإدارة المركزية للإحصاء				0.000
	الجملة	10,743,019.557	425,407.163	505,254,087.941	516,422,514.661

تحليل الاعتمادات والمصروفات لخطة التنمية حسب الوزارات والادارات الحكومية

الباب الثاني - السلع والخدمات

ح.خ 2018/2017

جدول رقم (10)

الرقم	الجهة	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 الوفورات للباب
4	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	1,559,140.000	5,560.000	1,564,700.000	490,664.544	1,074,035.456	%31.4	%4.6	%68.6	%11.3
5	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع		0.000	0.000		0.000		%0.0		%0.0
6	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	100,000.000		100,000.000	87,600.000	12,400.000	%87.6	%0.8	%12.4	%0.1
7	ديوان الخدمة المدنية		0.000	0.000		0.000		%0.0		%0.0
8	وزارة الخارجية	1,070,500.000	-234,139.351	836,360.649	362,822.750	473,537.899	%43.4	%3.4	%56.6	%5.0
9	وزارة المالية - الادارة العامة		0.000	0.000		0.000		%0.0		%0.0
11	الادارة العامة للجمرارك		0.000	0.000		0.000		%0.0		%0.0
12	وزارة التجارة والصناعة	1,384,500.000		1,384,500.000	3,932.270	1,380,567.730	%0.3	%0.0	%99.7	%14.5
14	وزارة الداخلية	883,000.000	-798,500.000	84,500.000		84,500.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.9
17	وزارة التربية	8,905,000.000	59,000.000	8,964,000.000	5,156,133.611	3,807,866.389	%57.5	%48.0	%42.5	%40.1
19	وزارة الصحة العامة	7,088,500.000	-5,562,000.000	1,526,500.000	616,822.867	909,677.133	%40.4	%5.7	%59.6	%9.6
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	1,793,000.000		1,793,000.000	547,397.700	1,245,602.300	%30.5	%5.1	%69.5	%13.1
21	وزارة الاعمال	2,348,000.000		2,348,000.000	2,159,540.815	188,459.185	%92.0	%20.1	%8.0	%2.0
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	395,000.000		395,000.000	326,385.100	68,614.900	%82.6	%3.0	%17.4	%0.7
24	وزارة المواصـلات		0.000	0.000		0.000		%0.0		%0.0
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	1,241,844.000		1,241,844.000	991,719.900	250,124.100	%79.9	%9.2	%20.1	%2.6
31	الادارة المركزية للأحصاء		0.000	0.000		0.000		%0.0		%0.0
	جمالي الباب الثاني	26,768,484.000	-6,530,079.351	20,238,404.649	10,743,019.557	9,495,385.092	%53.1	%100	%46.9	%100

تحليل الاعتمادات والمصروفات لخطة التنمية حسب الوزارات والإدارات الحكومية
الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى

ج.م 2018/2017

جدول رقم (10)

الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات
1	مخصصات رئيس الدولة									
2	الديوان الأميري									
03	ديوان المحاسبة									
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة									
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع									
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية									
07	ديوان الخدمة المدنية									
08	وزارة الخارجية									
09	وزارة المالية - الإدارة العامة									
11	الإدارة العامة للجمرات									
12	وزارة التجارة والصناعة									
13	وزارة العمل									
14	وزارة الداخلية									
15	وزارة الدفاع									
16	الحرس الوطني									
17	وزارة التربية									
18	وزارة التعليم العالي									
19	وزارة الصحة العامة									
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل									
21	وزارة الاعلام									
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية									
23	الأمانة العامة للأوقاف									
24	وزارة المواصـلات									
25	وزارة الأشغال العامة									
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	451,000.000		451,000.000	425,407.163	25,592.837	94.3%	100.0%	5.7%	100.0%
27	وزارة النفط									
28	وزارة الكهرباء والماء									
29	الإدارة العامة للطيران المدني									
31	الإدارة المركزية للإحصاء									
32	جهاز المراقبين الماليين									
33	وحدة التحريات المالية الكويتية									
	جملـة البـاب الثامن	451,000.000	0.000	451,000.000	425,407.163	25,592.837	94.3%	100%	5.7%	100%

تحليل الاعتمادات والمصروفات لخطة التنمية حسب الوزارات والادارات الحكومية
باب شراء الأصول غير المتداولة

ح.خ 2018/2017

جدول رقم (10)

الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف الى اجمالي المصروفات	نسبة الوفرة الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الوفرة الى اجمالي الوفورات
1	مخصصات رئيس الدولة			0.000		0.000				
02	الديوان الأميري			0.000		0.000				
03	ديوان المحاسبة			0.000		0.000				
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	144,000.000		144,000.000	141,110.000	2,890.000	%98.0	%0.0	%2.0	%0.0
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع			0.000		0.000				
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية			0.000		0.000				
07	ديوان الخدمة المدنية	10,000.000		10,000.000	0.000	10,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.0
08	وزارة الخارجية			0.000		0.000				
09	وزارة المالية - الادارة العامة			0.000		0.000				
11	الادارة العامة للجمارك			0.000		0.000				
12	وزارة التجارة والصناعة	140,500.000		140,500.000	17,716.769	122,783.231	%12.6	%0.0	%87.4	%0.5
13	وزارة العدل	200,000.000		200,000.000	0.000	200,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.9
14	وزارة الداخلية	1,785,000.000	-989,000.000	796,000.000	787,079.173	8,920.827	%98.9	%0.2	%1.1	%0.0
15	وزارة الدفاع	4,000,000.000	4,173,521.000	8,173,521.000	7,749,943.771	423,577.229	%94.8	%1.5	%5.2	%1.8
16	الحرس الوطني			0.000		0.000				
17	وزارة التربية	3,732,000.000	46,000.000	3,778,000.000	2,781,587.050	996,412.950	%73.6	%0.6	%26.4	%4.3
18	وزارة التعليم العالي			0.000		0.000				
19	وزارة الصحة العامة	157,376,000.000	-6,171,590.000	151,204,410.000	132,801,112.913	18,403,297.087	%87.8	%26.3	%12.2	%80.1
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	1,088,000.000		1,088,000.000	111,657.600	976,342.400	%10.3	%0.0	%89.7	%4.3
21	وزارة الاعلام	150,000.000		150,000.000	0.000	150,000.000	%0.0	%0.0	%100.0	%0.7
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية			0.000		0.000				
23	الأمانة العامة للأوقاف			0.000		0.000				
24	وزارة المواصـلات	4,435,000.000	252,757.000	4,687,757.000	4,095,859.335	591,897.665	%87.4	%0.8	%12.6	%2.6
25	وزارة الأشغال العامة	336,899,000.000	-35,091,546.000	301,807,454.000	301,517,351.357	290,102.643	%99.9	%59.7	%0.1	%1.3
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,000,000.000		2,000,000.000	2,000,000.000	0.000	%100.0	%0.4	%0.0	%0.0
27	وزارة النفط			0.000		0.000				
28	وزارة الكهرباء والماء	47,950,000.000	267,000.000	48,217,000.000	47,440,704.767	776,295.233	%98.4	%9.4	%1.6	%3.4
29	الادارة العامة للطيران المدني	6,080,000.000	-259,706.000	5,820,294.000	5,809,965.206	10,328.794	%99.8	%1.1	%0.2	%0.0
31	الإدارة المركزية للإحصاء			0.000		0.000				
32	جهاز المراقبين الماليين			0.000		0.000				
	باب شراء الأصول الغير متداولة	565,989,500.000	-37,772,564.000	528,216,936.000	505,254,087.941	22,962,848.059	%95.7	%100	%4.3	%100

بيان الدرجات الشاغرة والمشغولة

جدول رقم (11)

ح.خ 2018/2017

الرقم	الجهة	الوظائف المعتمدة بالميزانية	التعديل	الوظائف المعتمدة بعد التعديل	الشاغر				وظائف لمعالجة الخصم	المشغول آخر السنة المالية
					وظائف ملغاة	للتعيين / للنقل	للتنقل	ترقيات		
02	الديوان الأميري	1,043	28	1,071	73	1	5	5		987
03	ديوان المحاسبة	932	-1	931		39				892
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	4,462	7	4,469	40			532		3,897
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	1,051	28	1,079	245	14				820
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	667	-1	666	48	41		68	-2	507
07	ديوان الخدمة المدنية	1,409		1,409	151					1,258
08	وزارة الخارجية	501	-5	496		2		34		460
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	3,217		3,217		235		297		2,685
11	الإدارة العامة للجوازات	4,412	1	4,413	362					4,051
12	وزارة التجارة والصناعة	3,240		3,240	173	186		321	380	2,940
13	وزارة العدل	9,498	200	9,698	0	371		0	0	9,327
14	وزارة الداخلية	18,608		18,608	137	50		75		18,346
15	وزارة الدفاع	3,155		3,155	228					2,927
16	الحرس الوطني	293		293		193				100
17	وزارة التربية	77,971	-11	77,960	87					77,873
18	وزارة التعليم العالي	989	1	990	51			10		929
19	وزارة الصحة العامة	25,580	-19	25,561	3	508		409		24,641
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	11,237	118	11,355	2,285					9,070
21	وزارة الإعلام	7,516	431	7,947	74					7,873
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	1,395		1,395						1,395
23	الأمانة العامة للأوقاف	343	1	344		31		1		312
24	وزارة المواصـلات	8,564		8,564	553			590		7,421
25	وزارة الأشغال العامة	12,789		12,789	303				3	12,489
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	1,280		1,280						1,280
27	وزارة النفط	653		653	54	13		1		585
28	وزارة الكهرباء والماء	17,834	528	18,362	637	88				17,637
29	الإدارة العامة للطيران المدني	3,291		3,291	61	31		303		2,896
31	الإدارة المركزية للإحصاء	307		307	22	3		3	16	295
32	جهاز المراقبين الماليين	370		370		149				221
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	25	14	39	1					38

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

الوظائف المدرجة على بند العقود

ح.ح 2018/2017

جدول رقم (12)

الرقم	الوظائف المعتمدة بالميزانية		التعديل		الوظائف المعتمدة بعد التعديل		المشغول		الشاعر آخر السنة المالية	
	قيمة	عدد	قيمة	عدد	قيمة	عدد	قيمة	عدد	قيمة	عدد
02	الديوان العام	1,027	3,301,000.000	-6,500.000	3,294,500.000	1,027	3,058,569.965	807	235,930.035	220
03	ديوان المحاسبة	239	2,400,000.000	-5	2,400,000.000	234	1,536,077.654	199	863,922.346	35
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	525	2,155,200.000		2,155,200.000	525	2,155,200.000	525	0.000	0
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	29	118,000.000	-25,912.000	92,088.000	29	92,088.000	15	0.000	14
06	المجلس الأعلى للتخطيط و التنمية	24	271,000.000	-5,000.000	266,000.000	22	260,505.663	21	5,494.337	1
07	ديوان الخدمة المدنية	112	1,330,000.000	169,200.000	1,499,200.000	112	1,499,200.000	111	0.000	1
08	وزارة الخارجية	2,428	13,427,000.000		13,427,000.000	2,428	13,420,000.000	2,427	7,000.000	1
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	164	838,500.000		838,500.000	164	838,500.000	164	0.000	0
11	وزارة المالية - الإدارة العامة للجمارك	36	194,000.000	41,210.000	235,210.000	36	231,373.128	34	3,836.872	2
12	وزارة التجارة والصناعة	28	388,000.000	-19,490.000	368,510.000	28	367,646.796	20	863.204	8
13	وزارة العدل	962	5,825,000.000	-28,000.000	5,797,000.000	962	263,889.865	35	5,533,110.135	927
14	وزارة الداخلية	1,608	7,153,100.000		7,153,100.000	1,608	6,808,980.000	1,537	344,120.000	71
15	وزارة الدفاع	71	19,663,000.000	1,912,529.000	21,575,529.000	71	21,506,889.451	58	68,639.549	13
16	الحرس الوطني	291	1,000,000.000	187,654.000	1,187,654.000	291	1,100,725.803	98	86,928.197	193
17	وزارة التربية	42,668	195,357,000.000	-2,545,150.000	192,811,850.000	42,657	192,807,600.343	32,128	4,249.657	10,529
18	وزارة التعليم العالي	482	3,492,000.000	1,323,020.000	4,815,020.000	482	4,813,824.120	402	1,195.880	80
19	وزارة الصحة العامة	34,956	322,691,000.000	-39,088,000.000	361,779,000.000	34,937	361,276,753.597	34,694	502,246.403	243
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	420	1,028,000.000	604,700.000	1,632,700.000	420	1,632,700.000	420	0.000	0
21	وزارة الاعلام	550	2,920,000.000		2,920,000.000	550	2,111,291.210	544	808,708.790	6
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	3,316	17,508,000.000	180,000.000	17,688,000.000	3,316	17,547,048.304	3,316	140,951.696	0
23	الأمانة العامة للأوقاف	17	82,000.000		82,000.000	17	38,221.444	7	43,778.556	10
24	وزارة المواصـلات	171	725,000.000	2,500.000	727,500.000	171	618,274.272	171	109,225.728	0
25	وزارة الأشغال العامة	838	5,754,000.000	-1,446,000.000	4,308,000.000	835	3,958,426.768	782	349,573.232	53
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	42	232,000.000	-86,205.000	145,795.000	42	145,794.000	42	1.000	0
27	وزارة النفط				0.000	0			0.000	0
28	وزارة الكهرباء والماء	1,956	10,875,000.000	-1,123,760.000	9,751,240.000	1,956	9,745,806.047	1,331	5,433.953	625
29	الإدارة العامة للطيران المدني	86	2,581,000.000	-731,610.000	1,849,390.000	85	32,513.027	69	1,816,876.973	16
31	الإدارة المركزية للإحصاء	24	270,000.000	13,800.000	283,800.000	22	283,735.236	22	64.764	0
32	جهاز المراقبين الماليين				0.000	0			0.000	0
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	10	156,800.000	4,720.000	161,520.000	10	161,520.000	10	0.000	0

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الإجمالي

ح.خ 2017/2018

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. الفعلية للجهة	نسبة م. القيدية للجهة إلى إجمالي م. القيدية للباب	نسبة م. القيدية للجهة إلى إجمالي م. القيدية للمصروفات الفعلية
1	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	%0.0	%0.0	%0.0
2	الديوان الأميري	346,743,668.319	43,682,221.945	390,425,890.264	%11.2	%2.0	%0.2
3	ديوان المحاسبة	43,358,834.440	1,215,162.336	44,573,996.776	%2.7	%0.1	%0.0
4	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	124,337,906.351	16,329,819.048	140,667,725.399	%11.6	%0.7	%0.1
5	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	29,752,256.998	3,268,434.927	33,020,691.925	%9.9	%0.1	%0.0
6	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	10,926,051.283	5,289,038.988	16,215,090.271	%32.6	%0.2	%0.0
7	ديوان الخدمة المدنية	563,735,002.481	21,857,539.761	585,592,542.242	%3.7	%1.0	%0.1
8	وزارة الخارجية	173,352,225.724	14,529,010.966	187,881,236.690	%7.7	%0.7	%0.1
9	وزارة المالية - الإدارة العامة	112,068,261.833	60,521,788.003	172,590,049.836	%35.1	%2.8	%0.3
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	4,385,388,167.340	538,264,832.660	4,923,653,000.000	%10.9	%24.6	%2.8
11	الإدارة العامة للجمار	92,901,883.025	2,509,773.836	95,411,656.861	%2.6	%0.1	%0.0
12	وزارة التجارة والصناعة	223,028,598.615	57,716,569.776	280,745,168.391	%20.6	%2.6	%0.3
13	وزارة العدل	218,144,535.733	19,131,069.902	237,275,605.635	%8.1	%0.9	%0.1
14	وزارة الداخلية	1,019,316,733.183	91,824,838.553	1,111,141,571.736	%8.3	%4.2	%0.5
15	وزارة الدفاع	1,355,828,996.716	376,100,850.093	1,731,929,846.809	%21.7	%17.2	%2.0
16	الحرس الوطني	313,101,558.283	19,828,262.196	332,929,820.479	%6.0	%0.9	%0.1
17	وزارة التربية	1,749,123,721.548	116,114,009.738	1,865,237,731.286	%6.2	%5.3	%0.6
18	وزارة التعليم العالي	472,266,227.803	2,516,169.267	474,782,397.070	%0.5	%0.1	%0.0
19	وزارة الصحة العامة	1,614,299,135.935	303,329,125.783	1,917,628,261.718	%15.8	%13.8	%1.6
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	370,852,278.936	13,656,947.180	384,509,226.116	%3.6	%0.6	%0.1
21	وزارة الإعلام	158,009,380.211	37,948,907.177	195,958,287.388	%19.4	%1.7	%0.2
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	252,442,534.745	17,978,058.666	270,420,593.411	%6.6	%0.8	%0.1
23	الأمانة العامة للأوقاف	7,664,744.841	700,903.397	8,365,648.238	%8.4	%0.0	%0.0
24	وزارة المواصـلات	148,422,176.585	10,757,943.951	159,180,120.536	%6.8	%0.5	%0.1
25	وزارة الأشغال العامة	841,038,387.892	115,406,877.041	956,445,264.933	%12.1	%5.3	%0.6
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	24,029,734.687	4,255,964.655	28,285,699.342	%15.0	%0.2	%0.0
27	وزارة النفط	100,184,714.348	636,830.272	100,821,544.620	%0.6	%0.0	%0.0
28	وزارة الكهرباء والماء	2,133,782,186.942	280,238,190.804	2,414,020,377.746	%11.6	%12.8	%1.5
29	الإدارة العامة للطيران المدني	106,400,677.964	8,317,906.672	114,718,584.636	%7.3	%0.4	%0.0
31	الإدارة المركزية للإحصاء	6,186,649.090	429,817.901	6,616,466.991	%6.5	%0.0	%0.0
32	جهاز المراقبين الماليين	9,854,250.058	3,635,635.391	13,489,885.449	%27.0	%0.2	%0.0
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	520,985.730	2,412,424.550	2,933,410.280	%82.2	%0.1	%0.0
	الجمـلة	17,057,062,467.639	2,190,404,925.435	19,247,467,393.074	%11.4	%100.0	%11.4

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب الأول - تعويضات العاملين

ج. خ 2018/2017

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. القيدية للجهة	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. القيدية للجهة	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. القيدية للجهة
02	السديوان الأميري	40,187,000.632	407,003.250	40,594,003.882	%1.0	%0.2	%0.0
03	ديوان المحاسبة	40,301,496.695	235,163.038	40,536,659.733	%0.6	%0.1	%0.0
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة	91,880,844.279	656,090.125	92,536,934.404	%0.7	%0.3	%0.0
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى و التشريع	29,052,625.402	2,970,353.850	32,022,979.252	%9.3	%1.4	%0.0
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	10,058,319.685	280,668.510	10,338,988.195	%2.7	%0.1	%0.0
07	ديوان الخدمة المدنية	48,272,357.625	1,802,195.761	50,074,553.386	%3.6	%0.9	%0.0
08	وزارة الخارجية	73,237,174.597	9,563,532.408	82,800,707.005	%11.6	%4.6	%0.1
09	وزارة المالية - الادارة العامة	57,996,088.704	4,868,878.141	62,864,966.845	%7.7	%2.4	%0.1
10	وزارة المالية - الحسابات العامة						
11	الإدارة العامة للجمارك	91,993,393.306	1,783,785.566	93,777,178.872	%1.9	%0.9	%0.0
12	وزارة التجارة و الصناعة	43,667,867.770	1,970,199.756	45,638,067.526	%4.3	%1.0	%0.0
13	وزارة العدل	13,219,009.571	5,306,856.901	18,525,866.472	%28.6	%2.6	%0.1
14	وزارة الداخلية	914,701,884.621	8,959,463.442	923,661,348.063	%1.0	%4.3	%0.1
15	وزارة الدفاع	860,356,656.806	15,381,761.475	875,738,418.281	%1.8	%7.4	%0.2
16	الحرس الوطني	273,353,264.688	6,054,483.068	279,407,747.756	%2.2	%2.9	%0.1
17	وزارة التربية	1,676,753,118.581	76,709,263.394	1,753,462,381.975	%4.4	%37.1	%1.1
18	وزارة التعليم العالي	26,779,183.897	614,572.754	27,393,756.651	%2.2	%0.3	%0.0
19	وزارة الصحة العامة	928,218,171.136	28,470,948.983	956,689,120.119	%3.0	%13.8	%0.4
20	وزارة الشؤون الاجتماعية و العمل	102,557,670.986	4,825,340.871	107,383,011.857	%4.5	%2.3	%0.1
21	وزارة الاعمال	137,570,211.421	10,406,047.452	147,976,258.873	%7.0	%5.0	%0.2
22	وزارة الأوقاف و الشؤون الاسلامية	210,079,865.966	4,019,128.168	214,098,994.134	%1.9	%1.9	%0.1
23	الامانة العامة للأوقاف	6,058,827.883	45,738.571	6,104,566.454	%0.7	%0.0	%0.0
24	وزارة المواصـلات	134,427,100.005	4,339,472.576	138,766,572.581	%3.1	%2.1	%0.1
25	وزارة الأشغال العامة	223,424,271.024	6,525,966.525	229,950,237.549	%2.8	%3.2	%0.1
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	15,625,458.223	859,891.842	16,485,350.065	%5.2	%0.4	%0.0
27	وزارة النفط	9,801,191.151	311,987.316	10,113,178.467	%3.1	%0.2	%0.0
28	وزارة الكهرباء والماء	400,632,407.819	1,513,219.759	402,145,627.578	%0.4	%0.7	%0.0
29	الإدارة العامة للطيران المدني	64,525,681.387	2,994,826.446	67,520,507.833	%4.4	%1.4	%0.0
31	الإدارة المركزية للإحصاء	5,479,472.371	54,281.511	5,533,753.882	%1.0	%0.0	%0.0
32	جهاز المراقبين الماليين	9,832,176.647	3,596,182.444	13,428,359.091	%26.8	%1.7	%0.1
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	433,600.805	1,397,356.919	1,830,957.724	%76.3	%0.7	%0.0
	الجمـلة	6,540,476,393.683	206,924,660.822	6,747,401,054.505	%3.1	%99	%3.1

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب الثاني - السلع والخدمات

جدول رقم (13)

ح.خ 2018/2017

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعليّة	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. الفعلية للجهة	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. القيدية للجهة	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. القيدية للجهة
2	الديوان الأميري	72,109,962.413	2,357,150.159	74,467,112.572	%3.2	%0.4	%0.1
3	ديوان المحاسبة	1,492,003.786	548,227.067	2,040,230.853	%26.9	%0.1	%0.0
4	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	22,020,863.414	5,439,757.594	27,460,621.008	%19.8	%0.8	%0.2
5	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	521,646.459	274,926.152	796,572.611	%34.5	%0.0	%0.0
6	المجالس الأعلى للتخطيط والتنمية	560,842.632	4,839,152.194	5,399,994.826	%89.6	%0.8	%0.2
7	ديوان الخدمة المدنية	7,955,865.656	3,172,379.324	11,128,244.980	%28.5	%0.5	%0.1
8	وزارة الخارجية	65,563,061.605	3,199,100.691	68,762,162.296	%4.7	%0.5	%0.1
9	وزارة المالية - الإدارة العامة	18,491,719.136	9,875,741.178	28,367,460.314	%34.8	%1.5	%0.4
11	الإدارة العامة للجمارك	540,542.449	570,978.328	1,111,520.777	%51.4	%0.1	%0.0
12	وزارة التجارة والصناعة	1,057,404.031	2,867,332.039	3,924,736.070	%73.1	%0.4	%0.1
13	وزارة العمل	445,359.388	570,131.947	1,015,491.335	%56.1	%0.1	%0.0
14	وزارة الداخلية	62,404,900.402	32,201,046.244	94,605,946.646	%34.0	%5.0	%1.1
15	وزارة الدفاع	159,364,156.569	154,185,742.930	313,549,899.499	%49.2	%24.0	%5.5
16	الحرس الوطني	17,123,173.359	7,767,377.287	24,890,550.646	%31.2	%1.2	%0.3
17	وزارة التربية	49,211,623.956	25,125,929.129	74,337,553.085	%33.8	%3.9	%0.9
18	وزارة التعليم العالي	1,883,289.212	1,162,215.188	3,045,504.400	%38.2	%0.2	%0.0
19	وزارة الصحة العامة	358,602,332.815	181,008,748.697	539,611,081.512	%33.5	%28.2	%6.4
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	5,453,615.900	3,034,636.547	8,488,252.447	%35.8	%0.5	%0.1
21	وزارة الإعلام	28,021,416.024	9,077,892.853	37,099,308.877	%24.5	%1.4	%0.3
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	21,972,170.437	6,091,115.915	28,063,286.352	%21.7	%0.9	%0.2
23	الأمانة العامة للأوقاف	1,422,876.504	453,599.065	1,876,475.569	%24.2	%0.1	%0.0
24	وزارة المواصلات	6,352,578.262	736,362.068	7,088,940.330	%10.4	%0.1	%0.0
25	وزارة الأشغال العامة	30,974,680.016	2,972,754.733	33,947,434.749	%8.8	%0.5	%0.1
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	3,932,091.749	1,415,277.898	5,347,369.647	%26.5	%0.2	%0.1
27	وزارة النفط	572,429.332	226,457.890	798,887.222	%28.3	%0.0	%0.0
28	وزارة الكهرباء والماء	1,225,406,065.030	180,563,029.842	1,405,969,094.872	%12.8	%28.1	%6.4
29	الإدارة العامة للطيران المدني	3,874,437.231	2,130,650.963	6,005,088.194	%35.5	%0.3	%0.1
31	الإدارة المركزية للأحصاء	620,588.776	289,687.116	910,275.892	%31.8	%0.0	%0.0
32	جهاز المراقبين الماليين	12,782.611	3,652.047	16,434.658	%22	%0.0	%0.0
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	68,838.785	599,891.299	668,730.084	%89.7	%0.1	%0.0
	الجملة	2,168,033,317.939	642,760,944.384	2,810,794,262.323	%22.9	%100.0	%22.9

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب الخامس - الإعانات

ح.خ 2018/2017

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. الفعلية للجهة	نسبة م. القيدية للجهة إلى إجمالي م. القيدية	نسبة م. القيدية للجهة إلى إجمالي المصروفات الفعلية
1	مخصصات رئيس الدولة	6,129,162.655	5,972,837.345	12,102,000.000	49.4%	10.3%	1.8%
2	الديوان الأميري						
3	ديوان المحاسبة						
4	مجلس الوزراء - الأمانة العامة						
5	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع						
6	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية						
7	ديوان الخدمة المدنية						
8	وزارة الخارجية						
9	وزارة المالية - الإدارة العامة						
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	178,291,188.042	51,915,675.689	230,206,863.731	22.6%	89.7%	15.8%
11	الإدارة العامة للجمار						
12	وزارة التجارة والصناعة						
13	وزارة العدل						
14	وزارة الداخلية						
15	وزارة الدفاع						
16	الحرس الوطني						
17	وزارة التربية						
18	وزارة التعليم العالي						
19	وزارة الصحة العامة	85,859,000.000		85,859,000.000	0.0%	0.0%	0.0%
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل						
21	وزارة الإعمار						
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية						
23	الأمانة العامة للأوقاف						
24	وزارة المواصلات						
25	وزارة الأشغال العامة						
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب						
27	وزارة النفط						
28	وزارة الكهرباء والماء	270,279,350.697	57,888,513.034	328,167,863.731	17.6%	100%	17.6%
29	الإدارة العامة للطيران المدني						
31	الإدارة المركزية للإحصاء						
32	جهاز المراقبين الماليين						
33	وحدة التحريات المالية الكويتية						
	الجملة						

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب السادس - المنح

ح.ع 2018/2017

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية إلى إجمالي م. الفعلية للجهة	نسبة م. القيدية للجهة إلى إجمالي م. القيدية	نسبة م. القيدية للجهة إلى إجمالي م. القيدية الفعلية
1	مخصصات رئيس الدولة	4,199,780,385.571	479,803,614.429	4,679,584,000.000	%10.2	%99.4	%10.3
2	الديوان الأميري						
3	ديوان المحاسبة						
4	مجلس الوزراء - الأمانة العامة						
5	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع						
6	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية						
7	ديوان الخدمة المدنية						
8	وزارة الخارجية						
9	وزارة المالية - الإدارة العامة						
10	وزارة المالية - الحسابات العامة						
11	الإدارة العامة للجمار						
12	وزارة التجارة والصناعة						
13	وزارة العدل						
14	وزارة الداخلية						
15	وزارة الدفاع						
16	الحرس الوطني	5,250.000	2,994,750.000	3,000,000.000	%0.1	%0.6	%99.8
17	وزارة التربية						
18	وزارة التعليم العالي						
19	وزارة الصحة العامة						
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل						
21	وزارة الإعلام						
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية						
23	الأمانة العامة للأوقاف						
24	وزارة المواصلات						
25	وزارة الأشغال العامة						
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب						
27	وزارة النفط						
28	وزارة الكهرباء والماء						
29	الإدارة العامة للطيران المدني						
31	الإدارة المركزية للأحصاء						
32	جهاز المراقبين الماليين						
33	وحدة التحريات المالية الكويتية						
	الجملة	4,199,785,635.571	482,798,364.429	4,682,584,000.000	%10.3	%100	%10.3

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب السابع - المنافع الاجتماعية

ح.خ 2018/2017

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعليّة	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. الفعليّة للجهة	نسبة م. القيدية للجهة الى إجمالي م. القيدية	نسبة م. القيدية للجهة الى إجمالي المصروفات الفعلية
02	الديوان الأميري	9,997,062.816		9,997,062.816	%0.0	%0.0	%0.0
03	ديوان المحاسبة						
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	463,528.688		463,528.688	%0.0	%0.0	%0.0
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع						
06	المجالس الأعلى للتخطيط والتنمية						
07	ديوان الخدمة المدنية	486,219,790.072	15,058,927.791	501,278,717.863	%3.0	%31.3	%1.4
08	وزارة الخارجية	10,563,460.660	91,365.752	10,654,826.412	%0.9	%0.2	%0.0
09	وزارة المالية - الإدارة العامة		4,615.181	4,615.181	%100	%0.0	%0.0
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	12,180,000.000	1,132,000.000	13,312,000.000	%8.5	%2.4	%0.1
11	الإدارة العامة للجمارك						
12	وزارة التجارة والصناعة	102,790.000		102,790.000	%0.0	%0.0	%0.0
13	وزارة العمل						
14	وزارة الداخلية	1,176,928.943	24,511,789.021	25,688,717.964	%95.4	%51.0	%2.3
15	وزارة الدفاع	26,200,890.652	133,090.000	26,333,980.652	%0.5	%0.3	%0.0
16	الحرس الوطني	5,666.660	4,300.000	9,966.660	%43.1	%0.0	%0.0
17	وزارة التربية	4,565,582.430	2,015,156.405	6,580,738.835	%30.6	%4.2	%0.2
18	وزارة التعليم العالي	582,535.160		582,535.160	%0.0	%0.0	%0.0
19	وزارة الصحة العامة	204,941,505.015	2,633,898.598	207,575,403.613	%1.3	%5.5	%0.2
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	260,030,308.656	2,490,136.597	262,520,445.253	%0.9	%5.2	%0.2
21	وزارة الإعمار	66,228.844		66,228.844			
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية						
23	الأمانة العامة للأوقاف						
24	وزارة المواصـلات						
25	وزارة الأشغال العامة						
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب						
27	وزارة النفط						
28	وزارة الكهرباء والماء						
29	الإدارة العامة للطيران المدني						
31	الإدارة المركزية للإحصاء						
32	جهاز المراقبين الماليين						
33	وحدة التحريات المالية الكويتية						
	الجملة	1,017,096,278.596	48,075,279.345	1,065,171,557.941	%4.5	%100	%4.5

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى

ح.خ 2018/2017

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. الفعلية للجهة	نسبة م. القيدية للجهة الى إجمالي م. القيدية	نسبة م. القيدية للجهة الى إجمالي م. القيدية
01	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	%0.0	%0.0	%0.0
02	الديوان الأميري	57,010,527.198	2,684,343.752	59,694,870.950	%0.2	%2.3	%4.5
03	ديوان المحاسبة	393,785.019	722.241	394,507.260	%0.0	%0.0	%0.2
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	4,533,918.362	1,355,903.622	5,889,821.984	%0.1	%1.2	%23.0
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	133,968.575	13,371.750	147,340.325	%0.0	%0.0	%9.1
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	95,018.750	22,490.500	117,509.250	%0.0	%0.0	%19.1
07	ديوان الخدمة المدنية	20,951,555.241	1,606,648.047	22,558,203.288	%0.1	%1.4	%7.1
08	وزارة الخارجية	6,556,913.209	1,645,041.565	8,201,954.774	%0.1	%1.4	%20.1
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	16,423,906.592	13,221,605.718	29,645,512.310	%1.2	%11.6	%44.6
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	167,298,619.114	51,356,380.886	218,655,000.000	%4.6	%44.9	%23.5
11	الإدارة العامة للجمار	182,831.445	64,473.590	247,305.035	%0.0	%0.1	%26.1
12	وزارة التجارة والصناعة	122,185.224	227,476.568	349,661.792	%0.0	%0.2	%65.1
13	وزارة العدل	194,288,728.635	11,005,126.558	205,293,855.193	%1.0	%9.6	%5.4
14	وزارة الداخلية	7,995,699.204	1,958,396.265	9,954,095.469	%0.2	%1.7	%19.7
15	وزارة الدفاع	13,084,415.880	7,226,589.102	20,311,004.982	%0.7	%6.3	%35.6
16	الحرس الوطني	305,211.175	638,848.250	944,059.425	%0.1	%0.6	%67.7
17	وزارة التربية	3,242,058.151	614,814.927	3,856,873.078	%0.1	%0.5	%15.9
18	وزارة التعليم العالي	442,754,250.693	703,567.615	443,457,818.308	%0.1	%0.6	%0.2
19	وزارة الصحة العامة	3,161,964.755	2,653,038.934	5,815,003.689	%0.2	%2.3	%45.6
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	1,052,890.835	1,350,663.816	2,403,554.651	%0.1	%1.2	%56.2
21	وزارة الإعلام	-10,387,843.391	14,047,818.027	3,659,974.636	%1.3	%12.3	%383.8
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	5,030,584.004	1,069,704.036	6,100,288.040	%0.1	%0.9	%17.5
23	الأمانة العامة للأوقاف	147,721.704	114,720.200	262,441.904	%0.0	%0.1	%43.7
24	وزارة المواصلات	209,233.199	35,928.630	245,161.829	%0.0	%0.0	%14.7
25	وزارة الأشغال العامة	2,028,661.416	939.950	2,029,601.366	%0.0	%0.0	%0.0
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	1,859,995.671	418,555.016	2,278,550.687	%0.0	%0.4	%18.4
27	وزارة النفط	3,944,871.542	24,678.566	3,969,550.108	%0.0	%0.0	%0.6
28	وزارة الكهرباء والماء	1,248,283.639	5,400.000	1,253,683.639	%0.0	%0.0	%0.4
29	الإدارة العامة للطيران المدني	189,797.025	5,364.650	195,161.675	%0.0	%0.0	%2.7
31	الإدارة المركزية للإحصاء	46,181.643	3,995.720	50,177.363	%0.0	%0.0	%8.0
32	جهاز المراقبين الماليين	6,722.100	35,800.900	42,523.000	%0.0	%0.0	%84.2
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	11,881.500	171,075.932	182,957.432	%0.0	%0.1	%94
	الجملة	993,924,538.109	114,283,485.333	1,108,208,023.442	%10.3	%100	%10.3

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
باب شراء الأصول الغير متداولة

ح.خ 2018/2017

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعليّة	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. الفعليّة للجهة	نسبة م. القيدية للجهة الى إجمالي م. القيدية	نسبة م. القيدية للجهة الى إجمالي المصروفات الفعليّة
1	مخصصات رئيس الدولة			0.000		%0.0	%0.0
02	الديوان الأميريري	167,439,115.260	38,233,724.784	205,672,840.044	%18.6	%6.0	%1.5
03	ديوان المحاسبة	1,171,548.940	431,049.990	1,602,598.930	%26.9	%0.1	%0.0
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	5,438,751.608	8,878,067.707	14,316,819.315	%62.0	%1.4	%0.4
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	44,016.562	9,783.175	53,799.737	%18.2	%0.0	%0.0
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	211,870.216	146,727.784	358,598.000	%40.9	%0.0	%0.0
07	ديوان الخدمة المدنية	335,433.887	217,388.838	552,822.725	%39.3	%0.0	%0.0
08	وزارة الخارجية	17,431,615.653	29,970.550	17,461,586.203	%0.2	%0.0	%0.0
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	19,156,547.401	32,550,947.785	51,707,495.186	%63.0	%5.1	%1.3
11	الإدارة العامة للجمرارك	185,115.825	90,536.352	275,652.177	%32.8	%0.0	%0.0
12	وزارة التجارة والصناعة	-212,836.452	735,885.724	523,049.272	%140.7	%0.1	%0.0
13	وزارة العمل	10,191,438.139	2,248,954.496	12,440,392.635	%18.1	%0.4	%0.1
14	وزارة الداخلية	33,037,320.013	24,194,143.581	57,231,463.594	%42.3	%3.8	%1.0
15	وزارة الدفاع	296,822,876.809	199,173,666.586	495,996,543.395	%40.2	%31.2	%8.0
16	الحرس الوطني	22,314,242.401	5,363,253.591	27,677,495.992	%19.4	%0.8	%0.2
17	وزارة التربية	15,351,338.430	11,648,845.883	27,000,184.313	%43.1	%1.8	%0.5
18	وزارة التعليم العالي	266,968.841	35,813.710	302,782.551	%11.8	%0.0	%0.0
19	وزارة الصحة العامة	119,375,162.214	88,562,490.571	207,937,652.785	%42.6	%13.9	%3.5
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	1,757,792.559	1,956,169.349	3,713,961.908	%52.7	%0.3	%0.1
21	وزارة الاعلام	2,739,367.313	4,417,148.845	7,156,516.158	%61.7	%0.7	%0.2
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	15,354,664.338	3,803,360.547	19,158,024.885	%19.9	%0.6	%0.2
23	الأمانة العامة للأوقاف	35,318.750	86,845.561	122,164.311	%71.1	%0.0	%0.0
24	وزارة المواصـلات	7,433,265.119	5,646,180.677	13,079,445.796	%43.2	%0.9	%0.2
25	وزارة الأشغال العامة	584,610,775.436	105,907,215.833	690,517,991.269	%15.3	%16.6	%4.2
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,612,189.044	1,562,239.899	4,174,428.943	%37.4	%0.2	%0.1
27	وزاره النفط	7,222.323	73,706.500	80,928.823	%91.1	%0.0	%0.0
28	وزاره الكهرباء والماء	506,495,430.454	98,156,541.203	604,651,971.657	%16.2	%15.4	%3.9
29	الإدارة العامة للطيران المدني	37,810,762.321	3,187,064.613	40,997,826.934	%7.8	%0.5	%0.1
31	الإدارة المركزيّة للإحصاء	40,406.300	81,853.554	122,259.854	%67.0	%0.0	%0.0
32	جهاز المراقبين الماليين	2,568.700		2,568.700	%0.0	%0.0	%0.0
33	وحدة التـحريات الماليّة الكويتية	6,664.640	244,100.400	250,765.040	%97.3		
	الجمـلة	1,867,466,953.044	637,673,678.088	2,505,140,631.132	%25.5	%100	%25.5

**الخصوم - مبالغ مخصوم بها علي انواع بنود مصروفات الميزانية
الإجمالية**

ج.خ 2018/2017

جدول رقم (14)

الرقم	الجهة	الرصيد في 2017/4/1	المتصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد في 2018/3/31 (قبل التعلية)	خصوم معلاه في 2018/3/31	الرصيد الاجمالي في 2018/3/31
2	الديوان الاميري	228,321,888.277	179,132,446.951	49,189,441.326	43,275,218.695	92,464,660.021
3	ديوان المحاسبة	318,912.683	306,675.683	12,237.000	993,583.270	1,005,820.270
4	مجلس الوزراء - الامانة العامة	10,900,062.360	7,163,493.666	3,736,568.694	15,740,028.923	19,476,597.617
5	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	908,060.702	756,545.280	151,515.422	459,830.665	611,346.087
6	المجلس الاعلى للتخطيط والتنمية	5,030,425.004	4,598,673.909	431,751.095	5,013,886.478	5,445,637.573
7	ديوان الخدمة المدنية	69,384,531.168	43,508,439.566	25,876,091.602	20,055,344.000	45,931,435.602
8	وزارة الخارجية	112,777,187.310	85,968,017.448	26,809,169.862	4,968,964.600	31,778,134.462
9	وزارة المالية - الادارة العامة	235,727,738.907	19,401,477.582	216,326,261.325	55,872,678.228	272,198,939.553
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	582,120,617.738	552,517,845.663	29,602,772.075	538,264,832.660	567,867,604.735
11	الادارة العامة للجمرارك	841,151.847	802,276.589	38,875.258	736,356.751	775,232.009
12	وزارة التجارة والصناعة	71,866,000.935	64,785,043.532	7,080,957.403	56,228,845.462	63,309,802.865
13	وزارة العمل	21,572,483.565	20,519,871.055	1,052,612.510	13,824,213.001	14,876,825.511
14	وزارة الداخلية	84,637,682.675	67,366,334.675	17,271,348.000	83,387,214.289	100,658,562.289
15	وزارة الدفاع	735,769,054.703	440,373,785.654	295,395,269.049	370,936,458.658	666,331,727.707
16	الحرس الوطني	22,213,852.201	21,938,672.003	275,180.198	13,888,823.178	14,164,003.376
17	وزارة التربية	38,422,725.580	28,770,463.997	9,652,261.583	51,233,670.759	60,885,932.342
18	وزارة التعليم العالي	11,902,446.960	9,543,128.388	2,359,318.572	1,908,192.075	4,267,510.647
19	وزارة الصحة العامة	343,532,478.089	272,758,937.944	70,773,540.145	283,221,519.423	353,995,059.568
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	9,864,900.922	7,883,386.578	1,981,514.344	8,832,236.309	10,813,750.653
21	وزارة الاعمال	38,786,204.079	47,897,316.837	-9,111,112.758	33,915,411.228	24,804,298.470
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	16,466,904.683	15,686,316.060	780,588.623	14,088,425.248	14,869,013.871
23	الامانة العامة للأوقاف	594,447.961	563,663.720	30,784.241	655,164.826	685,949.067
24	وزارة المواصلا	11,038,745.234	9,333,651.373	1,705,093.861	6,418,471.375	8,123,565.236
25	وزارة الأشغال العامة	98,753,835.262	90,838,669.984	7,915,165.278	108,880,910.516	116,796,075.794
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	8,575,590.819	6,791,429.571	1,784,161.248	3,415,072.813	5,199,234.061
27	وزارة النفط	780,632.592	510,583.832	270,048.760	324,842.956	594,891.716
28	وزارة الكهرباء والماء	417,703,947.278	407,026,325.081	10,677,622.197	278,726,177.295	289,403,799.492
29	الادارة العامة للطيران المدني	15,068,250.799	14,452,141.082	616,109.717	5,328,050.226	5,944,159.943
31	الادارة المركزية للاحصاء	776,612.565	734,699.624	41,912.941	375,536.390	417,449.331
32	جهاز المراقبين الماليين	1,054,989.691	938,030.974	116,958.717	2,427,704.963	2,544,663.680
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	0.000	42,227.000	-42,227.000	1,156,385.731	1,114,158.731
	الجمالية	3,195,712,362.589	2,422,910,571.301	772,801,791.288	2,024,554,050.991	2,797,355,842.279

**الخصوم المتداولة - مبالغ مخصوم بها علي انواع بنود مصروفات الميزانيه
اجمالى الأبواب**

جدول رقم (14)

ح.خ 2018/2017

الرقم	الجهة	الرصيد فى 2017/4/1	المتصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد فى 2018/3/31 (قبل التعلية)	خصوم معلاه فى 2018/3/31	الرصيد الاجمالى فى 2018/3/31
2	الديوان الاميرى	228,321,888.277	179,132,446.951	49,189,441.326	43,275,218.695	92,464,660.021
3	ديوان المحاسبة	318,912.683	306,675.683	12,237.000	993,583.270	1,005,820.270
4	مجلس الوزراء - الامانة العامة	10,900,062.360	7,163,493.666	3,736,568.694	15,740,028.923	19,476,597.617
5	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	908,060.702	756,545.280	151,515.422	459,830.665	611,346.087
6	المجلس الاعلى للتخطيط والتنمية	5,030,425.004	4,598,673.909	431,751.095	5,013,886.478	5,445,637.573
7	ديوان الخدمة المدنية	69,384,531.168	43,508,439.566	25,876,091.602	20,055,344.000	45,931,435.602
8	وزارة الخارجية	112,777,187.310	85,968,017.448	26,809,169.862	4,968,964.600	31,778,134.462
9	وزارة المالية - الادارة العامة	235,727,738.907	19,401,477.582	216,326,261.325	55,872,678.228	272,198,939.553
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	582,120,617.738	552,517,845.663	29,602,772.075	538,264,832.660	567,867,604.735
11	الادارة العامة للجمارك	841,151.847	802,276.589	38,875.258	736,356.751	775,232.009
12	وزارة التجارة والصناعة	72,768,248.414	64,687,947.183	8,080,301.231	55,229,501.634	63,309,802.865
13	وزارة العمل	21,572,483.565	20,519,871.055	1,052,612.510	13,824,213.001	14,876,825.511
14	وزارة الداخلية	84,637,682.675	67,366,334.675	17,271,348.000	83,387,214.289	100,658,562.289
15	وزارة الدفاع	735,797,907.202	432,130,447.545	303,667,459.657	362,664,268.050	666,331,727.707
16	الحرس الوطنى	22,213,852.201	21,938,672.003	275,180.198	13,888,823.178	14,164,003.376
17	وزارة التربية	38,422,725.580	28,770,463.997	9,652,261.583	51,233,670.759	60,885,932.342
18	وزارة التعليم العالي	11,902,446.960	9,543,128.388	2,359,318.572	1,908,192.075	4,267,510.647
19	وزارة الصحة العامة	343,532,478.089	272,758,937.944	70,773,540.145	283,221,519.423	353,995,059.568
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	9,864,900.922	7,883,386.578	1,981,514.344	8,832,236.309	10,813,750.653
21	وزارة الاعمال	38,786,401.890	47,897,114.648	-9,110,712.758	33,915,011.228	24,804,298.470
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	16,466,904.683	15,686,316.060	780,588.623	14,088,425.248	14,869,013.871
23	الامانة العامة للأوقاف	594,447.961	563,663.720	30,784.241	655,164.826	685,949.067
24	وزارة المواصـلات	11,038,745.234	9,333,651.373	1,705,093.861	6,418,471.375	8,123,565.236
25	وزارة الأشغال العامة	98,753,835.262	90,838,669.984	7,915,165.278	108,880,910.516	116,796,075.794
26	المجلس الوطنى للثقافة والفنون والآداب	8,575,590.819	6,791,429.571	1,784,161.248	3,415,072.813	5,199,234.061
27	وزارة النفط	780,632.592	510,583.832	270,048.760	324,842.956	594,891.716
28	وزارة الكهرباء والماء	417,703,947.278	407,026,325.081	10,677,622.197	278,726,177.295	289,403,799.492
29	الادارة العامة للطيران المدني	15,068,250.799	14,452,141.082	616,109.717	5,328,050.226	5,944,159.943
31	الادارة المركزية للاحصاء	776,612.565	734,699.624	41,912.941	375,536.390	417,449.331
32	جهاز المراقبين الماليين	1,054,989.691	938,030.974	116,958.717	2,427,704.963	2,544,663.680
33	وحدة التحريات المالية الكويتية		42,227.000	-42,227.000	1,156,385.731	1,114,158.731
	الجمـلة	3,196,643,660.378	2,414,569,934.654	782,073,725.724	2,015,282,116.555	2,797,355,842.279

الخصوم المتداولة - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الأول - تعويضات العاملين

ح.خ 2018/2017

جدول (14)

الرقم	الجهة	الرصيد	المنصرف خلال السنة	الرصيد في 2018/3/31	خصوم معلاه	الرصيد الاجمالي
		في 2017/4/1	المالية 2018/2017	(قبل التغطية)	في 2018/3/31	في 2018/3/31
02	السيديوان الأميري	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
03	ديوان المحاسبة	4,850.000	4,000.000	850.000	13,583.972	14,433.972
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة	154,676.141	154,676.141	0.000	66,300.000	66,300.000
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى و التشريع	326,512.889	307,588.992	18,923.897	161,749.588	180,673.485
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	12,314.515	10,958.322	1,356.193	5,516.000	6,872.193
07	ديوان الخدمة المدنية	2,154,902.943	2,154,902.943	0.000	0.000	0.000
08	وزارة الخارجية	15,446,061.380	15,427,413.930	18,647.450	3,486.042	22,133.492
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	83,797.000	76,047.000	7,750.000	219,768.366	227,518.366
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
11	الإدارة العامة للجمارك	21,158.406	20,558.406	600.000	10,368.481	10,968.481
12	وزارة التجارة و الصناعة	-481,180.065	1,295.377	-482,475.442	482,475.442	0.000
13	وزارة العدل	4,210.000	1,610.000	2,600.000	2,600.000	2,600.000
14	وزارة الداخلية	415,324.563	241,456.237	173,868.326	521,839.178	695,707.504
15	وزارة الدفاع	4,380,688.009	6,070,664.032	-1,689,976.023	10,217,370.040	8,527,394.017
16	الحرس الوطني	135,469.050	135,469.050	0.000	115,044.050	115,044.050
17	وزارة التربية	1,235,705.533	685,705.533	550,000.000	11,828,924.415	12,378,924.415
18	وزارة التعليم العالي	84,906.354	9,801.754	75,104.600	6,595.562	81,700.162
19	وزارة الصحة العامة	15,811,058.017	1,088,711.103	14,722,346.914	8,363,342.623	23,085,689.537
20	وزارة الشؤون الاجتماعية و العمل	30,800.000	28,050.000	2,750.000	630.000	3,380.000
21	وزارة الاعمال	2,882.500	1,882.500	1,000.000	6,372,551.503	6,373,551.503
22	وزارة الاوقاف و الشئون الاسلامية	34,200.000	34,200.000	0.000	129,494.750	129,494.750
23	الامانة العامة للأوقاف	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
24	وزارة المواصلا	6,251.010	6,251.010	0.000	0.000	0.000
25	وزارة الأشغال العامة	34,185.500	12,800.000	21,385.500	19,000.000	21,385.500
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	22,250.000	22,250.000	0.000	19,000.000	19,000.000
27	وزارة النفط	3,579.995	3,579.995	3,579.995	3,579.995	3,579.995
28	وزارة الكهرباء والماء	1,699.850	2,503,546.902	-2,501,847.052	1,206.250	-2,500,640.802
29	الإدارة العامة للطيران المدني	1,250.000	1,250.000	0.000	4,970.000	4,970.000
31	الإدارة المركزية للإحصاء	359,652.505	359,652.505	0.000	0.000	0.000
32	جهاز المراقبين الماليين	957,000.000	840,041.283	116,958.717	2,388,252.016	2,505,210.733
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	6,910.000	6,910.000	-6,910.000	141,318.100	134,408.100
	الجملة	41,244,206.095	30,207,693.020	11,036,513.075	41,073,786.378	52,110,299.453

الخصوم المتداولة - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الثاني - السلع والخدمات

ج.خ 2018/2017

جدول رقم (14)

الرقم	الجهة	الرصيد في 2017/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد في 2018/3/31 (قبل التعليق)	خصوم معلاه في 2018/3/31	الرصيد الاجمالي في 2018/3/31
2	الديوان العام	10,268,170.140	7,928,462.610	2,339,707.530	2,357,150.159	4,696,857.689
3	ديوان المحاسبة	243,402.327	232,015.327	11,387.000	548,227.067	559,614.067
4	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	5,507,612.317	4,347,875.355	1,159,736.962	5,439,757.594	6,599,494.556
5	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	432,910.317	308,460.279	124,450.038	274,926.152	399,376.190
6	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	4,623,492.458	4,281,935.556	341,556.902	4,839,152.194	5,180,709.096
7	ديوان الخدمة المدنية	6,175,582.521	2,728,889.667	3,446,692.854	3,172,379.324	6,619,072.178
8	وزارة الخارجية	65,786,678.149	44,071,481.870	21,715,196.279	3,199,100.691	24,914,296.970
9	وزارة المالية - الإدارة العامة	12,317,546.206	8,123,251.499	4,194,294.707	9,875,741.178	14,070,035.885
11	الإدارة العامة للجوازات	384,366.053	384,343.311	22.742	570,978.328	571,001.070
12	وزارة التجارة والصناعة	3,255,982.153	2,767,001.012	488,981.141	2,330,380.630	2,819,361.771
13	وزارة العدل	702,714.283	701,420.933	1,293.350	570,131.947	571,425.297
14	وزارة الداخلية	21,706,315.885	16,437,694.116	5,268,621.769	32,201,046.244	37,469,668.013
15	وزارة الدفاع	138,614,621.267	199,443,056.116	-60,828,434.849	154,050,563.235	93,222,128.386
16	الحرس الوطني	2,627,295.070	2,229,710.955	397,584.115	7,767,377.287	8,164,961.402
17	وزارة التربية	17,929,771.688	15,020,611.095	2,909,160.593	25,125,929.129	28,035,089.722
18	وزارة التعليم العالي	3,137,985.602	1,777,883.322	1,360,102.280	1,162,215.188	2,522,317.468
19	وزارة الصحة العامة	208,964,050.752	183,836,743.265	25,127,307.487	181,008,748.697	206,136,056.184
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	3,944,145.793	3,592,375.617	351,770.176	3,034,636.547	3,386,406.723
21	وزارة الإعلام	15,240,695.189	13,397,266.788	1,843,428.401	9,077,892.853	10,921,321.254
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	6,792,081.757	6,643,912.187	148,169.570	6,091,115.915	6,239,285.485
23	الأمانة العامة للأوقاف	317,475.310	300,765.900	16,709.410	453,599.065	470,308.475
24	وزارة المواصـلات	3,359,301.148	1,989,503.744	1,369,797.404	736,362.068	2,106,159.472
25	وزارة الأشغال العامة	2,123,981.253	1,627,748.356	496,232.897	2,972,754.733	3,468,987.630
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,621,597.353	2,494,678.278	126,919.075	1,415,277.898	1,542,196.973
27	وزارة النفط	746,435.098	494,278.555	252,156.543	226,457.890	478,614.433
28	وزارة الكهرباء والماء	333,829,444.817	324,635,987.153	9,193,457.664	180,563,029.842	189,756,487.506
29	الإدارة العامة للطيران المدني	3,568,873.569	3,321,867.839	247,005.730	2,130,650.963	2,377,656.693
31	الإدارة المركزية للإحصاء	279,377.260	237,602.319	41,774.941	289,687.116	331,462.057
32	جهاز المراقبين الماليين	38,890.197	38,890.197	0.000	3,652.047	3,652.047
33	وحدة التحريات المالية الكويتية		35,317.000	-35,317.000	599,891.299	564,574.299
	الجمـلة	875,540,795.932	853,431,030.221	22,109,765.711	642,088,813.280	664,198,578.991

**الخصوم المتداولة – مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الخامس الإعانات**

ج. خ 2018/2017

جدول رقم (14)

الرقم	الجهة	الرصيد في 2017/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد في 2018/3/31 (قبل التعليق)	خصوم معلاة في 2018/3/31	الرصيد الاجمالي في 2018/3/31
1	مخصصات رئيس الدولة					
02	الديوان الأميري					
03	ديوان المحاسبة					
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة					
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع					
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية					
07	ديوان الخدمة المدنية					
08	وزارة الخارجية					
09	وزارة المالية - الادارة العامة					
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	6,103,049.391	6,103,049.391	0.000	5,972,837.345	5,972,837.345
11	الادارة العامة للجمار					
12	وزارة التجارة والصناعة	69,370,497.197	61,437,488.163	7,933,009.034	51,915,675.689	59,848,684.723
13	وزارة العدل					
14	وزارة الداخلية					
15	وزارة الدفاع					
16	الحرس الوطني					
17	وزارة التربية					
18	وزارة التعليم العالي					
19	وزارة الصحة العامة					
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل					
21	وزارة الاعمال					
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية					
23	الأمانة العامة للأوقاف					
24	وزارة المواصلات					
25	وزارة الأشغال العامة					
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب					
27	وزارة النفط					
28	وزارة الكهرباء والماء					
29	الادارة العامة للطيران المدني					
31	الإدارة المركزية للإحصاء					
32	جهاز المراقبين الماليين					
33	وحدة التحريات المالية الكويتية					
	الجملة	75,473,546.588	67,540,537.554	7,933,009.034	57,888,513.034	65,821,522.068

**الخصوم المتداولة - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب السادس المـــــــنح**

جدول رقم (14)						
الرقم	الجهة	الرصيد في 2017/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد في 2018/3/31 (قبل التعليق)	خصوم معلاة في 2018/3/31	الرصيد الاجمالي في 2018/3/31
1	مخصصات رئيس الدولة	474,845,546.456	445,255,857.356	29,589,689.100	479,803,614.429	509,393,303.529
02	الديوان الأميريري					
w	ديوان المحاسبة					
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة					
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع					
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية					
07	ديوان الخدمة المدنية					
08	وزارة الخارجية					
09	وزارة المالية - الإدارة العامة					
10	وزارة المالية - الحسابات العامة					
11	الإدارة العامة للجمار					
12	وزارة التجارة والصناعة					
13	وزارة العدل					
14	وزارة الداخلية					
15	وزارة الدفاع					
16	الحرس الوطني					
17	وزارة التربية					
18	وزارة التعليم العالي					
19	وزارة الصحة العامة					
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل					
21	وزارة الاعمال					
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية				2,994,750.000	2,994,750.000
23	الأمانة العامة للأوقاف					
24	وزارة المواصلات					
25	وزارة الأشغال العامة					
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب					
27	وزارة النفط					
28	وزارة الكهرباء والماء					
29	الإدارة العامة للطيران المدني					
31	الإدارة المركزية للإحصاء					
32	جهات المراقبين الماليين					
33	وحدة التحريات المالية الكويتية					
	الجمـــــــلة	474,845,546.456	445,255,857.356	29,589,689.100	482,798,364.429	512,388,053.529

الخصوم المتداولة - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب السابع - المنافع الاجتماعية

ح.ج 2016/2017

جدول رقم (14)

الرقم	الجهة	الرصيد	المتصرف خلال السنة	الرصيد في 2018/3/31	خصوم معاه	الرصيد الاجمالي
		في 2017/4/1	المالية 2018/2017	(قبل التعطية)	في 2018/3/31	في 2018/3/31
01	مخصصات رئيس الدولة	2,872,750.000	2,872,750.000	0.000		0.000
02	السديوان الأميري					
03	ديوان المحاسبة					
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة					
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى و التشريع					
06	المجلس الاعلى للتخطيط والتنمية					
07	ديوان الخدمة المدنية	32,477,676.905	10,110,275.138	22,367,401.767	15,058,927.791	37,426,329.558
08	وزارة الخارجية	369,803.111	366,574.785	3,228.326	91,365.752	94,594.078
09	وزارة المالية - الادارة العامة				4,615.181	4,615.181
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	504,000.000	504,000.000	0.000	1,132,000.000	1,132,000.000
11	وزارة المالية - الإدارة العامة للجمارك					
12	وزارة التجارة و الصناعة					
13	وزارة العدل					
14	وزارة الداخلية	22,237,672.285	12,525,471.281	9,712,201.004	24,511,789.021	34,223,990.025
15	وزارة الدفاع				133,090.000	133,090.000
16	الحرس الوطني	16,650.621	16,007.538	643.083	4,300.000	4,943.083
17	وزارة التربية	204,566.600	195,741.900	8,824.700	2,015,156.405	2,023,981.105
18	وزارة التعليم العالي					
19	وزارة الصحة العامة	3,390,019.460	228,406.794	3,161,612.666	2,633,898.598	5,795,511.264
20	وزارة الشؤون الاجتماعية و العمل	1,602,337.386	502,653.875	1,099,683.511	2,490,136.597	3,589,820.108
21	وزارة الاعمال					
22	وزارة الأوقاف و الشؤون الإسلامية					
23	الامانة العامة للأوقاف					
24	وزارة المواصـلات					
25	وزارة الأثـنـغـال العامـة					
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب					
27	وزارة النفط					
28	وزارة الكهرباء والماء					
29	الإدارة العامة للطيران المدني					
31	الإدارة المركزية للإحصاء					
32	جهاز المراقبين الماليين					
33	وحدة التحريات المالية الكويتية					
	الجمـعـة	63,675,476.368	27,321,881.311	36,353,595.057	48,075,279.345	84,428,874.402

الرقم	الجهة	الرصيد فى 2017/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد فى 2018/3/31 (قبل التغطية)	خصوم معلاه فى 2018/3/31	الرصيد الاجمالى فى 2018/3/31
02	الديوان الأميري	14,262,260.125	11,194,185.945	3,068,074.180	2,684,343.752	5,752,417.932
03	ديوان المحاسبة	56.500	56.500	0.000	722.241	722.241
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة	1,451,077.057	1,441,133.157	9,943.900	1,355,903.622	1,365,847.522
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	0.000	0.000	0.000	13,371.750	13,371.750
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	42,087.227	42,087.227	0.000	22,490.500	22,490.500
07	ديوان الخدمة المدنية	28,410,567.499	28,358,234.918	52,332.581	1,606,648.047	1,658,980.628
08	وزارة الخارجية	3,705,401.106	629,957.537	3,075,443.569	1,645,041.565	4,720,485.134
09	وزارة المالية - الادارة العامة	698,856.894	698,856.894	0.000	13,221,605.718	13,221,605.718
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	100,668,021.891	100,654,938.916	13,082.975	51,356,380.886	51,369,463.861
11	وزارة المالية - الإدارة العامة للجمارك	0.000	0.000	0.000	64,473.590	64,473.590
12	وزارة التجارة والصناعة	55,489.385	87,956.250	-32,466.865	139,520.318	107,053.453
13	وزارة العدل	18,163,368.179	17,114,649.019	1,048,719.160	11,005,126.558	12,053,845.718
14	وزارة الداخلية	2,739,614.398	1,484,592.057	1,255,022.341	1,958,396.265	3,213,418.606
15	وزارة الدفاع	156,487,396.870	160,573,468.277	-4,086,071.407	7,226,589.102	3,140,517.695
16	الحرس الوطني	229,784.346	352,831.346	-123,047.000	638,848.250	515,801.250
17	وزارة التربية	2,762,065.693	2,719,970.374	42,095.319	614,814.927	656,910.246
18	وزارة التعليم العالي	8,277,580.738	7,383,940.202	893,640.536	703,567.615	1,597,208.151
19	وزارة الصحة العامة	6,588,518.590	446,055.830	6,142,462.760	2,653,038.934	8,795,501.694
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	1,092,917.355	1,026,946.955	65,970.400	1,350,663.816	1,416,634.216
21	وزارة الاعمال	16,856,248.965	28,767,091.837	-11,910,842.872	14,047,418.027	2,136,575.155
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	3,231,812.981	2,600,896.922	630,916.059	1,069,704.036	1,700,620.095
23	الامانة العامة للأوقاف	193,985.990	191,807.920	2,178.070	114,720.200	116,898.270
24	وزارة المواصلا	91,074.134	50,364.134	40,710.000	35,928.630	76,638.630
25	وزارة الأشغال العامة	4,018.600	2,718.600	1,300.000	939.950	2,239.950
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	678,904.300	671,898.300	7,006.000	418,555.016	425,561.016
27	وزارة النفط	20,495.826	6,290.104	14,205.722	24,678.566	38,884.288
28	وزارة الكهرباء والماء	-9,319.150	4,344.640	-13,663.790	5,400.000	-8,263.790
29	الإدارة العامة للطيران المدني	6,509.300	1,692.200	4,817.100	5,364.650	10,181.750
31	الإدارة المركزية للإحصاء	0.000	0.000	0.000	3,995.720	3,995.720
32	جهاز المراقبين الماليين	21,504.350	21,504.350	0.000	35,800.900	35,800.900
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	0.000	0.000	0.000	171,075.932	171,075.932
	الجملة	366,730,299.149	366,528,470.411	201,828.738	114,195,129.083	114,396,957.821

الخصوم المتداولة - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
باب شراء الأصول غير المتداولة

ح.ج 2018/2017

جدول رقم (14)

الرقم	الجهة	الرصيد في 2017/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد في 2018/3/31 (قبل التغطية)	خصوم معلاة في 2018/3/31	الرصيد الاجمالي في 2018/3/31
1	مخصصات رئيس الدولة	200,918,708.012	157,137,048.396	43,781,659.616	38,233,724.784	82,015,384.400
02	الدبوان الامور	70,603.856	70,603.856	0.000	431,049.990	431,049.990
03	دبوان المحاسبة	3,786,696.845	1,219,809.013	2,566,887.832	8,878,067.707	11,444,955.539
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة	148,637.496	140,496.009	8,141.487	9,783.175	17,924.662
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	352,530.804	263,692.804	88,838.000	146,727.784	235,565.784
06	المجلس الاعلى للتخطيط والتنمية	165,801.300	156,136.900	9,664.400	217,388.838	227,053.238
07	دبوان الخدمة المدنية	27,469,243.564	25,472,589.326	1,996,654.238	29,970.550	2,026,624.788
08	وزارة الخارجية	222,627,538.807	10,503,322.189	212,124,216.618	32,550,947.785	244,675,164.403
09	وزارة المالية - الادارة العامة	435,627.388	397,374.872	38,252.516	90,536.352	128,788.868
11	الادارة العامة للجمارك	567,459.744	394,206.381	173,253.363	361,449.555	534,702.918
12	وزارة التجارة والصناعة	2,702,191.103	2,702,191.103	0.000	2,248,954.496	2,248,954.496
13	وزارة العمل	37,538,755.544	36,677,120.984	861,634.560	24,194,143.581	25,055,778.141
14	وزارة الداخلية	436,315,201.056	66,043,259.120	370,271,941.936	191,036,655.673	561,308,597.609
15	وزارة الدفاع	19,204,653.114	19,204,653.114	0.000	5,363,253.591	5,363,253.591
16	الحرس الوطني	16,290,616.066	10,148,435.095	6,142,180.971	11,648,845.883	17,791,026.854
17	وزارة التربية	401,974.266	371,503.110	30,471.156	35,813.710	66,284.866
18	وزارة التعليم العالي	108,778,831.270	87,159,020.952	21,619,810.318	88,562,490.571	110,182,300.889
19	وزارة الصحة العامة	3,194,700.388	2,733,360.131	461,340.257	1,956,169.349	2,417,509.606
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	6,686,575.236	5,730,873.523	955,701.713	4,417,148.845	5,372,850.558
21	وزارة الاعمال	6,408,809.945	6,407,306.951	1,502.994	3,803,360.547	3,804,863.541
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	82,986.661	71,089.900	11,896.761	86,845.561	98,742.322
23	الامانة العامة للأوقاف	7,582,118.942	7,287,532.485	294,586.457	5,646,180.677	5,940,767.134
24	وزارة المواصـلات	96,591,649.909	89,195,403.028	7,396,246.881	105,907,215.833	113,303,462.714
25	وزارة الأشغال العامة	5,252,839.166	3,602,602.993	1,650,236.173	1,562,239.899	3,212,476.072
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	10,121.673	10,015.173	106.500	73,706.500	73,813.000
27	وزارة الثقافة	83,882,121.761	79,882,446.386	3,999,675.375	98,156,541.203	102,156,216.578
28	وزارة الكهرباء والماء	11,491,617.930	11,127,331.043	364,286.887	3,187,064.613	3,551,351.500
29	الادارة العامة للطيران المدني	137,582.800	137,444.800	138.000	81,853.554	81,991.554
31	الإدارة المركزية للإحصاء	37,595.144	37,595.144	0.000	0.000	0.000
32	جهاز المراقبين الماليين	0.000	0.000	0.000	244,100.400	244,100.400
33	وحدة التـحريات المالية الكويتية					
	الجمـلة	1,299,133,789.790	624,284,464.781	674,849,325.009	629,162,231.006	1,304,011,556.015

**الخصوم غير المتداولة - مبالغ مخصوم بها علي انواع بنود مصروفات الميزانية
اجمالي الأبواب**

جدول رقم (14)

ج.خ 2018/2017

الرقم	الجهة	الرصيد في 2017/4/1	المتصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد في 2018/3/31 (قبل التعلية)	خصوم معلاه في 2018/3/31	الرصيد الاجمالي في 2018/3/31
2	الديوان الأميري					
3	ديوان المحاسبة					
4	مجلس الوزراء - الأمانة العامة					
5	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع					
6	المجلس الاعلى للتخطيط والتنمية					
7	ديوان الخدمة المدنية					
8	وزارة الخارجية					
9	وزارة المالية - الادارة العامة					
10	وزارة المالية - الحسابات العامة					
11	الادارة العامة للجمر					
12	وزارة التجارة والصناعة					
13	وزارة العمل					
14	وزارة الداخلية					
15	وزارة الدفاع					
16	الحرس الوطني					
17	وزارة التربية					
18	وزارة التعليم العالي					
19	وزارة الصحة العامة					
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل					
21	وزارة الإعلام					
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية					
23	الامانة العامة للأوقاف					
24	وزارة المواص					
25	وزارة الأشغال العامة					
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب					
27	وزارة النفط					
28	وزارة الكهرباء والماء					
29	الادارة العامة للطيران المدني					
31	الإدارة المركزية للإحصاء					
32	جهاز المراقبين الماليين					
33	وحدة التحريات المالية الكويتية					
	الجم	-931,297.789	8,340,636.647	-9,271,934.436	9,271,934.436	0.000

الباب الثانى - السلع والخدمات

الباب الثاني - السلع والخدمات

جدول رقم (14)

(82)

الخصوم غير المتداولة - مبالغ مخصوم بها على انواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى

جدول رقم (14)

ج.خ 2018/2017

الرقم	الجهة	الرصيد فى 2017/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد فى 2018/3/31 (قبل التعليق)	خصوم معلاه فى 2018/3/31	الرصيد الاجمالى فى 2018/3/31
02	الديوان الأميرى					
03	ديوان المحاسبة					
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة					
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع					
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية					
07	ديوان الخدمة المدنية					
08	وزارة الخارجية					
09	وزارة المالية - الادارة العامة					
10	وزارة المالية - الحسابات العامة					
11	وزارة المالية - الإدارة العامة للجمارك					
12	وزارة التجارة والصناعة					
13	وزارة العدل					
14	وزارة الداخلية					
15	وزارة الدفاع					
16	الحرس الوطنى					
17	وزارة التربية					
18	وزارة التعليم العالي					
19	وزارة الصحة العامة					
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل					
21	وزارة الاعمال					
22	وزارة الأوقاف والشئون الإسلامية					
23	الامانة العامة للأوقاف					
24	وزارة المواصلا					
25	وزارة الأشغال العامة					
26	المجلس الوطنى للثقافة والفنون والآداب					
27	وزارة النفط					
28	وزارة الكهرباء والماء					
29	الإدارة العامة للطيران المدني					
31	الإدارة المركزية للإحصاء					
32	جهاز المراقبين الماليين					
33	وحدة التحريات المالية الكويتية					
	الجملة	-88,154.061	202.189	-88,356.250	88,356.250	0.000

الخصوم غير المتداولة – مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
باب شراء الأصول غير المتداولة

ج. خ 2018/2017

جدول رقم (14)

الرقم	الجهة	الرصيد في 2017/4/1	المتصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد في 2018/3/31 (قبل التعلية)	خصوم معلة في 2018/3/31	الرصيد الاجمالي في 2018/3/31
1	مخصصات رئيس الدولة					
02	الديوان الاميري					
03	ديوان المحاسبة					
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة					
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع					
06	المجلس الاعلى للتخطيط والتنمية					
07	ديوان الخدمة المدنية					
08	وزارة الخارجية					
09	وزارة المالية - الادارة العامة					
11	الادارة العامة للجمارك					
12	وزارة التجارة والصناعة					
13	وزارة العمل					
14	وزارة الداخلية					
15	وزارة الدفاع					
16	الحرس الوطني					
17	وزارة التربية					
18	وزارة التعليم العالي					
19	وزارة الصحة العامة					
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل					
21	وزارة الاعلام					
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية					
23	الامانة العامة للأوقاف					
24	وزارة المواصلا					
25	وزارة الأشغال العامة					
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب					
27	وزارة الثقافة					
28	وزارة الكهرباء والماء					
29	الادارة العامة للتطوير المدني					
31	الإدارة المركزية للإحصاء					
32	جهاز المراقبين الماليين					
33	وحدة التحويلات المالية الكويتية					
	الجملة					
		-278,154.738	96,281.431	-374,436.169	374,436.169	0.000
		101,327.196	8,238,338.109	-8,137,010.913	8,137,010.913	0.000
		-176,827.542	8,334,619.540	-8,511,447.082	8,511,447.082	0.000

تفصيل الخصوم - بند مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى
أولاً : الخصوم المتداولة

ح.خ 2018/2017

جدول رقم (15)

رقم الحساب	إسم النوع	الرصيد في 2017/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد في 2018/3/31 (قبل التعلية)	خصوم معلاة في 2018/3/31	الرصيد الاجمالي في 2018/3/31
41160508	مصاريف أخرى	32,269.591	125,762.310	-93,492.719	17,859.969	-75,632.750
41160512	تعزيزات عسكرية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
41160513	بعثات دراسية للموظفين	28,734,718.002	28,765,293.232	-30,575.230	2,227,616.305	2,197,041.075
41160514	بعثات دراسية للطلبة	7,942,001.991	6,993,237.147	948,764.844	540,236.978	1,489,001.822
41160515	حملات دينية	78,467.500	63,480.000	14,987.500	51,501.476	66,488.976
41160516	مياه وإناره إسكان الموظفين	202.601	263.306	-60.705	0.000	-60.705
41160517	تنفيذ أحكام قضائية	207,061.571	267,701.011	-60,639.440	331,849.134	271,209.694
41160518	تعويضات حوادث	29,956.475	16,873.500	13,082.975	11,560.060	24,643.035
41160519	مكافآت وجوائز لغير الموظفين	7,573,571.290	2,026,650.116	5,546,921.174	6,502,043.877	12,048,965.051
41160520	قوائد قروض عقارية	17,392,290.706	17,392,290.706	0.000	17,738,236.014	17,738,236.014
41160521	إعفاء من قروض عقارية	875,000.000	875,000.000	0.000	4,345,000.000	4,345,000.000
41160523	تحويلات أخرى للأفراد	2,318,535.317	1,574,514.497	744,020.820	5,000.000	749,020.820
41160524	دعم الصحف المحلية	-219,865.383	326,519.236	-546,384.619	759,673.081	213,288.462
41160525	مساعات الادنية والأنشطة الرياضية	273,999.362	59,313.759	214,685.603	358,195.050	572,880.653
41160526	مساعات النقابات وجمعيات النفع العام	950,518.200	890,297.800	60,220.400	1,100,046.766	1,160,267.166
41160527	إعانات بيت الزكاة	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
41160528	زكاة الشركات المحولة	532,079.500	532,079.500	0.000	1,309,186.668	1,309,186.668
41160530	تعويض الأنشطة المختلفة	14,158,577.228	12,980,373.561	1,178,203.667	41,654,220.473	42,832,424.140
41160599	المصروفات الطارئة	72,330,000.000	72,330,000.000	0.000	0.000	0.000
41160532	مؤتمرات محلية	2,849,395.958	1,758,609.399	1,090,786.559	1,691,810.969	2,782,597.528
41160533	مؤتمرات خارجية	90,415.100	90,415.100	0.000	72,780.110	72,780.110
41160534	الدورات الرياضية	5,312.000	5,312.000	0.000	0.000	0.000
41160535	الشنون القضائية	18,163,368.179	17,114,649.019	1,048,719.160	11,004,704.858	12,053,424.018
41160536	مهمات رسمية بالخارج	6,319,023.599	3,646,439.831	2,672,583.768	6,124,964.472	8,797,548.240
41160538	تكاليف تشغيل الطائرات الحكومية	14,258,660.025	11,190,879.695	3,067,780.330	2,678,983.752	5,746,764.082
41160539	وزارة الدفاع	154,976,351.480	154,976,351.480	0.000	0.000	0.000
41160540	التزامات أخرى	0.000	0.000	0.000	1,500.000	1,500.000
41160544	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعيه	16,835,792.018	32,215,836.367	-15,380,044.349	15,380,428.071	383.722
41160557	المؤسسة العامة للرعايه السكنيه	22,596.839	310,327.839	-287,731.000	287,731.000	0.000
	إجمالي الخصوم المتداولة	366,730,299.149	366,528,470.411	201,828.738	114,195,129.083	114,396,957.821

تفصيل الخصوم - بند مبالغ مخصص بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى
ثانياً : الخصوم الغير المتداولة

ح.خ 2018/2017

جدول رقم (15)

رقم الحساب	إسم النوع	الرصيد في 2017/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد في 2018/3/31 (قبل التعليق)	خصوم معلة في 2018/3/31	الرصيد الاجمالي في 2018/3/31
42180213	بعثات دراسية للموظفين	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180214	بعثات دراسية للطلبة	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180215	حملات دينية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180217	تنفيذ أحكام قضائية	-200.000	200.000	-400.000	400.000	0.000
42180218	تعويضات حوادث	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180219	مكافآت وجوائز لغير الموظفين	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180220	قوائد قروض عقارية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180221	إعفاء من قروض عقارية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180223	تحويلات أخرى للأفراد	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180224	دعم الصحف المحلية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180225	مساعداة الاندية والأنشطة الرياضية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180226	مساعداة النقابات وجمعيات النفع العام	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180227	إعانات بيت الزكاة	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180228	زكاة الشركات المحولة	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180230	تعويض الأنشطة المختلفة	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180231	عجوزات الصناديق والعهد النقدية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180299	المصروفات الطارئة	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180232	مؤتمرات محلية	-87,956.250	0.000	-87,956.250	87,956.250	0.000
42180233	مؤتمرات خارجية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180234	الدورات الرياضية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180235	الشنون القضائية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180236	مهمات رسمية بالخارج	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180237	قنصليات فخرية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180238	تكاليف تشغيل الطائرات الحكومية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180239	وزارة الدفاع	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42180240	التزامات أخرى	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
42160544	الموسسه العامه للتأمينات الاجتماعيه	2.189	2.189	0.000	0.000	0.000
	إجمالي الخصوم الغير المتداولة	-88,154.061	202.189	-88,356.250	88,356.250	0.000
	إجمالي الخصوم	366,642,145.088	366,528,672.600	113,472.488	114,283,485.333	114,396,957.821

تفصيل الخصوم - بند مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى
وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة

ح.خ 2018/2017

جدول رقم (15)

رقم الحساب	إسم النوع	الرصيد فى 2017/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2018/2017	الرصيد فى 2018/3/31 (قبل التعليق)	الخصوم المعلاه فى 2018/3/31	الرصيد الاجمالى فى 2018/3/31
أولاً	بند مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية (الخصوم المتداولة)					
41160512	اعتمادات صرف قانون التعزيزات العسكرية	0.000		0.000		0.000
41160518	تعويضات حوادث	29,956.475	16,873.500	13,082.975	9,958.060	23,041.035
41160520	فوائد قروض عقارية	17,392,290.706	17,392,290.706	0.000	17,738,236.014	17,738,236.014
41160521	إعفاء من قروض عقارية	875,000.000	875,000.000	0.000	4,345,000.000	4,345,000.000
41160523	تحويلات آخر للأفراد	0.000		0.000		0.000
41160527	إعانات بيت الزكاة	0.000		0.000		0.000
41160530	تعويض الأنشطة المختلفة	10,040,774.710	10,040,774.710	0.000	29,263,186.812	29,263,186.812
41160599	المصروفات الطارئة	72,330,000.000	72,330,000.000	0.000		0.000
	إجمالي بند مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية (الخصوم المتداولة)	100,668,021.891	100,654,938.916	13,082.975	51,356,380.886	51,369,463.861
ثانياً	بند مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية (الخصوم غير المتداولة)					
42180218	تعويضات حوادث			0.000		0.000
	إجمالي بند مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية (الخصوم غير المتداولة)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
	جملة الحسابات العامة	100,668,021.891	100,654,938.916	13,082.975	51,356,380.886	51,369,463.861

ح.خ 2018/2017

جدول رقم (16)

الرقم	الجهات	الأصول المتداولة المالية المحلية				الأصول المتداولة المالية الاجنبية		الأصول الغير متداولة المالية المحلية	جملة الارصده في 31/3/2018	جملة الارصده في 31/3/2017
		حسابات في بنوك اجنبية								
		حسابات مدنيه أخرى	بنوك محلية أخرى	بنك الكويت المركزي	الصندوق	حسابات مدنيه أخرى	بنوك اجنبية أخرى			
01	مخصصات رئيس الدولة									
02	الديوان الأميري	5,000.000	108,507,835.482		26,753,468.175				135,266,303.657	259,054,646.408
03	ديوان المحاسبة	12,642.907	1,280,861.888		137,696.592				1,431,201.387	898,668.135
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	7,202.412	14,528,695.144	6,250.000	7,867,306.439				22,409,453.995	13,372,417.161
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	785.771	3,278,248.214		150,048.077				3,429,082.062	4,235,258.181
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	204.500	5,776,958.283		168,115.653				5,945,278.436	5,501,434.372
07	ديوان الخدمة المدنية		41,190,027.256		9,729,782.456		1,536,884.867		52,456,694.579	73,966,666.815
08	وزارة الخارجية	18,289.275	-378,680,466.218		89,640,036.442		427,782,965.773		138,760,825.272	332,090,465.913
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	9,316.996	140,554,178.274		162,572,048.934				303,135,544.204	263,843,117.068
10	وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة		502,812,956.371		629,201,799.810				1,132,014,756.181	1,174,901,613.450
11	الإدارة العامة للجمارك	0.235	22,180,288.471		3,319,712.057				25,500,000.763	21,681,964.239
12	وزارة التجارة والصناعة		64,988,476.502		792,684.844				65,781,161.346	74,167,560.921
13	وزارة العمل	67,817.373	48,030,386.199	-20,530.164	16,156,388.773				64,234,062.181	60,331,675.480
14	وزارة الداخلية		103,654,888.004	52,444.879	19,690,207.294				123,397,540.177	107,743,731.819
15	وزارة الدفاع	10,293.743	-410,889,261.824		1,227,341,418.444		172,114,893.630		988,577,343.993	1,062,509,095.513
16	الحرس الوطني		-2,273,907.267		30,804,311.378				28,530,404.111	32,738,630.659
17	وزارة التربية	-21,708.841	58,679,292.046	346,243.378	116,562,983.088		602,133.298		176,168,942.969	177,080,411.710
18	وزارة التخطيط العام	17.515	-291,602,719.827		46,338,587.880		250,569,880.911		5,305,766.479	12,434,582.521
19	وزارة الصحة العامة	-51,333.341	-1,075,318,826.094	7,724,605.146	300,803,227.829		1,216,245,954.892		449,403,628.432	415,129,593.221
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	-1,807.096	14,086,909.070		9,467,688.060				23,552,790.034	18,400,973.191
21	وزارة الإعمار	26,750.042	35,009,387.785	10,717.500	1,938,563.864	22,686.003	178,724.422		37,186,829.616	33,358,872.865
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية		23,565,027.537	150,182.857	1,728,588.822	77,305.000			25,521,104.216	24,683,439.323
23	الأمانة العامة للأوقاف		767,122.254		1,209.600				768,331.854	938,822.956
24	وزارة المواصلات		20,594,026.698	-2,198,535.831	4,678,527.415				23,074,018.282	28,100,783.879
25	وزارة الأشغال العامة	573.883	-88,674,061.117		418,746,508.515				330,073,021.281	309,892,834.133
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,039.652	4,060,695.326		3,791,417.383				7,854,152.361	10,792,923.233
27	وزارة النفط	3,548.619	-633,354,575.709		634,388,660.519				1,037,633.429	1,280,284.312
28	وزارة الكهرباء والماء	-161,644.650	335,618,562.125	4,787.488	227,068,158.864				562,529,863.827	705,716,638.328
29	الإدارة العامة للطيران المدني	3,530.628	-5,124,620.227		26,749,476.766				21,628,387.167	25,491,162.215
31	الإدارة المركزية للإحصاء		462,354.557		11,670.882				474,025.439	1,338,151.067
32	جهاز المراقبين الماليين		4,348,781.940		19,739.166				4,368,521.106	12,600,989.691
33	وحدة التحريات المالية الكويتية		2,388,671.717		27,501.778				2,416,173.495	
الجملة		-68,480.377	-1,329,553,807.140	6,076,165.253	4,016,647,535.799	99,991.003	2,069,031,437.793	0.000	4,762,232,842.331	5,264,277,408.779

الأصول المتداولة المالية المحلية - حسابات مدينة أخرى (أ)

جدول رقم (17)

ح . خ 2018/2017

الأصول المتداولة المالية المحلية - حسابات مدينة أخرى								الرقم	الجهات
مصرفات تحت تسويتها على أنواع بنود مصرفات الميزانية	مبالغ تحت التسوية	مبالغ تحت التحصيل	عهد نقدية شخصية مؤقتة	عهد نقدية شخصية دائمة	دفعات نقدية داخلية	دفعات عن إعتمادات مستندية	جملة الارصده في 31/3/2017		
26,730,483.244	22,984.931						62,810,553.944	01	مخصصات رئيس الدولة
71,510.475	654.648	65,031.469	500.000				340,989.314	02	الديوان الأمير
2,834,381.732	4,984,493.576	48,431.131					9,489,465.538	03	ديوان المحاسبية
19,016.893	74,880.583	56,150.601					233,109.531	04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة
293.257	139,398.280	28,424.116					559,621.028	05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع
16,194.000	3,430,535.833	6,283,052.623					8,842,249.802	06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية
20,525,376.196	64,471,014.309	4,603,876.362	7,993.865	9,200.275	22,575.435		56,225,324.691	07	ديوان الخدمة المدنية
15,446,877.932	146,632,070.996	489,211.482	2,099.610	1,788.914			154,526,181.448	08	وزارة الخارجية
14,111,204.485	52,831,353.830	562,258,591.870		649.625			698,116,491.208	09	وزارة المالية - الإدارة العامة
3,024,078.891	0.099	295,133.067	500.000				3,060,765.179	10	وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة
66,274.246	316,416.752	408,285.502	1,708.344				1,166,789.211	11	الإدارة العامة للتجارة
15,138,831.619	171,861.400	844,800.966		894.788			5,008,783.976	12	وزارة التجارة والصناعة
12,889,699.186	4,893,112.443	1,907,395.665					25,863,628.884	13	وزارة العدل
597,485,930.288	94,722,098.089	17,136,777.913	16,360.000	42,051.605	4,031,241.295	513,906,959.254	1,273,739,572.029	14	وزارة الداخلية
7,581,663.276		100,532.495				23,122,115.607	30,733,989.907	15	وزارة الدفاع
111,268,287.871	166,567.951	5,088,919.190	23,812.590	15,395.486			103,473,798.789	16	الحرس الوطني
12,300,452.809	24,848,403.121	9,089,239.004	3,583.715		96,909.231		36,164,997.123	17	وزارة التربية
196,035,859.407	9,646,990.597	27,979,601.781	14,580.385	15,248.372	67,110,947.287		317,987,099.731	18	وزارة التعليم العالي
7,567,117.524	239,252.195	1,655,499.406	4,769.435	1,049.500			10,467,157.825	19	وزارة الصحة العامة
1,479,096.806		437,383.673	1,500.000	20,583.385			1,982,873.836	20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل
1,614,114.726	74,589.561		39,884.535				2,581,021.331	21	وزارة الإعمار
1,209.600							2,643.068	22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
4,025,274.907	135,209.766	517,962.487	80.255				9,572,336.427	23	الأمانة العامة للأوقاف
389,500,541.992	14,425,333.772	14,974,864.987			-154,232.236		263,019,237.821	24	وزارة المواصلات
2,996,341.745	574,076.596	32,384.042			188,615.000		3,512,614.614	25	وزارة الأشغال العامة
634,329,517.688	19,779.781	36,975.595		2,387.455			304,735,459.147	26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب
225,237,082.149	120,164.098	1,614,685.761	1,001.325	18,138.216	77,087.315		198,622,096.958	27	وزارة الثقافة
26,482,211.083	8,437.994	245,706.100		2,015.596	-7,753.807	18,859.800	17,971,248.176	28	وزارة الكهرباء والماء
19,006.329	1,104.125	10,566.757					372,265.786	29	الإدارة العامة للطيران المدني
27,143.548	374.837	358.000						30	الإدارة المركزية للأحصاء
								31	جهاز المراقبين الماليين
								32	وحدة التحريات المالية الكويتية
2,328,825,073.904	422,853,585.671	656,307,416.537	118,293.804	129,841.702	71,365,389.520	537,047,934.661	4,016,647,535.799	33	الجملة
							3,601,182,366.322		

ح . خ 2018/2017

جدول رقم (17)

الرقم	الجهات	الأصول الغير المتداولة الماليه المحليه-حسابات مدينه أخرى			
		مصرفات تحت تسويتها على أنواع بنود مصرفات الميزانية	مبالغ تحت التسوية	مبالغ تحت التحصيل	جملة الارصده في 31/3/2018
		جملة الارصده في 31/3/2017			
01	مخصصات رئيس الدولة				0.000
02	الديوان الاميري				0.000
03	ديوان المحاسبية				0.000
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة				0.000
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع				0.000
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية				0.000
07	ديوان الخدمة المدنية				0.000
08	وزارة الخارجية				0.000
09	وزارة المالية - الإدارة العامة				0.000
10	وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة				0.000
11	الإدارة العامة للجمرارك				0.000
12	وزارة التجارة والصناعة				0.000
13	وزارة العمل				0.000
14	وزارة الداخلية				0.000
15	وزارة الدفاع				0.000
16	الحرس الوطني				0.000
17	وزارة التربية				0.000
18	وزارة التعليم العالي				0.000
19	وزارة الصحة العامة				0.000
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل				0.000
21	وزارة الإعلام				0.000
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية				0.000
23	الأمانة العامة للأوقاف				0.000
24	وزارة المواصـلات				0.000
25	وزارة الأشغال العامة				0.000
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب				0.000
27	وزارة النسـة				0.000
28	وزارة الكهرباء والماء				0.000
29	الإدارة العامة للطيران المدني				0.000
31	الإدارة المركزية للإحصاء				0.000
32	جهاز المراقبين الماليين				0.000
33	وحدة التحريات المالية الكويتية				0.000
	الجملة	0.000	0.000	0.000	3,144,388.582

الخصوم على مستوى الوزارات والإدارات الحكومية (أ)

ج . ح 2018/2017

جدول رقم (18)

الخصوم المتداولة المحلية											الجهات	الرقم
جملة الأرصدة في 31/3/2017	جملة الأرصدة في 31/3/2018	حسابات دائنه أخرى				مستحقات و مخصصات			ذمم دائنه			
		مبالغ محصلة لحساب جهات أخرى	مبالغ تحت التسوية	مقبوضات تحت تسويتها للإيرادات	تأمينات	مبالغ مضموم بها على أنواع بنود مسروقات الميزانية	خصميات من المرتبات لحساب جهات أخرى	مرتجع مرتبات	ذمم دائنة - موظفين	ذمم دائنة - موردين		
259,054,646.408	135,266,303.657		42,117,445.582			92,464,660.021	177,444.804	506,753.250			01	مخصصات رئيس الدولة
											02	الديوان الأميري
898,599.995	1,431,201.387		2,645.112	47,193.671		1,005,820.270	153,806.377	221,735.957			03	ديوان المحاسبة
13,372,417.161	22,409,453.995		2,133,453.772			19,476,597.617	-6,337.803	805,740.409			04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة
4,235,258.181	3,429,082.062		9,131.713			611,346.087		2,808,604.262			05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع
5,501,434.372	5,945,278.436		219,435.132			5,445,637.573	-708.908	280,914.639			06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية
73,966,666.815	52,456,694.579		2,813,458.193	46,653.348		45,931,435.602	1,862,951.675	1,802,195.761			07	ديوان الخدمة المدنية
332,090,465.913	138,760,825.272	574,611.053	93,690,959.301	99,289.406	148.517	31,778,134.462	2,965,057.650	9,652,624.883			08	وزارة الخارجية
263,843,117.068	303,135,544.204		14,713,288.833	10,102,347.218	52,647.043	272,198,939.553	700,555.585	5,367,765.972			09	وزارة المالية - الإدارة العامة
1,174,901,613.450	1,132,014,756.181	44,853,571.175	519,293,580.271			567,867,604.735					10	وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة
21,681,964.239	25,500,000.763		1,934,851.181	13,868,735.462	7,106,816.459	775,232.009	10,108.679	1,804,256.973			11	الإدارة العامة للجمارك
75,069,808.400	65,781,161.346		93,745.557			63,309,802.865	555,149.748	1,822,463.176			12	وزارة التجارة والصناعة
60,331,675.480	64,234,062.181	34.588	3,527,579.994	36,939,956.588		14,876,825.511	-23,119.458	8,912,784.958			13	وزارة العمل
107,743,731.819	123,397,540.177	691,216.245	9,648,747.339	42,419.741	2,011,036.680	100,658,562.289	84,265.581	10,261,292.302			14	وزارة الداخلية
1,062,532,053.958	988,577,343.993		314,817,502.436			666,331,727.707	2,263,722.415	5,164,391.435			15	وزارة الدفاع
32,738,630.659	28,530,404.111		7,761,505.447	12,664.135		14,164,003.376	5,149.900	6,587,081.253			16	الحرس الوطني
177,080,411.710	176,168,942.969	1,012.000	6,706,736.092	35,307.230	2,106,385.000	60,885,932.342	11,529,913.787	94,903,656.518			17	وزارة التربية
12,434,582.521	5,305,766.479		-1,454,985.309	82,087.571	1,058,852.525	4,267,510.647	481,770.499	870,530.546			18	وزارة التعليم العالي
415,129,593.221	449,403,628.432	6,348.250	66,094,903.810	51,965.426	2,928,917.780	353,995,059.568	2,363,239.196	23,997,844.402	-34,650.000		19	وزارة الصحة العامة
18,400,973.191	23,552,790.034	16,532.000	1,537,752.877	487,609.218	1,993,400.000	10,813,750.653	1,009,084.670	7,694,660.616			20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل
33,365,940.101	37,186,829.616		2,634,301.008	2,274,398.076	393,304.194	24,804,298.470	661,834.781	6,418,693.087			21	وزارة الإعمار
24,683,439.323	25,521,104.216		3,052,682.439	389,995.957		14,869,013.871	3,076,526.052	4,132,885.897			22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
938,822.956	768,331.854		33,563.109			685,949.067	3,081.107	45,738.571			23	الأمانة العامة للأوقاف
28,100,783.879	23,074,018.282		6,684,926.625	103.000	2,782,835.181	8,123,565.236	1,079,009.833	4,403,578.407			24	وزارة المواصلات
309,892,834.133	330,073,021.281	800.000	195,394,477.206	11,192,257.141		116,796,075.794	108,367.640	6,581,043.500			25	وزارة الأشغال العامة
10,792,923.233	7,854,152.361		1,778,589.669	38,143.137	42,000.000	5,199,234.061	-48,053.026	844,238.520			26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب
1,279,695.362	1,037,633.429		16,724.183	1,411.200		594,891.716	100,819.774	323,786.556			27	وزارة الثقافة
703,474,734.242	499,347,136.076	1,047,786.500	185,340,465.014	1,610,387.790		289,403,799.492	4,606,886.495	17,337,810.785			28	وزارة الكهرباء والماء
25,491,162.215	21,628,387.167		11,042,019.527	131,452.011	491,296.095	5,944,159.943	1,029,703.295	2,989,856.446	-100.150		29	الإدارة العامة للطيران المدني
1,338,151.067	474,025.439		473.225			417,449.331	1,821.372	54,281.511			31	الإدارة المركزية للإحصاء
12,600,989.691	4,368,521.106		224.000			2,544,663.680	519.754	1,823,113.672			32	جهاز المراقبين الماليين
	2,416,173.495					1,114,158.731	45,975.945	1,256,038.819			33	وحدة التحريات المالية الكويتية
5,262,967,120.763	4,699,050,114.580	47,191,911.811	1,491,640,183.338	77,454,377.326	20,967,639.474	2,797,355,842.279	34,798,547.419	229,676,363.083	-100.150	-34,650.000		الجملة

جدول رقم (18) ح . خ . 2018/2017

الخصوم غير المتداولة					
الرقم	الجهات	مستحقات		حسابات دائنته أخرى	
		مرتجع مرتبات	مبالغ مخصص بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية	تأمينات	مبالغ تحت التسوية
01	مخصصات رئيس الدولة				0.000
02	الديوان الأميري				0.000
03	ديوان المحاسبة				0.000
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة				0.000
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع				0.000
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية				0.000
07	ديوان الخدمة المدنية				0.000
08	وزارة الخارجية				0.000
09	وزارة المالية - الإدارة العامة				0.000
10	وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة				0.000
11	الإدارة العامة للجوازات				0.000
12	وزارة التجارة والصناعة				0.000
13	وزارة العمل				0.000
14	وزارة الداخلية				0.000
15	وزارة الدفاع				0.000
16	الحرس الوطني				0.000
17	وزارة التربية				0.000
18	وزارة التعليم العالي				0.000
19	وزارة الصحة العامة				0.000
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل				0.000
21	وزارة الإعلام				0.000
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية				0.000
23	الأمانة العامة للأوقاف				0.000
24	وزارة المواصلات				0.000
25	وزارة الأشغال العامة				0.000
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب				0.000
27	وزارة التـنمـيـة				0.000
28	وزارة الكهرباء والماء			63,182,727.751	63,182,727.751
29	الإدارة العامة للطيران المدني				0.000
31	الادارة المركزية للأمن				0.000
32	جهاز المراقبين الماليين				0.000
33	وحدة التحريات المالية الكويتية				0.000
الجملة		0.000	0.000	63,182,727.751	0.000
					</

مقارنه رصيد الصندوق و البنوك من واقع الجرد الفعلي و الرصيد الدفترى في 2018/3/31

ج. ح. 2018/2017

جدول رقم (19)

الرقم	الجهة	رصيد الصندوق و البنوك من واقع الجرد الفعلي و الرصيد الدفترى على مستوى الوزارات والإدارات الحكومية														
		الصندوق		بنك الكويت المركزي - رئيسي		بنك الكويت المركزي - إيرادات		بنك الكويت المركزي - عام		بنك الكويت المركزي - إيرادات ضريبية		بنوك محلية أخرى		بنوك أجنبية أخرى		
		الجرد الفعلي	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك		
														جملة الإرصده في 2018/3/31		الرصيد الدفترى في 2017/3/31
02	الديوان الأميري	5,000.000	3,281,848.427												5,000.000	1,892,151.569
03	ديوان المحاسبة	12,642.907	-24,881.156												-12,238.249	-32,763.842
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	7,202.412	112,403.440										6,250.000		7,202.412	119,605.852
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	785.771	-35,797.848												785.771	6,958.411
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	204.500	-470.773												204.500	1,500.345
07	ديوان الخدمة المدنية		-1,332,906.807												0.000	-487,746.622
08	وزارة الخارجية	18,289.275	775,810.920					2,244,935.916							2,430,940.432	-20,119,104.290
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	9,316.996	-7,440,076.677							9,030,975.517	38,347,899.583				6,844,868.453	6,053,189.081
10	وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة							5,944,542.975	5,944,542.975						5,944,542.975	9,200,047.855
11	الإدارة العامة للجسارك	0.235	1,344,158.935					22,131,540.539	31,063,145.025						31,063,145.025	9,917,047.042
12	وزارة التجارة والصناعة		-67,748,659.015												0.000	-24,263,277.268
13	وزارة العدل	67,817.373	-3,841,283.456												71,812.960	257,565.116
14	وزارة الداخلية		-15,759,242.096												125,005.857	-6,372,630.481
15	وزارة الدفاع	10,293.743	-65,687,536.999												10,293.743	-3,270,728.986
16	الحرس الوطني		332,560.004												0.000	332,560.004
17	وزارة التربية	5,778.047	-2,947,328.722												109,115.480	518,257.897
18	وزارة التعليم العالي	371.332	2,736,959.154												371.332	2,111,120.084
19	وزارة الصحة العامة	116,298.636	-79,982,221.802												2,263,776.098	-87,402,632.454
20	وزارة الشؤون الإجتماعية والعمل		-1,807.096												0.000	-3,242,236.288
21	وزارة الإعلام	21,060.424	-1,558,294.770												43,746.427	-1,033,686.610
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية		-9,137,301.810												572,840.857	-5,319,073.220
23	الأمانة العامة للأوقاف		29.275												0.000	0.000
24	وزارة المواصلات		268,405.815												1,320.000	1,386,212.548
25	وزارة الأشغال العامة	573.883	-13,084,754.402												573.883	-43,751.053
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,039.652	-616,795.564												2,039.652	-497,455.225
27	وزارة النفط	3,548.619	-299,332.421												0.000	-211,119,456.537
28	وزارة الكهرباء والماء	4,012.844	-275,133,933.818												44,030.252	-9,446,392.689
29	الإدارة العامة للطيران المدني	4,714.863	592,699.032												4,714.863	-939,855.560
31	الامارة المركزية للاحصاء		1,330.120												0.000	1,745.787
32	جهات المراقبين الماليين		-4,859.905												0.000	0.000
33	وحدة التحريات المالية الكويتية		-11,903.494												0.000	0.000
المجملة		268,113.391	-68,480.377	0.000	-538,191,027.134	0.000	-204,625,245.366	30,321,019.430	37,007,688.000	9,030,975.517	38,347,899.583	8,093,226.115	6,076,165.253	99,991.003	99,991.003	-341,792,829.534

الحسابات النظرية (أ)

2018/2017 ح.خ

جدول رقم (20)

الرقم		ديون مستحقة للحكومة		ديون مستحقة على الحكومة		اعتمادات مستندية تحت التنفيذ		بنك شيكات وخطابات ضمان		بنك شيكات تحت التحصيل	
		2017/2016	2018/2017	2017/2016	2018/2017	2017/2016	2018/2017	2017/2016	2018/2017	2017/2016	2018/2017
02	الديـــــوان الأميـــــري	114,558.268	45,207.421	3,844.000	3,844.000			140,436,971.573	18,948,637.663		
03	ديـــــوان المحاســـــبة	37,208.252	4,391.032	60,643.509	152,652.117			1,033,444.330	1,071,318.730		
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	71,376.671	126,453.327	134,093.360	1,120,492.221			9,060,655.345	13,408,763.706		
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	42,098.612	21,750.765	212,360.883	208,471.987			281,861.534	230,297.534		
06	المجلس الأعلى للتخطيط و التنمية	32,567.623	28,387.736	1,256,759.722	116,055.594			204,285.000	216,972.400		
07	ديـــــوان الخدمـــــة المدنيـــــة	31,056,182.502	36,990,130.204	2,949,169.356	2,900,426.340			2,072,061.564	2,161,391.651		
08	وزارة الخارجـــــة	164,072.632	253,693.302	2,686,841.994	2,686,841.994			167,911.580	65,786.380		
09	وزارة المالية - الإدارة العمـــــة	7,690,450.802	1,930,543.014	17,246,030.269	19,311,007.316			172,555,536.572	225,090,314.218		
10	وزارة الماليـــــة - الحسابات العامـــــة	14,911,545.103	3,174,788.849	14,488,814.287	86,656,186.745			2,579.000			
11	الإدارة العمـــــة للجمـــــارك	163,463,109.305	180,572,393.519	4,841,206.829	4,798,148.794			40,220,090.352	40,169,687.602		
12	وزارة التجـــــارة والصنـــــاعـــــة	404,448.471	343,034.668	1,022,964.966	1,022,964.966			2,372,067.400	2,181,436.095		
13	وزارة العمـــــل	37,867,023.749	29,617,317.243	23,564,505.920	22,148,009.000			10,974,083.255	11,898,619.863		
14	وزارة الداخـــــلـــــة	74,680,992.485	63,847,892.090	4,302,342.934	5,307,228.490			103,031,183.216	98,080,936.864		
15	وزارة الدفـــــع	2,390,889.516	5,392,290.134	964,849.542	586,621.120			851,978,006.596	880,082,229.740		
16	الحـــــرس الوطنـــــي	434,422.321	696,896.064	2,104,104.030	2,357,467.415			36,639,331.977	33,284,415.538		
17	وزارة التربيـــــة	8,864,926.616	9,119,500.265	19,596,158.200	20,402,511.728			66,499,855.839	65,461,661.763		
18	وزارة التعلـــــيم العالـــــي	16,060,381.128	19,242,635.180	4,387,514.260	4,666,962.441			157,012.000	177,134.500		
19	وزارة الصـــــحة العامـــــة	27,327,259.368	29,150,834.557	80,325,069.502	75,807,215.256			73,040,769.827	184,436,374.190		
20	وزارة الشـــــئون الإجتـــــماعيـــــة والعمـــــل	12,192,458.415	21,787,899.332	21,096,637.183	21,817,699.909			9,359,826.331	8,756,883.616		
21	وزارة الإعـــــام	6,228,660.582	6,406,446.547	4,156,746.389	4,090,668.432			12,454,972.610	12,202,708.803	83.933	39.558
22	وزارة الأوقاف والشـــــئون الإسلـــــاميـــــة	376,277.896	421,916.513	1,975,378.075	2,250,709.944			24,198,745.692	24,298,220.478		
23	الأمنـــــة العامـــــة للأوقـــــاف			686.631	686.631			51,279.800	499,275.300		
24	وزارة المواصلـــــات	90,553,315.671	92,445,424.482	9,676,078.022	13,230,320.227			25,312,865.758	23,617,682.258		
25	وزارة الأنـــــشغال العمـــــامـــــة	59,570,824.741	63,320,250.740	27,453,412.048	36,872,843.437			1,031,100,913.928	1,289,084,424.525		
26	المجلس الوطني للثقافة والفنـــــون والآداب	426,570.805	427,662.758	2,037,085.235	2,081,131.063			3,941,845.258	4,007,393.983		
27	وزارة النـــــفـــــط	427,522,419.852	478,485,841.915	5,639.092	6,606.592			40,447.550	20,612.200		
28	وزارة الكهـــــربـــــاء والســـــماء	360,581,951.636	290,261,132.335	47,152,888.517	55,262,975.038			1,300,679,172.881	1,346,099,493.183		
29	الإدارة العمـــــة لتطوـــــير المنـــــدنـــــي	1,749,743.896	2,457,483.616	324,026.701	324,026.701			77,293,565.766	84,321,988.699	538,320.500	88,095.000
31	الإدارة المـــــركـــــزية للإحصـــــاء	28,010.372	16,684.530		53,289.044			207,855.894	218,197.460		
32	جهاز المراقبـــــين الماليبـــــين								15.000		
33	وحدة التـــــحريـــــرات الكويـــــتبـــــة								97,532.700		
	الإجمـــــعـــــالي	1,344,843,747.290	1,336,588,882.138	294,025,851.456	386,244,064.542	0.000	0.000	3,995,369,198.428	4,370,190,406.642	538,404.433	88,134.558

الحسابات النظرية (ب)

ح خ 2018/2017

جدول رقم (20)

عهد الطوابع المالية العامة **		عهد الطوابع البريدية		عهد الطوابع المالية		مستحقات ضريبية للحكومة		مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداة		الرقم
2017/2016	2018/2017	2017/2016	2018/2017	2017/2016	2018/2017	2017/2016	2018/2017	2017/2016	2018/2017	
242,900,895.500	237,484,806.000	5,774.680	5,774.680	20.000	1,745,815.000	239,383,921.934	276,292,688.917	317,350.067	317,350.067	02
										03
										04
										05
										06
										07
										08
										09
										10
										11
										12
										13
										14
										15
										16
										17
										18
										19
										20
										21
										22
										23
										24
										25
										26
										27
										28
										29
										31
										32
										33
242,900,895.500	237,484,806.000	4,818,289.731	4,651,204.731	2,123,128.000	2,235,709.000	239,383,921.934	276,292,688.917	53,460,567.859	96,992,513.633	الإجمالي

** تشمل هذه الفئة على البنود التالية :عهده الطوابع المالية - رئيسي و عهده الطوابع المالية - فرعي .

الحسابات النظرية (ج)

ج.ح 2018/2017

جدول رقم (20)

أهلاك أملاك الدولة العقارية		أهلاك الدولة العقارية		عهد الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية		الطوايع المالية الإلكترونية		الرقم
2017/2016	2018/2017	2017/2016	2018/2017	2017/2016	2018/2017	2017/2016	2018/2017	
		3,764,889,050.000	4,615,661,750.000	13,470.000	30,510.000	149.000		02
5,428,577.708	5,949,721.168	26,057,173.000	26,057,173.000	1,300.000	654.580	0.500	0.500	03
2,366,400.000	2,812,800.000	77,116,000.000	77,116,000.000					04
								05
2,362,500.000	2,625,000.000	107,250,000.000	107,250,000.000			160.250	179.750	06
		5,635,177.169	5,366,835.399			22,868.000	11,599.250	07
		407,131,818.000	407,131,818.000			1,447,434.500	-1,305,649.500	08
		2,288,445,228.030	2,288,445,228.030			-12,523.750	2,893.000	09
								10
						110,238.500	138,232.750	11
								12
13,036,555.000	17,910,601.000	494,776,302.000	494,776,302.000			37,302.500	37,302.500	13
60,341,303.603	73,697,972.295	2,022,490,295.000	2,022,490,295.000					14
							1,907.50	15
36,453,648.176	43,142,263.976	125,236,903.000	133,772,316.000					16
								17
		821.316	821.316			12,149.000	49,099.000	18
		612,989,498.000	612,989,498.000			19,309.250	27,007.750	19
						4,309,761.750	-41,989,884.500	20
						10,823.750	12,248.250	21
						25,444.500	112,826.750	22
4,034,967.000	3,398,294.000	222,008,901.000	152,978,097.000					23
								24
1,820,045.185	3,640,090.370	1,144,653,278.245	1,141,013,187.875			5,235.000	1,333.250	25
								26
						-0.500		27
				190,173.340	190,173.340	67,246.000	67,606.500	28
		741,525,523.255	741,525,523.255					29
						5,009.250	11,957.750	30
							36.000	31
								32
								33
125,843,996.672	153,176,742.809	12,040,205,968.015	12,826,574,844.875	204,943.340	221,337.920	6,060,607.500	-42,821,303.500	الاجمالي

جـرد المـوجـودات

ح . خ 2018/2017

جدول رقم (21)

الرقم	الجهة	المخازن	عهد المواد	وسائل النقل والإنتقال	أصول أخرى	المكتبات	المواد ذات الطبيعة الخاصة	أصول حيوانية ومائية	المتاحف	الخزائن	عهد المتاحف	الرصيد في 2018/3/31	الرصيد في 2017/3/31
02	الديوان الأميري	88,364.320	3,107,385.245	288,362,322.000		106,323.381						291,664,394.946	326,476,325.121
03	ديوان المحاسبة	74,480.620	2,629,186.000			38,235.000						2,741,901.620	2,517,085.473
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	665,603.712	4,404,596.100	64,080.000		49,570.000						5,183,849.812	4,969,318.030
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	260,680.000	925,470.000	25,000.000		51,950.000						1,263,100.000	1,224,851.693
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	270,676.968	2,331,947.791			14,850.000				29.375		2,617,504.134	2,564,585.379
07	ديوان الخدمة المدنية	93,331.180	1,531,917.177	25,000.000								1,650,248.357	1,597,337.987
08	وزارة الخارجية	907,769.420	849,474.225	8,175,254.106		98,519.046					28,928,297.200	38,959,313.997	38,894,792.803
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	2,564,106.463	4,394,389.308			8,604.500						6,967,100.271	4,871,866.281
11	الإدارة العامة للجمارك	2,267,554.000										2,267,554.000	2,063,027.802
12	وزارة التجارة والصناعة	18,954.135	333,708.880			7,428.650						360,091.665	218,488.564
13	وزارة العمل	224,286.017	9,032,927.492			195,357.040	115,224.389					9,567,794.938	9,874,425.154
14	وزارة الداخلية	31,692,930.000	59,244,056.000	116,829,794.000	45,510,605.000	189,114.000	41,513,581.000	295,892.000				295,275,972.000	257,445,511.000
15	وزارة الدفاع	79,892.000	670,150.000	2,270,240.000								3,020,282.000	2,982,407.000
16	الحرس الوطني	9,723,950.000	3,831,468.000	8,406,740.000	3,371,485.000	31,878.000						25,365,521.000	22,663,680.000
17	وزارة التربية	130,708,098.000	224,209,343.233			1,126,334.000			116,462.000			356,160,237.233	242,608,973.182
18	وزارة التعليم العالي	193,491.468	564,028.034	163,572.486								921,091.988	774,382.929
19	وزارة الصحة العامة	189,882,332.064	122,230,634.000	3,897,412.000								316,010,378.064	302,951,402.919
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	164,528.306	2,792,625.538	20,150.000	39,386.250							3,016,690.094	3,148,237.188
21	وزارة الاعمال	12,449,652.720	2,376,622.000	553,316.800	37,829,155.342	56,529,919.950						109,738,666.812	111,015,483.070
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	1,249,726.200	17,974,178.251	6,800.000								19,230,704.451	17,854,017.729
23	الأمانة العامة للأوقاف	76,922.311	472,451.311									549,373.622	599,370.232
24	وزارة المواصلات	12,892,409.121	2,009,638.980	9,397,198.304		8,627.384						24,307,873.789	22,507,990.508
25	وزارة الأشغال العامة	1,924,060.557	15,052,633.332									16,976,693.889	16,467,543.256
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	1,491,864.500	853,811.100									2,345,675.600	2,900,067.650
27	وزارة النفط	15,837.996	612,527.648	76.366								628,442.010	702,330.223
28	وزارة الكهرباء والماء	581,233,316.000	1,150,620.000									582,383,936.000	628,009,397.000
29	الإدارة العامة للطيران المدني	652,293.947		2,541.478	1,776,525.102							2,431,360.527	4,483,488.924
31	الإدارة المركزية للإحصاء	573,063.311										573,063.311	476,784.065
32	جهاز المراقبين الماليين	476,784.065										476,784.065	
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	10,228.000	96,286.000									106,514.000	
	الجملة	981,225,046.078	485,384,216.968	438,199,421.174	88,527,233.060	58,456,710.951	41,628,805.389	295,892.000	116,462.000	29.375	28,928,297.200	2,122,762,114.195	2,032,863,171.162

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

المذكرة الإيضاحية

المذكرة الإيضاحية

لحساب الختامي للإدارة المالية للدولة

عن السنة المالية 2018/2017

تمهيد:

صدر المرسوم بالقانون رقم (60) لسنة 2017 بربط ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2018/2017 بالتفصيل الآتي:

- قدرت الإيرادات بميزانية الوزارات والإدارات الحكومية بمبلغ 13,344,268,000.000 دينار ، يخصص مبلغ 1,334,426,800.000 دينار من الإيرادات سائلة 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 19,900,000,000.000 دينار، و عليه يقدر الفرق بين المصروفات والمخصصات عن الإيرادات بنقص قدره (7,890,158,800.000) دينار .

- وقد تم إجراء النقل بين اعتمادات بنود الميزانية بمبلغ إجمالي 1,693,442,761.662 دينار، وتعديلات بالنقل من الاعتماد التكميلي العام لكل الأبواب بمبلغ 302,403,352.000 دينار .

- وأوضح الحساب الختامي أن الإيرادات الفعلية قد بلغت 15,999,670,635.543 دينار بزيادة مقدارها 2,655,402,635.543 دينار عن تقديرات الميزانية ونسبة زيادة بلغت 16.60% .

- وأن المصروفات الفعلية بلغت 19,247,467,393.074 دينار بوفر مقداره 652,532,606.926 دينار عن اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة وفر بلغت 3.3% .

وبمقارنة النتائج الفعلية للسنة المالية 2018/2017 بالنتائج الفعلية للسنة المالية 2017/2016 يتضح أن حصيللة الإيرادات الفعلية قد زادت بمبلغ 2,900,117,641.369 دينار، بينما المصروفات الفعلية قد زادت بمبلغ 1,539,544,121.056 دينار.

علما بأن الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة للسنة المالية 2018/2017 قد أسفر عن نقص الإيرادات الفعلية على المصروفات الفعلية بمبلغ (3,247,796,757.531) دينار بالمقارنة بالسنة المالية 2017/2016 والبالغ (4,608,370,277.844) دينار، أي بزيادة عن السنة المالية 2018/2017 بمبلغ 1,360,573,520.313 دينار .

وفيما يلي عرضا إجماليا لما أسفر عنه تنفيذ ميزانية السنة المالية 2018/2017:

أولاً: على المستوى الإجمالي لأبواب الميزانية:

أ - الإيرادات :

البيان	تقديرات الإيرادات	الإيرادات الفعلية	زيادة / نقص
الباب الأول - الإيرادات النفطية	11,710,724,000.000	14,282,232,841.368	2,571,508,841.368
الباب الثاني - الضرائب والرسوم	494,834,810.000	506,351,373.362	11,516,563.362
الباب الثالث - المساهمات الاجتماعية	111,250,000.000	94,593,335.000	-16,656,665.000
الباب الخامس - إيرادات أخرى	950,041,090.000	1,077,870,303.716	127,829,213.716
الباب السادس - إيرادات التخلص من أصول وإيرادات غير تشغيلية أخرى	77,418,100.000	38,622,782.097	-38,795,317.903
الجملة	13,344,268,000.000	15,999,670,635.543	2,655,402,635.543

ب - المصروفات:

البيان	اعتماد الميزانية	التعديل	اعتماد الميزانية بعد التعديل	المصروفات الفعلية	الوفر
الباب الأول - تعويضات العاملين	6,795,347,000.000	0.000	6,795,347,000.000	6,747,401,054.505	47,945,945.495
الباب الثاني - السلع والخدمات	2,952,140,000.000	0.000	2,952,140,000.000	2,810,794,262.323	141,345,737.677
الباب الخامس - الإعانات	354,961,000.000	0.000	354,961,000.000	328,167,863.731	26,793,136.269
الباب السادس - المنح	4,682,584,000.000	0.000	4,682,584,000.000	4,682,584,000.000	
الباب السابع - المنافع الاجتماعية	1,108,192,000.000	0.000	1,108,192,000.000	1,065,171,557.941	43,020,442.059
الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى	1,122,249,000.000	0.000	1,122,249,000.000	1,108,208,023.442	14,040,976.558
باب شراء الأصول غير المتداولة	2,884,527,000.000	0.000	2,884,527,000.000	2,505,140,631.132	379,386,368.868
الجملة	19,900,000,000.000	0.000	19,900,000,000.000	19,247,467,393.074	652,532,606.926

ج -مقارنة الإيرادات الفعلية بالمصروفات الفعلية:

البيان	تقدير / اعتماد الميزانية بعد التعديل	الحساب الختامي	الفرق
الإيرادات:			
■ الإيرادات النفطية	11,710,724,000.000	14,282,232,841.368	2,571,508,841.368
■ الإيرادات الغير نفطية	1,633,544,000.000	1,717,437,794.175	83,893,794.175
جملة الإيرادات	13,344,268,000.000	15,999,670,635.543	2,655,402,635.543
المصروفات والمخصصات :			
■ المصروفات	19,900,000,000.000	19,247,467,393.074	652,532,606.926
10% المخصص لاحتياطي الأجيال القادمة 10 % حسب القانون رقم 106 لسنة 1976	1,334,426,800.000	1,599,967,063.554	-265,540,263.554
جملة المصروفات والمخصصات	21,234,426,800.000	20,847,434,456.628	386,992,343.372
تغطي من المال الاحتياطي العام	-7,890,158,800.000	-4,847,763,821.085	3,042,394,978.915

مما تقدم عرض مقارنة لما أسفرت عنه نتائج العمليات المالية عن السنة المالية 2018/2017 وما أسفر عنه الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة من عجز تقديري بمبلغ (7,890,158,800.000) دينار ، كما بلغ العجز الفعلي النهائي (4,847,763,821.085) دينار ويغطي من المال الاحتياطي العام وقد بلغ الفرق بين العجز التقديري والعجز النهائي الفعلي 3,042,394,978.915 دينار .

ثانيا : تحليل الإيرادات والمصروفات على مستوى الوظائف :

أ - الإيرادات :

البيان	تقديرات الإيرادات	الإيرادات المحصلة	نسبة المحصل إلى المقدر	النسبة إلى إجمالي المحصل
افتراضي	00,000,000.000	4,798.958	%00.0	% 0.0
الخدمات العمومية العامة	692,876,000.000	917,605,667.004	%132.4	% 5.7
الدفاع	12,121,000.000	9,029,413.588	%74.5	% 0.1
النظام العام وشئون السلامة العامة	164,894,000.000	164,831,569.761	%100	% 1.0
الشئون الاقتصادية	11,957,523,000.000	14,404,213,543.238	%120.5	% 90.0
الإسكان ومرافق المجتمع	287,187,000.000	294,377,641.688	%102.5	% 1.8
الصحة	157,469,000.000	137,810,312.659	%87.5	% 0.9
الدين والثقافة والترفيه	8,853,000.000	9,135,321.593	%103.2	% 0.1
التعليم	56,986,000.000	59,716,640.628	%104.8	% 0.4
الحماية الاجتماعية	6,359,000.000	2,945,726.426	%46.3	% 0.0
الجملة	13,344,268,000.000	15,999,670,635.543	% 119.9	%100

ب - المصروفات :

البيان	اعتماد الميزانية	التعديل	اعتماد الميزانية بعد التعديل	المصروفات	نسبة الفعلي إلى اعتماد الميزانية بعد التعديل	النسبة إلى إجمالي المصروفات
الخدمات العمومية العامة	6,265,600,200.000	-223,593,848.298	6,042,006,351.702	5,957,369,606.812	% 98.6	% 31.0
الدفاع	2,083,504,800.000	16,046,775.000	2,099,551,575.000	2,060,527,052.372	% 98.1	% 10.7
النظام العام وشئون السلامة العامة	1,339,591,700.000	64,115,452.000	1,403,707,152.000	1,387,368,134.596	% 98.8	% 7.2
الشئون الاقتصادية	2,214,000,361.000	20,854,397.129	2,234,854,758.129	2,011,438,848.887	% 90.0	% 10.5
حماية البيئة	132,286,050.000	-6,643,290.000	125,642,760.000	113,807,727.262	% 90.6	% 0.6
الإسكان ومرافق المجتمع	1,726,446,389.000	49,820,937.000	1,776,267,326.000	1,714,944,483.825	% 96.5	% 8.9
الصحة	2,145,029,500.000	15,435,911.000	2,160,465,411.000	2,055,204,840.254	% 95.1	%10.7
الدين والثقافة والترفيه	554,363,150.000	49,256,884.895	603,620,034.895	573,992,683.946	% 95.1	%3.0
التعليم	2,390,976,900.000	34,999,685.000	2,425,976,585.000	2,384,144,168.106	% 98.3	%12.4
الحماية الاجتماعية	1,048,200,950.000	-20,292,903.726	1,027,908,046.274	988,669,847.014	% 96.2	%5.1
الجملة	19,900,000,000.000	000,000,000.000	19,900,000,000.000	19,247,467,393.074	% 96.7	%100

وفيما يلي عرض مفصل للإيرادات والمصروفات والاعتمادات الإضافية وحسابات الأصول والخصوم للوزارات والإدارات الحكومية.

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2017/2018

المذكرة الإيضاحية

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 الإيرادات الأخرى ثم إيرادات الضرائب والرسوم ثم إيرادات المساهمات الاجتماعية وإيرادات التخلص من أصول وإيرادات غير تشغيلية أخرى .

وقد قدرت إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية والمتوقع تحصيلها خلال السنة المالية 2018/2017 مبلغ 13,344,268,000.000 د.ك، بينما بلغت جملة الإيرادات الفعلية المحصلة 15,999,670,635.543 د.ك بنسبة 119.9% عن المقدّر، وبزيادة قدرها 2,655,402,635.543 د.ك عن المقدّر، وبنسبة 19.9% من تقديرات الميزانية للسنة المالية 2018/2017.

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 2018/2017 مبلغ 11,710,724,000.000 د.ك، بينما بلغت جملة الإيرادات النفطية المحصلة 14,282,232,841.368 د.ك بنسبة 122.0% من المقدّر وبنسبة 89.3% من جملة الإيرادات المحصلة، وبزيادة 2,571,508,841.368 د.ك أي بنسبة 22.0% من تقديرات الإيرادات النفطية للميزانية عن السنة المالية 2018/2017.

(2) الإيرادات غير النفطية:

تتمثل هذه الإيرادات في الضرائب والرسوم، المساهمات الاجتماعية، إيرادات أخرى، وإيرادات التخلص من أصول وإيرادات غير تشغيلية أخرى.

وقد قدرت الإيرادات غير النفطية والمتوقع تحصيلها خلال السنة المالية 2018/2017 بمبلغ 1,633,544,000.000 د.ك بينما بلغت جملة الإيرادات غير النفطية المحصلة 1,717,437,794.175 د.ك وبنسبة تحصيل 105.1% و بنسبة 10.7% من جملة الإيرادات المحصلة وبزيادة مقدارها 83,893,794.175 د.ك أي بنسبة 5.1% من تقديرات الإيرادات غير النفطية للميزانية عن السنة المالية 2018/2017.

1. الإيرادات النفطية:

الباب الأول - الإيرادات النفطية:

تقديرات السنة المالية.	11	710	724	000	000
الإيرادات المحصلة.	14	282	232	841	368
زيادة بنسبة 22.0% على تقديرات الميزانية.	2	571	508	841	368

- يرجع سبب زيادة المحصل على الباب الأول : الإيرادات النفطية عن المقدّر إلى ارتفاع سعر برميل النفط خلال السنة المالية 2018/2017 ، حيث بلغ متوسط سعر مزيج خام التصدير الكويتي حسب مشروع الحساب الختامي لمؤسسة البترول الكويتية 54.51 دولار أمريكي مقارنة 45.67 دولار أمريكي المقدّر في الميزانية .

- بلغت تكاليف الإنتاج الفعلية مبلغ 2,007,160,000 دينار كويتي مع الأخذ بعين الاعتبار أن المبلغ لا يشمل تكاليف الإنتاج للشركة الكويتية لنفط الخليج .

2. الإيرادات غير النفطية:

الباب الثاني - الضرائب والرسوم:

تقديرات السنة المالية.	494	834	810	000
الإيرادات المحصلة.	506	351	373	362
زيادة بنسبة 2.3% عن تقديرات الميزانية.	11	516	563	362

تركز التحصيل على الباب في الجهات التالية:

- الإدارة العامة للجمارك
- وزارة المالية – الإدارة العامة

يرجع سبب الزيادة المحصل عن المقدّر لبعض الجهات في هذا الباب إلى :

- تحقيق الشركات الخاضعة للضرائب لأرباح مرتفعة مع التزام الشركات الكويتية والأجنبية في دفع الضرائب المستحقة عليها سواء ضرائب الدخل من الشركات الأجنبية أو ضريبة الدخل من الشركات الكويتية لدعم العمالة الوطنية .

يرجع سبب انخفاض المحصل عن المقدّر لبعض الجهات في هذا الباب إلى:

- انخفاض حركة الشراء والبيع على الأراضي وانخفاض أسعار الأراضي والعقارات.
- نقص الضرائب الجمركية نتيجة الوضع الاقتصادي العالمي والنقص في حجم الاستيراد.

فلس دينار

الباب الثالث - المساهمات الاجتماعية:

تقديرات السنة المالية.	111 250 000 000	
الإيرادات المحصلة.	94 593 335 000	
نقص بنسبة (15.0) % عن تقديرات الميزانية.	(16 656 665 000)	
- يرجع سبب انخفاض المحصل على الباب الثالث : المساهمات الاجتماعية عن المقدّر إلى انخفاض التحصيل لوزارة الصحة نتيجة انخفاض التحصيل على إيرادات الضمان الصحي وتعتبر وزارة الصحة الجهة الحكومية الوحيدة التي تقوم بالتحصيل على هذا الباب .		

الباب الخامس - إيرادات أخرى:

تقديرات السنة المالية.	950 041 090 000	
الإيرادات المحصلة.	1 077 870 303 716	
زيادة بنسبة 13.5 % عن تقديرات الميزانية.	127 829 213 716	

تركز التحصيل على الباب في الجهات التالية :

- وزارة الكهرباء والماء
- وزارة المالية – إدارة الحسابات العامة
- وزارة الداخلية

يرجع سبب زيادة المحصل عن المقدّر لبعض الجهات على هذا الباب إلى :

- تسوية بعض حسابات الخصوم إلى الإيرادات القيدية .
- الالتزام في تحصيل مبالغ الخدمات المقدمة للمستفيدين من الكهرباء والماء .

يرجع سبب انخفاض المحصل عن المقدّر لبعض الجهات على هذا الباب إلى :

- إصدار مرسوم أميري بشأن تشكيل وإنشاء هيئة تنظيم الاتصالات وتقنية المعلومات ونقل اختصاصات وزارات المواصلاّت لها .
- عدم ضم صالات أفراح جديدة لوزارة الشؤون الاجتماعية والعمل .

فلس دينار

الباب السادس - إيرادات التخلّص من أصول، وإيرادات غير تشغيلية أخرى:

تقديرات السنة المالية.	77	418	100	000
الإيرادات المحصلة.	38	622	782	097
نقص بنسبة (50.1)% عن تقديرات الميزانية.	(38	795	317	903)

تركز التحصيل على الباب في الجهات التالية :

- وزارة المالية – الإدارة العامة
- وزارة الخارجية

يرجع سبب زيادة المحصل عن المقدّر لبعض الجهات على هذا الباب إلى :

- (إيرادات فروق عملة) نتيجة تثبيت أسعار صرف بعض العملات مقابل الدينار الكويتي .

يرجع سبب انخفاض المحصل عن المقدّر لبعض الجهات على هذا الباب إلى :

- انخفاض التحصيل لوزارة المالية – الإدارة العامة نتيجة تحويل القطعتين (3 ، 4) بمنطقة خيطان الجنوبي إلى المؤسسة العامة للرعاية السكنية لتوزيعها على الطلبات الإسكانية بدلا من بيعها بالمزاد العلني .

وفيما يلي دراسة تحليلية لأبواب الإيرادات على مستوى المجموعات والفئات والبنود:

الباب الأول - الإيرادات النفطية :

تشمل إيرادات هذا الباب المبالغ التي تقوم وزارة النفط بتحصيلها من مؤسسة البترول الكويتية نظير تسويق النفط الخام والغاز الطبيعي العائد للدولة محليا وخارجيا.

تقديرات السنة المالية.	11	710	724	000	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 122.0% من تقديرات الميزانية.	14	282	232	841	368
زيادة بنسبة 22.0% على تقديرات الميزانية.	2	571	508	841	368

الباب الثاني - الضرائب والرسوم :

تشمل إيرادات هذا الباب كافة أنواع الضرائب والرسوم التي تحصلها الوحدات الحكومية، وتشمل الضرائب على الدخل والأرباح والمكاسب الرأسمالية والضرائب على مجموع الرواتب والأجور والقوى العاملة والضرائب على الملكية والضرائب على السلع والخدمات والضرائب على التجارة والمعاملات الدولية والضرائب الأخرى.

تقديرات السنة المالية.	494	834	810	000	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 102.3% من تقديرات الميزانية.	506	351	373	362	362
زيادة بنسبة 2.3% على تقديرات الميزانية.	11	516	563	362	362

والجدول التالي يوضح مجموعات الزيادة ومجموعات النقص في هذا الباب:

المبلغ	مجموعات النقص	المبلغ	مجموعات الزيادة
(11,332,913.751)	مجموعة 123	27,865,346.327	مجموعة 121
(5,015,869.214)	مجموعة 125		
(16,348,782.965)	إجمالي مجموعات النقص	27,865,346.327	إجمالي مجموعات الزيادة
11,516,563.362			إجمالي الفرق للباب

وفيما يلي تفصيل مجموعات الباب حسب الترتيب التسلسلي:

مجموعة 121 - الضرائب على الدخل والأرباح والمكاسب الرأسمالية:

تشمل هذه المجموعة الضرائب التي تفرض على: الأجور والرواتب وغيرها من تعويضات خدمات العمالة، الدخل من تكلفة التمويل والأرباح الموزعة والريع، المكاسب والخسائر الرأسمالية، أرباح الشركات المساهمة وشركات التضامن والمنشآت الفردية، توزيعات الضمان الاجتماعي ومعاشات التقاعد، وبنود دخل أخرى متنوعة.

تقديرات السنة المالية.	134	300	000	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 120.7% من تقديرات الميزانية.	162	165	346	327
زيادة بنسبة 20.7% على تقديرات الميزانية.	27	865	346	327

وتحتوي هذه المجموعة على فئة واحدة:

فئة 1212 - الضرائب على الدخل والأرباح والمكاسب الرأسمالية/ من الشركات ومشروعات أخرى:

تقديرات السنة المالية.	134 300 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 120.7% من تقديرات الميزانية.	162 165 346 327
زيادة بنسبة 20.7% على تقديرات الميزانية.	27 865 346 327

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

الإيرادات المحصلة للبنود

البند 121202: ضرائب الدخل من الشركات الأجنبية	80 468 517 915
البند 121203: ضريبة الدخل من الشركات الكويتية لدعم العمالة الوطنية	50 298 698 251
البند 121204: حصيلة الزكاة من الشركات الكويتية	7 474 176 332
البند 121205: مساهمة الشركات في خدمات الدولة	23 867 869 992
البند 121206: أرباح التوزيعات	56 083 837

مجموعة 123 - الضرائب على الملكية:

تشمل هذه المجموعة الضرائب المفروضة على استخدام الثروة أو ملكيتها أو نقل ملكيتها.

تقديرات السنة المالية.	25 136 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 54.9% من تقديرات الميزانية.	13 803 086 249
نقص بنسبة (45.1) % على تقديرات الميزانية.	(11 332 913 751)

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

فئات الزيادة	المبلغ	فئات النقص	المبلغ
		فئة 1231	(1,636,000.000)
		فئة 1235	(9,696,913.751)
إجمالي فئات الزيادة	00,000,000.000	إجمالي فئات النقص	(11,332,913.751)
إجمالي الفرق للمجموعة			(11,332,913.751)

وفيما يلي تفصيل الفئات حسب الترتيب التسلسلي:

فئة 1231 - الضرائب المتكررة على الممتلكات غير المنقولة:

تشمل هذه الفئة الضرائب مساهمة الشركات في خدمات الدولة المفروضة بانتظام على استخدام أو ملكية الممتلكات غير المنقولة، والتي تشمل الأراضي والمباني والإنشاءات الأخرى غير المنقولة. وقد تفرض الضرائب على الملاك أو المستأجرين أو كليهما. ويكون مقدار الضرائب عادة نسبة مئوية من قيمة الممتلكات المعنية.

تقديرات السنة المالية.	1 636 000 000
الإيرادات المحصلة	0 000 000 000
نقص بنسبة (100)% على تقديرات الميزانية.	(1 636 000 000)

فئة 1235 - الضرائب غير المتكررة الأخرى على الملكية:

تشمل هذه الفئة الضرائب على صافي الثروة والملكية التي تفرض على أساس مرة واحدة أو على فترات غير منتظمة.

تقديرات السنة المالية.	23 500 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 58.7% من تقديرات الميزانية.	13 803 086 249
نقص بنسبة (41.3) % على تقديرات الميزانية.	(9 696 913 751)
<u>تشمل هذه الفئة على البنود التالية:</u>	<u>الإيرادات المحصلة للبنود</u>
البند 123501: رسوم نقل الملكية	13 803 086 249

مجموعة 125 - الضرائب على التجارة والمعاملات الدولية:

تشمل هذه المجموعة الرسوم الجمركية ورسوم الاستيراد الأخرى والضرائب على الصادرات، وأرباح احتكارات التصدير أو الاستيراد، وأرباح التغير في أسعار صرف العملات، والضرائب على التغير في أسعار صرف العملات والضرائب الأخرى على التجارة والمعاملات الدولية.

تقديرات السنة المالية.	335 398 810 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 98.5% من تقديرات الميزانية.	330 382 940 786
نقص بنسبة (1.5)% على تقديرات الميزانية.	(5 015 869 214)

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

فئات الزيادة	المبلغ	فئات النقص	المبلغ
فئة 1256	2,313,097.336	فئة 1251	(7,328,966.550)
إجمالي فئات الزيادة	2,313,097.336	إجمالي فئات النقص	(7,328,966.550)
إجمالي الفرق للمجموعة		(5,015,869.214)	

وفيما يلي تفصيل الفئات حسب الترتيب التسلسلي:

فئة 1251 - الضرائب والرسوم الجمركية ورسوم الاستيراد الأخرى:

تشمل هذه الفئة الإيرادات من جميع الضرائب والرسوم المحصلة على سلع لأنها تدخل البلد أو على خدمات لأنها مقدمة من غير مقيمين إلى مقيمين.

تقديرات السنة المالية.	325 218 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 97.7% من تقديرات الميزانية.	317 889 033 450
نقص بنسبة (2.3) % على تقديرات الميزانية.	(7 328 966 550)

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

الإيرادات المحصلة للبنود

البند 125101: ضرائب جمركية
البند 125102: رسوم جمركية

317 848 828 730
40 204 720

فئة 1256 - الضرائب الأخرى على التجارة والمعاملات الدولية:

تشمل هذه الفئة الضرائب الأخرى المفروضة على مختلف جوانب التجارة والمعاملات الدولية.

تقديرات السنة المالية.	10 180 810 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 122.7% من تقديرات الميزانية.	12 493 907 336
زيادة بنسبة 22.7% على تقديرات الميزانية.	2 313 097 336

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

الإيرادات المحصلة للبنود

البند 125601: رسوم مغادرة المطار الدولي
البند 125602: رسوم تصاريح السفر للسفن
البند 125603: رسوم عبور الأجواء الكويتية على الطائرات
البند 125699: رسوم أخرى

10 511 310 000
00 000 000 000
1 737 356 506
245 240 830

الباب الثالث - المساهمات الاجتماعية:

يشمل هذا الباب متحصلات الوحدات الحكومية من أرباب العمل نيابة عن عاملهم، أو من العاملين، أو من العاملين لحساب أنفسهم، أو من العاطلين عن العمل، تضمن أحقية المساهمين أو من يعولون أو ورثتهم في الحصول على منافع اجتماعية. ويشمل هذا الباب على:

- المجموعة (132) - مساهمات اجتماعية أخرى.
- فئة (1322) - مساهمات أرباب العمل.
- * بند (132201) - إيرادات الضمان الصحي.

تقديرات السنة المالية.	111 250 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 85.0% من تقديرات الميزانية.	94 593 335 000
نقص بنسبة (15.0)% على تقديرات الميزانية.	(16 656 665 000)

الباب الخامس – الضرائب والرسوم:

يشمل هذا الباب كافة أنواع إيرادات الوحدات الحكومية بخلاف إيرادات النفط والضرائب والمساهمات الاجتماعية والمنح، ويدخل ضمنها المجموعات التالية: دخل ملكية، مبيعات السلع والخدمات، الغرامات والجزاءات، والمصادرات، التحويلات الطوعية عدا المنح، وإيرادات أخرى متنوعة وغير مصنفة في مكان آخر.

تقديرات السنة المالية.	950 041 090 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 113.5% من تقديرات الميزانية.	1 077 870 303 716
زيادة بنسبة 13.5% على تقديرات الميزانية.	127 829 213 716

والجدول التالي يوضح مجموعات الزيادة ومجموعات النقص في هذا الباب:

المبلغ	مجموعات النقص	المبلغ	مجموعات الزيادة
(3,732,913.270)	مجموعة 151	285,445,940.897	مجموعة 155
(144,940,283.258)	مجموعة 152		
(8,943,530.653)	مجموعة 153		
(157,616,727.181)	إجمالي مجموعات النقص	285,445,940.897	إجمالي مجموعات الزيادة
127,829,213.716			إجمالي الفرق للباب

وفيما يلي تفصيل مجموعات الباب حسب الترتيب التسلسلي:

مجموعة 151 – دخل ملكية:

تشمل مجموعة دخل الملكية أشكالاً متعددة من الإيرادات التي تكتسبها الوحدات الحكومية عندما تضع أصولاً تملكها تحت تصرف وحدات أخرى.

تقديرات السنة المالية.

73 101 000 000

الإيرادات المحصلة بنسبة 94.9% من تقديرات الميزانية.

69 368 086 730

نقص بنسبة (5.1)% على تقديرات الميزانية.

(3 732 913 270)

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

فئات الزيادة	المبلغ	فئات النقص	المبلغ
فئة 1511	1,253,027.888	فئة 1514	(4,985,941.158)
إجمالي فئات الزيادة	1,253,027.888	إجمالي فئات النقص	(4,985,941.158)
إجمالي الفرق للمجموعة			(3,732,913.270)

فئة 1511 - الفائدة:

تشمل إي إيرادات هذه الفئة المدفوعات التي تتلقاها الوحدات الحكومية التي تملك أنواعاً معينة من الأصول المالية، وهي الودائع، والأوراق المالية عدا الأسهم، والقروض، والحسابات المدينة، وتكلفة التمويل هي الإيرادات التي يكتسبها الدائن من السماح للمدين باستخدام أمواله.

تقديرات السنة المالية.	302 000 000	
الإيرادات المحصلة بنسبة 514.9% من تقديرات الميزانية.	1 555 027 888	
زيادة بنسبة 414.9% على تقديرات الميزانية.	1 253 027 888	

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

البند 151101: أرباح الحسابات الجارية

الإيرادات المحصلة للبنود

1 555 027 888

فئة 1514 - الربيع:

الربيع هو دخل ملكية متحصل من عمليات تأجير أصول تتوافر طبيعياً (أصول غير مُنتجة) كالأراضي والمساحات المائية وموجات التردد الفضائي وأصول أخرى تتوافر طبيعياً. وينبغي عدم الخلط بين الربيع وإيجار الأصول المُنتجة، الذي يعامل كمبيعات سلع وخدمات (152)، وينشأ هذا الاختلاف في المعاملة لأن مؤجري الأصول المُنتجة يقومون بعملية إنتاج يقدمون عن طريقها خدمات إلى المستأجرين، مثل الاحتفاظ بمخزونات من الأصول الثابتة متاحة للتأجير بإشعار قصير، وإصلاح وصيانة الأصول المؤجرة. ولا تعتبر قائمة بأنشطة إنتاجية الوحدات الحكومية التي تمتلك أراضي أو أصول غير مُنتجة أخرى، ويقتصر ما تقوم به على وضع تلك الأصول تحت تصرف وحدات أخرى. وتعامل الإيجارات المدفوعة من جانب المستأجرين كمدفوعات مقابل توفير خدمات مبان أو خدمات إسكان.

تقديرات السنة المالية.	72 799 000 000	
الإيرادات المحصلة بنسبة 93.2% من تقديرات الميزانية.	67 813 058 842	
نقص بنسبة (6.8)% على تقديرات الميزانية.	(4 985 941 158)	

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

البند 151401: ريع الأراضي
البند 151402: إيجار تردد (موجات فضائية)
البند 151403: رخص موجات لاسلكية

الإيرادات المحصلة للبنود

842 65 680 558
000 2 132 500
000 0 000 000

مجموعة 152 – مبيعات السلع والخدمات:

تشمل هذه المجموعة مبيعات السلع والخدمات التي تقوم بها الوحدات الحكومية على أساس سوقي أو غير سوقي أو بشكل رسوم إدارية مقابل خدمات القيام بوظائفها التنظيمية.

تقديرات السنة المالية.

000 601 699 790

الإيرادات المحصلة بنسبة 75.9% من تقديرات الميزانية.

742 456 759 506

نقص بنسبة (24.1)% على تقديرات الميزانية.

(258) (144 940 283

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

فئات الزيادة	المبلغ	فئات النقص	المبلغ
فئة 1521	1,273,356.868	فئة 1522	(9,527,743.495)
		فئة 1523	(136,685,896.631)
إجمالي فئات الزيادة	1,273,356.868	إجمالي فئات النقص	(146,213,640.126)
إجمالي الفرق للمجموعة			(144,940,283.258)

فئة 1521 - مبيعات من جانب منشآت بالقيمة السوقية:

تشمل هذه الفئة على مبيعات وإيجارات المنشآت التي تعد جزءاً من الوحدات الحكومية بالقيمة السوقية العادلة، والمنشأة السوقية القائمة ضمن وحدة حكومية هي منشأة تباع كل مخرجاتها أو معظمها بأسعار ذات دلالة اقتصادية.

تقديرات السنة المالية.	51 092 640 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 102.5% من تقديرات الميزانية.	52 365 996 868
زيادة بنسبة 2.5% على تقديرات الميزانية.	1 273 356 868

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

البند 152101: إعلانات	2 759 415 625
البند 152102: مبيع برامج تلفزيونية	3 031 402
البند 152103: إيجارات	42 510 421 282
البند 152104: مطبوعات الجهات الحكومية	295 919 102
البند 152105: إيرادات خدمات إذاعية وتلفزيونية	41 420 954
البند 152106: عقود الخدمات الملزمة لشركات خاصة	3 088 300 670
البند 152107: مبيع أدوية وعقاقير	3 667 487 833

فئة 1522 - رسوم إدارية:

تشمل هذه الفئة الرسوم الخاصة بالتراخيص الإلزامية وغيرها من الرسوم الإدارية التي تعد مبيعات خدمات. ولكي تعتبر هذه الرسوم بيعاً لخدمة، يجب أن تمارس الوحدة الحكومية وظيفة تنظيمية، على سبيل المثال التحقق من كفاءة أو مؤهلات الشخص المعني، أو التحقق من كفاءة وسلامة عمل المعدات المعنية، أو ممارسة نوع آخر من المراقبة التي هي غير ملزمة بممارستها في غياب ذلك. وإذا كان واضحاً أن المبلغ المدفوع لا يتناسب إطلاقاً مع تكلفة تقديم الخدمة، فإن الرسوم تصنف عندئذ في الفئة رقم (1245) كضرائب على استخدام سلع وعلى السماح باستخدام سلع أو مزاوله أنشطة.

تقديرات السنة المالية.	56 896 450 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 83.3% من تقديرات الميزانية.	47 368 706 505
نقص بنسبة (16.7)% على تقديرات الميزانية.	(9 527 743 495)

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

الإيرادات المحصلة للبنود	
البند 152201: رسوم تسجيل الشركات ووثائق التأمين	6 505 419 860
البند 152202: رسوم طلبات الترخيص	1 728 013 775
البند 152203: رسوم دمج المعادن الثمينة	1 790 968 996
البند 152206: رسوم قضائية	17 358 837 561
البند 152207: رسوم إصدار رخص القيادة بأنواعها	43 640 000
البند 152209: رسوم صلاحية الطائرات وإجازات الطيارين	662 081 572

البند 152210: رسوم مسح وتسجيل البواخر	25	000
البند 152212: رسوم إدارية - مناقصات وممارسات	4 414 934	395
البند 152213: رسوم إدارية - مزادات	26 700	000
البند 152214: رسوم إدارية - فحص عينات وأجهزة	1 019 354	850
البند 152215: رسوم إدارية - إشراف	130 060	000
البند 152217: رسوم إدارية - إصدار شهادات	217 244	500
البند 152218: رسوم إقامات	8 921 904	000
البند 152219: رسوم المزادات	14 231	000
البند 152220: رسوم التصاريح والأذونات	12 400	000
البند 152221: رسوم إجراءات بيع الأراضي والعقارات بالمزاد العلني	31 560	972
البند 152224: رسوم تأهيل الشركات	20 550	000
البند 152225: رسوم على الأراضي الفضاء	3 374 490	257
البند 152299: رسوم متنوعة	1 096 289	767

فئة 1523 - مبيعات عرضية من جانب منشآت بالقيمة غير السوقية:

تشمل هذه الفئة مبيعات سلع وخدمات من جانب المنشآت التابعة للوحدات الحكومية عدا الرسوم الإدارية بالقيمة غير السوقية، ويدرج بهذه الفئة المبيعات التي تعد عرضية بالنسبة للأنشطة الاجتماعية أو المجتمعية المعتادة للإيرادات والأجهزة الحكومية، مثل مبيعات المنتجات التي تصنع في المدارس المهنية، والبذور المنتجة من المزارع التجريبية، والرسوم بالمستشفيات والعيادات الحكومية، ورسوم التعليم بالمدارس الحكومية، ورسوم دخول المنتزهات والم أرفق الثقافية والترفيهية وغيرها.

تقديرات السنة المالية.

493 710 700 000

الإيرادات المحصلة بنسبة 72.3% من تقديرات الميزانية.

357 024 803 369

نقص بنسبة (27.7)% على تقديرات الميزانية.

(136 685 896 631)

الإيرادات المحصلة للبنود	تشمل هذه الفئة على البنود التالية:		
000 000 00	البند 152301:	مبيع مواد مصادرة	
633 066 22	البند 152302:	حصيلة عدادات انتظار السيارات	
450 737 610	البند 152303:	رسوم دراسية	
023 115 468 2	البند 152304:	مبيع إصدارات مطبوعات حكومية	
500 853 14	البند 152306:	رسوم الحجر الصحي	
053 406 111 29	البند 152307:	إيرادات المستشفيات	
000 322 2	البند 152308:	إيرادات التأمين الصحي	
866 265 873 152	البند 152309:	إيرادات الكهرباء	
774 922 571 95	البند 152310:	إيرادات المياه	
270 005 240 11	البند 152311:	إيرادات خدمات الطيران المدني	
302 297 635	البند 152312:	إيرادات خدمات البريد	
485 373 452 57	البند 152313:	إيرادات البرق والهاتف	
936 812 957 6	البند 152314:	إيرادات خدمات الموائ	
894 248 49	البند 152315:	إيرادات صيانة	
183 334 14	البند 152317:	مخططات ومواصفات	
000 304	البند 152322:	مبيع مواد ومنتجات حكومية	
000 738	البند 152324:	إيرادات كراج حجز المركبات	

مجموعة 153 - الغرامات والجزاءات والمصادرات:

تشمل هذه المجموعة الغرامات والجزاءات وهي تحويلات جارية إجبارية تفرضها المحاكم أو الأجهزة شبه القضائية على الوحدات بسبب انتهاك القوانين أو القواعد الإدارية، وتدرج بهذه الفئة أيضاً التسويات المتفق عليها خارج المحكمة والمصادرات هي مبالغ كانت مودعة لدى إحدى الجهات الحكومية لحين انتهاء دعوى قانونية أو إدارية وحولت إلى الوحدة الحكومية المعنية كجزء من تسوية هذه الدعوى.

000 340 571 130	تقديرات السنة المالية.
347 809 627 121	الإيرادات المحصلة بنسبة 93.2% من تقديرات الميزانية.
(653 530 943 8)	بنقص بنسبة (6.8) % على تقديرات الميزانية.

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

فئات الزيادة	المبلغ	فئات النقص	المبلغ
		فئة 1531	(8 , 797,455.892)
		فئة 1532	(146,074.761)
إجمالي فئات الزيادة	0,000,000.000	إجمالي فئات النقص	(8 , 943,530.653)
إجمالي الفرق للمجموعة			(8,943,530.653)

فئة 1531 – الغرامات والجزاءات:

تشمل هذه الفئة مختلف أنواع الغرامات والجزاءات المحصلة التي
تقرضها الوحدات الحكومية.

تقديرات السنة المالية.

129 686 950 000

الإيرادات المحصلة بنسبة 93.2% من تقديرات الميزانية.

120 889 494 108

نقص بنسبة (6.8) % على تقديرات الميزانية.

(8 797 455 892)

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

الإيرادات المحصلة للبنود

البند 153101: غرامات جزائية
البند 153102: مخالفات مرورية
البند 153103: جزاءات على الموظفين
البند 153105: غرامات

22 614 403 241
60 033 603 673
4 842 519 169
33 398 968 025

فئة 1532 – المصادرات:

المصادرات هي المبالغ التي كانت مودعة لدى إحدى الجهات الحكومية
لحين انتهاء دعوى قانونية أو معاملة إدارية وحولت إلى الجهة الحكومية
المعنية كجزء من تسوية هذه الدعوى أو المعاملة.

تقديرات السنة المالية.	884 390 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 83.5% من تقديرات الميزانية.	738 315 239
نقص بنسبة (16.5)% على تقديرات الميزانية.	(146 074 761)

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

البند 153201: مصادرة كفالات	129 810 000
البند 153202: تعهدات ورخص مؤقتة مصادرة	608 505 239

الإيرادات المحصلة للبنود

مجموعة 155 – إيرادات متنوعة وغير مصنفة في مكان آخر:

تشمل هذه المجموعة جميع الإيرادات المتنوعة التي لا تندرج ضمن أي مجموعة من مجموعات الإيرادات الأخرى وأي إيرادات لا تتوافر عنها معلومات كافية تسمح بتصنيفها في مكان آخر.

تقديرات السنة المالية.	144 668 960 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 297.3% من تقديرات الميزانية.	430 114 900 897
زيادة بنسبة 197.3% على تقديرات الميزانية.	285 445 940 897

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

فئات الزيادة	المبلغ	فئات النقص	المبلغ
فئة 1551	4,854,083.814	فئة 1553	(719,567.930)
فئة 1552	77,250,948.306		
فئة 1554	2,732.528		
فئة 1555	5,392,595.000		
فئة 1559	198,665,149.179		
إجمالي فئات الزيادة	286,165,508.827	إجمالي فئات النقص	(719,567.930)
إجمالي الفرق للمجموعة	285,445,940.897		

فئة 1551 – مبيع مواد مستهلكة:

يحمل هذا النوع بالمبالغ المحصلة من بيع المواد المستهلكة وكذلك تلك التي تم الاستغناء عنها لعدم الحاجة إليها والتي لا تندرج من ضمن أنواع الباب السادس (إي إيرادات التخلص من أصول، وإيرادات غير تشغيلية أخرى)، وتحتوي على بند واحد فقط.

تقديرات السنة المالية.	3	848	100	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 226.1% من تقديرات الميزانية.	8	702	183	814
زيادة بنسبة 126.1% على تقديرات الميزانية.	4	854	083	814

فئة 1552 – إيرادات قيادية:

يحمل هذا النوع بالإيرادات المحصلة غير النقدية والتي تنشأ بسبب إجراء تسويات قيادية كالتحويل من حسابات الذمم الدائنة إلى الإيرادات بسبب التقادم الزمني أو لأي أسباب أخرى، وتحتوي على بند واحد فقط.

تقديرات السنة المالية.	94	358	300	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 181.9% من تقديرات الميزانية.	171	609	248	306
زيادة بنسبة 81.9% على تقديرات الميزانية.	77	250	948	306

فئة 1553 – مصروفات مستردة:

يحمل هذا النوع بالمبالغ المحصلة كاسترداد لما سبق خصمه على مصروفات السنوات السابقة كالبعثات الملغاة والمصروفات بدون وجه حق وقيمة تذاكر السفر الملغاة وما إلى ذلك، وتحتوي على بند واحد فقط.

تقديرات السنة المالية.	40	827	460	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 98.2% من تقديرات الميزانية.	40	107	892	070
نقص بنسبة (1.8) % على تقديرات الميزانية.	(	719	567	930)

فئة 1554 – تعويضات عن أضرار الممتلكات:

تشمل هذه الفئة على إيرادات التعويضات المحصلة ، وتحتوي على بند واحد فقط .

تقديرات السنة المالية.	5 500 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 149.7% من تقديرات الميزانية.	8 232 528
زيادة بنسبة 49.7% على تقديرات الميزانية.	2 732 528

فئة 1555 – مبيع الطوابع المالية:

تشمل هذه الفئة على إيرادات مبيع الطوابع المالية، وتحتوي على بند واحد فقط.

تقديرات السنة المالية.	2 100 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 256890.2% من تقديرات الميزانية.	5 394 695 000
زيادة بنسبة 256790.2% على تقديرات الميزانية.	5 392 595 000

فئة 1559 – إيرادات متنوعة أخرى:

يحمل هذا النوع بالمبالغ المحصلة كإيرادات والتي لم تدرج ضمن الأنواع الواردة في الفئات السابقة، وتحتوي على بند واحد فقط.

تقديرات السنة المالية.	5 627 500 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 3630.3% من تقديرات الميزانية.	204 292 649 179
زيادة بنسبة 3530.3% على تقديرات الميزانية.	198 665 149 179

الباب السادس – إيرادات التخلّص من أصول، وإيرادات غير تشغيلية أخرى:

يشمل هذا الباب المبالغ المحصلة من مبيع الأصول المملوكة من الدولة وإيرادات غير تشغيلية أخرى مثل إيرادات فروق تغير أسعار العملة.

تقديرات السنة المالية.

77 418 100 000

الإيرادات المحصلة بنسبة 49.9% من تقديرات الميزانية.

38 622 782 097

نقص بنسبة (50.1)% على تقديرات الميزانية.

(38 795 317 903)

والجدول التالي يوضح مجموعات الزيادة ومجموعات النقص في هذا الباب:

المبلغ	مجموعات النقص	المبلغ	مجموعات الزيادة
(38,973,787.500)	مجموعة 162	(178,469.597)	مجموعة 163
(38,973,787.500)	إجمالي مجموعات النقص	(178,469.597)	إجمالي مجموعات الزيادة
(38,795,317.903)			إجمالي الفرق للباب

وفيما يلي تفصيل مجموعات الباب حسب الترتيب التسلسلي:

مجموعة 162 - إيرادات التخلص من الأصول غير المالية:

تشمل هذه المجموعة المبالغ المحصلة من مبيع الأصول غير المالية.

وتشمل هذه المجموعة على:

فئة (1621) - إيرادات التخلص من الأصول غير المتداولة غير المالية الملموسة.

- بند (162101) - إيرادات التخلص من الأراضي.

تقديرات السنة المالية.	71 000 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 45.1% من تقديرات الميزانية.	32 026 212 500
نقص بنسبة (54.9)% على تقديرات الميزانية.	(38 973 787 500)

مجموعة 163 - إيرادات فروقات تغير أسعار العملة:

يحمل هذا النوع بالإيرادات التي تنتج عن تغير أسعار العملات الأجنبية مقارنة بالعملة الوطنية والتي تظهر نتيجة تثبيت أسعار صرف بعض العملات الأجنبية مقابل الدينار الكويتي. وتشمل هذه المجموعة فئة واحدة (1631) وبند واحد (163101) - إيرادات فروقات تغير أسعار العملة.

تقديرات السنة المالية.	6 418 100 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 102.8% من تقديرات الميزانية.	6 596 569 597
زيادة بنسبة 2.8% على تقديرات الميزانية.	178 469 597

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

المذكرة الإيضاحية

الإعتمادات الإضافية والمنقولة

ثانيا : الاعتمادات الإضافية والمنقولة

أ - الاعتمادات الإضافية :

000 000 000 000

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 2018/2017 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 8.5 % .

1 693 442 761 662

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

الباب الأول – تعويضات العاملين بنسبة 11.4 % من اعتماد الباب بعد التعديل .

772 018 693 432

فلس دينار

<u>الباب الثاني</u> – السلع و الخدمات بنسبة 10.1% من اعتماد الباب بعد التعديل .	297 585 398	669
<u>الباب الخامس</u> – الإعانات بنسبة 0.0% من اعتماد الباب بعد التعديل .	000 000 000	000
<u>الباب السادس</u> – المنح بنسبة 4.8% من اعتماد الباب بعد التعديل .	225 175 058	072
<u>الباب السابع</u> – المنافع الاجتماعية بنسبة 1.2% من اعتماد الباب بعد التعديل .	13 254 694	668
<u>الباب الثامن</u> – مصروفات و تحويلات أخرى بنسبة 5.2% من اعتماد الباب بعد التعديل .	57 874 714	900
<u>شراء الأصول الغير متداولة</u> - بنسبة 11.4% من اعتماد الباب بعد التعديل .	327 534 201	921

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 2018/3/31 كما يلي:

اعتماد الميزانية.	302	404	000	000
المنقول للوزارات والإدارات الحكومية حتى 2018/3/31 بنسبة 100% تقريبا من اعتماد الميزانية.	(302	403	352	000)
وفر			648	000

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

المذكرة الإيضاحية

مقدمة المصروفات

ثالثاً : المصروفات :

تشمل مصروفات ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية على الأبواب التالية:

الباب الأول: تعويضات العاملين .

الباب الثاني : السلع والخدمات .

الباب الخامس : الإعانات .

الباب السادس : المنح .

الباب السابع : المنافع الاجتماعية .

الباب الثامن : مصروفات و تحويلات أخرى .

باب : شراء الأصول الغير متداولة

ويندرج تحت كل باب من أبواب المصروفات عدد من المجموعات و الفئات والبنود.

وفيما يلي عرضاً لإجمالي مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2018/2017 على مستوى إجمالي الميزانية :

أولاً: تحليل الإعتمادات والمصروفات (جدول رقم 7) :

اعتماد الميزانية.	19 900 000 000 000
الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام والتي لم تؤثر على اعتماد الميزانية.	302 403 352 000
الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	1 693 442 761 662
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	19 900 000 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	19 247 467 393 074
الوفورات بنسبة 3.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	652 532 606 926
ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة المالية - الحسابات العامة خصص لها أكبر اعتماد بنسبة 24.8% من إجمالي الاعتماد بعد التعديل.	

أهم أسباب الوفر بصفة عامة لإجمالي المصروفات:

- دراسة ملفات المساعدات الاجتماعية لإثبات مستحقيها .
- تشديد الرقابة على الدعومات المختلفة .
- تأخر البدء في تنفيذ بعض العقود والمناقصات.

ثانياً: (تحليل الإعتمادات والمصروفات على مستوى المجموعات
(جدول رقم 8) :

الباب الأول – تعويضات العاملين :

يشمل هذا الباب تعويضات العاملين و هي مجموع المكافآت النقدية أو العينية المستحقة الدفع للموظف الحكومي مقابل العمل الذي أداه خلال الفترة المعنية.

اعتماد الميزانية.	6 795 347 000 000
التعديل.	0 000 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	6 795 347 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 35.1% من جملة مصروفات الباب.	6 747 401 054 505
الوفر بنسبة 0.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.3% من جملة وفورات الباب.	47 945 945 495

الباب الثاني - السلع و الخدمات :

يشمل هذا الباب المصروفات التي تنفقها الجهات الحكومية في سبيل تسيير أعمالها الجارية للحصول على المستلزمات السلعية و الخدمات.

اعتماد الميزانية .	2	952	140	000	000
التعديل .	0	000	000	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2	952	140	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 14.6% من جملة مصروفات الباب	2	810	794	262	323
الوفر بنسبة 4.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 21.7% من جملة وفورات الباب.	141	345	737	677	

الباب الخامس - الإعانات :

يشمل هذا الباب الإعانات وهي مدفوعات جارية بدون مقابل تقدمها الوحدات الحكومية إلى المشروعات على أساس مستويات أنشطتها الإنتاجية أو أساس كميات أو قيم السلع أو الخدمات التي تنتجها أو تبيعها أو تصدرها أو تستوردها.

اعتماد الميزانية	354	961	000	000	
التعديل		000	000	000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل	354	961	000	000	
المصروفات الفعلية بنسبة 92.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 1.7% من جملة مصروفات الباب.	328	167	863	731	
الوفر بنسبة 7.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 4.1% من جملة وفورات الباب.	26	793	136	269	

الباب السادس - المنح :

يشمل هذا الباب المنح (مصروفات) وهي تحويلات
جارية أو رأس مالية غير إجبارية من وحدة حكومية إلى
حكومات أجنبية أو منظمات دولية أو وحدات حكومية
أخرى و تصنف المنح أولاً حسب نوع الوحدة المتلقية
للمنحة ثم ما إذا كانت المنحة جارية أو رأس مالية.

اعتماد الميزانية .	4	682	584	000	000
التعديل .				000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4	682	584	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 100.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 24.3% من جملة مصروفات الباب	4	682	584	000	000
الوفر				00	000

الباب السابع - المنافع الاجتماعية:

يشمل هذا الباب المنافع الاجتماعية وهي تحويلات نقدية أو
عينية لحماية المجتمع بأسره أو فئات معينة منه من
مخاطر إجتماعية معينة.

اعتماد الميزانية	1	108	192	000	000
التعديل	0	000	000	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	1	108	192	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 5.5% من جملة مصروفات الباب.	1	065	171	557	941
الوفر بنسبة 3.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.6% من جملة وفورات الباب				43	020

الباب الثامن – مصروفات و تحويلات أخرى :

يشمل هذا الباب المصروفات الأخرى وهي أنواع أخرى من المصروفات لم يرد ذكرها في الأبواب السابقة كإيجار أصول طبيعية و مصروفات أخرى متنوعة وخسائر فروقات تغير عملة.

اعتماد الميزانية .	1 122 249 000 000
التعديل .	000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 122 249 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 5.8% من جملة مصروفات الباب	1 108 208 023 442
الوفر بنسبة 1.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 2.2% من جملة وفورات الباب.	14 040 976 558

شراء الأصول الغير متداولة :

يشمل هذا الباب الأصول الثابتة الملموسة التي تستخدم بصورة متكررة أو مستمرة في عمليات إنتاج لمدة تزيد عن عام.

اعتماد الميزانية	2	884	527	000	000
التعديل .		000	000	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2	884	527	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 86.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 13.0% من جملة مصروفات الباب .	2	505	140	631	132
الوفر بنسبة 13.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 58.1% من جملة وفورات الباب.		379	386	368	868

ثالثا : تحليل الإعتمادات والمصروفات على مستوى الوظائف
(جدول رقم 9) :

701 (الخدمات العمومية العامة) :

اعتماد الميزانية	6	265	600	200	000
التعديل		(223	593	848	298)
اعتماد الميزانية بعد التعديل	6	042	006	351	702
المصروفات الفعلية بنسبة 98.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 31.0% من جملة مصروفات الباب.	5	957	369	606	812
الوفر بنسبة 1.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 13.0% من جملة وفورات الباب.		84	636	744	890

<u>فلس</u>	<u>دينار</u>	<u>(702) الدفاع :</u>
000	2 083 504 800	اعتماد الميزانية .
000	16 046 775	التعديل .
000	2 099 551 575	اعتماد الميزانية بعد التعديل .
372	2 060 527 052	المصروفات الفعلية بنسبة 98.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.7% من جملة مصروفات الباب.
628	39 024 522	الوفر بنسبة 1.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 6.0% من جملة وفورات الباب.
<u>(703) النظام العام وشؤون السلامة العامة :</u>		
000	1 339 591 700	اعتماد الميزانية .
000	64 115 452	التعديل .
000	1 403 707 152	اعتماد الميزانية بعد التعديل .
596	1 387 368 134	المصروفات الفعلية بنسبة 98.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.2% من جملة مصروفات الباب.
404	16 339 017	الوفر بنسبة 1.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.5% من جملة وفورات الباب.
<u>(704) الشؤون الاقتصادية :</u>		
000	2 214 000 361	اعتماد الميزانية .
129	20 854 397	التعديل .
129	2 234 854 758	اعتماد الميزانية بعد التعديل .
887	2 011 438 848	المصروفات الفعلية بنسبة 90.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.5% من جملة مصروفات الباب.
242	223 415 909	الوفر بنسبة 10.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 34.2% من جملة وفورات الباب.

705/ حماية البيئة :

اعتماد الميزانية .	132 286 050 000
التعديل .	(6 643 290 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	125 642 760 000
المصروفات الفعلية بنسبة 90.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.6% من جملة مصروفات الباب.	113 807 727 262
الوفر بنسبة 9.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.8% من جملة وفورات الباب.	11 835 032 738

706) الإسكان و مرافق المجتمع :

اعتماد الميزانية .	1 726 446 389 000
التعديل .	49 820 937 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 776 267 326 000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.9% من جملة مصروفات الباب.	1 714 944 483 825
الوفر بنسبة 3.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 9.4% من جملة وفورات الباب.	61 322 842 175

(707) الصحة :

اعتماد الميزانية .	2	145	029	500	000
التعديل .		15	435	911	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2	160	465	411	000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.7% من جملة مصروفات الباب.	2	055	204	840	254
الوفر بنسبة 4.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 16.1% من جملة وفورات الباب.		105	260	570	746

(708) الدين والثقافة والترفيه :

اعتماد الميزانية .	554	363	150	000
التعديل .	49	256	884	895
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	603	620	034	895
المصروفات الفعلية 95.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.0% من جملة مصروفات الباب.	573	992	683	946
الوفر بنسبة 4.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 4.5% من جملة وفورات الباب.	29	627	350	949

(709) التعليم :

اعتماد الميزانية .	2	390	976	900	000
التعديل .		34	999	685	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2	425	976	585	000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.4% من جملة مصروفات الباب.	2	384	144	168	106
الوفر بنسبة 1.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.4% من جملة وفورات الباب.		41	832	416	894

(710) الحماية الاجتماعية :

اعتماد الميزانية .	1	048	200	950	000
التعديل .		(20	292	903	726)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1	027	908	046	274
المصروفات الفعلية بنسبة 96.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.1% من جملة مصروفات الباب.		988	669	847	014
الوفر بنسبة 3.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.0% من جملة وفورات الباب		39	238	199	260

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

إجمالي المنقول من وإلى البنود في حدود ربط الباب :	662	761	442	693	1
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 الكهرباء و الماء بنسبة 15.9% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	000	430	477	269	
وزارة المالية – الحسابات العامة بنسبة 14.1% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	798	671	463	239	
وزارة الدفاع بنسبة 10.3% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	537	013	066	175	
وزارة الأشغال العامة بنسبة 7.6% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	000	825	108	129	
وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية .					

**خامسا : تحليل المصروفات النقدية والمصروفات
القيدية لجملة المصروفات- (جدول رقم 13) :**

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	19	247	467	393	074
مصروفات نقدية بنسبة 88.6% من جملة المصروفات الفعلية.	17	057	062	467	639
مصروفات قيديه بنسبة 11.4% من جملة المصروفات الفعلية.	2	190	404	925	435

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 خصوم مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.

وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لوزارة المالية- الحسابات العامة حيث تمثل 24.6% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 2.8% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 10.9% من جملة مصروفات وزارة المالية-الحسابات العامة .

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

اعتماد الميزانية.	593 208 984 000
التعديل.	(44 302 643 351)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	548 906 340 649
المصروفات الفعلية بنسبة 94.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	516 422 514 661
الوفر المحقق بنسبة 5.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	32 483 825 988
وقد كانت وزارة الأشغال صاحبة أعلى نسبة لمصروفات خطة التنمية وهي 58.4% من جملة المصروفات بمبلغ 301,517,351.357	

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

المذكرة الإيضاحية
مصرفات الباب الأول

(تعويضات العاملين)

تمهيد :

الباب الأول : تعويضات العاملين :

يشمل هذا الباب تعويضات العاملين على مجموع المكافآت النقدية أو العينية المستحقة الدفع للموظف الحكومي مقابل العمل الذي أداه خلال الفترة المعنية ويشتمل هذا الباب على ثلاث مجموعات:-

مجموعة 211 – أجور ورواتب :

مجموعة 212 – مساهمات اجتماعية :

مجموعة 213 – تعويضات عاملين محتسبة :

وفيما يلي عرض تحليلي لمصروفات هذا الباب :

أولاً: تحليل إتمادات ومصروفات الباب الأول - تعويضات العاملين الإجمالي للباب (جدول رقم 7) :

اعتماد الميزانية.	6 795 347 000	000
الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام والتي لم تؤثر على اعتماد الميزانية.	302 403 352	000
الاعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	772 018 693	432
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	6 795 347 000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	6 747 401 054	505
الوفورات بنسبة 0.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	47 945 945	495

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة التربية خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الأول بنسبة 25.8% من اجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب الأول .

تركز الوفر في الجهات التالية :

- ديوان المحاسبة .
- وزارة الصحة .
- وزارة المواصلات .

أهم أسباب الوفر بصفة عامة في الباب الأول - تعويضات العاملين:

- وظائف ودرجات شاغرة في بعض الجهات الحكومية .

**ثانياً: (تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الأول –
تعويضات العاملين على مستوى المجموعات والبندود
(جدول رقم 8) :**

المجموعة 211 – أجور ورواتب :

تتألف الأجور والرواتب من جميع تعويضات موظفي الحكومة المدفوعة من جانب أرباب العمل في... ما عدا المساهمات الاجتماعية وتعويضات نهاية الخدمة، وتشمل هذه المجموعات ما يؤدي نقداً أو عيناً، وتدرج بها المساهمات الاجتماعية المدفوعة بالاستقطاع من أجور ورواتب العاملين.

اعتماد الميزانية.	6 028 675 796 000
التعديل.	292 687 781 054
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	6 321 363 577 054
المصروفات الفعلية بنسبة 99.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 93.1% من جملة مصروفات الباب.	6 279 337 354 423
الوفر بنسبة 0.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 87.7% من جملة وفورات الباب.	42 026 222 631

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2111 – أجور ورواتب نقدية :

تتألف هذه الفئة من مدفوعات نقدية إلى العاملين مقابل ما يؤدونه نظير عمل أو جهد، عدا التأمينات الاجتماعية، وتدرج في هذه الفئة الأجور والرواتب الأساسية، وكذلك الأجور المتغيرة مثل المكافآت والبدلات والعلاوات.

اعتماد الميزانية .	5 981 905 940 000
التعديل .	296 134 502 054
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	6 278 040 442 054
المصروفات الفعلية بنسبة 99.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 92.5% من جملة مصروفات الباب.	6 238 364 845 201
الوفر بنسبة 0.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 82.8% من جملة وفورات الباب.	39 675 596 853

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 211101 : الأجور والرواتب الأساسية	1 406 090 498 682
بند 211102 : العقود	690 890 839 295
بند 211103 : العلاوات والبدلات	3 796 316 837 841
بند 211104 : الإجازات الدراسية والبعثات	12 048 339 867
بند 211105 : المنتدبين والمعارين	1 729 024 015
بند 211106 : المكافآت	331 289 305 501

ويعتبر بند 211103 : العلاوات والبدلات أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 60.9% من إجمالي الفئة .

فئة 2112 - أجور ورواتب عينية :

تشمل هذه الفئة مدفوعات لتمويل المزايا العينية التي تقدمها الجهات الحكومية لموظفيها المستحقين مقابل ما يؤدونه من خدمات.

اعتماد الميزانية .	46 769 856 000
التعديل .	(3 446 721 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	43 323 135 000
المصروفات الفعلية بنسبة 94.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.6% من جملة مصروفات الباب.	40 972 509 222
الوفر بنسبة 5.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.9% من جملة وفورات الباب.	2 350 625 778

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 211201 : تذاكر سفر	1 374 770 329
بند 211202 : مركبات	208 227 576
بند 211203 : إسكان الموظفين	39 389 511 317

ويعتبر بند 211203 : إسكان الموظفين أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 96.1% من إجمالي الفئة.

المجموعة 212 – مساهمات إجتماعية :

تشمل هذه المجموعة المساهمات الاجتماعية وهي مدفوعات تؤولها الوحدات الحكومية إلى برامج التأمين الاجتماعي للحصول على الحق في منافع اجتماعية لموظفيها، بما في ذلك معاشات تقاعد ومنافع تقاعد .

اعتماد الميزانية .	444 317 204 000
التعديل .	6 886 580 946
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	451 203 784 946
المصروفات الفعلية بنسبة 98.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.6% من جملة مصروفات الباب.	445 284 829 673
الوفر بنسبة 1.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.3% من جملة وفورات الباب.	5 918 955 273

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2121 – التأمينات :

تشمل هذه الفئة ما تساهم به الحكومة سنويا بمؤسسة التأمينات الاجتماعية للعاملين بالقطاع الحكومي من الكويتيين.

اعتماد الميزانية.	438	384	124	000
التعديل.	7	482	456	946
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	445	866	580	946
المصروفات الفعلية بنسبة 98.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.5% من جملة مصروفات الباب .	440	168	919	286
الوفر بنسبة 1.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 11.9% من جملة وفورات الباب.	5	697	661	660

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 212101: حصة الحكومة في التأمينات الاجتماعية	227	426	581	771
بند 212102: حصة الحكومة في التأمين التكميلي	172	246	140	031
بند 212103: حصة الحكومة في صندوق زيادة المعاشات	40	496	197	484

ويعتبر بند 212101 : حصة الحكومة في التأمينات الاجتماعية أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 51.7 % من إجمالي الفئة .

فئة 2122 - التأمين الصحي :

تشمل هذه الفئة المبالغ المدفوعة مقابل التأمين الصحي لغير الكويتيين والكويتيين .

اعتماد الميزانية . 4 574 880 000

التعديل . (429 700 000)

اعتماد الميزانية بعد التعديل . 4 145 180 000

المصروفات الفعلية بنسبة 97.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1% من جملة مصروفات الباب. 4 023 138 455

الوفر بنسبة 2.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.3% من جملة وفورات الباب. 122 041 545

المصروفات الفعلية وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

212201 : تأمين صحي لغير الكويتيين 4 023 138 455

فئة 2123 - التأمينات على مواطني دول مجلس التعاون:

يحمل هذا النوع بقيمة المبالغ المدفوعة عن حصة صاحب العمل في تأمينات مواطني دول مجلس التعاون لدول الخليج العربية.

اعتماد الميزانية .	1 358 200 000
التعديل .	(166 176 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 192 024 000
المصروفات الفعلية بنسبة 91.7 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0 % من جملة مصروفات الباب .	1 092 771 932
الوفر بنسبة 8.3 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.2 % من جملة وفورات الباب.	99 252 068

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

المصروفات الفعلية

212301 : التأمينات على مواطني دول مجلس التعاون	1 092 771 932
---	----------------------

المجموعة 213 - تعويضات عاملين محتسبة :

تشمل هذه المجموعة التعويضات التي تقوم الوحدات الحكومية بتقديمها بصورة مباشرة إلى موظفيها من مواردها الخاصة دون إشراك مشروع تأمين أو صندوق معاشات تقاعد ومن أمثلتها تعويضات نهاية الخدمة التي تلتزم الوحدات الحكومية بدفعها إلى موظفيها في نهاية خدمتهم .

اعتماد الميزانية	19 950 000 000
التعديل .	2 828 990 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	22 778 990 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.3 % من جملة مصروفات الباب .	22 778 870 409
الوفر .	119 591

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية:

فئة 2131 - تعويضات نهاية الخدمة:

يحمل هذا النوع بما تدفعه الدولة كمكافأة نهاية خدمة للموظفين غير الكويتيين وفق أ لما تنص عليه عقودهم ويتم احتساب المكافآت طبقا للقرارات واللوائح التنفيذية للمرسوم بالقانون رقم 1979/15 في شأن الخدمة المدنية واللوائح الخاصة بالجهات الملحقة التي تم إقرارها من مجلس التعاون الخليجي.

اعتماد الميزانية .	19 950 000 000
التعديل .	2 828 990 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	22 778 990 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.3 % من جملة مصروفات الباب .	22 778 870 409
الوفر .	119 591

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

المصروفات الفعلية

213101 : تعويضات نهاية الخدمة	22 778 870 409
-------------------------------	----------------

ثالثا : تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الأول- تعويضات العاملين على مستوى الوظائف (جدول رقم 9) :

701 (الخدمات العمومية العامة) :

اعتماد الميزانية .	937 962 300 000
التعديل .	(253 347 873 024)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	684 614 426 976
المصروفات الفعلية بنسبة 97.3 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 9.9% من جملة مصروفات الباب.	665 883 660 013
الوفر المحقق بنسبة 2.7 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 39.1% من جملة وفورات الباب .	18 730 766 963

702 (الدفاع):

اعتماد الميزانية .	1 147 032 000 000
التعديل .	9 712 791 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 156 744 791 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.9 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 17.1 % من جملة مصروفات الباب.	1 155 146 166 037
الوفر المحقق بنسبة 0.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.3 % من جملة وفورات الباب .	1 598 624 963

(703) النظام العام وشئون السلامة العامة :

اعتماد الميزانية .	888 022 900 000
التعديل .	65 414 971 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	953 437 871 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.9 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 14.1 % من جملة مصروفات الباب.	952 417 087 652
الوفر المحقق بنسبة 0.1 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.1 % من جملة وفورات الباب .	1 020 783 348

(704) الشئون الاقتصادية:

اعتماد الميزانية .	388 014 550 000
التعديل .	26 486 572 129
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	414 501 122 129
المصروفات الفعلية بنسبة 97.4 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.0 % من جملة مصروفات الباب.	403 799 281 051
الوفر المحقق بنسبة 2.6 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 22.3 % من جملة وفورات الباب .	10 701 841 078

705 (حماية البيئة) :

اعتماد الميزانية .	44 472 200 000
التعديل .	6 367 120 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	50 839 320 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.4 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.7 % من جملة مصروفات الباب.	50 049 285 745
الوفر المحقق بنسبة 1.6 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.6 % من جملة وفورات الباب .	790 034 255

706 (الإسكان ومرافق المجتمع) :

اعتماد الميزانية .	312 257 800 000
التعديل .	26 041 910 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	338 299 710 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.4 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.0 % من جملة مصروفات الباب.	336 243 748 830
الوفر المحقق بنسبة 0.6 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.3 % من جملة وفورات الباب .	2 055 961 170

(707) الصحة:

اعتماد الميزانية .	911 643 700 000
التعديل .	48 095 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	959 738 700 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.4 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 14.1 % من جملة مصروفات الباب.	953 859 601 756
الوفر المحقق بنسبة 0.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.3 % من جملة وفورات الباب .	5 879 098 244

(708) الدين والثقافة والترفيه :

اعتماد الميزانية .	357 865 400 000
التعديل .	33 402 415 895
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	391 267 815 895
المصروفات الفعلية بنسبة 98.4 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.7 % من جملة مصروفات الباب .	384 883 649 860
الوفر المحقق بنسبة 1.6 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 13.3 % من جملة وفورات الباب .	6 384 166 035

(709) التعليم :

اعتماد الميزانية .	1 742 964 300 000
التعديل .	41 473 082 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 784 437 382 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 26.4% من جملة مصروفات الباب.	1 783 685 656 989
الوفر المحقق بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.6% من جملة وفورات الباب .	751 725 011

(710) الحماية الإجتماعية :

اعتماد الميزانية .	65 111 850 000
التعديل .	(3 645 989 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	61 465 861 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.9% من جملة مصروفات الباب.	61 432 916 572
الوفر المحقق بنسبة 0.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1% من جملة وفورات الباب .	32 944 428

رابعاً : تعديلات الميزانية :

أ - الاعتماد التكميلي :

اعتماد الميزانية .	302	404	000	000
التعديل (المنقول للبند) للوزارات والادارات الحكومية.	(302	403	352	000)
الوفر المحقق			648	000

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

إجمالي المنقول من والى البنود في حدود ربط الباب :	772	018	693	432
ويتم النقل بين بنود مجموعات هذا الباب دون التأثير على جملة اعتماد الميزانية المخصص له إلا انه 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 12.6 % من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	97	544	127	000
وزارة الصحة بنسبة 9.0 % من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	69	169	140	000
وزارة التربية بنسبة 8.5 % من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	65	569	070	000
وزارة الكهرباء والماء بنسبة 7.3 % من إجمالي الاعتمادات المنقولة .	56	624	630	000
وزارة الأوقاف والشئون الإسلامية بنسبة 3.9 % من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	30	386	882	000

وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية

**خامسا : تحليل المصروفات النقدية والمصروفات القيدية
الأول - تعويضات العاملين (جدول رقم 13) :**

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	6 747 401 054 505
مصروفات نقدية بنسبة 96.9 % من جملة المصروفات الفعلية للباب الأول.	6 540 476 393 683
مصروفات قيديه بنسبة 3.1 % من جملة المصروفات الفعلية للباب الأول .	206 924 660 822
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 خصوم مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.	
وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لوزارة التربية ، حيث تمثل 37.1 % من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 1.1 % من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 4.4 % من جملة مصروفات وزارة التربية .	

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2017/2018

المذكرة الإيضاحية
مصرفات الباب الثاني

(السلع والخدمات)

تمهيد :

الباب الثاني : السلع والخدمات :

يشمل هذا الباب المصروفات التي تنفقها الجهات الحكومية في سبيل تسيير أعمالها الجارية للحصول على المستلزمات السلعية والخدمات، ويشمل التالي:

المجموعة 221 - السلع:

المجموعة 222 - الخدمات:

وفيما يلي عرض تحليلي لمصروفات هذا الباب :

أولاً : تحليل إتمادات ومصروفات الباب الثاني - السلع والخدمات على المستوى الإجمالي للباب (جدول رقم 7) :

اعتماد الميزانية.	2	952	140	000	000
الإعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	297	585	398	669	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2	952	140	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2	810	794	262	323
الوفورات بنسبة 4.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	141	345	737	677	

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة الكهرباء والماء خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الثاني بنسبة 48.3% من اجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب الثاني .

تركز الوفر في الجهات التالية :

- وزارة التربية.
- وزارة الكهرباء والماء.
- وزارة المالية - الإدارة العامة.

أهم أسباب الوفر بصفة عامة في الباب الثاني : السلع والخدمات:

- عدم استكمال تنفيذ بعض المناقصات نظرا لطول مدة الدورة المستندية.
- عدم استكمال تنفيذ بعض العقود .

ثانيا: (تحليل إتمادات ومصروفات الباب الثاني - السلع والخدمات على مستوى المجموعات والبنود (جدول رقم 8) :

مجموعة: 221 - السلع :

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

اعتماد الميزانية.	2 011 850 464 000
التعديل.	(19 297 800 399)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 992 552 663 601
المصروفات الفعلية بنسبة 97.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 69.0% من جملة مصروفات الباب.	1 938 259 130 360
الوفر بنسبة 2.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 38.4% من جملة وفورات الباب.	54 293 533 241

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية

فئة 2211 - قطع غيار وعدد وأدوات صغيرة :

تشمل هذه الفئة المبالغ التي تنفقها الجهات الحكومية للحصول على مختلف قطع الغيار البسيطة والعدد والأدوات الصغيرة .

اعتماد الميزانية .	75 000 700 000
التعديل .	(40 689 066 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	34 311 634 000
المصروفات الفعلية بنسبة 73.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 0.9% من جملة مصروفات الباب.	25 347 516 660
الوفر بنسبة 26.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.3% من جملة وفورات الباب.	8 964 117 340

المصروفات الفعلية للبند:

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

بند 221101 : قطع غيار آلات ومعدات نقل بري	497	304	3
بند 221102 : قطع غيار آلات ومعدات نقل جوي	248	834	3
بند 221103 : قطع غيار آلات ومعدات نقل بحري	026	984	541
بند 221106 : قطع غيار آلات ومعدات تكنولوجيا معلومات	029	413	256
بند 221107 : عدد وأدوات صغيرة	831	892	2 012
بند 221109 : قطع غيار آلات ومعدات اتصال ومعدات مكتبية	319	987	621
بند 221110 : قطع غيار آلات ومعدات ثقيلة	121	161	3 047
بند 221111 : قطع غيار معدات كهربائية	908	187	329
بند 221112 : قطع غيار ومعدات ميكانيكية	719	409	8 513
بند 221113 : قطع غيار معدات القياس والمعايرة وورش الصيانة	013	103	1 051
بند 221114 : قطع غيار معدات خاصه	450	731	126
بند 221115 : قطع غيار معدات طبية ومختبرات ومعامل	880	889	941
بند 221116 : قطع غيار معدات تنظيم المرور والسير	000	000	0 000
بند 221117 : قطع غيار معدات عسكرية	619	800	765

ويعتبر بند 221112 : قطع غيار آلات ومعدات ميكانيكية أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 33.6 % من إجمالي الفئة.

فئة 2212 - مواد وخامات :

تشمل هذه الفئة المبالغ التي تنفقها الجهة الحكومية في سبيل الحصول على المواد والخامات اللازمة لتيسير أعمالها مثل الأدوية والكتب والأفلام والملابس والأغذية.

اعتماد الميزانية .	545 173 664 000
التعديل .	(38 884 965 500)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	506 288 698 500
المصروفات الفعلية بنسبة 95.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 17.2% من جملة مصروفات الباب.	483 646 765 093
الوفر بنسبة 4.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 16.0% من جملة وفورات الباب.	22 641 933 407

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 221201 : أدوية وعقاقير ومواد كيميائية	375 526 872 585
بند 221202 : كتب	5 183 631 071
بند 221203 : صحف ونشرات	406 902 835
بند 221204 : أفلام وأشرطة	121 291 909
بند 221205 : ملابس	6 477 003 448
بند 221206 : أغذية	50 465 018 481
بند 221207 : أغطية ومفروشات	473 084 862
بند 221208 : قرطاسيه وأدوات مكتبية	5 272 109 722
بند 221209 : نباتات وبذور	85 449 330
بند 221210 : أعلاف وأسمدة	123 154 208
بند 221211 : برامج حاسب آلي	22 851 175 862
بند 221212 : مواد وخامات عسكرية	2 025 313 181
بند 221299 : مواد وخامات متنوعة	14 635 757 599

ويعتبر بند 221201 : أدوية وعقاقير ومواد كيميائية أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 77.6 % من إجمالي الفئة.

فئة 2213 - وقود وزيوت وقوى محركية :

تشمل هذه الفئة المبالغ التي تنفقها الجهات الحكومية لشراء
الوقود وزيوت التشغيل ومواد التشحيم والغازات :

اعتماد الميزانية .	1 237 216 800 000
التعديل .	68 063 433 101
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 305 280 233 101
المصروفات الفعلية بنسبة 99.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 46.3% من جملة مصروفات الباب.	1 300 338 761 243
الوفر بنسبة 0.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.5% من جملة وفورات الباب.	4 941 471 858

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 221301 : وقود	16 082 753 463
بند 221302 : وقود تشغيل المحطات	1 282 776 193 876
بند 221303 : زيوت وشحومات	1 234 629 811
بند 221304 : غاز	245 184 093

ويعتبر بند 221302 : وقود تشغيل المحطات أعلى البنود التي تم
الصراف عليها بنسبة 98.6 % من إجمالي الفئة.

فئة 2214 - مياه وكهرباء :

تشمل هذه الفئة قيمة استهلاك المياه والكهرباء التي تدفعها الجهات الحكومية وتشمل التالي :

اعتماد الميزانية .	121 449 300 000
التعديل .	(6 784 758 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	114 664 542 000
المصروفات الفعلية بنسبة 91.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 3.7% من جملة مصروفات الباب.	104 489 065 248
الوفر بنسبة 8.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.2% من جملة وفورات الباب	10 175 476 752

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 221401 : مياه	42 811 442 671
بند 221402 : كهرباء	61 677 622 577

ويعتبر بند 221402 : كهرباء أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 59.0 % من إجمالي الفئة.

فئة 2215 - مياه معالجة :

يتمثل في المبالغ المدفوعة لتغطية تكلفة شراء المياه المعالجة من محطات تنقية مياه المجاري.

اعتماد الميزانية .	33 000 000 000
التعديل .	(1 002 444 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	31 997 556 000
المصروفات الفعلية بنسبة 76.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 0.9% من جملة مصروفات الباب.	24 435 189 616
الوفر بنسبة 23.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 5.4% من جملة وفورات الباب.	7 562 366 384

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

وتتكون هذه الفئة من بند واحد وهو 221501- مياه معالجة .	24 435 189 616
--	----------------

فئة 2219 - مستلزمات أخرى :

تشمل هذه الفئة بقيمة المستلزمات الأخرى التي لم تدرج ضمن الفئات السابقة.

اعتماد الميزانية .	10 000 000
التعديل .	00 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	10 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 18.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 0.0% من جملة مصروفات الباب.	1 832 500
الوفر بنسبة 81.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة وفورات الباب.	8 167 500

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

وتتكون هذه الفئة من بند واحد وهو 221901- مستلزمات أخرى .	1 832 500
--	-----------

مجموعة :222 - الخدمات :

تشمل هذه المجموعة تكاليف الخدمات المؤداة من الغير واللازمة لتأدية نشاط الجهة الحكومية وتسيير أعمالها الجارية، وتشمل الفئات التالية.

اعتماد الميزانية. 940 289 536 000

تعديل الميزانية. 19 297 800 399

اعتماد الميزانية بعد التعديل. 959 587 336 399

المصروفات الفعلية بنسبة 90.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 31.0% من جملة مصروفات الباب. 872 535 131 963

الوفر بنسبة 9.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 61.6% من جملة وفورات الباب. 87 052 204 436

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2221 - نقل ومواصلات :

تشمل هذه الفئة ما ينفق على انتقال ونقل الموظفين والسلع والمواد بين الجهات الحكومية وبين الجهات الأخرى مثل تكاليف نقل الجوي والسطحي وخدمات البرق والهاتف والتلكس والفاكس أجور تركيبها واشتراكات صناديق البريد والطابع البريدية وقيمة الاشتراك في قنوات الإذاعة والاتصال، وتشمل التالي :

اعتماد الميزانية. 57 790 560 000

تعديل الميزانية. 7 654 484 209

اعتماد الميزانية بعد التعديل. 65 445 044 209

المصروفات الفعلية بنسبة 88.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.0% من جملة مصروفات الباب. 57 594 616 590

الوفر بنسبة 12.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.6% من جملة وفورات الباب. 7 850 427 619

المصروفات الفعلية للبنود:

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

بند 222101 : انتقال ونقل	39 279 557 668
بند 222102 : برق وهاتف وتلكس	9 401 937 851
بند 222103 : بريد	89 304 381
بند 222104 : قنوات أذاعه واتصال	8 823 816 690

ويعتبر بند 222101 : انتقال ونقل أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 68.2 % من إجمالي الفئة.

فئة 2222 - إيجارات :

تشمل هذه الفئة القيمة الإيجارية التي تدفعها الجهات الحكومية للإغراض المختلفة اللازمة لتسيير أعمالها، وتشمل التالي.

اعتماد الميزانية.	86 989 890 000
تعديل الميزانية.	5 492 169 075
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	92 482 059 075
المصروفات الفعلية بنسبة 85.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.8% من جملة مصروفات الباب.	78 625 082 058
الوفر بنسبة 15.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 9.8% من جملة وفورات الباب.	13 856 977 017

<u>المصروفات الفعلية للبنود:</u>	<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :</u>
18 658 293 350	بند 222201 : إيجار مباني
36 131 210 293	بند 222202 : إيجار معدات نقل بري
8 406 932 000	بند 222203 : إيجار معدات نقل جوي
66 300 000	بند 222204 : إيجار معدات نقل بحري
1 991 640 778	بند 222207 : إيجار برامج حاسب آلي
11 815 903 700	بند 222208 : إيجار آلات ومعدات تكنولوجيا معلومات
612 152 231	بند 222298 : إيجار آلات ومعدات أخرى
942 649 706	بند 222299 : إيجارات أخرى
	ويعتبر بند 222202: إيجار معدات نقل بري أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 46.0 % من إجمالي الفئة.
	<u>فئة 2223 - صيانة :</u>
	تشمل هذه الفئة المبالغ التي تنفقها الجهة الحكومية للغير مقابل قيامهم بأعمال الصيانة اللازمة والدورية لكافة ممتلكاتها من اللآلات والأثاث، وتشمل التالي:
153 728 376 000	اعتماد الميزانية.
10 052 708 440	تعديل الميزانية.
163 781 084 440	اعتماد الميزانية بعد التعديل.
149 371 001 101	المصروفات الفعلية بنسبة 91.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.3% من جملة مصروفات الباب.
14 410 083 339	الوفر بنسبة 8.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.2% من جملة وفورات الباب.

<u>المصروفات الفعلية للبنود:</u>	<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :</u>
1 315 911 291	بند 222301 : صيانة آلات ومعدات نقل بري
13 082 476 329	بند 222302 : صيانة آلات ومعدات نقل جوي
1 909 067 274	بند 222303 : صيانة آلات ومعدات نقل بحري
51 082 389	بند 222306 : صيانة أثاث
5 577 984 025	بند 222307 : صيانة منشآت ومرافق
6 509 005 972	بند 222308 : صيانة آلات ومعدات وتكنولوجيا معلومات
9 576 814 810	بند 222309 : صيانة برامج حاسب آلي
8 167 705 881	بند 222310 : صيانة آلات ومعدات اتصال ومعدات مكتبية
30 942 133 987	بند 222311 : صيانة آلات ومعدات ثقيلة
5 866 158 162	بند 222312 : صيانة معدات كهربائية
13 265 099 860	بند 222313 : صيانة آلات ومعدات ميكانيكية
14 209 700	بند 222314 : صيانة معدات القياس والمعايرة وورش الصيانة
3 409 172 434	بند 222315 : صيانة معدات خاصة
41 513 536 289	بند 222316 : صيانة معدات طبية ومختبرات ومعامل
1 994 980 860	بند 222317 : صيانة معدات تنظيم المرور والسير
6 175 661 838	بند 222318 : صيانة معدات عسكرية
ويعتبر بند 222316 : صيانة معدات طبية ومختبرات ومعامل أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 27.8% من إجمالي الفئة.	

فئة 2224 - خدمات إعلامية واجتماعية :

وتشمل هذه الفئة تكاليف الحصول على الخدمات الإعلامية والاجتماعية مثل البرامج التلفزيونية وتكلفة الحفلات والهدايا..... الخ :

اعتماد الميزانية.	70 828 000 000
تعديل الميزانية.	293 207 800
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	71 121 207 800
المصروفات الفعلية بنسبة 93.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.4% من جملة مصروفات الباب.	66 162 649 425
الوفر بنسبة 7.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.5% من جملة وفورات الباب.	4 958 558 375

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 222401 : برامج أذاعه وتلفزيون	24 100 915 416
بند 222402 : إصدار كتب ومجلات ونشرات	1 260 818 275
بند 222403 : ضيافة وحفلات وهدايا ورحلات	35 625 392 943
بند 222404 : معارض محلية وخارجية	779 844 542
بند 222405 : إعلانات ودعاية	2 205 742 035
بند 222406 : خدمات اجتماعية ورياضة وثقافية	2 189 936 214

ويعتبر بند 222403 : ضيافة وحفلات وهدايا ورحلات أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 53.8% من إجمالي الفئة.

فئة 2225 - أبحاث ودراسات واستشارات :

وتشمل هذه الفئة تكاليف الأبحاث والدراسات التي تقدمها بيوت الخبرة إلى الجهات الحكومية حسب طبيعة وظيفة كل منها :

اعتماد الميزانية.

99 978 730 000

تعديل الميزانية.

(25 594 030 000)

اعتماد الميزانية بعد التعديل.

74 384 700 000

المصروفات الفعلية بنسبة 63.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.7% من جملة مصروفات الباب.

47 345 481 296

الوفر بنسبة 36.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.1% من جملة وفورات الباب.

27 039 218 704

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 222501 : أبحاث ودراسات

2 196 486 177

بند 222502 : استشارات

45 148 995 119

ويعتبر بند 222502 : استشارات أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 95.4% من إجمالي الفئة.

فئة 2226 - مصروفات خاصة :

وتتمثل في المصروفات ذات الطابع الخاص لاعتبارات المصلحة العامة.

اعتماد الميزانية. 62 000 000 000

تعديل الميزانية. 9 000 000 000

اعتماد الميزانية بعد التعديل. 71 000 000 000

المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.5% من جملة مصروفات الباب. 70 989 900 024

الوفر بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة وفورات الباب. 10 099 976

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

المصروفات الفعلية للبنود:

وتتكون هذه الفئة من بند واحد وهو 222601- مصروفات خاصة. 70 989 900 024

فلس دينار

فئة 2229 - خدمات أخرى :

تتمثل في تكاليف عدد من الخدمات الأخرى التي لم ترد في فئات مجموعة (الخدمات) ، وتشمل التالي:

اعتماد الميزانية.	408 973 980 000
تعديل الميزانية.	12 399 260 875
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	421 373 240 875
المصروفات الفعلية بنسبة 95.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 14.3% من جملة مصروفات الباب.	402 446 401 469
الوفر بنسبة 4.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 13.4% من جملة وفورات الباب.	18 926 839 406

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 222901 : طبع	3 164 776 796
بند 222902 : تأمين وعمولة	1 267 746 162
بند 222903 : رسوم حكومية	1 136 089 570
بند 222904 : حماية وامن	24 585 466 530
بند 222906 : خدمات نظافة	59 042 560 685
بند 222907 : خدمات المراسلين والفندقة	7 246 043 261
بند 222908 : خدمات إدخال البيانات والطباعة	1 064 162 844
بند 222909 : اشتراكات ورسوم خارجية	48 074 837 135
بند 222910 : تدريب	120 016 878 386
بند 222999 : خدمات متنوعة	136 847 840 100

ويعتبر بند 222999 : خدمات متنوعة أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 34.0 % من إجمالي الفئة.

ثالثاً : تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الثاني – السلع والخدمات على مستوى الوظائف (جدول رقم 9) :
701 (الخدمات العمومية العامة) :

اعتماد الميزانية .	231 691 300 000	
التعديل .	3 633 524 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	235 324 824 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 86.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.2% من جملة مصروفات الباب.	202 283 849 218	
الوفر المحقق بنسبة 14.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 23.4% من جملة وفورات الباب .	33 040 974 782	

(702) الدفاع :

اعتماد الميزانية .	350	500	800	000
التعديل .	(140	000	000)	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	350	360	800	000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.1% من جملة مصروفات الباب.	338	960	450	545
الوفر المحقق بنسبة 3.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.1% من جملة وفورات الباب .	11	400	349	455

(703) النظام العام وشئون السلامة العامة:

اعتماد الميزانية .	109	359	800	000
التعديل .	(2	626	440	000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	106	733	360	000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.5% من جملة مصروفات الباب.	98	850	280	637
الوفر المحقق بنسبة 7.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.6% من جملة وفورات الباب .	7	883	079	363

(704) الشؤون الاقتصادية:

اعتماد الميزانية .	171 860 000 000
التعديل .	(29 964 508 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	141 895 492 000
المصروفات الفعلية بنسبة 81.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.1% من جملة مصروفات الباب.	116 203 513 329
الوفر المحقق بنسبة 18.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 18.2% من جملة وفورات الباب .	25 691 978 671

(705) حماية البيئة:

اعتماد الميزانية .	34 354 900 000
التعديل .	(927 444 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	33 427 456 000
المصروفات الفعلية بنسبة 76.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.9% من جملة مصروفات الباب.	25 425 533 846
الوفر المحقق بنسبة 23.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.7% من جملة وفورات الباب .	8 001 922 154

(706) الإسكان ومرافق المجتمع:

اعتماد الميزانية .	1 312 264 900 000
التعديل .	30 050 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 342 314 900 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 47.3% من جملة مصروفات الباب.	1 330 762 738 945
الوفر المحقق بنسبة 0.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.2% من جملة وفورات الباب .	11 552 161 055

(707) الصحة :

اعتماد الميزانية .	545 914 800 000
التعديل .	419 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	546 333 800 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.1% من جملة مصروفات الباب.	537 558 010 123
الوفر المحقق بنسبة 1.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.2% من جملة وفورات الباب .	8 775 789 877

(708) الدين والثقافة والترفيه :

اعتماد الميزانية .	78 053 250 000	
التعديل .	994 868 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	79 048 118 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 92.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.6% من جملة مصروفات الباب .	73 372 567 131	
الوفر المحقق بنسبة 7.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.0% من جملة وفورات الباب .	5 675 550 869	

(709) التعليم :

اعتماد الميزانية .	108 800 600 000	
التعديل .	(1 603 000 000)	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	107 197 600 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 74.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.9% من جملة مصروفات الباب .	80 183 106 849	
الوفر المحقق بنسبة 25.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.1% من جملة وفورات الباب .	27 014 493 151	

(710) الحماية الاجتماعية :

اعتماد الميزانية .	9 339 650 000
التعديل .	164 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	9 503 650 000
المصروفات الفعلية بنسبة 75.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.3% من جملة مصروفات الباب.	7 194 211 700
الوفر المحقق بنسبة 24.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.6% من جملة وفورات الباب .	2 309 438 300

تعديلات الميزانية :

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

إجمالي المنقول من وإلى البنود في حدود ربط الباب : 297 585 398 669

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 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 الدفاع بنسبة 38.5% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.

وزارة الكهرباء والماء بنسبة 35.5% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.

وزارة الصحة بنسبة 9.8% من إجمالي الإعتمادات المنقولة .

وزارة الداخلية بنسبة 5.5% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.

وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية .

**رابعاً : تحليل المصروفات النقدية والمصروفات القيدية
لللباب الثاني - السلع والخدمات (جدول
رقم 13) :**

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	323	262	794	810	2
مصروفات نقدية بنسبة 77.1% من جملة المصروفات الفعلية للباب الثاني .	939	317	033	168	2
مصروفات قيديه بنسبة 22.9% من جملة المصروفات الفعلية للباب الثاني .	384	944	760	642	
وهي المبالغ التي صدرت عنها اذونات صرف أو شيكات تقرر صرفها لمستحقيها وتم إلغائها وكذلك المبالغ التي تم تعليلها بموافقة وزارة المالية أو الجهات الحكومية لحساب الخصوم مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.					
وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لوزارة الصحة العامة، حيث تمثل 28.2% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 6.4% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 33.5% من جملة مصروفات وزارة الصحة العامة.					

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

الباب الثانى - السلع والخدمات

اعتماد الميزانية.	26 768 484 000
التعديل.	(6 530 079 351)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	20 238 404 649
المصروفات الفعلية بنسبة 53.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	10 743 019 557
الوفر المحقق بنسبة 46.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	9 495 385 092
وقد كانت وزارة التربية صاحبة أعلى نسبة لمصروفات خطة التنمية وهي 48.0% من جملة المصروفات بمبلغ 5,156,133.611 د.ك	

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

المذكرة الإيضاحية
مصرفات الباب الخامس

(الإعانات)

تمهيد :

الباب الخامس : الإعانات:

يشمل هذا الباب الإعانات وهي مدفوعات جارية بدون مقابل تقدمها الوحدات الحكومية إلى المشروعات على أساس مستويات أنشطتها الإنتاجية أو أساس كميات أو قيم السلع أو الخدمات التي تنتجها أو تبيعها أو تصدرها أو تستوردها. ويشتمل هذا الباب على مجموعتان:-

مجموعة 251 - الإعانات - لشركات عامة :

مجموعة 252 - الإعانات - لمشروعات خاصة :

وفيما يلي عرض تحليلي لمصروفات هذا الباب :

أولاً: تحليل إتمادات ومصروفات الباب الخامس -
الإعانات (جدول رقم 7) :

اعتماد الميزانية.	354 961 000 000	
الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	000 000 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	354 961 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 92.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	328 167 863 731	
الوفورات بنسبة 7.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	26 793 136 269	

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة التجارة والصناعة خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الخامس بنسبة 72.4% من إجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب الخامس .

وقد تركز الوفر في وزارة التجارة .

أهم أسباب الوفر بصفة عامة في الباب الخامس -
الإعانات:

- تشديد الرقابة على المواد التموينية للتأكد من إيصالها لمستحقيها وقلة الإقبال على مواد البناء المدعومة.

ثانياً: (تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الخامس
- الإعانات على مستوى المجموعات والفئات (جدول
رقم 8) :

المجموعة الأولى 251- الإعانات - لشركات عامة :

تشمل هذه المجموعة الإعانات المقدمة دون مقابل
 للشركات العامة المالية وغير المالية في دولة الكويت.

اعتماد الميزانية.	97 961 000 000
التعديل.	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	97 961 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 29.9% من جملة مصروفات الباب.	97 961 000 000
الوفر	0 000 000 000

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2511 – الإعانات – لشركات عامة غير مالية :

تشمل هذه الفئة الإعانات المقدمة دون مقابل إلى الشركات العامة غير المالية.

اعتماد الميزانية.	97 961 000 000
التعديل.	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	97 961 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 29.9% من جملة مصروفات الباب.	97 961 000 000
الوفر	0 000 000 000

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 251101 : دعم منتجات مكررة وغاز مسال مسوق محليا.	85 859 000 000
بند 251102 : دعم وقود طائرات شركات النقل الجوي الوطنية.	7 000 000 000
بند 251103 : دعم تخفيض تكلفة الوقود.	5 102 000 000

المجموعة الثانية 252- الإعانات - لمشروعات خاصة :

تشمل هذه المجموعة الإعانات المقدمة دون مقابل
للمشروعات الخاصة في دولة الكويت لدعم إنتاجها.

اعتماد الميزانية.	257 000 000 000		
التعديل.	0 000 000 000		
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	257 000 000 000		
المصروفات الفعلية بنسبة 89.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 70.1% من جملة مصروفات الباب.	230 206 863 731		
الوفر بنسبة 10.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 100% من جملة وفورات الباب.	26 793 136 269		

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2521 - الإعانات - لمشروعات خاصة غير مالية:

تشمل هذه الفئة الإعانات لبعض الشركات أو الأنشطة الخاصة أو الأنشطة المختلفة غير المالية التي تقدم خدمات عامة أو تمثل بعض أوجه النشاط الاقتصادي في الدولة طبقا لما يصدر من قرارات مجلس الوزراء.

اعتماد الميزانية .	257 000 000 000
التعديل .	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	257 000 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 89.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 70.1% من جملة مصروفات الباب.	230 206 863 731
الوفر بنسبة 10.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 100% من جملة وفورات الباب.	26 793 136 269

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 252101 : خفض تكاليف المعيشة	230 206 863 731
---------------------------------	-----------------

ثالثاً: تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الخامس – المنافع الاجتماعية على مستوى الوظائف (جدول رقم 9) :

704 (الشئون الاقتصادية) :

اعتماد الميزانية .	354 961 000 000
التعديل .	000 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	354 961 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 100% من جملة مصروفات الباب.	328 167 863 731
الوفر بنسبة 7.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 100% من جملة وفورات الباب.	26 793 136 269

رابعاً : تحليل المصروفات النقدية والمصروفات القيدية للباب الخامس – الإعانات (جدول رقم 13) :

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	731	863	167	328
مصرفات نقدية بنسبة 82.4% من جملة المصروفات الفعلية للباب الخامس.	697	350	279	270
مصرفات قيديه بنسبة 17.6% من جملة المصروفات الفعلية للباب الخامس.	034	513	888	57
وهي المبالغ التي صدرت عنها اذونات صرف أو شيكات تقرر صرفها لمستحقيها وتم إلغائها وكذلك المبالغ التي تم تعليلها بموافقة وزارة المالية أو الجهات الحكومية لحساب الأمانات مبالغ مخصص بها على أنواع بنود مصرفات الميزانية.				
وكانت أعلى نسبة للمصرفات القيدية لوزارة التجارة والصناعة حيث تمثل 89.7% من جملة المصروفات القيدية بنسبة 15.8% من جملة المصروفات الفعلية بنسبة 22.6% من جملة مصرفات وزارة التجارة والصناعة.				

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2017/2018

المذكرة الإيضاحية
مصرفات الباب السادس

(المنح)

تمهيد :

الباب السادس : المنح (مصرفات):

يشمل هذا الباب المنح (مصرفات) وهي تحويلات جارية أو رأس مالية غير إجبارية من وحدة حكومية إلى حكومات أجنبية أو منظمات دولية أو وحدات حكومية أخرى، وتصنف المنح أولاً حسب نوع الوحدة المتلقية للمنحة ثم ما إذا كانت المنحة جارية أو رأسمالية. ويشتمل هذا الباب على أربعة مجموعات :-

مجموعة 261 - المنح - لحكومات أجنبية :

مجموعة 262 - المنح - لمنظمات دولية :

مجموعة 263 - المنح - لوحدات أخرى تابعة للحكومة العامة :

مجموعة 264 - المنح - لجهات أجنبية أخرى :

وفيما يلي عرض تحليلي لمصرفات هذا الباب :

أولاً: تحليل إتمادات ومصروفات الباب السادس - المنح
(مصروفات) جدول 7 :

اعتماد الميزانية.	4 682 584 000 000
الاعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية.	225 175 058 072
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	4 682 584 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	4 682 584 000 000
الوفورات بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	00 000 000 000

ثانياً: (تحليل اعتمادات ومصروفات الباب السادس – المنح على مستوى المجموعات والفئات (جدول رقم 8) :

مجموعة 261 – المنح لحكومات أجنبية :

تشمل هذه المجموعة المنح المقدمة إلى حكومات أجنبية من قبل دولة الكويت.

اعتماد الميزانية.	217	000	000	000
التعديل.	139	143	568	672
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	356	143	568	672
المصروفات الفعلية بنسبة 100% تقريباً من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.6% من جملة مصروفات الباب.	356	143	568	672
الوفر		00	000	000

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2611 - المنح لحكومات أجنبية - جارية :

تشمل هذه الفئة المنح الجارية وهي المنح المقدمة لأغراض المصروفات الجارية والتي لا تكون مرتبطة أو مشروطة باقتناء الجهة المتلقية أصولاً. وتحتوي هذه الفئة على بند 261101 منح جارية لحكومات أجنبية - المنح الخارجية.

اعتماد الميزانية.	217 000 000 000
التعديل.	139 143 568 672
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	356 143 568 672
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.6% من جملة مصروفات الباب.	356 143 568 672
الوفر	00 000 000

مجموعة 262 - المنح لمنظمات دولية:

تشمل هذه المجموعة المنح المقدمة إلى منظمات دولية من قبل دولة الكويت.

اعتماد الميزانية.	1 000 000 000
التعديل.	(1 000 000 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	000 000 000 000
المصروفات الفعلية	000 000 000 000
الوفر	000 000 000 000

فئة 2621- المنح لمنظمات دولية:

تشمل هذه الفئة المنح الرأسمالية وهي المنح التي تنطوي على اقتناء الحكومة الأجنبية المتلقية أصولاً غير متداولة، وقد تتكون من تحويل نقدي ينبغي للجهة المتلقية أو يتعين عليها أن تستخدمه في اقتناء أصل أو أصل غير متداولة أو تحويل الأصل مباشرة، وتتكون هذه الفئة من بند 262101 منح جارية لمنظمات دولية - المنح الخارجية.

اعتماد الميزانية.	1 000 000 000
التعديل.	(1 000 000 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	000 000 000 000
المصروفات الفعلية	000 000 000 000
الوفر	000 000 000 000

مجموعة 263 - المنح لوحدات أخرى تابعة للحكومة العامة:

تشمل هذه المجموعة المنح الجارية والرأسمالية المقدمة من الوحدات الحكومية إلى وحدات حكومية أخرى وإلى المؤسسات العامة التي لها ميزانيات مستقلة أو ملحقة بموجب قانون إنشائها.

اعتماد الميزانية .	4	429	584	000	000
التعديل .	(108	257	135	381)	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4	321	326	864	619
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 92.3% من جملة مصروفات الباب.	4	321	326	864	619
الوفر		00	000	000	000

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2631- المنح لوحدات أخرى تابعة للحكومة العامة - جارية:

تشمل هذه الفئة المنح الجارية وهي المنح المقدمة لأغراض المصروفات الجارية والتي لا تكون مرتبطة أو مشروطة باقتناء الجهة المتلقية أصولاً.

اعتماد الميزانية .	4	429	584	000	000
التعديل .		(108	257	135	381)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4	321	326	864	619
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 92.3% من جملة مصروفات الباب.	4	321	326	864	619
الوفر		00	000	000	000

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 263101 : منح جارية لوحدات أخرى تابعة للحكومة العامة - إلى الهيئات الملحقة.	1	643	224	934	232
بند 263102 : منح جارية لوحدات أخرى تابعة للحكومة العامة - إلى المؤسسات المستقلة.	2	678	101	930	387

مجموعة 264 المنح - لجهات أجنبية أخرى:

تشمل هذه المجموعة المنح الجارية والرأسمالية المقدمة إلى جهات أجنبية أخرى عدا الحكومات والمنظمات من قبل دولة الكويت.

اعتماد الميزانية .	35 000 000 000
التعديل .	(29 886 433 291)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	5 113 566 709
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	5 113 566 709
الوفر	00 000 000

وتتكون هذه المجموعة من الفئة التالية:

فئة 2641 - المنح لجهات أجنبية أخرى - جارية:

تشمل هذه الفئة المنح الجارية وهي المنح المقدمة لأغراض المصروفات الجارية والتي لا تكون مرتبطة أو مشروطة باقتناء الجهة المتلقية أصولاً، وتحتوي هذه الفئة على بند 264101 منح جارية لجهات أجنبية أخرى - المنح الخارجية.

اعتماد الميزانية .	35 000 000 000
التعديل .	(29 886 433 291)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	5 113 566 709
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل	5 113 566 709
الوفر	00 000 000

**ثالثاً : تحليل اعتمادات ومصروفات الباب السادس - المنح
(مصروفات) على مستوى الوظائف (جدول رقم 9) :**

701 (الخدمات العمومية العامة) :

اعتماد الميزانية .	4	679	584	000	000
التعديل.		000	000	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4	679	584	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 100% من جملة مصروفات الباب.	4	679	584	000	000
الوفر		00	000	000	000

708 (الدين والثقافة والترفيه) :

اعتماد الميزانية .	3	000	000	000	000
التعديل.		00	000	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	3	000	000	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1% من جملة مصروفات الباب.	3	000	000	000	000
الوفر		00	000	000	000

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

إجمالي المنقول من وإلى البنود في حدود ربط الباب: 225 175 058 072

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 الموضوع 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:

إدارة الحسابات العامة بنسبة 100% من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 225 175 058 072

خامساً: تحليل المصروفات النقدية والمصروفات القيدية للباب السادس - المنح (جدول رقم 13) :

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي: 4 682 584 000 000

مصروفات نقدية بنسبة 89.7% من جملة المصروفات الفعلية للباب السادس. 4 199 785 635 571

مصروفات قيديه بنسبة 10.3% من جملة المصروفات الفعلية للباب السادس. 482 798 364 429

وهي المبالغ التي صدرت عنها اذونات صرف أو شيكات تقرر صرفها لمستحقيها وتم إلغائها وكذلك المبالغ التي تم تعليلها بموافقة وزارة المالية أو الجهات الحكومية لحساب الأمانات مبالغ مخصص بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.

وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لوزارة المالية- الحسابات العامة، حيث تمثل 99.4% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 10.2% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 10.3% من جملة مصروفات وزارة المالية- الحسابات العامة.

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2017/2018

المذكرة الإيضاحية
مصرفات الباب السابع

(المنافع الإجتماعية)

تقديم :

الباب السابع : المنافع الاجتماعية:

يشمل هذا الباب المنافع الاجتماعية وهي تحويلات نقدية أو عينية لحماية المجتمع بأسره أو فئات معينة منه من مخاطر اجتماعية معينة. ويشتمل هذا الباب على ثلاث مجموعات:-

مجموعة 271 – منافع الضمان الاجتماعي :

مجموعة 272 – منافع المساعدة الاجتماعية :

مجموعة 273 – المنافع الاجتماعية المقدمة من أرباب العمل :

وفيما يلي عرض تحليلي لمصروفات هذا الباب :

أولاً: تحليل إتمادات ومصروفات الباب السابع - المنافع الاجتماعية الإجمالية للباب (تابع جدول رقم 7) :

اعتماد الميزانية.	1	108	192	000	000
الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	13	254	694	668	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1	108	192	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1	065	171	557	941
الوفورات بنسبة 3.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	43	020	442	059	

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن ديوان الخدمة المدنية خصص له أكبر اعتماد بميزانية الباب السابع بنسبة 45.2% من اجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب السابع .

تركز الوفر في الجهات التالية :

- وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل .
- وزارة الصحة.
- وزارة المالية – إدارة الحسابات العامة .

أهم أسباب الوفر بصفة عامة في الباب السابع : المنافع الاجتماعية :

- قيام وزارة الشؤون بدراسة ملفات المساعدات الاجتماعية لإثبات مستحقها ووقفها على من لا يستحقها ومطالبته بإرجاعها .
- انخفاض أعداد المتقدمين لطلب قروض الزواج .

ثانياً: (تحليل اعتمادات ومصروفات الباب السابع - المنافع الاجتماعية على مستوى المجموعات والبند (تابع جدول رقم 8) :

مجموعة 271 - منافع الضمان الاجتماعي :

تشمل هذه المجموعة منافع الضمان الاجتماعي وهي منافع اجتماعية مستحقة الدفع نقداً أو عيناً من برامج الضمان الاجتماعي إلى الأسر.

اعتماد الميزانية.	88 890 000 000
التعديل.	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	88 890 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.7% من جملة مصروفات الباب.	82 376 986 987
الوفر بنسبة 7.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.1% من جملة وفورات الباب.	6 513 013 013

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2712 - منافع الضمان الاجتماعي العينية :

تتألف منافع الضمان الاجتماعي العينية من سلع وخدمات مشتراه من منتج سوقي نيابة عن الأسر وتعويضات المنافع التي اشترتها الأسر وفق قواعد البرنامج المعني.

اعتماد الميزانية	88	890	000	000
التعديل		000	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	88	890	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 7.7% من جملة مصروفات الباب.	82	376	986	987
الوفر بنسبة 7.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.1% من جملة وفورات الباب.	6	513	013	013
<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:</u>				
بند 271201 : منافع الضمان الاجتماعي العينية	82	376	986	987

مجموعة 272 - منافع المساعدة الاجتماعية :

تشمل هذه المجموعة منافع المساعدة الاجتماعية وهي تحويلات تدفع إلى الأسر لتلبية نفس الاحتياجات التي تليها منافع التأمين الاجتماعي دون أن تقدم بموجب برامج التأمين الاجتماعي.

اعتماد الميزانية .	1	005	383	000	000
التعديل .			(59	111	000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1	005	323	889	000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 91.0% من جملة مصروفات الباب .		969	095	080	143
الوفر بنسبة 3.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 84.2% من جملة وفورات الباب.		36	228	808	857

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2721 - منافع المساعدات الاجتماعية النقدية:

تشمل هذه الفئة المساعدات الاجتماعية النقدية المقدمة.

اعتماد الميزانية	818	873	000	000
التعديل		000	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	818	873	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 73.5% من جملة مصروفات الباب .	783	134	977	509
الوفر بنسبة 4.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 83.1% من جملة وفورات الباب.	35	738	022	491

<u>المصروفات الفعلية للبنود:</u>				<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:</u>
941	262	983	973	بند 272101: الرعاية الاجتماعية
000	13	312	000	بند 272102: منح الزواج
000	13	580	000	بند 272103: إعانات الباحثين عن عمل ومكافآت الخريجين
867	168	992	867	بند 272104: علاوة إجتماعية للعمالة الوطنية
996	24	039	999	بند 272105: علاوة أولاد للعمالة الوطنية
000	129	180	000	بند 272106: غلاء معيشة للعمالة الوطنية
000	41	000	000	بند 272107: مكافأة خاصة للعاملين بالقطاع الخاص
705	6	560	135	بند 272108: دعم خدمات تعليمية وتربوية
000	123	486	000	بند 272199: منافع المساعدة الاجتماعية النقدية-أخرى
				ويعتبر بند 272101: الرعاية الإجتماعية أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 33.5% من إجمالي الفئة.

فئة 2722 - منافع المساعدة الاجتماعية العينية :

تشمل هذه الفئة المساعدات الاجتماعية العينية المقدمة.

اعتماد الميزانية .	186 510 000 000
التعديل .	(59 111 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	186 450 889 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 17.5% من جملة مصروفات الباب.	185 960 102 634
الوفر بنسبة 0.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.1% من جملة وفورات الباب.	490 786 366

المصروفات الفعلية للبنود:

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

بند 272201 : تنمية القوى العاملة .	999 850 000
بند 272202 : الخدمات الصحية بالخارج .	184 960 252 634

مجموعة 273 - المنافع الاجتماعية المقدمة من أرباب العمل:

هي منافع اجتماعية نقدية أو عينية تدفعها وحدات حكومية إلى موظفيها أو إلى موظفي وحدات حكومية أخرى مشاركة في البرنامج المعني (أو إلى ورتتهم أو من يعولون ممن يستوفون أهلية الحصول على هذه المدفوعات).

اعتماد الميزانية	13 919 000 000	
التعديل .	59 111 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	13 978 111 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 98.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.3% من جملة مصروفات الباب .	13 699 490 811	
الوفر بنسبة 2.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.6% من جملة وفورات الباب.	278 620 189	

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2732 - المنافع الاجتماعية النقدية المقدمة من أرباب العمل :

تشمل هذه الفئة المنافع الاجتماعية العينية المقدمة من أرباب العمل.

اعتماد الميزانية .	13 919 000 000
التعديل .	59 111 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	13 978 111 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 1.3% من جملة مصروفات الباب.	13 699 490 811
الوفر بنسبة 2.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.6% من جملة وفورات الباب.	278 620 189

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 273201 : علاج طبي .

258 801 852 4

بند 273203 : تعليم .

553 689 846 8

ثالثا : تحليل اعتمادات ومصروفات الباب السابع –
المنافع الاجتماعية على مستوى الوظائف (تابع جدول
رقم 9) :

701 (الخدمات العمومية العامة :

اعتماد الميزانية .	21 650 000 000	
التعديل .	000 000 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	21 650 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 97.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.0% من جملة مصروفات الباب.	21 115 417 916	
الوفر المحقق بنسبة 2.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.2% من جملة وفورات الباب .	534 582 084	

702 (الدفاع :

اعتماد الميزانية .	26 540 000 000	
التعديل .	000 000 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	26 540 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 99.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.5% من جملة مصروفات الباب.	26 343 947 312	
الوفر المحقق بنسبة 0.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.5% من جملة وفورات الباب .	196 052 688	

(703) النظام العام وشؤون السلامة العامة :

اعتماد الميزانية .	25 800 000 000	
التعديل .	000 000 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	25 800 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 99.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.4% من جملة مصروفات الباب.	25 688 717 964	
الوفر المحقق بنسبة 0.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.3% من جملة وفورات الباب .	111 282 036	

(704) الشؤون الاقتصادية :

اعتماد الميزانية .	109 000 000 000	
التعديل .	000 000 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	109 000 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 98.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة مصروفات الباب.	107 405 181	
الوفر المحقق بنسبة 1.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة وفورات الباب .	1 594 819	

(707) الصحة :

اعتماد الميزانية .	214 300 000 000
التعديل .	000 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	214 300 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.5% من جملة مصروفات الباب .	207 575 403 613
الوفر المحقق بنسبة 3.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.6% من جملة وفورات الباب .	6 724 596 387

(708) الدين والثقافة والترفيه :

اعتماد الميزانية .	120 000 000
التعديل .	000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	120 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 55.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة مصروفات الباب .	66 228 844
الوفر المحقق بنسبة 44.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1% من جملة وفورات الباب .	53 771 156

(709) التعليم :

اعتماد الميزانية .	7 615 000 000
التعديل .	000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	7 615 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 94.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.7% من جملة مصروفات الباب.	7 163 273 995
الوفر المحقق بنسبة 5.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.1% من جملة وفورات الباب .	451 726 005

(710) الحماية الإجتماعية :

اعتماد الميزانية .	812 058 000 000
التعديل .	000 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	812 058 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 73.0% من جملة مصروفات الباب.	777 111 163 116
الوفر المحقق بنسبة 4.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 81.2% من جملة وفورات الباب .	34 946 836 884

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

إجمالي المنقول من وإلى البنود في حدود ربط الباب : 668 694 254 13

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 مناورات بين بنودها :

ديوان الخدمة المدنية بنسبة 87.8% من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 000 000 640 11

وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية .

**خامسا : تحليل المصروفات النقدية والمصروفات
القيدية للباب السابع – المنافع الإجتماعية (تابع جدول
رقم 13) :**

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	941	557	171	1 065
مصروفات نقدية بنسبة 95.5% من جملة المصروفات الفعلية للباب السابع .	596	278	096	1 017
مصروفات قيديه بنسبة 4.5% من جملة المصروفات الفعلية للباب السابع .	345	279	075	48
وهي المبالغ التي صدرت عنها ادونات صرف أو شيكات تقرر صرفها لمستحقيها وتم إلغائها وكذلك المبالغ التي تم تعليتها بموافقة وزارة المالية أو الجهات الحكومية لحساب خصوم مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.				
وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية وزارة الداخلية، حيث تمثل 51.0% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 2.3% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 95.4% من جملة مصروفات وزارة الداخلية .				

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2017/2016

المذكرة الإيضاحية
مصرفات الباب الثامن

(مصرفات وتحويلات أخرى)

تمهيد:

الباب الثامن: مصروفات وتحويلات أخرى:

يشمل هذا الباب المصروفات الأخرى وهي أنواع أخرى من المصروفات لم يرد ذكرها في الأبواب السابقة، كإيجار أصول طبيعية ومصروفات أخرى متنوعة وخسائر فروقات تغير عملة. ويشتمل هذا الباب على ثلاث مجموعات: -

مجموعة 281 - إيجار أصول طبيعية:

مجموعة 282 - مصروفات وتحويلات أخرى متنوعة:

مجموعة 285 - خسائر فروقات تغير العملة:

وفيما يلي عرض تحليلي لمصروفات هذا الباب:

أولا (: تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الثامن – مصروفات وتحويلات أخرى على المستوى الإجمالي للباب (جدول رقم 7) :

اعتماد الميزانية.	1	122	249	000	000
الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية.	57	874	714	900	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1	122	249	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1	108	208	023	442
الوفورات بنسبة 1.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	14	040	976	558	

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة التعليم العالي خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الثامن بنسبة 39.6% من اجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب الثامن.

وتركز الوفر في الجهات التالية :

- مجلس الوزراء – الأمانة العامة .
- وزارة الداخلية .
- وزارة النفط .

أهم أسباب الوفر بصفة عامة في الباب الثامن : مصروفات وتحويلات أخرى:

- انخفاض الصرف على المؤتمرات المحلية و حساب المهمات الرسمية بسبب الضوابط الصادرة من ديوان الخدمة المدنية .

ثانياً: (تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الثامن – مصروفات وتحويلات أخرى على مستوى المجموعات والفئات (جدول رقم 8) :

المجموعة الأولى 281 – إيجار أصول طبيعية:

تشمل مجموعة إيجار أصول طبيعية المصروفات التي تنشأ ارتباطاً بعمليات تأجير معينة للأراضي وغيرها من الأصول التي تتوفر طبيعياً.

اعتماد الميزانية.	34 000 000	
التعديل.	188 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	222 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	221 893 739	
الوفر المحقق.	106 261	

وتتكون هذه المجموعة من الفئة التالية

فئة 2811 - إيجار أراضي:

تشمل هذه الفئة قيمة عقود الإيجار للأراضي التي تستأجرها
الجهة الحكومية لاستخداماتها المختلفة ما عدا الإيجارات الخاصة
بإسكان الموظفين.

اعتماد الميزانية.	34	000	000
التعديل.	188	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	222	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	221	893	739
الوفر.	106	261	

المجموعة الثانية 282-مصرفات وتحويلات أخرى متنوعة:

تشمل مجموعة المصروفات والتحويلات الأخرى المتنوعة عدداً من التحويلات التي تخدم أغراضاً مختلفة تماماً، وأي معاملات مصرفات أخرى غير مصنفة في مكان آخر.

اعتماد الميزانية.	1 117 670 600 000
التعديل.	(1 763 450 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 115 907 150 000
المصرفات الفعلية 98.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 99.6% من جملة مصرفات الباب.	1 103 284 939 421
الوفر المحقق بنسبة 1.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 89.9% من جملة وفورات الباب.	12 622 210 579

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية

فئة 2821 - بعثات:

تشمل هذه الفئة نوعين من البعثات، بعثات خاصة بالموظفين وأخرى خاصة بالطلبة.

اعتماد الميزانية.	407 015 000 000
التعديل .	10 300 728 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	417 315 728 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 37.6% من جملة مصروفات الباب.	416 979 021 791
الوفر بنسبة 0.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.4% من جملة وفورات الباب.	336 706 209

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282101 - بعثات دراسية للموظفين .	28 430 552 778
بند 282102 -بعثات دراسية للطلبة.	388 548 469 013
ويعتبر بند 282102 بعثات دراسية للطلبة أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 93.1% من إجمالي الفئة.	

فئة 2822 – الحملات الدينية:

تحمل هذه الفئة بمخصصات بعثة الحج طبقا لقانون رقم 58 لسنة 1976 والمعدل بقانون رقم 82 لسنة 1983 حيث تشمل الخدمات المقدمة لحجاج بيت الله الحرام والمرشدين الدينيين ومخصصات لجنة شئون الحج، بالإضافة إلى مخصصات معسكر البعثة الدبلوماسية الكويتية لتمثيل الكويت في المهرجانات الدينية في مكة المكرمة، وكذلك مخصصات بعثة الحج الطبية طبقا للقرار رقم 9 لسنة 1980 بشأن المخصصات المالية لبعثة الحج الطبية.

اعتماد الميزانية.	841 000 000
التعديل.	26 200 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	867 200 000
المصروفات الفعلية بنسبة 93.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1% من جملة مصروفات الباب.	806 480 978
الوفر بنسبة 7.0 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.4 % من جملة وفورات الباب.	60 719 022

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282201- الحملات الدينية .	806 480 978
-------------------------------	-------------

فئة 2823 - تنفيذ أحكام قضائية:

يحمل هذا النوع بالمبالغ المدفوعة للغير نتيجة الأحكام القضائية الصادرة ضد الجهة الحكومية ولا يشمل قيمة أعمال أو خدمات غير مدفوعة من قبل الجهة الحكومية حيث يتم تحميلها على النوع المختص.

اعتماد الميزانية.	10 809 000 000
التعديل.	5 205 589 401
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	16 014 589 401
المصروفات الفعلية بنسبة 82.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.2% من جملة مصروفات الباب.	13 220 662 005
الوفر بنسبة 17.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.9% من جملة وفورات الباب.	2 793 927 396

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282301 - تنفيذ أحكام قضائية .	13 220 662 005
-----------------------------------	----------------

فئة 2824 – تحويلات للأفراد:

تشمل هذه الفئة المدفوعات التحويلية الداخلية للأفراد سواء كانوا عاملين بالدولة أو من غير العاملين في الدولة وتصرف هذه المبالغ نتيجة لحالات معينة.

اعتماد الميزانية.	252	133	900	000
التعديل.	(31	108	116	135)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	221	025	783	865
المصروفات الفعلية بنسبة 98.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.7% من جملة مصروفات الباب.	218	284	516	214
الوفر بنسبة 1.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.5% من جملة وفورات الباب.	2	741	267	651

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282401- تعويضات حوادث	332	310	228	
بند 282402- مكافآت وجوائز لغير الموظفين	81	716	527	940
بند 282403- فوائد وقروض عقارية	71	471	055	568
بند 282404- إعفاء من قروض عقارية	64	730	000	000
بند 282499- تحويلات أخرى للأفراد	34	622	478	

ويعتبر بند 282402 مكافآت وجوائز لغير الموظفين أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 37.4 % من إجمالي الفئة.

فئة 2825 - دعم المؤسسات الأهلية:

تشمل هذه الفئة الدعم الذي تقدمه الدولة للمؤسسات الأهلية (كالمدارس الخاصة والصحف المحلية والأندية الرياضية وجمعيات النفع العام والنقابات العمالية) وذلك لتشجيعها على تقديم خدماتها العامة أو لدعم أنشطة معينة حسب القوانين أو القرارات الصادرة من مجلس الوزراء.

اعتماد الميزانية.	3	348 000	000
التعديل.		243 230	773
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	3	591 230	773
المصروفات الفعلية بنسبة 94.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.3% من جملة مصروفات الباب.	3	386 364	611
الوفر بنسبة 5.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.5% من جملة وفورات الباب.		204 866	162

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282502- دعم الصحف المحلية .	761	230	773
بند 282503-مساعات الأندية والأنشطة الرياضية .	594	153	039
بند 282504-مساعات النقابات وجمعيات النفع العام .	2	030 980	799
ويعتبر بند 282504 مساعات النقابات وجمعيات النفع العام أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 60% من إجمالي الفئة.			

فئة 2826 – تحويلات زكاة:

تشمل هذه الفئة المبالغ التي تحولها الوحدات الحكومية على سبيل الزكاة إلى المصارف الشرعية

اعتماد الميزانية.	8 500 000 000
التعديل.	(220 000 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	8 280 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.7% من جملة مصروفات الباب.	8 280 000 000
الوفر بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة وفورات الباب.	0 000 000 000

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282601-إعانات بيت الزكاة.	1 500 000 000
بند 282602-زكاة الشركات المحولة.	6 780 000 000
ويعتبر بند 282602 زكاة الشركات المحولة أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 81.9% من إجمالي الفئة.	

فئة 2827 - تعويض الأنشطة الخاصة والمختلفة:

تشمل هذه الفئة تعويض خسائر بعض الأنشطة الخاصة أو الأنشطة المختلفة التي تقدم خدمات عامة أو تمثل بعض أوجه النشاط الاقتصادي في الدولة طبقاً لما يصدر بها من قرارات من مجلس الوزراء.

اعتماد الميزانية.	98 724 200 000
التعديل.	12 026 696 726
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	110 750 896 726
المصروفات الفعلية بنسبة 99.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 9.9% من جملة مصروفات الباب.	109 943 698 499
الوفر بنسبة 0.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.7% من جملة وفورات الباب.	807 198 227

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282702-الأنشطة المختلفة.

109 943 698 499

فئة 2828 - عجوزات الصناديق والعهد النقدية:

يحمل هذا النوع بقيمة عجوزات الصناديق والعهد النقدية بالجهات الحكومية على ان يتم صدور قرار من مجلس الوزراء بشأنها.

اعتماد الميزانية.	00	000	000	000
التعديل.	93	000	000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	93	000	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة مصروفات الباب.	92	864	000	000
الوفر بنسبة 0.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة وفورات الباب.	136	000		000

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282801-عجوزات الصناديق والعهد النقدية.	92	864	000	000
--	----	-----	-----	-----

فئة 2829 – التزامات ومصروفات أخرى:

يحمل هذا النوع المصروفات الطارئة الناتجة عن الظروف الأمنية وذلك وفقا للضوابط والآليات التي تضعها وزارة المالية ويصدر بها قرارات من مجلس الوزراء.

اعتماد الميزانية.	336	299	500	000
التعديل.	1	669	221	235
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	337	968	721	235
المصروفات الفعلية بنسبة 98.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 30.0% من جملة مصروفات الباب.	332	291	331	323
الوفر بنسبة 1.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 40.4% من جملة وفورات الباب.	5	677	389	912

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282902 - مؤتمرات محلية	19	086	314	452
بند 282903 - مؤتمرات خارجية	399	436		433
بند 282904 - الدورات الرياضية		100		000
بند 282905 - الشؤون القضائية	202	508	083	196
بند 282906 - مهمات رسمية في الخارج	45	163	949	118
بند 282908 - تكاليف تشغيلية الطائرات الحكومية	15	133	448	124
بند 282910 - مخصصات رئيس الدولة	50	000	000	000

ويعتبر بند 282905: الشؤون القضائية أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 60.9 % من إجمالي الفئة.

فلس دينار

المجموعة الخامسة 285- خسائر وفروقات تغير العملة :

يحمل هذا النوع بالمبالغ اللازمة لتسوية الفروقات المدينة التي قد تظهر نتيجة تغطية مصاريف تثبيت أسعار صرف بعض العملات الأجنبية مقابل الدينار الكويتي

اعتماد الميزانية.	4 544 400 000
التعديل.	1 575 450 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	6 119 850 000
المصروفات الفعلية بنسبة 76.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل ونسبة 0.4% من جملة مصروفات الباب.	4 701 190 282
الوفر المحقق بنسبة 23.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل ونسبة 10.1% من جملة وفورات الباب.	1 418 659 718

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية:

فئة 2851 - خسائر وفروقات تغير العملة:

يحمل هذا النوع بالمبالغ اللازمة لتسوية الفروقات المدينة التي قد تظهر نتيجة تغطية مصاريف تثبيت أسعار صرف بعض العملات الأجنبية مقابل الدينار الكويتي.

اعتماد الميزانية.	4 544 400 000
التعديل.	1 575 450 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	6 119 850 000
المصروفات الفعلية بنسبة 76.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل ونسبة 0.4% من جملة مصروفات الباب.	4 701 190 282
الوفر بنسبة 23.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل ونسبة 10.1% من جملة وفورات الباب.	1 418 659 718

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 285101- خسائر وفروقات تغير العملة.	4 701 190 282
--	---------------

**ثالثاً: تحليل اعتمادات ومصروفات الباب الثامن –
مصروفات وتحويلات أخرى على مستوى الوظائف
(جدول رقم 9) :**

(701) الخدمات العمومية العامة:

اعتماد الميزانية.	214 822 800 000
التعديل.	16 493 604 726
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	231 316 404 726
المصروفات الفعلية بنسبة 99.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 20.7% من جملة مصروفات الباب.	229 012 356 515
الوفر المحقق بنسبة 1.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 16.4% من جملة وفورات الباب.	2 304 048 211

(702) الدفاع:

اعتماد الميزانية.	10 040 000 000
التعديل.	7 015 531 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	17 055 531 000
المصروفات الفعلية بنسبة 93.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.4% من جملة مصروفات الباب.	15 914 694 359
الوفر المحقق بنسبة 6.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.1% من جملة وفورات الباب.	1 140 836 641

(703) النظام العام وشؤون السلامة :

اعتماد الميزانية.	213 068 000 000	
التعديل.	255 030 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	213 323 030 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 98.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.0% من جملة مصروفات الباب.	210 864 964 226	
الوفر المحقق بنسبة 1.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 17.5% من جملة وفورات الباب.	2 458 065 774	

(704) الشؤون الاقتصادية:

اعتماد الميزانية.	9 003 000 000	
التعديل.	(64 000 000)	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	8 939 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 74.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.6% من جملة مصروفات الباب.	6 661 260 905	
الوفر المحقق بنسبة 25.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 16.2% من جملة وفورات الباب.	2 277 739 095	

(705) حماية البيئة :

اعتماد الميزانية.	1 200 000	
التعديل.	000 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 200 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة مصروفات الباب.	000 000 000	
الوفر المحقق بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة وفورات الباب.	1 200 000	

(706) الإسكان ومرافق المجتمع:

اعتماد الميزانية.	1 265 000 000	
التعديل.	0 000 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 265 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 99.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1% من جملة مصروفات الباب.	1 253 683 639	
الوفر المحقق بنسبة 0.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1% من جملة وفورات الباب.	11 316 361	

(707) الصحة :

اعتماد الميزانية.	6 338 000	000
التعديل.	000 000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	6 338 000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 91.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.5% من جملة مصروفات الباب.	5 815 003	689
الوفر المحقق بنسبة 8.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.7% من جملة وفورات الباب.	522 996	311

(708) الدين والثقافة الترفيه:

اعتماد الميزانية.	20 159 000	000
التعديل.	(280 820 000)	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	19 878 180	000
المصروفات الفعلية بنسبة 82.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.5% من جملة مصروفات الباب.	16 347 156	603
الوفر المحقق بنسبة 17.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 25.1% من جملة وفورات الباب.	3 531 023	397

(709) التعليم :

اعتماد الميزانية.	490 113 000 000
التعديل.	(7 078 431 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	483 034 569 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 43.4% من جملة مصروفات الباب.	481 353 245 283
الوفّر المحقق بنسبة 0.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.0% من جملة وفورات الباب.	1 681 323 717

(710) الحماية الاجتماعية:

اعتماد الميزانية.	157 439 000 000
التعديل.	(16 340 914 726)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	141 098 085 274
المصروفات الفعلية بنسبة 99.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.7% من جملة مصروفات الباب.	140 985 658 223
الوفّر المحقق بنسبة 0.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.8% من جملة وفورات الباب.	112 427 051

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

إجمالي المنقول من وإلى البنود في حدود ربط الباب:	57 874 714 900
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 التعليم العالي بنسبة 30.2% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	17 461 050 000
الدبوان الأميري بنسبة 25.4% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	14 677 739 000
وزارة المالية — الحسابات العامة بنسبة 24.7% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	14 288 613 726
وزارة الدفاع بنسبة 12.2% من إجمالي الاعتمادات المنقولة .	7 068 344 341

وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية .

خامساً: تحليل المصروفات النقدية والمصروفات
القيدية للباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى
(جدول رقم 13) :

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	442	023	208	108	1
مصروفات نقدية بنسبة 89.7% من جملة المصروفات الفعلية للباب الثامن.	109	538	924	993	
مصروفات قيديه بنسبة 10.3% من جملة المصروفات الفعلية للباب الثامن.	333	485	283	114	
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 مخصص بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.					
وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لوزارة المالية - الحسابات العامة، حيث تمثل 44.9% من جملة المصروفات القيدية ونسبة 4.6% من جملة المصروفات الفعلية ونسبة 23.5% من جملة مصروفات وزارة المالية - الحسابات العامة.					

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

الباب الثامن – مصروفات وتحويلات أخرى

اعتماد الميزانية.	451 000	000
التعديل.	00 000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	451 000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 94.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	425 407	163
الوفر المحقق بنسبة 5.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	25 592	837

وقد كانت المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب
صاحبة أعلى نسبة لمصروفات خطة التنمية وهي 100%
من جملة المصروفات بمبلغ 425,407.163

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

المذكرة الإيضاحية
المصروفات الرأسمالية

(شراء الأصول غير المتداولة)

تمهيد :

باب شراء الأصول الغير المتداولة:

هي النفقات والمبالغ التي تدفع على شراء الأصول غير المتداولة أو الإضافات عليها أو إجراء صيانة جذرية لها. ويشتمل هذا الباب على أربع مجموعات:-

مجموعة 323 - شراء الأصول غير المتداولة غير المالية الملموسة :

مجموعة 324 - شراء الأصول غير المتداولة غير المالية غير الملموسة :

مجموعة 326 - شراء الأصول البيولوجية (أصول فلاحية):

مجموعة 327 - مشاريع إنشائية وصيانة جذرية:

وفيما يلي عرض تحليلي لمصروفات هذا الباب :

أولاً: تحليل إتمادات باب شراء الأصول غير المتداولة (جدول رقم 7) :

اعتماد الميزانية.	2 884 527 000 000
الاعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	327 534 201 921
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 884 527 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 86.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 505 140 631 132
الوفورات بنسبة 13.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	379 386 368 868

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة الكهرباء و الماء خصص لها أكبر اعتماد بميزانية باب مصروفات شراء الأصول غير المتداولة بنسبة 27.9% من إجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب .

تركز الوفرة في الجهات التالية :

- وزارة الكهرباء والماء .
- وزارة الصحة .
- الحرس الوطني .

أهم أسباب الوفر بصفة عامة فى باب شراء
الأصول غير المتداولة :

- تأخر إجراءات بعض العقود الخاصة بوزارة الكهرباء و الماء.
- تأخر إجراءات الدورة المستندية للمشاريع الإنشائية و الصيانة الجذرية.

ثانيا: (تحليل اعتمادات ومصروفات باب شراء الأصول غير المتداولة على مستوى المجموعات والبنود (جدول رقم 8) :

المجموعة الأولى 323 – شراء الأصول غير المتداولة غير المالية الملموسة:

تشمل هذه المجموعة الأصول الثابتة الملموسة التي تستخدم بصورة متكررة أو مستمرة في عمليات إنتاج لمدة تزيد عن عام.

اعتماد الميزانية.	782 178 000 000
التعديل.	(1 581 250 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	780 596 750 000
المصروفات الفعلية بنسبة 84.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 26.4% من جملة مصروفات الباب.	660 847 671 844
الوفر بنسبة 15.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 31.6% من جملة وفورات الباب.	119 749 078 156

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 3231 - شراء الأراضي :

تشمل شراء واستملاك الأراضي.

اعتماد الميزانية .	30 450 000 000
التعديل .	1 649 600 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	32 099 600 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 1.3% من جملة مصروفات الباب	32 099 600 000
الوفر بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة وفورات الباب.	000 000 000

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 323101: شراء و استملاك أراضى	32 099 600 000
----------------------------------	----------------

**فئة 3232 - شراء المباني والتحسينات على
الأراضي :**

تشمل على المبالغ التي تقوم الدولة بدفعها نظير شراء المباني والتحسينات على الأراضي بغرض إنشاء مباني تابعة للحكومة أو استملاك المباني والتحسينات على الأراضي بغرض تحقيق هدف عام ويتم تعويض الأهالي عن قيمة ما استملكته الدولة بثمن يساوي أو يزيد عن قيمته الاقتصادية والاجتماعية.

اعتماد الميزانية .	16	120	000	000
التعديل	(3	182	450	000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل	12	937	550	000
المصروفات الفعلية بنسبة 26.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 0.1% من جملة مصروفات الباب.	3	404	838	205
الوفر بنسبة 73.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.5% من جملة وفورات الباب	9	532	711	795

المصروفات الفعلية للبنود :

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

بند 323202: شراء واستملاك وحدات سكنية	854	311	540	1
بند 323204: شراء واستملاك مباني حكومية	351	081	733	2
بند 323208: شراء مباني مؤقتة/متنقلة	000	564	11	

فئة 3233 - شراء آلات ومعدات وأصول أخرى :

تشمل هذه الفئة المبالغ التي تنفقها الدولة مقابل شراء الآلات والمعدات والأصول الأخرى.

اعتماد الميزانية . 735 527 000 000

التعديل (28 400 000)

اعتماد الميزانية بعد التعديل 735 498 600 000

المصروفات الفعلية بنسبة 85.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 25.0% من جملة مصروفات الباب 625 301 184 538

الوفر بنسبة 15.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 29.0% من جملة وفورات الباب 110 197 415 462

المصروفات الفعلية للبند:

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

بند 323301: شراء آلات ومعدات نقل بري	093	750	518	32
بند 323303: شراء آلات ومعدات نقل جوي	745	216	049	320
بند 323304: شراء آلات ومعدات نقل بحري	098	782	941	22
بند 323306: شراء أثاث	140	805	670	8
بند 323307: شراء آلات ومعدات اتصالات وتكنولوجيا معلومات ومعدات مكتبية	790	871	693	44
بند 323308: شراء آلات ومعدات ثقيلة	760	405	305	13
بند 323309: شراء معدات كهربائية	791	047	453	
بند 323310: شراء آلات ومعدات ميكانيكية	666	574	818	2
بند 323311: شراء معدات القياس والمعايرة وورش الصيانة	530	114	440	
بند 323312: شراء معدات خاصة	555	823	956	7
بند 323313: شراء معدات طبية ومختبرات ومعامل	155	886	277	46
بند 323314: شراء معدات تنظيم المرور والسير	250	429	105	
بند 323315: شراء معدات رياضية	300	013	62	
بند 323316: شراء آلات موسيقية	000	514	35	
بند 323318: شراء معدات عسكرية	665	949	971	124

فئة 3235 - شراء أصول ثقافية وتراثية :

وتشمل المبالغ التي تنفقها الدولة مقابل شراء الأصول الثقافية والتراثية.

اعتماد الميزانية .	81 000 000
التعديل	(20 000 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل	61 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 68.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 00.0% من جملة مصروفات الباب	42 049 101
الوفر بنسبة 31.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة وفورات الباب	18 950 899

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 323501: شراء تحف فنية وأثرية	42 049 101
----------------------------------	------------

**المجموعة الثانية 324 - شراء الأصول غير المتداولة
غير المالية غير الملموسة:**

تشمل هذه المجموعة الأصول غير المتداولة غير المالية غير الملموسة وهي أصول ثابتة غير منظورة كأنظمة برامج الكمبيوتر ، وحقوق الملكية الفكرية ، والعلامات التجارية وغيرها من الأصول الثابتة غير المنظورة الأخرى.

اعتماد الميزانية .	000	000	000
التعديل .	33	400	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	33	400	000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 00.0% من جملة مصروفات الباب	33	372	000
الوفر بنسبة 0.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 00.0% من جملة وفورات الباب.	28		000

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية:

فئة 3241 - شراء الأصول غير الملموسة المقتناة:

تشمل هذه الفئة الأصول غير الملموسة المقتناة الأصول غير الملموسة التي يتم شراؤها جاهزة من وحدات أخرى خارجية ، مثل برامج الكمبيوتر الجاهزة والتي تزيد عن حد الرسملة .

اعتماد الميزانية .

000 000 000

التعديل .

33 400 000

اعتماد الميزانية بعد التعديل .

33 400 000

المصروفات الفعلية بنسبة 99.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 00.0% من جملة مصروفات الباب

33 372 000

الوفر بنسبة 0.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة وفورات الباب.

28 000

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 324101: برمجيات الأعمال .

33 372 000

بند 324102: برمجيات الدعم المكتبي وأخرى .

00 000 000

مجموع المجموعة (326) - شراء الأصول البيولوجية
(أصول فلاحية) فئة 3262 - شراء أصول بيولوجية
(أصول فلاحية للتربية):

اعتماد الميزانية .	000 000 000
التعديل .	15 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	15 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 00.0% من جملة مصروفات الباب	15 000 000
الوفر بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة وفورات الباب.	00 000 000

و تتكون هذه الفئة من البند التالي:

المصروفات الفعلية للبند:

بند 326202: ثروة حيوانية غير منتجة.	15 000 000
-------------------------------------	------------

المجموعة الثالثة 327 - مشاريع إنشائية وصيانة جذرية:

تشمل هذه المجموعة المبالغ المدفوعة للمشاريع الإنشائية (الجديدة والمعتمدة الجاري تنفيذها) وأعمال الإضافات من توسعات أو زيادات أو امتدادات لأصل قائم ، وكذلك أعمال الصيانة الجذرية وأعمال الإحلال والتجديد والتي تمثل إضافة إلى أصل قائم وتؤدي إلى زيادة القيمة الإنتاجية وإلى زيادة العمر الافتراضي للأصل ، وكما تعكسها الميزانية.

اعتماد الميزانية .	2	102	349	000	000
التعديل .	1	532	850		000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2	103	881	850	000
المصروفات الفعلية بنسبة 87.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 73.6% من جملة مصروفات الباب	1	844	244	587	288
الوفر بنسبة 12.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 68.4% من جملة وفورات الباب.	259	637	262		712

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية:

فئة 3271 - مشاريع إنشائية وصيانة جذرية - مباني وتحسينات على الأراضي:

تشمل هذه الفئة المبالغ المدفوعة للمشاريع الإنشائية والصيانة الجذرية التي تشمل المباني والتحسينات على الأراضي.

اعتماد الميزانية .	815	711	300	000
التعديل .	20	778	512	619
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	836	489	812	619
المصروفات الفعلية بنسبة 92.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 30.9% من جملة مصروفات الباب	774	965	577	697
الوفر بنسبة 7.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 16.2% من جملة وفورات الباب.	61	524	234	922

المصروفات الفعلية للبنود:

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

بند 327101: مجمعات سكنية	503	514	733	2
بند 327102: وحدات سكنية	205	464	550	3
بند 327103: مباني تجارية	390	151	742	1
بند 327104: مباني حكومية	633	659	780	94
بند 327105: مرافق الخدمات المدنية والاجتماعية	823	453	443	433
بند 327106: مباني صناعية	955	144	277	111
بند 327107: مباني عامة وترفيهية	800	782	211	69
بند 327108: مباني مؤقتة/ متنقلة	599	797	39	
بند 327109: مباني ومنشآت عسكرية	448	129	929	26
بند 327150: تحسينات على الأراضي	341	479	257	31

ويعتبر بند 327105: (مرافق الخدمات المدنية والاجتماعية) أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 55.9% من إجمالي الفئة.

فئة 3272 - صيانة جذرية - آلات ومعدات وأصول أخرى:

تشمل هذه الفئة المبالغ المدفوعة للآلات والمعدات والأصول الأخرى المرتبطة بمشروع إنشائي والصيانة الجذرية للآلات والمعدات والأصول الأخرى.

اعتماد الميزانية .	295 885 300 000
التعديل .	(15 171 616 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	280 713 684 000
المصروفات الفعلية بنسبة 79.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 8.9% من جملة مصروفات الباب.	223 978 508 567
الوفر بنسبة 20.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.0% من جملة وفورات الباب.	56 735 175 433

المصروفات الفعلية للبنود:

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

بند 327206: أثاث وتجهيزات مرتبطة بمشروع إنشائي وصيانتها	22 020 000
بند 327209: معدات كهربائية مرتبطة بمشروع إنشائي وصيانتها	4 291 909 101
بند 327210: معدات ميكانيكية مرتبطة بمشروع إنشائي وصيانتها	213 035 986 693
بند 327212: معدات خاصة مرتبطة بمشروع إنشائي وصيانتها	6 628 592 773
ويعتبر بند 327210: (معدات ميكانيكية مرتبطة بمشروع إنشائي وصيانتها) أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 95.1% من إجمالي الفئة.	

فئة 3273 - مشاريع إنشائية وصيانة جذرية - أصول البنية التحتية:

تشمل هذه الفئة المبالغ المدفوعة للمشاريع الإنشائية والصيانة الجذرية لأصول البنية التحتية .

اعتماد الميزانية .	990	752	400	000
التعديل .	(4	074	046	619)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	986	678	353	381
المصروفات الفعلية بنسبة 85.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 33.7% من جملة مصروفات الباب .	845	300	501	024
الوفر بنسبة 14.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 37.3% من جملة وفورات الباب.	141	377	852	357

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 327301: الطرق	252	381	300	556
بند 327302: جسور وأنفاق	224	842	935	012
بند 327304: ميناء جوي	16	862	007	318
بند 327305: ميناء بحري	5	551	918	398
بند 327306: شبكة المياه	21	255	365	330
بند 327307: شبكة الصرف الصحي	63	047	244	072
بند 327308: شبكة الإتصالات	11	874	155	163
بند 327309: شبكة الكهرباء	249	246	334	825
بند 327310: شبكة الغاز		239	240	350
ويعتبر بند 327301: (الطرق) أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 29.9% من إجمالي الفئة.				

**ثالثاً : تحليل اعتمادات ومصروفات – باب شراء الأصول
الغير متداولة (جدول رقم 9) :**

701 (الخدمات العمومية العامة) :

اعتماد الميزانية .	179 889 800 000
التعديل .	9 626 896 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	189 516 696 000
المصروفات الفعلية بنسبة 84.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.4% من جملة مصروفات الباب .	159 490 323 150
الوفر المحقق بنسبة 15.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.9% من جملة وفورات الباب .	30 026 372 850

702 (الدفاع) :

اعتماد الميزانية .	549 392 000 000
التعديل .	(541 547 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	548 850 453 000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 20.9% من جملة مصروفات الباب .	524 161 794 119
الوفر المحقق بنسبة 4.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.5% من جملة وفورات الباب .	24 688 658 881

703 (النظام العام وشؤون السلامة العامة) :

اعتماد الميزانية .	103	341 000	000
التعديل .	1	071 891	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	104	412 891	000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.0% من جملة مصروفات الباب.	99	547 084	117
الوفر المحقق بنسبة 4.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.3% من جملة وفورات الباب .	4	865 806	883

704 (الشؤون الاقتصادية) :

اعتماد الميزانية .	1	290 052 811	000
التعديل .	24	396 333	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1	314 449 144	000
المصروفات الفعلية بنسبة 88.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 46.2% من جملة مصروفات الباب.	1	156 499 524	690
الوفر المحقق بنسبة 12.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 41.6% من جملة وفورات الباب .	157	949 619	310

705 (حماية البيئة) :

اعتماد الميزانية .	53 457 750 000
التعديل .	(12 082 966 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	41 374 784 000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.5% من جملة مصروفات الباب.	38 332 907 671
الوفر المحقق بنسبة 7.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.8% من جملة وفورات الباب .	3 041 876 329

706 (الإسكان ومرافق المجتمع) :

اعتماد الميزانية .	100 658 689 000
التعديل .	(6 270 973 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	94 387 716 000
المصروفات الفعلية بنسبة 49.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.9% من جملة مصروفات الباب.	46 684 312 411
الوفر المحقق بنسبة 50.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.6% من جملة وفورات الباب .	47 703 403 589

707 (الصحة) :

اعتماد الميزانية .	466 833 000 000
التعديل .	(33 078 089 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	433 754 911 000
المصروفات الفعلية بنسبة 80.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 14.0% من جملة مصروفات الباب .	350 396 821 073
الوفر المحقق بنسبة 19.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 22.0% من جملة وفورات الباب .	83 358 089 927

708 (الدين والثقافة والترفيه) :

اعتماد الميزانية .	95 165 500 000
التعديل .	15 140 421 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	110 305 921 000
المصروفات الفعلية بنسبة 87.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.8% من جملة مصروفات الباب .	96 323 081 508
الوفر المحقق بنسبة 12.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.7% من جملة وفورات الباب .	13 982 839 492

709 (التعليم :

اعتماد الميزانية .	41 484 000 000
التعديل .	2 208 034 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	43 692 034 000
المصروفات الفعلية بنسبة 72.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.3% من جملة مصروفات الباب.	31 758 884 990
الوفر المحقق بنسبة 27.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.1% من جملة وفورات الباب .	11 933 149 010

710 (الحماية الاجتماعية:

اعتماد الميزانية .	4 252 450 000
التعديل .	(470 000 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	3 782 450 000
المصروفات الفعلية بنسبة 51.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1% من جملة مصروفات الباب.	1 945 897 403
الوفر المحقق بنسبة 48.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.5% من جملة وفورات الباب .	1 836 552 597

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

إجمالي المنقول من وإلى البنود في حدود ربط الباب :

921 201 534 327

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 :

وزاره الاشغال العامة بنسبة 34.0% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.

000 714 376 111

وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية .

خامسا : تحليل المصروفات النقدية والمصروفات
القيدية لباب شراء الأصول الغير متداولة (جدول رقم
13) :

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	132	631	140	505	2
مصروفات نقدية بنسبة 74.5% من جملة المصروفات الفعلية للباب 32.	044	953	466	867	1
مصروفات قيدية بنسبة 25.5% من جملة المصروفات الفعلية للباب 32 .	088	678	673	637	
وهي المبالغ التي صدرت عنها اذونات صرف أو شيكات تقرر صرفها لمستحقيها وتم إلغائها وكذلك المبالغ التي تم تعليقها بموافقة وزارة المالية أو الجهات الحكومية لحساب خصوم مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.					
وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لوزارة الدفاع ، حيث تمثل 31.2% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 8.0% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 40.2% من جملة مصروفات وزارة الدفاع.					

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

باب شراء الأصول الغير متداولة :

اعتماد الميزانية.	565 989 500 000
التعديل.	(37 772 564 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	528 216 936 000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	505 254 087 941
الوفر المحقق بنسبة 4.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	22 962 848 059

وقد كانت وزارة الأشغال العامة صاحبة أعلى نسبة لمصروفات خطة التنمية وهي 59.7% من جملة المصروفات بمبلغ 301,517,351.357

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2017/2018

المذكرة الإيضاحية

مذكرة الأصول

حسابات الأصول والخصوم :

أولاً: الأصول :

هي حسابات مدينة تنقسم إلى أصول متداولة (محلية، اجنبية) وأصول غير متداولة (محلية، اجنبية) والتي تنظمها التعاميم الصادرة من القطاعات المختصة بوزارة المالية.

جمله الأصول المتداولة	331	842	232	762	4
جمله الأصول الغير متداولة	000	000	000	000	0
اجمالي الأصول في 2018/3/31.	331	842	232	762	4

وفيما يلي عرضاً تحليلياً لأرصدة حسابات الاصول في 2018/3/31.

الباب الأول:

31. الأصول المتداولة:

هي حسابات متوقع تسويتها خلال 12 شهر من تاريخ القيد.

وقد ظهر رصيد هذا الباب كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	4	762	232	842	331
الرصيد في 2017/3/31	5	261	133	020	197
بنسبة (9.5)% من الرصيد في 2017/3/31	(498	900	177	866)	

تنقسم حسابات الأصول المتداولة إلى مجموعتين يندرج تحت كل منها من الفئات على النحو التالي:

311. مجموعة الأصول المتداولة المالية المحلية

تصنف كأصول متداولة محلية داخل دولة الكويت.

وقد ظهر رصيد هذه المجموعة كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	2	693	101	413	535
الرصيد في 2017/3/31	3	026	073	641	494
بنسبة (11.0)% من الرصيد في 2017/3/31	(332	972	227	959)	

وفيما يلي عرض لفئات هذه المجموعة:

3111. فئة نقدية في الصندوق:

تشتمل هذه الفئة على مختلف أنواع النقدية في صناديق الجهات الحكومية.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	(68 480 377)
الرصيد في 2017/3/31	(82 941 814)
بنسبة (17.4)% من الرصيد في 2017/3/31	14 461 437

3112. فئة حسابات البنك المركزي:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	(1 329 553 807 140)
الرصيد في 2017/3/31	(587 377 451 475)
بنسبة (126.4)% من الرصيد في 2017/3/31	(742 176 355 665)

<u>رصيد آخر المدة</u>	<u>تشتمل هذه الفئة على بنود حسابات البنك المركزي التالية:</u>
(538 191 077 134)	بند 311202: بنك الكويت المركزي – رئيسي
(204 625 245 366)	بند 311203: بنك الكويت المركزي – الإيرادات
30 321 019 430	بند 311204: بنك عام
(626 089 479 587)	بند 311205: جاري الماليه – الوزارات والإدارات الحكومية
9 030 975 517	بند 311206: بنك الكويت المركزي – إيرادات ضريبية

3113. فئة حسابات في بنوك محلية أخرى :

يقيد على هذه الفئة حركة حسابات الجهات الحكومية لدى البنوك المحلية.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	6 076 165 253
الرصيد في 2017/3/31	12 351 668 461
بنسبة (50.8)% من الرصيد في 2017/3/31	(6 275 503 208)

3119. فئة الأصول المتداولة المالية المحلية – حسابات مدينة أخرى

يقيد على هذه الفئة حسابات الأصول المتداولة المالية المحلية الأخرى.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	799	535	647	016	4
الرصيد في 2017/3/31	322	366	182	601	3
بنسبة 11.5% من الرصيد في 2017/3/31	477	169	465	415	

وتشتمل هذه الفئة على البنود التالية:

رصيد آخر المدة

بند 311902: مصروفات تحت تسويتها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.	904	073	825	328	2
بند 311903: مبالغ تحت التسوية.	671	585	853	422	
بند 311905: مبالغ تحت التحصيل.	537	416	307	656	
بند 311906: عهد نقديه شخصيه مؤقتة.	804	293	118		
بند 311907: عهد نقديه شخصيه دائمه.	702	841	129		
بند 311908: دفعات نقديه داخلية.	520	389	365	71	
بند 311909: دفعات عن اعتمادات مستنديه.	661	934	047	537	

312. مجموعة الاصول المتداولة المالية الأجنبية:

تصنف كأصول متداولة أجنبية خارج دولة الكويت.

وقد بلغ الرصيد هذه المجموعة كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	2 069 131 428 796
الرصيد في 2017/3/31	2 235 059 378 703
بنسبة (7.4)% من الرصيد في 2017/3/31	(165 927 949 907)

وتحتوي هذه المجموعة على الفئة التالية :

3122. فئة حسابات في البنوك الاجنبية:

تشمل هذه الفئة على بنود حسابات الوحدات الحكومية لدى

البنوك الاجنبية خارج دولة الكويت.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	2 069 131 428 796
الرصيد في 2017/3/31	2 235 059 378 703
بنسبة (7.4)% من الرصيد في 2017/3/31	(165 927 949 907)

فلس دينار

<u>رصيد آخر المدة</u>	<u>وتشتمل هذه الفئة على البنود التالية:</u>
99 991 003	بند 312201: بنوك أخرى اجنبية .
2 069 031 437 793	بند 312202: دفعات و اعتمادات نقدية بالخارج .

الباب الثاني:

32. شراء الأصول الغير المتداولة:

هي حسابات متوقع تسويتها خلال فترة تتعدى ال 12 شهر من تاريخ القيد.

وقد ظهر رصيد هذا الباب كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	0 000 000 000
الرصيد في 2017/3/31	3 144 388 582
بنسبة (100.0)% من الرصيد في 2017/3/31	(3 144 388 582)

وتحتوي حسابات الأصول الغير متداولة على المجموعة التالية:

321. مجموعة الأصول غير المتداولة المالية المحلية:

تصنف كأصول غير متداولة داخل دولة الكويت.

وقد بلغ الرصيد هذه المجموعة كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	0 000 000 000
الرصيد في 2017/3/31	3 144 388 582
بنسبة (100.0)% من الرصيد في 2017/3/31	(3 144 388 582)

وتحتوي هذه المجموعة على الفئة التالية:

3219. فئة الأصول غير المتداولة المالية المحلية – حسابات مدينة أخرى

تشمل هذه الفئة حسابات الأصول غير المتداولة المالية المحلية الأخرى.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	0 000 000 000
الرصيد في 2017/3/31	3 144 388 582
بنسبة (100.0)% من الرصيد في 2017/3/31	(3 144 388 582)

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2017/2018

المذكرة الإيضاحية

مذكرة الخصوم

ثانياً : الخصوم :

هي حسابات دائنة تقيد عليها المبالغ التي تدفعها الجهات الحكومية للغير ولا يتم خصمها من حساب المصروفات مباشرة، وتنقسم إلى خصوم متداولة (محلية، أجنبية) وخصوم غير متداولة (محلية، أجنبية).

<u>جملة الخصوم المتداولة</u>	4 699 050 114 580
<u>جملة الخصوم الغير متداولة</u>	63 182 727 751
<u>اجمالي الخصوم في 2018/3/31.</u>	4 762 232 842 331
<u>وفيما يلي عرضاً تحليلياً لأرصدة حسابات الخصوم في 2018/3/31.</u>	

الباب الأول:

41. الخصوم المتداولة:

هي المطالبات المالية المتوقعة دفعها أو تسويتها خلال فترة 12 شهر من تاريخ القيد.

وقد ظهر رصيد هذا الباب كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	4 699 050 114 580
الرصيد في 2017/3/31	5 262 967 120 763
بنسبة (10.7) % من الرصيد في 2017/3/31	(563 917 006 183)

هذا وتنق سم د سايات الذ صوم المتداولة إلى مجموعه

واحد بندرج تحت منها الفئات على النحو التالي:

411. مجموعة الخصوم المتداولة المالية المحلية:

تصنف كخصوم متداولة داخل دولة الكويت.

وقد ظهر رصيد هذه المجموعة كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	4 699 050 114 580
الرصيد في 2017/3/31	5 262 967 120 763
بنسبة (10.7) % من الرصيد في 2017/3/31	(563 917 006 183)

وفيما يلي عرض لفئات هذه المجموعة:

4114. فئة الخصوم المتداولة المحلية – ذمم دائنة:

تقيد على هذه الفئة المبالغ مستحقة الدفع إلى الموردين أو الموظفين.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	(150 750 34)
الرصيد في 2017/3/31	293 598 751 8
بنسبة (100.4)% من الرصيد في 2017/3/31	(443 348 786 8)

411401. ذمم دائنة – موردين:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	(000 650 34)
الرصيد في 2017/3/31	322 856 750 8
بنسبة (100.4)% من الرصيد في 2017/3/31	(322 506 785 8)

411402. ذمم دائنة – موظفين:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	(100 150)
الرصيد في 2017/3/31	741 971
بنسبة (113.5)% من الرصيد في 2017/3/31	(842 121)

4116. فئة الخصوم المتداولة المحلية – مستحقات ومخصصات:

يقيد على هذه الفئة قيمة المصاريف المستحقة غير المدفوعة والمخصصات المأخوذة لمواجهة أعباء تخص الفترات المالية السابقة سيتم دفعها أو تسويتها خلال فترة ال 12 شهرا القادمة.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	3 061 830 752 781
الرصيد في 2017/3/31	3 522 679 546 653
بنسبة (13.1)% من الرصيد في 2017/3/31	(460 848 793 872)

411601. مرتجع مرتبات:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	229 676 363 083
الرصيد في 2017/3/31	318 304 951 313
بنسبة (27.8)% من الرصيد في 2017/3/31	(88 628 588 230)

411602. خصميات من مرتبات لحساب جهات أخرى:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	34 798 547 419
الرصيد في 2017/3/31	7 730 934 962
بنسبة 350.1% من الرصيد في 2017/3/31	27 067 612 457

411605. مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	279	842	355	797	2
الرصيد في 2017/3/31	378	660	643	196	3
بنسبة (12.5)% من الرصيد في 2017/3/31	(099)	818	287	399	

4119. فئة الخصوم المتداولة - حسابات دائنة أخرى:

تشمل هذه الفئة حسابات الخصوم المتداولة المحلية الأخرى.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	949	111	254	637	1
الرصيد في 2017/3/31	817	975	535	731	1
بنسبة (5.4)% من الرصيد في 2017/3/31	(868)	863	281	94	

وتشمل هذه الفئة البنود التالية

411901. تأمينات :

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	20 967 639 474
الرصيد في 2017/3/31	76 985 239 574
بنسبة (72.8)% من الرصيد في 2017/3/31	(56 017 600 100)

411902. مقبوضات تحت تسويتها للإيرادات:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	77 454 377 326
الرصيد في 2017/3/31	60 398 685 511
بنسبة 28.2% من الرصيد في 2017/3/31	17 055 691 815

411903. مبالغ تحت التسوية:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	338	183	640	491	1
الرصيد في 2017/3/31	542	084	438	576	1
بنسبة (5.4)% من الرصيد في 2017/3/31	(204)	901	797	84	

411904. مبالغ محصله لحساب جهات أخرى :

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	811	911	191	47
الرصيد في 2017/3/31	190	966	713	17
بنسبة 166.4% من الرصيد في 2017/3/31	621	945	477	29

الباب الثاني:

42. الخصوم الغير المتداولة:

هي المطالبات المالية المتوقعة دفعها أو تسويتها خلال فترة تتعدى ال 12 شهر من تاريخ القيد.

وقد ظهر رصيد هذا الباب كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	751	727	182	63
الرصيد في 2017/3/31	016	288	310	1
بنسبة 4,722.0% من الرصيد في 2017/3/31	735	439	872	61

وتنقسم حسابات الخصوم الغير متداوله الى مجموعة واحدة
يندرج منها الفئات التالية :

421. مجموعة الخصوم غير المتداولة المالية المحلية:

تصنف الخصوم الغير متداولة كخصوم غير متداولة محلية داخل دولة الكويت.

وقد بلغ الرصيد هذه المجموعة كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	63	182	727	751
الرصيد في 2017/3/31	1	310	288	016
بنسبة 4,722.0% من الرصيد في 2017/3/31	61	872	439	735

4218. فئة الخصوم غير المتداولة المالية المحلية – مستحقات

يقيد على هذه الفئة قيمة المصاريف الم ستحقة غير المدفوعة والمخصصات المأخوذة لمواجهة أعباء تخص الفترات المالية السابقة سيتم دفعها أو تسويتها خلال مدة زمنية تتعدى ال 12 شهرا القادمة.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	000 000 000 000
الرصيد في 2017/3/31	(938 099 074)
بنسبة 100.0% من الرصيد في 2017/3/31	938 099 074

وتشتمل هذه الفئة على البنود التالية:

421801. مرتجع مرتبات

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	000 000 000 000
الرصيد في 2017/3/31	(6 801 285)
بنسبة 100.0% من الرصيد في 2017/3/31	6 801 285

421802. مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	000 000 000 000
الرصيد في 2017/3/31	(931 297 789)
بنسبة 100.0% من الرصيد في 2017/3/31	931 297 789

4219. فئة الخصوم غير المتداولة المالية المحلية – حسابات أخرى
دائنة:

يقيد على هذه الفئة حسابات الخصوم غير المتداولة المحلية الأخرى

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	751	182	727	63
الرصيد في 2017/3/31	090	248	387	2
بنسبة 2,710.1% من الرصيد في 2017/3/31	661	934	340	60

421901. تأمينات

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	751	182	727	63
الرصيد في 2017/3/31	086	241	904	2
بنسبة 2,718.3% من الرصيد في 2017/3/31	665	940	823	60

421902. مبالغ تحت التسوية:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	000	000	000	000
الرصيد في 2017/3/31	004	483	6	
بنسبة (100.0)% من الرصيد في 2017/3/31	(004)	483	6	

ثالثاً : حسابات الخزانة العامة :

حساب الخزينة الموحد :

حساب في بنك الكويت المركزي خاص بوزارة المالية –
الد سابات العامة، إدارة التدفقات النقدية الداخلة والخارجة اللازمة
لتنفيذ الميزانية.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	689 950 184 261
الرصيد في 2017/3/31	334 866 456 672
بنسبة 106.0% من الرصيد في 2017/3/31	355 083 727 589

ذمم مدينه قصيرة الاجل - وحدات حكومية اخرى :

يقيد على هذا البند المبالغ المتعلقة بسلف الوزارة من واقع
اشعارات البنك المركزي عن المبالغ التي تقوم وزاره المالية
بتحويلها لها.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	103 647 588 561 237
الرصيد في 2017/3/31	104 073 525 592 128
بنسبة (0.4)% من الرصيد في 2017/3/31	(425 937 030 891)

جاري الاستثمار :

يقيد على هذا البند إيرادات النفط لاستثمارها عن طريق الهيئة العامة للاستثمار والمبالغ المحولة من الهيئة العامة للاستثمار لوزارة المالية - الحسابات العامة.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2018/3/31	(3 027 770 054 358)
الرصيد في 2017/3/31	(3 098 623 357 660)
بنسبة (2.3)% من الرصيد في 2017/3/31	70 853 303 302

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

المذكرة الإيضاحية

مذكرة الحسابات النظامية

تمهيد :

الحسابات النظامية :

تعتبر قیود دفترية للتذكار والمتابعة ليس لها تأثير مباشر على الإيرادات والمصروفات او المقبوضات والمدفوعات وانما ينحصر تأثيرها عن طريق القیود المحاسبية التي تصاحب اجراءها، ويلجا الى القيد اليها وعليها بنفس القيمة عند الحاجة لمتابعة تطورات قبض او دفع أي التزام خلال مدة من الزمن.

وفيما يلي بنود الحسابات النظامية طبقا لما هو وارد بجدول حرف (و) وجدول رقم (20) .

بنود - الحسابات النظامية:

- ديون مستحقة للحكومة
- مطلوبات الحكومة

يستخدم نوع ديون مستحقة للحكومة كطرف قيد لحساب تسوية مطلوبات الحكومة مما يجعل به الأول مدينا و يجعل به الثاني دائنا و ذلك لتسوية :

- قيمة أموال مستحقة للحكومة مقابل خدمات تقوم بها بعض الجهات الحكومية للأفراد أو الهيئات والمؤسسات.

- الديون المستحقة على الموظفين من عمليات ناتجة اما من خطأ في زيادة الصرف او مطلوبات عليهم سبق خصمها من المصروفات و اكتشفت هذه الأخطاء او تمت محاسبتهم عن هذه المطلوبات .

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد ديون مستحقة للحكومة في 2018/3/31	1 336 588 882	138
رصيد ديون مستحقة للحكومة في 2017/3/31	1 344 843 747	290
نقص بنسبة (0.6) % عن الرصيد في 2017/3/31	(8 254 865	152)

وحققت وزاره النفط اعلى رصيد لديون مستحقة للحكومة بمبلغ 478,485,841.915 دينار و بنسبه 35.8% من اجمالي الرصيد .

• ديون مستحقة على الحكومة

• مطلوبات من الحكومة

يستخدم نوع ديون مستحقة على الحكومة كطرف قيد لحساب تسوية مطلوبات من الحكومة فيكون الأول مدينا بالمبالغ المستحقة للغير على الحكومة و يكون الحساب الثاني دائنا بنفس القيمة .

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد ديون مستحقة على الحكومة في 2018/3/31	386 244 064	542
رصيد ديون مستحقة على الحكومة في 2017/3/31	294 025 851	456
زيادة بنسبة 31.4% عن الرصيد في 2017/3/31	92 218 213	086

وحققت وزارة المالية – الحسابات العامة اعلى رصيد لديون مستحقة على الحكومة بمبلغ 86,656,186.745 دينار وبنسبه 22.4% من اجمالي الرصيد .

• اعتمادات مستندية تحت التنفيذ

• موردين عن اعتمادات مستندية

يقيد على هذا النوع والذي يسبقه قيمة الاعتماد المستندي الذي يتم فتحه خصما من حساب الجهة كما تقيد عليها قيمة الشحنات التي تصل من الاعتماد المستندي ليوضح أي من الحسابين جملة قيمة الاعتمادات السارية في تاريخ معين.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد اعتمادات مستنديه تحت التنفيذ في 2018/3/31	000 000 000	000
رصيد اعتمادات مستندية تحت التنفيذ في 2017/3/31	000 000 000	000
نقص بنسبة 00.0% عن الرصيد في 2017/3/31	000 000 000	000

- بنك شيكات وخطابات ضمان
- تأمينات شيكات وخطابات ضمان

يستخدم هذا النوع والذي يليه لمراقبة خطابات الضمان بمختلف أنواعها والشيكات المصدقة بأنواعها التي تقدم من المقاولين والموردين ضمانا لتنفيذ أعمالهم.

• وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد بنك شيكات خطابات ضمان في 2018/3/31	642	406	190	370	4
رصيد بنك شيكات خطابات ضمان في 2017/3/31	428	198	369	995	3
زيادة بنسبة 9.4% عن الرصيد في 2017/3/31	214	208	821	374	

وحققت وزاره الكهرباء و الماء اعلى رصيد لبنك شيكات و خطابات ضمان بمبلغ 1,346,099,493.183 دينار و بنسبه 30.8% من اجمالي الرصيد .

- 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 2018/3/31	88 134 558
رصيد مبالغ بنك شيكات تحت التحصيل في 2017/3/31	538 404 433
نقص بنسبة (83.6)% عن الرصيد في 2017/3/31	(450 269 875)

وحققت الإدارة العامة للطيران المدني اعلى رصيد لبنك شيكات تحت التحصيل بمبلغ 88,095.000 دينار و بنسبه 99.9% من اجمالي الرصيد .

- 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 مؤداة في 2018/3/31	96 992 513	633
رصيد مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداة في 2017/3/31	53 460 567	859
زيادة بنسبة 81.4% عن الرصيد في 2017/3/31	43 531 945	774

وحققت وزاره الكهرباء و الماء اعلى رصيد لمبالغ عن خدمات و اعمال مؤداة بمبلغ 71,746,456.634 دينار وبنسبه 74.0% من اجمالي الرصيد .

- مستحقات ضريبية للحكومة
- مطلوبات ضريبية للحكومة

يستخدم هذا الحساب كطرف قيد لحساب تسوية مطلوبات الحكومة ضريبية للحكومة مما يجعل به الأول مدينا و يجعل الثاني دائنا .

رصيد مستحقات ضريبية للحكومة في 2018/3/31	276 292 688	917
رصيد مستحقات ضريبية للحكومة في 2017/3/31	239 383 921	934
زيادة بنسبة 15.4% عن الرصيد في 2017/3/31	36 908 766	983

و حققت وزاره المالية- الإدارة العامة اعلى رصيد مستحقات ضريبية للحكومة بمبلغ 276,292,688.917 دينار وبنسبه 100% من اجمالي الرصيد .

- عهد الطوابع المالية
- 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 2018/3/31	2 235 709 000
رصيد عهدة الطوابع المالية في 2017/3/31	2 123 128 000
زيادة بنسبة 5.3% عن الرصيد في 2017/3/31	112 581 000

وحققت وزاره الخارجية اعلى رصيد لعهد الطوابع المالية بمبلغ دينار 1,965,500.000 بنسبه 87.9% من اجمالي الرصيد .

- 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 2018/3/31 731 204 651 4

رصيد عهدة الطوابع البريدية في 2017/3/31 731 289 818 4

نقص بنسبة (3.5)% عن الرصيد في 2017/3/31 (167 085 000)

وحققت وزاره المواصلات اعلى رصيد عهده الطوابع البريدية بمبلغ 4,645,430.051 دينار و بنسبه 99.9% من اجمالي الرصيد .

- 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 2018/3/31	237 484 806 000
رصيد عهدة الطوابع المالية العامة في 2017/3/31	242 900 895 500
نقص بنسبة (2.3)% عن الرصيد في 2017/3/31	(5 416 089 500)

وحققت وزاره المالية - الحسابات العامة اعلى رصيد لعهد الطوابع المالية العامة بمبلغ 237,484,806.000 دينار و بنسبه 100% من اجمالي الرصيد .

و يندرج تحت هذا الحساب البنود التالية:

الطوابع المالية العامة - رئيسي	229 832 102 750
الطوابع المالية العامة - فرعي	7 652 703 250

- الطوابع المالية الإلكترونية
 - الطوابع المالية الإلكترونية
- يقيد على النوعين قيمة الطوابع المالية الإلكترونية المصدرة عن طريق أجهزة الخدمة الذاتية و التي قامت الجات الحكومية بتفعيلها.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد الطوابع المالية الإلكترونية في 2018/3/31	(42 821 303 500)
رصيد الطوابع المالية الإلكترونية في 2017/3/31	6 060 607 500
نقص بنسبة (806.6)% عن الرصيد في 2017/3/31	(48 881 911 000)

• عهدة الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية

• الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية

يستخدم هذان الحسابان في اثبات قيمة الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية التي تستخدم كوسيلة للحصول على بعض الخدمات المتعلقة بأعمال الجهات الحكومية و التي تسلم عهدة ل احد موظفي هذه الجهات، على ان يجعل الطرف الأول مدينا و الثاني دائما عند استلام مسؤول العهدة لهذه البطاقات و يتم عكس القيد المعنى بقيمة ما يتم استهلاكه منها أولا بأول.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد عهدة الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية 2018/3/31	221 337 920
رصيد الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية 2017/3/31	204 943 340
زيادة بنسبة 8.0% عن الرصيد في 2017/3/31	16 394 580

وحققت وزاره الكهرباء و الماء اعلى رصيد عهد الأوراق و البطاقات ذات القيمة النقدية بمبلغ 190,173.340 دينار و بنسبه 86.0% من اجمالي الرصيد .

- أملاك الدولة العقارية
 - قيم أملاك الدولة العقارية
- يستخدم هذان الحسابان في تسعير وتقييم كافة أملاك الدولة العقارية (مباني و ارضى) يجعل هذا الحساب مدينا بقيمه جملة الموجودات على مستوى الأنواع و الأراضى او المباني المملوكة للجهات في الدولة سواء داخل او خارج دولة الكويت، على ان يجعل الحساب الثاني دائنا بنفس المبلغ.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد أملاك الدولة العقارية في 2018/3/31	12 826 574 844	875
رصيد أملاك الدولة العقارية في 2017/3/31	12 040 205 968	015
زيادة بنسبة 6.5% عن الرصيد في 2017/3/31	786 368 876	860

وحقق الديوان الاميري اعلى رصيد لأملاك الدولة العقارية بمبلغ دينار 4,615,661,750.000 بنسبه 36.0% من اجمالي الرصيد .

- إهلاك أملاك الدولة العقارية
- متراكم إهلاك أملاك الدولة العقارية

يستخدم هذان الحسابان كطرف قيد مدين بقيمة الإهلاك السنوي المتراكم للمبنى الناتج عن النقص التدريجي بقيم المباني كما يتأثر الحساب بأي تغييرات عند إعادة تقييم المباني، كطرف قيد دائن بنفس القيمة كما يتأثر الحساب بأي تغييرات عند إعادة تقييم المباني.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد إهلاك أملاك الدولة العقارية في 2018/3/31	809	153	176	742
رصيد متراكم إهلاك أملاك الدولة العقارية في 2017/3/31	672	125	843	996
زيادة بنسبة 21.7% عن الرصيد في 2017/3/31	137	27	332	746

وحققت وزاره الداخلية اعلى رصيد اهلاك أملاك الدولة العقارية بمبلغ دينار 73,697,972.295 بنسبه 48.1% من اجمالي الرصيد .

الحساب الختامي
لإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2017

المذكرة الإيضاحية

جرد الموجودات

جرد الموجودات:

أصدرت وزارة المالية التعليمات المالية المنظمة بشأن أسس حصر وتقييم الأصول العقارية المملوكة للدولة ووجوب إجراء جرد دقيق وشامل لكافة أصناف الموجودات في كل وزارة أو إدارة حكومية ، ولاسيما 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.

اجمالي الموجودات المنقولة و العقارية :

المبلغ	جرد الموجودات
17,738,543,685.132 دينار كويتي	2018/3/31

* 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 (21) قيمة الموجودات المنقولة في 2018/3/31 حسب أنواعها لكل وزارة وإدارة على حده.

المبلغ	جرد الموجودات
2,122,762,114.195 دينار كويتي	2018/3/31

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 2018/3/31 حسب أنواعها لكل وزارة وإدارة على حده.

المبلغ	جرد الموجودات
15,615,781,570.937 دينار كويتي	2018/3/31