



Ministry Of Finance

وزارة المالية

General Accounting Affairs

شئون المحاسبة العامة

Guidance & Systems Department

إدارة التوجيه و النظم

# تقرير المتابعة الربع سنوي للإدارة المالية للدولة 2008 / 2007

## الربع الثاني

### الفترة من 2007/7/1 حتى 2007/9/30

مصدر البيانات الواردة في هذا التقرير هو المخرج الآلي



## حسابات الإدارة المالية للدولة وتناجزها

الفترة من 7/1 - 2007/9/30

## (الربع الثاني من السنة المالية 2008/2007)

صدر القانون رقم 57 لسنة 2007 بربط ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2008/2007 والمتضح من نصوصه أن جملة تقديرات الإيرادات 8,320,265,000 مليون دينار وجملة اعتمادات المصروفات 11,300,000,000 مليون دينار وجملة تقديرات المخصصات 832,026,500 مليون دينار ( احتياطي الأجيال القادمة) بما يعادل 10% من تقديرات إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية طبقا لنص المادة الأولى من القانون رقم 106 لسنة 1976 م وبذلك تصبح جملة تقديرات المصروفات والمخصصات 12,132,026,500 مليون دينار مما ترتب عليه وجود عجز تقديري مقداره (3,811,761,500) مليون دينار يتم تغطيته من المال الاحتياطي العام .

وفيما يلي بيان تحليلي لميزانية الوزارات والإدارات الحكومية حتى نهاية الربع الثاني من السنة المالية 2008/2007 .

أولا : الإيرادات :-

بلغت الإيرادات المحققة حتى نهاية سبتمبر 2007 مبلغ 8,429,916,196.481 مليون دينار بنسبة 101.3% عن تقديرات إيرادات الميزانية وبنسبة 202.6 % عن المقدر للفترة .

أ- إيرادات نفطية :-

تقديرات الميزانية 7,449,887,000 مليون

تقديرات الميزانية 870,378,000 مليون دينار

دينار

تقديرات الفترة 435,189,000 مليون دينار

تقديرات الفترة 3,724,943,500 مليون دينار

الإيرادات المحققة 561,682,282.447

الإيرادات المحققة 7,868,233,914.034

مليون دينار

مليون دينار

بنسبة 64.5 % عن تقديرات الميزانية للإيرادات

بنسبة 105.6 % عن تقديرات الميزانية للإيرادات

غير النفطية وبنسبة 129.1% عن المقدر للفترة

النفطية وبنسبة 211.2% عن المقدر للفترة.

ثانيا :الالتزامات و المصروفاتأ - الالتزامات :-ب - المصروفات :-

بلغت اعتمادات المصروفات للسنة المالية 2008/2007 مبلغ 11,300,000,000 مليون دينار وقد بلغت المصروفات الفعلية حتى 2007/9/30 مبلغ وقدره 2,683,041,227.002 مليون دينار بنسبة 23.7٪ من رباط الميزانية ، وبنسبة 47.5٪ من معدل تقديرات الصرف عن الفترة .

وهي تمثل 10٪ من الإيرادات المحققة تخصص لاحتياطي الأجيال القادمة طبقا لنص المادة الأولى من القانون 106 لسنة 1976 م وقد بلغت حتى 2007/90/30 ( 842,991,619.648 مليون دينار ) بنسبة 202.6 ٪ لتقديرات الفترة وبنسبة 101.3 ٪ لتقديرات الميزانية.

وفيما يلي شرح تفصيلي للمصروفات على مستوى الأبواب : -

الباب الأول - المرتبات

وهو يتضمن كافة ما يدفع من مرتبات نقدية وعلاوات وبدلات ومكافآت لموظفي الجهات الحكومية مقابل قيامهم بجهد أو بعمل ، كما يشمل ما يمنح لهم في شكل مزايا عينية وتأمينية كالأغذية والملابس والعلاج والتعليم وتذاكر السفر وحصص الحكومة من التأمينات الاجتماعية .

اعتمادات الميزانية 2,626,000,000

تقديرات الفترة 1,313,000,000

المصروفات الفعلية 609,538,900.836

بنسبة 23.2 ٪ من اعتمادات الميزانية وبنسبة 46.4 ٪ من المقدر للفترة ، وبنسبة 22.7 ٪ من اجمالي المصروفات الفعلية .

الباب الثاني – المستلزمات السلعية والخدمات

وهو يخصص للمصروفات التي تنفقها الجهات الحكومية في سبيل تسيير أعمالها الجارية للحصول على المستلزمات السلعية والخدمات .

1,833,500,000	اعتمادات الميزانية
916,750,000	تقديرات الفترة
299,380,061.948	المصروفات الفعلية

بنسبة 16.3 % من اعتمادات الميزانية وبنسبة 32.7 % من المقدر للفترة ، وبنسبة 11.2 % من اجمالي المصروفات الفعلية .

الباب الثالث – وسائل النقل والمعدات والتجهيزات

وهو يخصص للمصروفات التي تنفقها الجهات الحكومية في سبيل الحصول على السلع والأصول الرأسمالية.

216,000,000	اعتمادات الميزانية
108,000,000	تقديرات الفترة
15,587,118.115	المصروفات الفعلية

بنسبة 7.2 % من اعتمادات الميزانية وبنسبة 14.4 % من المقدر للفترة، وبنسبة 0.6 % من اجمالي المصروفات الفعلية .

**الباب الرابع – المشاريع الانشائية والصيانة والاستثمارات العامة**

وهو يخص للمصروفات التي تنفقها الجهات الحكومية لاضافة أصول أو صيانة أو ترميم أصول قائمة أو استملاك عقارات وأراضي .

اعتمادات الميزانية 2,058,000,000

تقديرات الفترة 1,029,000,000

المصروفات الفعلية 208,353,312.656

بنسبة 10.1 % من اعتمادات الميزانية وبنسبة 20.2% من المقدر للفترة وبنسبة 7.8 % من اجمالي المصروفات الفعلية .

**\* التكاليف الكلية للمشاريع الانشائية للسنة المالية 2008/2007**

اجمالي التكاليف الكلية = 7,923,237,000

المعتمدة = 7,671,192,000

الجديدة = 252,045,000

**الباب الخامس – المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية**

وهو يخص لمصروفات ذات طبيعة خاصة لا تدرج ضمن آي من أبواب الميزانية الأخرى وذلك لاعتبارات السياسة العامة وخدمة الأهداف العامة .

اعتمادات الميزانية 4,566,500,000

تقديرات الفترة 2,283,250,000

المصروفات الفعلية 1,550,181,833.447

بنسبة 33.9% من اعتمادات الميزانية وبنسبة 67.9% من المقدر للفترة ، وبنسبة 57.8 % من اجمالي المصروفات الفعلية .

ثالثا : فائض/ عجز الميزانية عن الفترة من 2007/07/01 حتى 2007/90/30

العجز المقدر بالميزانية	■	3,811,761,500 ( مليون دينار
العجز التقديري للفترة	■	1,905,880,750 مليون دينار
الفائض	■	4,903,883,349.831 مليون دينار

وبتحليل الفائض عن الفترة يتضح أنه نتيجة للآتي :-

- 1 - زيادة الإيرادات عن المصروفات بمبلغ 5,746,874,969.479 مليون دينار
- 2 - وجود إلتزامات ( 10 % من الإيرادات لإحتياطي الأجيال القادمة ) ( 842,991,619.648 ) مليون دينار

وبتحليل الوفر إلى نوعيه :-

- 1- الفائض الجاري : إيرادات جارية ( وهي تشمل إيرادات الأبواب من الأول الى السابع )  
 - مصروفات جارية وتحويلية ( وهي تشمل مصروفات الباب الأول والثاني والخامس )  
 5,967,798,538.950 = ( 2,459,100,796.231 - 8,426,899,335.181 )

مليون دينار

- 2- الفائض الرأسمالي : إيرادات رأسمالية ( وهي عبارة عن إيرادات الباب الثامن )  
 - مصروفات رأسمالية ( وهي تشمل مصروفات الباب الثالث والرابع )  
 ( 220,923,569.471 ) = ( 223,940,430.771 - 3,016,861.300 )

مليون دينار

إجمالي الفائض	5,746,874,969.479	مليون دينار
إلتزامات ( 10 % من الإيرادات لإحتياطي الأجيال القادمة )	( 842,991,619.648 )	مليون دينار

الفائض 4,903,883,349.831 مليون دينار

جدول رقم (1)

إجمالي الإيرادات والمصروفات حسب أبواب الميزانية

مصروفات السنة المالية			إيرادات السنة المالية		
2007/2006		2008/2007	2007/2006		2008/2007
626,679,657.916	المرتبات	609,538,900.836	8,172,635,812.775	ايرادات نفطية	7,868,233,914.034
257,183,479.346	المستلزمات السلعية والخدمات	299,380,061.948	52,489,273.520	الضرائب على صافي الدخل والارباح	71,107,255.392
10,906,271.184	وسائط النقل والمعدات والتجهيزات	15,587,118.115	6,065,495.905	الضرائب والرسوم على الممتلكات	10,427,641.748
146,242,984.566	المشاريع الانشائية والصيانة والاستثمارات العامة	208,353,312.656	385,258.109	الضرائب والرسوم على السلع والخدمات	812,808.550
2,074,633,546.572	المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية	1,550,181,833.447	76,259,836.798	الضرائب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية	109,394,170.882
			196,421,355.242	ايرادات الخدمات	250,322,143.466
			57,781,974.492	الايرادات والرسوم المتنوعة	116,601,401.109
			8,263,827.700	الايرادات الرأس مالية	3,016,861.300
3,115,645,939.584	<b>جملة المصروفات</b>	2,683,041,227.002	8,570,302,834.541	<b>جملة الايرادات</b>	8,429,916,196.481
5,454,656,894.957	زيادة الايرادات عن المصروفات	5,746,874,969.479			
8,570,302,834.541	<b>الجملة</b>	8,429,916,196.481	8,570,302,834.541	<b>الجملة</b>	8,429,916,196.481

2. مقارنة المصروفات والمخصصات بالإيرادات

المصروفات والمخصصات			الإيرادات		
2007/2006		2008/2007	2007/2006		2008/2007
3,115,645,939.584	اجمالي مصروفات الوزارات والادارات الحكومية	2,683,041,227.002	8,570,302,834.541	اجمالي ايرادات الوزارات والادارات الحكومية	8,429,916,196.481
857,030,283.454	احتياطي الاجيال القادمة - 10 % من إجمالي الإيرادات ( قانون رقم 106 لسنة 1976 )	842,991,619.648			
4,597,626,611.503	زيادة الإيرادات عن المصروفات والمخصصات	4,903,883,349.831			
8,570,302,834.541	<b>الجملة</b>	8,429,916,196.481	8,570,302,834.541	<b>الجملة</b>	8,429,916,196.481





جدول رقم ( 3 )

الإيرادات والمصروفات الفعلية للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى كل ربع سنة

الإجمالي	الربع الرابع			الربع الثالث			الربع الثاني			الربع الأول			البيان		
	مارس	أبريل	مايو	يونيو	يوليو	أغسطس	سبتمبر	أكتوبر	نوفمبر	ديسمبر	يناير	فبراير			
27,208,621,999.960									7,868,233,914.03	6,542,760,472.16	5,159,335,630.324	3,866,843,235.790	2,524,588,478.959	1,246,860,268.694	الإيرادات النفطية
									19,570,330,016.517			7,638,291,983.443			جملة الإيرادات النفطية للربع
1,944,532,701.886									561,682,282.45	466,137,873.79	384,056,708.711	269,690,107.784	174,416,034.451	88,549,694.708	الإيرادات غير النفطية
									1,411,876,864.943			532,655,836.943			جملة الإيرادات غير النفطية للربع
29,153,154,701.85									8,429,916,196.481	7,008,898,345.944	5,543,392,339.035	4,136,533,343.574	2,699,004,513.410	1,335,409,963.402	جملة الإيرادات للأشهر
29,153,154,701.85									20,982,206,881.46			8,170,947,820.39			جملة الإيرادات للربع
1,720,746,008.706									609,538,900.836	457,442,917.922	352,436,275.721	183,558,121.392	94,935,965.648	22,833,827.187	المصروفات
									1,419,418,094.479			301,327,914.227			المرتبقات
615,920,749.108									299,380,061.948	171,762,828.861	68,074,343.229	41,183,563.306	23,791,716.874	11,728,234.890	جملة الربع
									539,217,234.038			76,703,515.070			الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمات
29,018,873.507									15,587,118.115	7,443,053.065	2,856,684.888	2,075,237.531	1,006,287.638	50,492.270	جملة الربع
									25,886,856.068			3,132,017.439			الباب الثالث: وسائل النقل والمعدات والتجهيزات
462,337,213.689									208,353,312.656	151,649,785.305	69,046,931.769	27,534,185.846	4,189,962.297	1,563,035.816	جملة الربع
									429,050,029.730			33,287,183.959			الباب الرابع: المشاريع الإنشائية والصيانة والإستثمارات والعمامة
5,254,895,800.290									1,550,181,833.447	1,367,934,562.805	1,036,602,146.029	650,586,947.177	482,172,575.378	167,417,735.454	جملة الربع
									3,954,718,542.281			1,300,177,258.009			الباب الخامس: المصروفات المختلفة والنفقات التحويلية
8,082,918,645.30									2,683,041,227.002	2,156,233,147.958	1,529,016,381.636	904,938,055.252	606,096,507.835	203,593,325.617	جملة المصروفات للأشهر
8,082,918,645.30									6,368,290,756.60			1,714,627,888.70			جملة المصروفات للربع

جدول رقم ( 4 )  
إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية  
حسب الأبواب والمجموعات

السنة المالية 2007/2006		السنة المالية 2008/2007				البيان	مجموعة	الباب
النسبة %	الإيرادات المحصلة	النسبة %	الفرق	المحصل	التقديرات			
% 105.6	8,172,635,812.775	% 105.6	418,346,914.034	7,868,233,914.034	7,449,887,000	النفط الخام والغـ		1
						الضرائب على صافي الدخل والاربع		2
% 75.1	19,530,426.645	% 89.9	(2,824,674.320)	25,175,325.680	28,000,000	ضريبة الدخل من غير شركات النف		2
% 109.9	32,958,846.875	% 76.6	(14,068,070.288)	45,931,929.712	60,000,000	الضرائب على صافي الأرب		3
% 93.7	52,489,273.520	% 80.8	(16,892,744.608)	71,107,255.392	88,000,000	جملة الباب الثاني		
						الضرائب والرسوم على الممتلكات		3
% 49.5	6,065,495.905	% 85.1	(1,822,358.252)	10,427,641.748	12,250,000	رسوم نقل الملكية		1
						الضرائب والرسوم على السلع والخدمات		4
% 21.9	385,258.109	% 47.2	(908,191.450)	812,808.550	1,721,000	رسوم القيد والتسجيل		2
						الضرائب والرسوم على التجارة		5
						والمعاملات الدولية		
% 43.8	76,259,836.798	% 61.6	(68,305,829.118)	109,394,170.882	177,700,000	الضرائب والرسوم الجمركية		1
						إيرادات الخدمات		6
% 58.9	25,411,684.498	% 49.9	(25,147,002.475)	25,052,997.525	50,200,000	خدمات الأمن والعدالة		1
% 34.0	1,795,642.485	% 30.7	(2,852,601.600)	1,266,298.400	4,118,900	الخدمات التعليمية والثقافية		2
% 24.4	3,668,635.165	% 61.2	(14,182,525.824)	22,338,474.176	36,521,000	الخدمات الصحية		3
% 57.0	19,989,791.605	% 76.5	(9,451,204.405)	30,774,015.595	40,225,220	خدمات الإسكان والمرافق		4
% 25.6	37,642,505.793	% 37.8	(95,259,121.904)	57,939,258.096	153,198,380	خدمات الكهرباء والماء		5
% 45.1	76,181,938.568	% 46.1	(92,541,383.129)	79,079,616.871	171,621,000	خدمات النقل والمواصلات		6
% 57.3	31,491,775.500	% 56.1	(26,340,345.750)	33,659,654.250	60,000,000	إيرادات الطوابع المالية		7
% 34.2	239,381.628	% 38.5	(338,671.447)	211,828.553	550,500	خدمات أخرى		8
% 41.8	196,421,355.242	% 48.5	(266,112,856.534)	250,322,143.466	516,435,000	جملة الباب السادس		
						الإيرادات والرسوم المتنوعة		7
% 84.6	57,781,974.492	% 157.6	42,629,401.109	116,601,401.109	73,972,000	الإيرادات والرسوم		1
						الإيرادات الرأسمالية		8
% 1574.1	8,263,827.700	% 1005.6	2,716,861.300	3,016,861.300	300,000	مبيع الأراضي والعقارات		1
% 100.6	8,570,302,834.541	% 101.3	109,651,196.481	8,429,916,196.481	8,320,265,000	<b>الجملة</b>		

جدول رقم ( 5 )

**الإيرادات المحصلة**  
( على مستوى الوزارات والادارات الحكومية )

الرقم	تقديرات الميزانية	تقديرات الميزانية عن الفترة	الإيرادات المحصلة	النسبة الفارقة زيادة/نقص	نسبة التحصيل لتقديرات الميزانية	نسبة التحصيل لتقديرات الفترة	النسبة لإجمالي الإيرادات المحصلة	السنة المالية 2007/2006 الإيرادات المحصلة عن نفس الفترة
110	الديوان الاميري	18,000	9,000.000	82,111.157	456.2 %	912.3 %	16,958.417	
120	ديوان المحاسبة	18,000	9,000.000	2,032.095	61.3 %	122.6 %	4,534.185	
131	مجلس الوزراء - الامانة العامة	2,703,000	1,351,500.000	6,172,482.579	278.4 %	556.7 %	4,021,702.514	
132	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	45,000	22,500.000	(11,813.380)	23.7 %	47.5 %	22,952.546	
140	وزارة التخطيط	183,000	91,500.000	73,404.045	40.1 %	80.2 %	53,323.575	
150	ديوان الخدمة المدنية	287,000	143,500.000	35,676.833	62.4 %	124.9 %	94,420.345	
160	وزارة الخارجية	4,525,000	2,262,500.000	249,499.152	5.5 %	11.0 %	9,263,738.622	
171	وزارة المالية - الإدارة العامة	118,760,000	59,380,000.000	42,572,572.965	85.8 %	171.7 %	79,698,973.356	
172	- الحسابات العامة	67,300,000	33,650,000.000	15,903,696.660	73.6 %	147.3 %	38,428,878.703	
173	- الادارة العامة للجمارك	195,896,000	97,948,000.000	20,876,323.642	60.7 %	121.3 %	80,090,190.159	
180	وزارة التجارة والصناعة	2,346,000	1,173,000.000	651,467.443	27.8 %	55.5 %	633,765.068	
190	وزارة العدل	23,113,000	11,556,500.000	4,872,162.649	71.1 %	142.2 %	12,624,743.245	
200	وزارة الداخلية	63,000,000	31,500,000.000	3,746,464.281	55.9 %	111.9 %	25,742,243.466	
210	وزارة الدفاع	8,255,000	4,127,500.000	4,096,713.434	99.6 %	199.3 %	8,549,299.785	
220	الحرس الوطني	463,000	231,500.000	230,645.877	49.8 %	99.6 %	273,325.065	
230	وزارة التربية	9,774,000	4,887,000.000	2,135,691.331	71.9 %	143.7 %	4,176,271.455	
240	وزارة التعليم العالي	430,000	215,000.000	60,820.459	14.1 %	28.3 %	65,413.879	
250	وزارة الصحة العامة	39,762,000	19,881,000.000	8,871,905.977	72.3 %	144.6 %	6,800,587.149	
260	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	7,394,000	3,697,000.000	1,766,621.790	23.9 %	47.8 %	2,709,070.399	
270	وزارة الاعمال	4,685,000	2,342,500.000	826,496.587	67.6 %	135.3 %	2,981,154.055	
281	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	245,000	122,500.000	185,904.745	125.9 %	251.8 %	117,347.435	
282	الامانة العامة للأوقاف	7,000	3,500.000	297,824.530	4304.6 %	8609.3 %	6,474.527	
300	وزارة المواصلات	147,000,000	73,500,000.000	9,942,540.376	56.8 %	113.5 %	72,575,177.903	
320	وزارة الاشغال العامة	4,150,000	2,075,000.000	6,469,539.401	205.9 %	411.8 %	1,571,928.319	
330	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	326,000	163,000.000	8,433.225	52.6 %	105.2 %	105,787.547	
341	وزارة الطاقة - النفط	7,449,898,000	3,724,949,000.000	4,150,844,628.240	105.7 %	211.4 %	8,176,842,451.311	
342	وزارة الطاقة - الكهرباء والماء	154,797,000	77,398,500.000	73,813,634.033	47.7 %	95.4 %	37,863,061.073	
510	الإدارة العامة للطيران المدني	14,885,000	7,442,500.000	84,216.355	50.6 %	101.1 %	4,969,060.438	
	<b>الجملة</b>	<b>8,320,265,000</b>	<b>4,160,132,500.000</b>	<b>4,269,783,696.481</b>	<b>101.3 %</b>	<b>202.6 %</b>	<b>8,570,302,834.541</b>	

جدول رقم (7)

## 7. اجمالي المصروفات الفعلية

( على مستوى الأبواب )

نسبة التغير السنوي %	المصروفات الفعلية ** للسنة المالية 2007/2006	نسبة الصرف للربط بعد التعديل عن الفترة	نسبة الصرف للربط بعد التعديل	الرصيد *	المصروفات الفعلية	الربط بعد التعديل عن الفترة	الربط بعد التعديل	التعديل	ربط الميزانية	الرقم
(2.7)%	626,679,657.916	%46.4	%23.2	703,461,099.164	609,538,900.836	1,313,000,000	2,626,000,000		2,626,000,000	1
%16.4	257,183,479.346	%32.7	%16.3	617,369,938.052	299,380,061.948	916,750,000	1,833,500,000		1,833,500,000	2
%42.9	10,906,271.184	%14.4	%7.2	92,412,881.885	15,587,118.115	108,000,000	216,000,000		216,000,000	3
%42.5	146,242,984.566	%20.2	%10.1	820,646,687.344	208,353,312.656	1,029,000,000	2,058,000,000		2,058,000,000	4
(25.3)%	2,074,633,546.572	%67.9	%33.9	733,068,166.553	1,550,181,833.447	2,283,250,000	4,566,500,000		4,566,500,000	5
(13.9)%	3,115,645,939.584	%47.5	%23.7	2,966,958,772.998	2,683,041,227.002	5,650,000,000	11,300,000,000		11,300,000,000	الجملة

\* يمثل الفرق بين الربط بعد التعديل عن الفترة والمصروفات الفعلية حتى 2007/9/30

\*\* مصروفات السنة المالية 2008/2007 عن الفترة من 4/1 الى 2007/9/30

**جدول رقم ( 8 )  
إجمالي المصروفات الفعلية  
( على مستوى الوزارات والإدارات الحكومية )**

نسبة التغير السنوي %	السنة المالية 2007/2006 المصروفات الفعلية عن نفس الفترة	نسبة الصرف للربط بعد التعديل عن الفترة * الرصيد	نسبة الصرف للربط بعد التعديل	المصروفات الفعلية	الربط بعد التعديل عن الفترة	الربط بعد التعديل	التعديل	ربط الميزانية	الرقم
	50,000,000.000	(25,000,000.000)	% 200.0	%100.0	50,000,000.000	25,000,000.000	50,000,000	50,000,000	100
% 99.5	28,032,599.700	(4,484,821.697)	% 108.7	%54.4	55,935,321.697	51,450,500.000	102,901,000	102,901,000	110
%(26.9)	11,199,912.357	2,300,079.779	% 78.1	%39.0	8,188,920.221	10,489,000.000	20,978,000	20,978,000	120
%(87.3)	219,618,370.262	15,359,853.268	% 64.4	%32.2	27,842,646.732	43,202,500.000	86,405,000	86,405,000	131
% 15.4	4,267,042.964	507,397.542	% 90.7	%45.3	4,925,102.458	5,432,500.000	10,865,000	10,865,000	132
%(36.8)	4,628,991.103	4,002,306.430	% 42.2	%21.1	2,925,193.570	6,927,500.000	13,855,000	13,855,000	140
% 10.5	48,517,337.258	13,086,304.367	% 80.4	%40.2	53,595,695.633	66,682,000.000	133,364,000	133,364,000	150
%(46.9)	19,885,043.431	78,240,011.831	% 11.9	%5.9	10,558,488.169	88,798,500.000	177,597,000	177,597,000	160
% 4.7	17,114,475.337	145,260,747.515	% 11.0	%5.5	17,918,897.485	163,179,645.000	326,359,290	667,290	171
%(23.4)	1,354,849,809.721	319,862,774.617	% 76.4	%38.2	1,038,006,725.383	1,357,869,500.000	2,715,739,000	2,715,739,000	172
% 18.7	13,870,983.169	1,509,352.602	% 91.6	%45.8	16,466,647.398	17,976,000.000	35,952,000	35,952,000	173
%(45.2)	5,328,876.442	26,339,435.200	% 10.0	%5.0	2,919,564.800	29,259,000.000	58,518,000	58,518,000	180
% 35.7	27,803,689.530	1,825,779.931	% 95.4	%47.7	37,732,720.069	39,558,500.000	79,117,000	79,117,000	190
% 0.3	158,504,912.466	162,684,581.133	% 49.4	%24.7	158,941,918.867	321,626,500.000	643,253,000	643,253,000	200
%(10.8)	307,349,819.489	221,156,614.096	% 55.4	%27.7	274,301,385.904	495,458,000.000	990,916,000	990,916,000	210
% 14.9	57,405,343.860	21,708,458.782	% 75.2	%37.6	65,959,041.218	87,667,500.000	175,335,000	175,335,000	220
%(51.3)	207,797,104.974	345,436,227.950	% 22.7	%11.3	101,153,272.050	446,589,500.000	893,179,000	893,179,000	230
% 4.9	8,086,388.477	21,474,780.156	% 28.3	%14.2	8,480,219.844	29,955,000.000	59,910,000	59,910,000	240
% 19.9	88,139,555.978	204,804,900.490	% 34.0	%17.0	105,677,099.510	310,482,000.000	620,964,000	620,964,000	250
% 11.5	72,626,076.720	23,946,537.199	% 77.2	%38.6	80,947,462.801	104,894,000.000	209,788,000	209,788,000	260
% 86.8	18,014,945.657	22,943,629.933	% 59.5	%29.7	33,644,370.067	56,588,000.000	113,176,000	113,176,000	270
% 28.3	22,173,679.755	14,597,121.837	% 66.1	%33.0	28,445,378.163	43,042,500.000	86,085,000	86,085,000	281
%(7.8)	1,235,393.098	828,055.844	% 57.9	%28.9	1,138,444.156	1,966,500.000	3,933,000	3,933,000	282
% 168.7	8,131,522.573	31,390,539.256	% 41.0	%20.5	21,851,460.744	53,242,000.000	106,484,000	106,484,000	300
% 6.1	99,608,017.834	121,346,584.678	% 46.5	%23.3	105,638,275.322	226,984,860.000	453,969,720	18,720	320
% 10.1	3,593,192.231	2,341,548.507	% 62.8	%31.4	3,957,451.493	6,299,000.000	12,598,000	12,598,000	330
% 2.6	14,882,456.150	76,851,170.261	% 16.6	%8.3	15,275,174.739	92,126,345.000	184,252,690	5,690	341
% 45.6	234,062,018.490	934,911,158.716	% 26.7	%13.4	340,787,341.284	1,275,698,500.000	2,551,397,000	2,551,397,000	342
% 10.2	8,918,380.558	16,787,492.775	% 36.9	%18.5	9,827,007.225	26,614,500.000	53,229,000	53,229,000	510
		164,940,150.000				164,940,150.000	329,880,300	(691,700)	600
%(13.9)	3,115,645,939.584	2,966,958,772.998	% 47.5	%23.7	2,683,041,227.002	5,650,000,000.000	11,300,000,000	11,300,000,000	

**الجملة**

\* يمثل الفرق بين الربط بعد التعديل عن الفترة والمصروفات الفعلية حتى 2006/9/30 .

## مصرفات الوزارات والإدارات الحكومية حسب الوظائف

نسبة المصرف إلى إجمالي المصرفات	نسبة الصرف للإ اعتمادات	نسبة الصرف للفترة	الفرق للإ اعتمادات بعد التعديل	الفرق للفترة	المصرفات الفعلية عن الفترة	ربط الميزانية بعد التعديل عن الفترة	ربط الميزانية بعد التعديل	تعديلات الميزانية	ربط الميزانية	بيان	وظيفة فرعية	وظيفة
% 9.0	%32.8	%65.6	497,621,183.431	127,486,033.431	242,649,116.569	370,135,150.000	740,270,300	(6,725,000)	746,995,300	الخدمات العامة		1
% 1.7	%35.4	%70.7	83,172,745.117	18,843,600.117	45,485,544.883	64,329,145.000	128,658,290	667,290	127,991,000	الخدمات التنظيمية	1	
% 7.5	%27.2	%54.4	535,797,361.342	167,699,861.342	200,397,638.658	368,097,500.000	736,195,000		736,195,000	الخدمات المالية	2	
% 4.9	%39.9	%79.9	197,604,621.058	33,104,621.058	131,395,378.942	164,500,000.000	329,000,000		329,000,000	الأمن والعدالة	3	
% 23.1	%32.1	%64.1	1,314,195,910.948	347,134,115.948	619,927,679.052	967,061,795.000	1,934,123,590	(6,057,710)	1,940,181,300	الإلتزامات الخارجية	4	
% 14.9	%30.7	%61.4	903,683,355.703	251,632,855.703	400,417,644.297	652,050,500.000	1,304,101,000		1,304,101,000	جملة الوظيفة		2
% 9.9	%18.9	%37.7	1,139,793,462.365	437,332,962.365	265,127,537.635	702,460,500.000	1,404,921,000	3,675,000	1,401,246,000	الخدمات الاجتماعية		3
% 4.1	%17.2	%34.3	527,677,600.723	209,174,600.723	109,328,399.277	318,503,000.000	637,006,000	1,685,000	635,321,000	الخدمات التعليمية	1	
% 14.8	%33.2	%66.5	797,466,631.200	200,172,131.200	397,122,368.800	597,294,500.000	1,194,589,000	4,920,000	1,189,669,000	الخدمات الصحية	2	
% 28.8	%23.8	%47.7	2,464,937,694.288	846,679,694.288	771,578,305.712	1,618,258,000.000	3,236,516,000	10,280,000	3,226,236,000	تكاليف اجتماعي وشئون اجتماعية	3	
% 1.6	%29.7	%59.5	100,470,752.876	28,976,970.876	42,516,811.124	71,493,782.000	142,987,564		142,987,564	جملة الوظيفة		4
% 1.1	%32.8	%65.6	60,717,974.850	15,533,974.850	29,650,025.150	45,184,000.000	90,368,000		90,368,000	خدمات المجتمع		
% 2.1	%26.8	%53.7	152,708,000.000	48,354,000.000	56,000,000.000	104,354,000.000	208,708,000		208,708,000	الخدمات الإعلامية	1	
% 2.9	%18.6	%37.2	337,490,879.084	130,153,851.084	77,183,176.916	207,337,028.000	414,674,056	(3,536,280)	418,210,336	الخدمات الدينية	2	
% 7.7	%24.0	%47.9	651,387,606.810	223,018,796.810	205,350,013.190	428,368,810.000	856,737,620	(3,536,280)	860,273,900	الإسكان	3	
% 13.3	%13.0	%26.0	2,379,587,173.977	1,011,762,328.977	356,062,516.023	1,367,824,845.000	2,735,649,690	5,690	2,735,644,000	المرافق	4	
% 0.5	%20.8	%41.7	46,447,167.608	17,111,342.608	12,224,482.392	29,335,825.000	58,671,650		58,671,650	جملة الوظيفة		5
% 0.8	%20.5	%40.9	84,882,539.256	31,515,539.256	21,851,460.744	53,367,000.000	106,734,000		106,734,000	الخدمات الاقتصادية		
% 0.8	%4.3	%8.6	19,633,446.220	9,374,446.220	884,553.780	10,259,000.000	20,518,000		20,518,000	الطاقات	1	
% 0.8	%25.4	%50.8	60,845,000.000	20,072,500.000	20,700,000.000	40,772,500.000	81,545,000		81,545,000	النقل	2	
% 15.3	%13.7	%27.4	2,591,395,327.061	1,089,836,157.061	411,723,012.939	1,501,559,170.000	3,003,118,340	5,690	3,003,112,650	المواصلات	3	
% 10.2	%39.3	%78.6	423,507,878.188	74,731,653.188	274,044,571.812	348,776,225.000	697,552,450	(691,700)	698,244,150	خدمات تجارية وصناعية	5	
% 10.2	%28.4	%56.8	691,358,878.188	208,657,153.188	274,044,571.812	482,701,725.000	965,403,450	(691,700)	966,095,150	زراعة وثروة سمكية	6	
% 100	%23.7	%47.5	8,616,958,772.998	2,966,958,772.998	2,683,041,227.002	5,650,000,000.000	11,300,000,000		11,300,000,000	جملة الوظيفة		6
										أخرى غير مصنفة		
										فرعية غير مصنفة	1	
										الإستثمارات العامة	2	
										جملة الوظيفة		
										الجملة		

جدول رقم ( 10 )

**- 12- المصروفات حسب التقسيم الإقتصادي -**

المصروفات التحويلية		المصروفات الرأسمالية			المصروفات الجارية			بيــــــــان
المصروفات التحويلية الخارجية	المصروفات التحويلية الداخلية	الانفاق الانشائي	الاستثمارات العامة	الباب الثالث	الباب الخامس . المصروفات المختلفة	الباب الثاني	الباب الأول	
415,317,900	2,738,459,300	1,773,702,000	267,851,000	200,161,000	1,340,638,800	1,798,005,000	2,435,293,000	تقديرات الميزانية
3,153,777,200		2,241,714,000			5,573,936,800			
103,829,475	684,614,825	443,425,500	66,962,750	50,040,250	335,159,700	449,501,250	608,823,250	تقديرات الربح
788,444,300		560,428,500			1,393,484,200			
21,611,425.505	427,064,982.105	27,534,185.846		2,075,237.531	201,910,539.567	41,183,563.306	183,558,121.392	مصروفات الربح الأول
448,676,407.610		29,609,423.377			426,652,224.265			
142,746,230.114	972,878,266.983	208,353,312.656		15,587,118.115	434,557,336.350	299,380,061.948	609,538,900.836	مصروفات الربح الثاني
1,115,624,497.097		223,940,430.771			1,343,476,299.134			
								مصروفات الربح الثالث
								مصروفات الربح الرابع
164,357,655.619	1,399,943,249.088	235,887,498.502		17,662,355.646	636,467,875.917	340,563,625.254	793,097,022.228	الجمــــــــلة
1,564,300,904.707		253,549,854.148			1,770,128,523.399			

جدول رقم (11)

**الاعتماد التكميلي العام على مستوى الأبواب  
للفترة من 2007/4/1 الى 2007/9/30**

الباب	ربط الميزانية	التعديل	الربط بعد التعديل	المنقول من الاعتمادات من 4/1 حتى 2007/9/30	الرصيد	نسبة الصرف
1	المرتبات	190,707,000	190,707,000	672,980	190,034,020	0.4 %
2	المستلزمات السلعية والخدمات	35,495,000	35,495,000		35,495,000	
3	وسائل النقل والمعدات والتجهيزات	15,839,000	15,839,000		15,839,000	
4	المشاريع الإنشائية والصيانة والإستثمارات العامة	16,447,000	16,447,000	18,720	16,428,280	0.1 %
5	المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية	72,084,000	72,084,000		72,084,000	
	الجملة	330,572,000	330,572,000	691,700	329,880,300	0.2 %

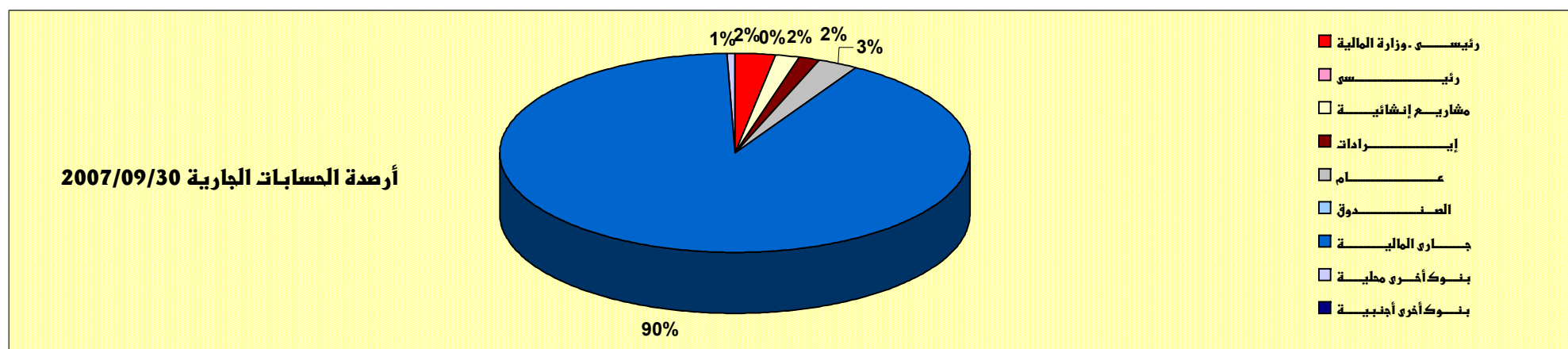




جدول رقم ( 13 )  
الحسابات الخارجة عن أبواب الميزانية  
الحسابات الجارية

نسبة التغير* %	الفرق زيادة / نقص	رصيد 2007/9/30		رصيد 2007/04/01		
		مدین	دائن	مدین	دائن	
%(35.4)	(60,481,201.286)	110,539,059.018		171,020,260.304		رئيسى - وزارة المالية
%(105.1)	(31,355,401.700)	(1,509,280.039)		29,846,121.661		رئيسى
%2948.1	61,519,730.824	63,606,466.358		2,086,735.534		مشاريع إنشائية
%355.1	46,738,220.922	59,898,976.751		13,160,755.829		إيرادات
%21.8	18,321,729.301	102,509,795.009		84,188,065.708		عام
%(31.8)	(371,935.964)	798,957.742		1,170,893.706		الصندوق
%473.6	2,960,045,193.303	3,585,060,002.856		625,014,809.553		جارى المالية
%(6521.4)	27,134,193.660	26,718,114.851		(416,078.809)		بنوك أخرى محلية
		22,686.003		22,686.003		بنوك أخرى أجنبية
%326.3	3,021,550,529.060	3,947,644,778.549		926,094,249.489		إجمالى الحسابات الجارية

\* نسبة التغير عبارة عن (الفرق بين الرصيد فى نهاية الفترة المعنية والرصيد فى 2007/04/01)/الرصيد فى 2007/09/30



**جدول رقم ( 14 )  
المسابات الخارجة عن أبواب الميزانية  
الحسابات النظامية**

ديون مستحقة للحكومة	
المبلغ	الجهة
4,460.977	الديوان الاميري
2,775.145	ديوان المحاسبة
192,332.126	مجلس الوزراء
7,064.408	- ادارة الفتوى والتشريع
14,543.094	وزارة التخطيط
3,593,069.663	ديوان الخدمه المدنيه
38,685.516	وزارة الخارجية
84,533,611.907	وزارة المالية - الإدارة العامة
17,048,616.348	- الحسابات العامة
1,292,541.708	- الادارة العامة للجمارك
3,983,797.859	وزارة التجاره والصناعه
174,127.867	وزارة العدل
1,845,930.925	وزارة الداخلية
722,302.851	وزارة الدفاع
187,161.960	الحرس الوطني
6,297,320.169	وزارة التربية
6,592,268.342	وزارة التعليم العالي
13,417,659.695	وزارة الصحة العامة
2,078,685.779	وزارة الشؤون الاجتماعيه والعمل
10,367,814.261	وزارة الاعلام
117,454.210	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
14,969.950	الامانه العامه للاوقاف
115,389,164.186	وزارة المواصلات
3,160,756.313	وزارة الاشغال العامة
2,544.000	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب
107,548,034.504	وزارة الطاقة - النفط
213,954,785.621	وزارة الطاقة - الكهرباء والماء
1,715,430.194	الادارة العامه للطيران المدني
594,297,909.578	الإجمالي

نسبة التغير*	الفرق زيادة / نقص %	رصيد 2007/09/30		رصيد 2007/04/01		الحسابات النظامية
		مدین	دائن	مدین	دائن	
%(20.0)	(148,575,482.314)	594,297,909.578		742,873,391.892		ديون مستحقة للحكومة
%0.0	32,939.174	66,138,024.359		66,105,085.185		ديون مستحقة على الحكومة
%8.1	93,975.750	1,250,599.250		1,156,623.500		عهدة الطوابع المالية
%30.2	303,558,673.966	1,309,608,250.090		1,006,049,576.124		بنك شيكات وخطابات ضمان
%(0.2)	(8,035.035)	5,180,336.175		5,188,371.210		عهدة الطوابع البريدية
%84.8	113,631,735.750	247,605,742.500		133,974,006.750		عهدة الطوابع المالية العامة
%(25.0)	(3,178,939.165)	9,561,405.814		12,740,344.979		إعتمادات مستندية تحت التنفيذ
%(4.7)	(1,796,022.387)	36,420,188.765		38,216,211.152		مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداه
%95.2	103,443.879	120,060.200		120,060.200		بنك شيكات تحت التحصيل
	45,288,105.000	212,092.992		108,649.113		عهد الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية
		45,288,105.000				قيم أملاك الدولة العقارية
%15.4	309,270,454.818	2,315,682,714.723		2,006,412,259.905		إجمالي الحسابات النظامية

\* نسبة التغير عبارة عن (الفرق بين الرصيد في نهاية الفترة المعنية والرصيد في 2007/04/01)/الرصيد في 2007/09/30

