



وزارة المالية
منظمة حكومية عصرية أكثر احترافية

إدارة الاقتصاد الكلي

والسياسة المالية

مقارنة التوقعات
المستقبلية والبيانات
الفعلية

لأداء الوزارات
والإدارات الحكومية

للسنة المالية

2015/2014

الدور الأرضي - بلوك 16 هاتف مباشر: 22485152 فاكس: 22427585

تاريخ الإصدار: 2015/8/26

مقارنة التوقعات المستقبلية والبيانات الفعلية

لأداء الوزارات والإدارات الحكومية

للسنة المالية 2015/2014

- أصدرت إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية توقعاتها لأداء المالية العامة للسنة المالية 2015/2014 في تقريرين منفصلين خلال السنة، الأول في شهر نوفمبر 2014 ويتضمن البيانات المالية للشهور الستة الأولى (أبريل - سبتمبر) من السنة المالية 2015/2014، والثاني في شهر أبريل 2015 ويتضمن البيانات المالية للشهور التسعة الأولى (أبريل - ديسمبر) من السنة المالية 2015/2014.
- يظهر الجدول رقم (1) أدناه توقعات الإدارة لبنود الميزانية للسنة المالية 2015/2014 في التقريرين اللذين أعدتهما (تقرير الستة شهور الأولى، وتقرير التسعة شهور الأولى) ومقارنتهما بالبيانات الفعلية التي وردت في الحساب الختامي للسنة المالية 2015/2014، مع إضافة نسب الانحراف، وتأتي هذه المقارنة كنوع من التقييم الذاتي لتوقعات الإدارة والاستفادة منها في المستقبل.
- كما تبين هذه المقارنة لصانعي القرار في وزارة المالية مدى اقتراب توقعات الإدارة من الحقيقة لكثير من أبواب الميزانية.

جدول رقم (1): مقارنة التوقعات المستقبلية والبيانات الفعلية لأداء المالية العامة خلال السنة المالية 2015/2014 (مليار دينار كويتي)

الحساب الختامي	توقعات تقرير 9 شهور الأولى			توقعات تقرير 6 شهور الأولى			البيان
	\$ 85	\$ 82	\$ 80	\$ 95	\$ 90	\$ 85	
24.9	27.1	26.2	25.6	29.9	28.4	27.0	إجمالي الإيرادات العامة
	9%	5%	3%	20%	14%	8%	الإنحراف
22.5	24.7	23.8	23.2	27.5	26.1	24.6	الإيرادات النفطية
	10%	6%	3%	22%	16%	9%	الإنحراف
2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	الإيرادات غير النفطية
		0%			0%		الإنحراف
21.4	22.3	22.3	21.6	21.6	21.6	21.6	إجمالي المصروفات العامة
		4%			1%		الإنحراف
5.3	5.3	5.3	5.3	5.6	5.6	5.6	الباب الأول: المرتبات
		0%			6%		الإنحراف
3.0	3.9	3.9	3.0	2.5	2.5	2.5	الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمات
		30%			-17%		الإنحراف
0.2	0.2	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	الباب الثالث: وسائل النقل والمعدات والتجهيزات
		0%			-50%		الإنحراف
1.7	1.9	1.9	1.7	2.0	2.0	2.0	الباب الرابع: المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة
		12%			18%		الإنحراف
11.2	11.0	11.0	11.2	11.4	11.4	11.4	الباب الخامس: المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية
		-2%			2%		الإنحراف
3.5	4.8	3.9	3.3	8.3	6.8	5.4	زيادة الإيرادات عن المصروفات
6.2	6.8	6.6	6.4	7.5	7.1	6.8	احتياطي الأجيال القادمة (25% من إجمالي الإيرادات)
-2.7	-2.0	-2.7	-3.1	0.8	-0.3	-1.3	زيادة الإيرادات عن المصروفات والمخصصات

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

• نستخلص من الجدول ما يلي:

○ فيما يتعلق بالإيرادات العامة للدولة:

■ أن الانحراف بإجمالي الإيرادات العامة للدولة لم يتجاوز

5% عند متوسط سعر برميل بيع النفط الكويتي مساوياً

\$82 في تقرير تسعة الشهور الأولى، حيث انحرفت توقعات الإيرادات النفطية المتذبذبة بمقدار 5% فقط، في حين كان انحراف الإيرادات غير النفطية بسيط جداً بحيث لا يذكر.

○ فيما يتعلق بالمصروفات العامة للدولة:

- كان توقع الإدارة أكثر دقة حيث جاء الانحراف في توقعات إجمالي المصروفات العامة بمقدار 1% في تقرير ستة الشهور الأولى، و4% في تقرير تسعة الشهور الأولى.
- من الجدير بالذكر أن البابين الأول - المرتبات، والخامس - المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية (البابان ذوات الثقل الأكبر في الميزانية) لم يتجاوز الانحراف بهما عن $\pm 6\%$.
- أما فيما يتعلق بالإنفاق الاستثماري البابين الثالث - وسائل النقل والمعدات والتجهيزات، والرابع - المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة فقد كان الانحراف بهما أعلى ويعود السبب في ذلك لاعتماد هذه المصاريف على سرعة انجاز وجاهزية المشاريع الرأسمالية في الوزارات والإدارات الحكومية.