
الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2019/2018

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

(المجلد الأول)

جداول الحساب الختامي
المذكرة الإيضاحية

مشروع قانون رقم () لسنة 2019
باعتماد الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2019/2018

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 (106) لسنة 2018 بربط ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2019/2018 .
- وعلى القانون رقم (17) لسنة 2019 بفتح اعتماد إضافي بميزانية الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2019/2018.
- وعلى القانون رقم (18) لسنة 2019 بفتح اعتماد إضافي بميزانية الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2019/2018.
- وعلى القانون رقم (19) لسنة 2019 بفتح اعتماد إضافي بميزانية الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2019/2018.
- وافق مجلس الأمة على القانون الآتي نصه وقد صدقنا عليه وأصدرناه :

- مادة أولى -

يعتمد الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2019 /2018 وفقا لما يلي :-

- (أ) بلغت إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية 093 . 092 588 588 20 د.ك
[فقط عشرون ملياراً وخمسمائة وثمان وخمسون مليوناً وخمسمائة وثمان وثمانون ألفاً وإثنان وتسعون ديناراً وثلاث وتسعون فلساً لا غير] .

(ب) بلغت مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية 562 . 21 848 703 332 د.ك
[فقط واحد وعشرون ملياراً وثمانمائة وثمان وأربعون مليوناً وسبعمائة وثلاثة آلاف وثلاثمائة
واثنين وثلاثون ديناراً وخمسمائة واثنين وستون فلساً لا غير] .

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

- مادة ثانية -

يخصص مبلغ 209 . 2 055 858 809 ك.

[فقط ملياران وخمس وخمسون مليوناً وثمانمائة وثمان وخمسون ألفاً وثمانمائة وتسعة ديناراً
ومائتان وتسعة 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 678 . 3 345 974 049 د.ك

[فقط ثلاث مليارات وثلاثمائة وخمس وأربعون مليوناً وتسعمائة وأربع وسبعون ألفاً وتسع وأربعون
ديناراً وستمائة وثمان وسبعون فلساً لا غير] .

ويغطى 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 : / / 1440 هـ
الموافق: / / 2019 م



وزارة المالية
شؤون المحاسبة العامة
إدارة التوجيه والنظم

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

مصروفات السنة المالية			إيرادات السنة المالية		
2018/2017	البيان	2019/2018	2018/2017	البيان	2019/2018
6,747,401,054.505	تعويضات العاملين	7,185,926,241.924	14,282,232,841.368	الإيرادات النفطية	18,428,426,576.798
2,810,794,262.323	السلع والخدمات	2,999,798,613.561	506,351,373.362	الضرائب والرسوم	574,251,253.189
328,167,863.731	الإعانات	1,428,776,162.182	94,593,335.000	المساهمات الإجتماعية	101,433,712.250
4,682,584,000.000	المنح	5,243,013,000.000	1,077,870,303.716	إيرادات أخرى	1,446,941,401.701
1,065,171,557.941	المنافع الإجتماعية	980,963,730.626	38,622,782.097	إيرادات التخلص من أصول وإيرادات غير تشغيلية أخرى	7,535,148.155
1,108,208,023.442	مصروفات وتحويلات أخرى	1,396,797,308.681			
2,505,140,631.132	النفقات الرأسمالية	2,613,428,275.588			
19,247,467,393.074	جملة المصروفات	21,848,703,332.562	15,999,670,635.543	جملة الإيرادات	20,558,588,092.093
- 3,247,796,757.531	زيادة / نقص الإيرادات عن المصروفات	- 1,290,115,240.469			
15,999,670,635.543	الجملة	20,558,588,092.093	15,999,670,635.543	الجملة	20,558,588,092.093

جدول حرف (ب) - مقارنة المصروفات والمخصصات بالإيرادات

للمساب الختامي عن السنة المالية 2019/2018

المصروفات والمخصصات			الإيرادات		
2018/2017	البيان	2019/2018	2018/2017	البيان	2019/2018
1,599,967,063.554	احتياطي الأجيال القادمة: 10% النسبة من قانون رقم 106 لسنة 1976	2,055,858,809.209	15,999,670,635.543	إجمالي إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية	20,558,588,092.093
19,247,467,393.074	إجمالي مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية	21,848,703,332.562			
- 4,847,763,821.085	زيادة / نقص الإيرادات عن المصروفات والمخصصات	- 3,345,974,049.678			
15,999,670,635.543	الجملة	20,558,588,092.093	15,999,670,635.543	الجملة	20,558,588,092.093

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2019/2018

الجداول الرئيسية

جدول الحساب الختامي

دليل الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2019/2018

الجدول 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 والإدارات الحكومية
حسب الأبواب والمجموعات

جدول حرف (أ)

ح . خ 2018/2019

إيرادات السنة المالية	الفرق	المحصل	التقديرات	البيان	مجموعة	الباب
2018/2017						
				<u>الإيرادات النفطية</u>		11
14,282,232,841.368	5,110,962,576.798	18,428,426,576.798	13,317,464,000.000	النفط الخام والغاز	111	
14,282,232,841.368	5,110,962,576.798	18,428,426,576.798	13,317,464,000.000	إجمالي الباب الأول		
				<u>الضرائب والرسوم</u>		12
162,165,346.327	7,295,906.092	181,295,906.092	174,000,000.000	الضرائب على الدخل والأرباح والمكاسب الرأسمالية	121	
13,803,086.249	-1,323,077.253	20,312,922.747	21,636,000.000	الضرائب على الملكية	123	
330,382,940.786	17,205,424.350	372,642,424.350	355,437,000.000	الضرائب على التجارة والمعاملات الدولية	125	
506,351,373.362	23,178,253.189	574,251,253.189	551,073,000.000	إجمالي الباب الثاني		
				<u>المساهمات الاجتماعية</u>		13
94,593,335.000	-11,766,287.750	101,433,712.250	113,200,000.000	مساهمات اجتماعية أخرى	132	
94,593,335.000	-11,766,287.750	101,433,712.250	113,200,000.000	إجمالي الباب الثالث		
				<u>إيرادات أخرى</u>		15
69,368,086.730	-25,977,673.426	65,184,126.574	91,161,800.000	دخل ملكية	151	
456,759,506.742	-110,811,940.505	599,601,659.495	710,413,600.000	مبيعات السلع والخدمات	152	
121,627,809.347	-1,699,128.097	137,188,771.903	138,887,900.000	الغرامات والجزاءات والمصادرات	153	
430,114,900.897	486,652,143.729	644,966,843.729	158,314,700.000	إيرادات متنوعة وغير مصنفة في مكان آخر	155	
1,077,870,303.716	348,163,401.701	1,446,941,401.701	1,098,778,000.000	إجمالي الباب الخامس		
				<u>إيرادات التخلّص من أصول، وإيرادات غير تشغيلية أخرى</u>		16
32,026,212.500	2,223,648.666	4,223,648.666	2,000,000.000	إيرادات التخلّص من الأصول غير المالية	162	
6,596,569.597	-3,173,500.511	3,311,499.489	6,485,000.000	إيرادات فروقات تغير أسعار العملة	163	
38,622,782.097	-949,851.845	7,535,148.155	8,485,000.000	إجمالي الباب السادس		
15,999,670,635.543	5,469,588,092.093	20,558,588,092.093	15,089,000,000.000	الجملة		

المصروفات حسب الوزارات والإدارات الحكومية

ج.خ 2019/2018

جدول حرف (ب)

الفرق *	مصرفات السنة المالية		المصرفات	الإعتماد بعد التعديل	التعديل	إعتماد الميزانية	الجهات	الرقم
	2017/2016	2018/2017						
	50,000,000.000	50,000,000.000	50,000,000.000	50,000,000.000		50,000,000.000	مخصصات رئيس الدولة	01
-153,285,595.187	397,610,826.246	390,425,890.264	237,140,295.077	283,652,000.000		283,652,000.000	الديوان الأميري	02
5,906,548.583	41,314,263.754	44,573,996.776	50,480,545.359	59,227,000.000		59,227,000.000	ديوان المحاسبة	03
-305,393.057	133,873,997.652	140,667,725.399	140,362,332.342	159,811,420.000	8,721,420.000	151,090,000.000	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	04
605,280.829	31,310,176.528	33,020,691.925	33,625,972.754	34,565,570.000	2,475,570.000	32,090,000.000	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	05
27,213.204	15,331,254.164	16,215,090.271	16,242,303.475	18,472,000.000	143,000.000	18,329,000.000	المجالس الأعلى للتخطيط والتنمية	06
-508,154,889.031	581,587,160.721	585,592,542.242	77,437,653.211	84,330,079.000	9,412,079.000	74,918,000.000	ديوان الخدمة المدنية	07
-6,533,022.058	114,506,227.768	187,881,236.690	181,348,214.632	214,248,676.000	10,261,676.000	203,987,000.000	وزارة الخارجية	08
16,386,361.259	111,978,304.808	172,590,049.836	188,976,411.095	207,478,690.000	4,072,690.000	203,406,000.000	وزارة المالية - الإدارة العامة	09
576,440,000.000	4,751,183,884.415	4,923,653,000.000	5,500,093,000.000	5,503,517,000.000		5,503,517,000.000	وزارة المالية - الحسابات العامة	10
-611,001.850	94,996,856.824	95,411,656.861	94,800,655.011	97,422,045.000	10,849,045.000	86,573,000.000	الإدارة العامة للجوازات	11
-1,292,745.325	203,826,822.450	280,745,168.391	279,452,423.066	285,811,000.000		285,811,000.000	وزارة التجارة والصناعة	12
20,474,590.154	223,881,079.761	237,275,605.635	257,750,195.789	259,428,725.000	1,917,725.000	257,511,000.000	وزارة العدل	13
12,487,979.097	1,079,576,586.976	1,111,141,571.736	1,123,629,550.833	1,157,063,057.000	78,484,057.000	1,078,579,000.000	وزارة الداخلية	14
101,056,915.967	1,682,368,873.084	1,731,929,846.809	1,832,986,762.776	1,874,628,414.000	9,171,414.000	1,865,457,000.000	وزارة الدفاع	15
34,084,446.142	334,886,551.009	332,929,820.479	367,014,266.621	400,255,000.000	13,000,000.000	387,255,000.000	الحرس الوطني	16
202,845,281.672	1,733,718,164.150	1,865,237,731.286	2,068,083,012.958	2,109,233,036.000	38,617,036.000	2,070,616,000.000	وزارة التربية	17
264,758,382.216	366,793,820.264	474,782,397.070	739,540,779.286	741,224,793.000	54,185,793.000	687,039,000.000	وزارة التعليم العالي	18
572,212,563.661	1,676,416,165.883	1,917,628,261.718	2,489,840,825.379	2,590,599,000.000	319,500,000.000	2,271,099,000.000	وزارة الصحة العامة	19
12,475,829.334	432,379,204.578	384,509,226.116	396,985,055.450	426,268,000.000		426,268,000.000	وزارة الشؤون الإجتماعية والعمل	20
5,541,456.938	197,548,181.011	195,958,287.388	201,499,744.326	208,976,000.000		208,976,000.000	وزارة الإعمار	21
35,434,552.376	236,177,388.793	270,420,593.411	305,855,145.787	316,972,210.000	46,324,210.000	270,648,000.000	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	22
-540,089.783	8,505,403.058	8,365,648.238	7,825,558.455	9,219,000.000		9,219,000.000	الأمانة العامة للأوقاف	23
-11,967,130.007	158,270,974.256	159,180,120.536	147,212,990.529	170,581,000.000		170,581,000.000	وزارة المواصـلات	24
169,589,912.385	748,930,304.259	956,445,264.933	1,126,035,177.318	1,239,265,000.000	1,037,000.000	1,238,228,000.000	وزارة الأشغال العامة	25
5,019,993.799	30,255,530.305	28,285,699.342	33,305,693.141	37,080,771.000	3,003,771.000	34,077,000.000	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	26
1,094,734,688.519	214,845,972.270	100,821,544.620	1,195,556,233.139	1,198,791,000.000	900,000,000.000	298,791,000.000	وزارة النفط	27
113,526,564.312	1,935,317,978.040	2,414,020,377.746	2,527,546,942.058	2,830,976,260.000	48,723,260.000	2,782,253,000.000	وزارة الكهرباء والماء	28
42,783,173.476	101,558,115.869	114,718,584.636	157,501,758.112	181,075,460.000	16,087,460.000	164,988,000.000	الإدارة العامة للطيران المدني	29
29,116.387	6,372,213.431	6,616,466.991	6,645,583.378	7,403,200.000	143,200.000	7,260,000.000	الإدارة المركزية للإحصاء	31
-2,207,493.530	12,600,989.691	13,489,885.449	11,282,391.919	12,170,516.000	670,516.000	11,500,000.000	جهاز المراقبين الماليين	32
-287,550.994		2,933,410.280	2,645,859.286	2,949,000.000		2,949,000.000	وحدة التحريات المالية الكويتية	33
0.000				78.000	-304,105,922.000	304,106,000.000	الإعتماد التكميلي العام	
2,601,235,939.488	17,707,923,272.018	19,247,467,393.074	21,848,703,332.562	22,772,695,000.000	1,272,695,000.000	21,500,000,000.000	الجملة	

* الفرق بين مصرفات السنة المالية الحالية والسنة المالية السابقة

تحليل الإيرادات والمصروفات على المستوى الاقتصادي

ج . ح . خ 2019/2018

جدول حرف (ج)

السنة المالية 2017/2018	نسبة التحصيل والصرف إلى الإجمالي	نسبة التحصيل والصرف إلى المعقد	الفـــــــرق	حركة الإيرادات والمصروفات الفعلية	إعتمادات الميزانية بعد التعديل	التعديل	اعتمادات الميزانية	البيــــــــــــان
								أولاً: إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية
14,282,232,841.368	%89.6	%138.4	5,110,962,576.798	18,428,426,576.798	13,317,464,000.000	0.000	13,317,464,000.000	1 - الإيرادات النقطية
								2 - الإيرادات غير النقطية
506,351,373.362	%2.8	%104.2	23,178,253.189	574,251,253.189	551,073,000.000		551,073,000.000	الباب الثاني - الضرائب والرسوم
94,593,335.000	%0.5	%89.6	-11,766,287.750	101,433,712.250	113,200,000.000		113,200,000.000	الباب الثالث - المساهمات الاجتماعية
1,077,870,303.716	%7.0	%131.7	348,163,401.701	1,446,941,401.701	1,098,778,000.000		1,098,778,000.000	الباب الخامس - إيرادات أخرى
38,622,782.097	%0.0	%88.8	-949,851.845	7,535,148.155	8,485,000.000		8,485,000.000	الباب السادس - إيرادات التخص من أصول، وإيرادات غير تشغيلية أخرى
1,717,437,794.175	%10.4	%120.2	358,625,515.295	2,130,161,515.295	1,771,536,000.000	0.000	1,771,536,000.000	جملة الإيرادات غير النقطية
15,999,670,635.543	%100	%136.2	5,469,588,092.093	20,558,588,092.093	15,089,000,000.000	0.000	15,089,000,000.000	جملة الإيرادات العامة
								ثانياً : مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية
								1 - الاتفاقى الجارى
6,747,401,054.505	%32.9	%99.3	49,074,980.076	7,185,926,241.924	7,235,001,222.000	305,487,222.000	6,929,514,000.000	الباب الأول - تعويضات العاملين
2,810,794,262.323	%13.7	%94.9	162,784,086.439	2,999,798,613.561	3,162,582,700.000	100,823,700.000	3,061,759,000.000	الباب الثاني - السلع والخدمات
328,167,863.731	%6.5	%99.8	2,782,837.818	1,428,776,162.182	1,431,559,000.000	900,000,000.000	531,559,000.000	الباب الخامس - الإعانات
4,682,584,000.000	%24.0	%100.0	0.000	5,243,013,000.000	5,243,013,000.000		5,243,013,000.000	الباب السادس - المنتج
1,065,171,557.941	%4.5	%97.6	23,639,069.374	980,963,730.626	1,004,602,800.000	219,666,800.000	784,936,000.000	الباب السابع - المنافع الاجتماعية
1,108,208,023.442	%6.4	%98.5	20,735,091.319	1,396,797,308.681	1,417,532,400.000	50,792,400.000	1,366,740,000.000	الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى
16,742,326,761.942	%88.0	%98.7	259,016,065.026	19,235,275,056.974	19,494,291,122.000	1,576,770,122.000	17,917,521,000.000	جملة الاتفاقى الجارى
								2 - الاتفاقى الرأسمالى
2,505,140,631.132	%12.0	%79.7	664,975,524.412	2,613,428,275.588	3,278,403,800.000	30,800.000	3,278,373,000.000	شراء الأصول غير المتداولة
2,505,140,631.132	%12.0	%79.7	664,975,524.412	2,613,428,275.588	3,278,403,800.000	30,800.000	3,278,373,000.000	جملة الاتفاقى الرأسمالى
			78.000		78.000	-304,105,922.000	304,106,000.000	4 - الاعتماد التكميلى
19,247,467,393.074	%100.0	%95.9	923,991,667.438	21,848,703,332.562	22,772,695,000.000	1,272,695,000.000	21,500,000,000.000	جملة المصروفات العامة
1,599,967,063.554		%136.2	-546,958,809.209	2,055,858,809.209	1,508,900,000.000		1,508,900,000.000	ثالثاً : المخصصات
20,847,434,456.628		%98.4	377,032,858.229	23,904,562,141.771	24,281,595,000.000	1,272,695,000.000	23,008,900,000.000	جملة المصروفات والمخصصات
-4,847,763,821.085		%36.4	5,846,620,950.322	-3,345,974,049.678	-9,192,595,000.000	-1,272,695,000.000	-7,919,900,000.000	رابعاً : الفائض / العجز

أرصدة حسابات فئات الأصول و الخصوم مع مقارنتها بالسنة المالية السابقة

ح . خ 2019/2018

جدول حرف (د)

الأرصدة الدائنة			الأرصدة المدينة		
2018/2017	2019/2018	الخصوم	2018/2017	2019/2018	الأصول
		<u>الخصوم المتداولة</u>			<u>الأصول المتداولة</u>
-34,750.150	-43,269.447	ذمم دائنة	-68,480.377	-396.020	الصندوق
3,061,830,752.781	3,128,691,627.809	مستحقات و مخصصات	-703,464,327.553	-159,525,197.391	*بنك الكويت المركزي
1,637,254,111.949	1,249,452,655.156	حسابات دائنة أخرى	6,076,165.253	5,621,583.828	بنوك محلية أخرى
			4,016,647,535.799	2,474,330,277.863	حسابات مدينة أخرى
			-626,089,479.587	243,256,145.051	جاري المـالية
			2,069,131,428.796	1,814,657,115.187	حسابات في بنوك اجنبيه
4,699,050,114.580	4,378,101,013.518	جملة الخصوم المتداولة	4,762,232,842.331	4,378,339,528.518	جملة الأصول المتداولة
		<u>الخصوم غير المتداولة</u>			<u>الأصول الغير المتداولة الماليه</u>
		مستحقات			حسابات مدينة أخرى
63,182,727.751	238,515.000	حسابات دائنة أخرى			
63,182,727.751	238,515.000	جملة الخصوم الغير متداولة	0.000	0.000	جملة الأصول الغير متداولة
4,762,232,842.331	4,378,339,528.518	جملة الخصوم	4,762,232,842.331	4,378,339,528.518	جملة الأصول

*يشمل حسابات الجهات الحكومية في بنك الكويت المركزي.

أرصدة البنوك والصندوق

جدول حرف (هـ)

ح . خ 2019/2018

الرصيد الدفـتري 2018/03/31	2019/2018		البيـان
	الرصيد الدفـتري 2019/03/31	شهادة البنك أو الجرد الفعلي	
-68,480.377	-396.020	167,622.237	الصندوق
-538,191,077.134	78,432,350.419		بنك الكويت المركزي - رئيسي
-204,625,245.366	5,750,648.900		بنك الكويت المركزي - إيرادات
30,321,019.430	91,373,221.783	30,759,180.908	بنك الكويت المركزي - عام
9,030,975.517	592,849.207		بنك الكويت المركزي - إيرادات ضريبية
	-129,950,000.000		بنك الكويت المركزي - علاج بالخارج
	-205,723,910.100		بنك الكويت المركزي - دفعات تمويلية خارجية
6,076,165.253	5,621,583.828	4,549,255.571	بنوك محلية أخرى
99,991.003	128,148.003	128,148.003	بنوك أجنبية أخرى
-697,356,651.674	-153,775,503.980	35,604,206.719	الجملة

الحسابات النظرية

ح. خ. 2018/2019

جدول حرف (و)

السنة المالية 2018/2017	السنة المالية 2019/2018	البيان
1,336,588,882.138	1,548,586,449.149	ديون مستحقة للحكومة
	471,438,615.963	مستحقات صندوق المتعثرين والأسرة
386,244,064.542	562,621,179.202	ديون مستحقة على الحكومة
		اعتمادات مستندية تحت التنفيذ
4,370,190,406.642	4,616,751,823.010	بنك شيكات وخطابات ضمان
88,134.558	2,907,159.386	بنك شيكات تحت التخصيص
96,992,513.633	130,777,283.192	مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداة
276,292,688.917	241,345,426.430	مستحقات ضريبة للحكومة
2,235,709.000	2,099,076.000	عهد الطوابع المالية
4,651,204.731	4,442,004.731	عهد الطوابع البريدية
237,484,806.000	181,523,839.250	عهد الطوابع المالية العامة
-42,821,303.500	541,118.870	الطوابع المالية الالكترونية
221,337.920	206,227.800	عهد الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية
12,826,574,844.875	13,970,167,420.139	أملاك الدولة العقارية
153,176,742.809	181,867,626.365	اهلاك أملاك الدولة العقارية
19,647,920,032.265	21,915,275,249.487	الجملة

موجودات وممتلكات الدولة

ج. خ 2019/2018

جدول حرف (ز)

الفرق	السنة المالية		بيان
	2018/2017	2019/2018	
			<u>الموجودات المنقولة :</u>
-103,699,847.965	981,225,046.078	877,525,198.113	المخازن
-167,741,157.709	485,384,216.968	317,643,059.259	عهد المواد
-41,733,589.602	438,199,421.174	396,465,831.572	وسائل النقل والإنتقال
-1,202,728.114	88,527,233.060	87,324,504.946	أصول أخرى
-5,839,592.560	58,456,710.951	52,617,118.391	المكتبات
1,307,783.401	41,628,805.389	42,936,588.790	المواد ذات الطبيعة الخاصة
-22,184.000	295,892.000	273,708.000	أصول حيوانية ومائية
-21,212.000	116,462.000	95,250.000	المتاحف
10.625	29.375	40.000	الخزائن
1,961,909.300	28,928,297.200	30,890,206.500	عهد المنازل المملوكة و المستاجره
-316,990,608.624	2,122,762,114.195	1,805,771,505.571	إجمالي قيم الموجودات المنقولة
			<u>الموجودات العقارية :</u>
0.000	9,373,426,091.945	9,373,426,091.945	أراضي
0.000	6,242,355,478.992	6,242,355,478.992	مباني
0.000	15,615,781,570.937	15,615,781,570.937	إجمالي قيم الموجودات العقارية
-316,990,608.624	17,738,543,685.132	17,421,553,076.508	إجمالي قيم الموجودات المنقولة والعقارية

قيمة ممتلكات الدولة العقارية
المباني والأراضي

ح. خ 2019/2018

تابع جدول (ز)

نسبة التغير	الفرق	السنة المالية		الجهة	الرقم
		2018/2017	2019/2018		
%0.0	0.000	4,615,661,750.000	4,615,661,750.000	الديوان الأميري	02
%0.0	0.000	26,057,173.000	26,057,173.000	ديوان المحاسبة	03
%0.0	0.000	77,116,000.000	77,116,000.000	مجلس الوزراء-الأمانة العامة	04
%0.0	0.000	40,276,368.810	40,276,368.810	مجلس الوزراء-الفتوى والتشريع	05
%0.0	0.000	104,625,000.000	104,625,000.000	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	06
%0.0	0.000	5,366,835.999	5,366,835.999	ديوان الخدمة المدنية	07
%0.0	0.000	407,131,818.000	407,131,818.000	وزارة الخارجية	08
%0.0	0.000	2,288,445,228.030	2,288,445,228.030	وزارة المالية - الادارة العامة	09
%0.0	0.000	30,229.000	30,229.000	الادارة العامة للجمارك	11
%0.0	0.000	38,067,000.000	38,067,000.000	وزارة التجارة والصناعة	12
%0.0	0.000	494,776,302.000	494,776,302.000	وزاره العدل	13
%0.0	0.000	1,948,792,322.705	1,948,792,322.705	وزارة الداخلية	14
%0.0	0.000	133,772,316.000	133,772,316.000	الحرس الوطني	16
%0.0	0.000	622,207,180.024	622,207,180.024	وزارة التربية	17
%0.0	0.000	51,387.239	51,387.239	وزارة التعليم العالي	18
%0.0	0.000	910,944,124.000	910,944,124.000	وزارة الصحة العامة	19
%0.0	0.000	292,319,938.000	292,319,938.000	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	20
%0.0	0.000	1,370,377,241.000	1,370,377,241.000	وزارة الاعلام	21
%0.0	0.000	149,579,803.000	149,579,803.000	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	22
%0.0	0.000	122,900,000.000	122,900,000.000	الأمانة العامة للأوقاف	23
%0.0	0.000	1,141,013,187.875	1,141,013,187.875	وزارة الأشغال العامة	25
%0.0	0.000	84,744,843.000	84,744,843.000	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	26
%0.0	0.000	741,525,523.255	741,525,523.255	الإدارة العامة للطيران المدني	29
%0.0	0.000	15,615,781,570.937	15,615,781,570.937	الجمهورية	

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

الجداول الإيضاحية

دليل الحساب الختامي لإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2018/2019

الجدول الايضاحية

<p>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</p> <p>11- جدول رقم (11) : بيان الدرجات الشاغرة والمشغولة . 12- جدول رقم (12) : الوظائف المدرجة على بند العقود</p> <p>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</p> <p>14- جدول رقم (14) : الخصوم - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية - الإجمالي 14- جدول رقم (14) : الخصوم - مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية - المتداولة 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</p>	<p>1- جدول رقم (1) : إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية حسب الأبواب والمجموعات . 2- جدول رقم (2) : مقارنة الإيرادات المحصلة بالإيرادات التقديرية حسب الوزارات و الإدارات 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 و إلى البنود في حدود ربط الباب المختص. 6- جدول رقم (6) : الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام .</p> <p>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</p> <p>8- جدول رقم (8) : تحليل الإعتمادات والمصروفات حسب الأبواب و الفئات . 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</p> <p>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 .</p>
--	--

دليل الحساب الختامي لإدارة المالية للدولة عن السنة المالية 2019/2018

الجدول الايضاحية

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

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 .

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

جدول رقم (19) : مقارنة رصيد الصندوق والبنوك من واقع الجرد الفعلي والرصيد الدفترى في 2019/3/31

جدول رقم (20) : الحسابات النظامية

جدول رقم (21) : جرد الموجودات

إيرادات الوزارات والادارات الحكومية

حسب الأبواب والمجموعات (أ)

ح . ع 2018/2019

جدول رقم (1)

إيرادات السنة المالية	نسبة المحصل الى المقدر	الفرق	المحصل	التقديرات	البيان	البند	الفئة	مجموعة	الباب
2018/2017									
					الإيرادات النفطية				11
					النفط الخام والغاز			111	
					النفط الخام:		1111		
14,090,428,897.329	%138.4	5,033,570,077.873	18,158,454,077.873	13,124,884,000.000	- النفط الخام	111101			
14,090,428,897.329	%138.4	5,033,570,077.873	18,158,454,077.873	13,124,884,000.000	إجمالي الفئة (1111)				
					الغاز:		1112		
					- الغاز	111201			
191,803,944.039	%140.2	77,392,498.925	269,972,498.925	192,580,000.000	إجمالي الفئة (1112)				
191,803,944.039	%140.2	77,392,498.925	269,972,498.925	192,580,000.000	إجمالي المجموعة (111)				
14,282,232,841.368	%138.4	5,110,962,576.798	18,428,426,576.798	13,317,464,000.000	إجمالي الباب الأول				
14,282,232,841.368	%138.4	5,110,962,576.798	18,428,426,576.798	13,317,464,000.000					
					الضرائب والرسوم				12
					الضرائب على الدخل والأرباح والمكاسب الرأسمالية			121	
					من الشركات ومشروعات أخرى:		1212		
80,468,517.915	%117.3	16,246,520.569	109,946,520.569	93,700,000.000	- ضرائب الدخل من الشركات الأجنبية	121202			
50,298,698.251	%79.6	-10,210,389.000	39,789,611.000	50,000,000.000	- ضريبة الدخل من الشركات الكويتية لدعم العملة الوطنية	121203			
7,474,176.332	%144.6	2,228,350.000	7,228,350.000	5,000,000.000	- حصيلة الزكاة من الشركات الكويتية	121204			
23,867,869.992	%96.2	-968,575.477	24,331,424.523	25,300,000.000	- مساهمة الشركات في خدمات الدولة	121205			
56,083.837	#DIV/0!	0.000			- أرباح التوزيعات	121206			
162,165,346.327	%104.2	7,295,906.092	181,295,906.092	174,000,000.000	إجمالي الفئة (1212)				
162,165,346.327	%104.2	7,295,906.092	181,295,906.092	174,000,000.000	إجمالي المجموعة (121)				
					الضرائب على الملكية				123
					الضرائب المتكررة على الممتلكات غير المنقولة:		1231		
	%100.0	-133.000	1,635,867.000	1,636,000.000	- الضرائب المتكررة على الأراضي والمرافق السياحية	123101			
0.000	%100.0	-133.000	1,635,867.000	1,636,000.000	إجمالي الفئة (1231)				
					الضرائب غير المتكررة الأخرى على الملكية:		1235		
13,803,086.249	%93.4	-1,322,944.253	18,677,055.747	20,000,000.000	- رسوم نقل الملكية	123501			
13,803,086.249	%93.4	-1,322,944.253	18,677,055.747	20,000,000.000	إجمالي الفئة (1235)				
13,803,086.249	%93.9	-1,323,077.253	20,312,922.747	21,636,000.000	إجمالي المجموعة (123)				
					الضرائب على التجارة والمعاملات الدولية				125
					الضرائب والرسوم الجمركية ورسوم الاستيراد الأخرى:		1251		
317,848,828.730	%103.0	10,364,469.455	355,364,469.455	345,000,000.000	- ضرائب جمركية	125101			
40,204.720	%17.7	-210,610.870	45,389.130	256,000.000	- رسوم جمركية	125102			
317,889,033.450	%102.9	10,153,858.585	355,409,858.585	345,256,000.000	إجمالي الفئة (1251)				
					الضرائب الأخرى على التجارة والمعاملات الدولية:		1256		
10,511,310.000	%119.4	1,745,692.300	10,745,692.300	9,000,000.000	- رسوم مغادرة المطار الدولي	125601			
	%4.8	-952.000	48.000	1,000.000	- رسوم تصاريح السفر للسفن	125602			
1,737,356.506	%695.8	5,063,922.770	5,913,922.770	850,000.000	- رسوم عبور الأجواء الكويتية على الطائرات	125603			
245,240.830	%173.6	242,902.695	572,902.695	330,000.000	- رسوم أخرى	125699			
12,493,907.336	%169.3	7,051,565.765	17,232,565.765	10,181,000.000	إجمالي الفئة (1256)				
330,382,940.786	%104.8	17,205,424.350	372,642,424.350	355,437,000.000	إجمالي المجموعة (125)				
506,351,373.362	%104.2	23,178,253.189	574,251,253.189	551,073,000.000	إجمالي الباب الثاني				

إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية

حسب الأبواب والمجموعات (ب)

جدول رقم (1)

ح. خ. 2019/2018

إيرادات السنة المالية 2018/2017	نسبة المحصل إلى المقدر	الفرق	المحصل	التقديرات	البيان	البند	الغنة	مجموعة	الباب
					<u>المساهمات الاجتماعية</u>			132	13
94,593,335.000	%89.6	-11,766,287.750	101,433,712.250	113,200,000.000	مساهمات اجتماعية أخرى مساهمات أرباب العمل: - إيرادات الضمان الصحي	132201	1322		
94,593,335.000	%89.6	-11,766,287.750	101,433,712.250	113,200,000.000	إجمالي الغنة (1322)				
94,593,335.000	%89.6	-11,766,287.750	101,433,712.250	113,200,000.000	إجمالي المجموعة (132)				
94,593,335.000	89.6%	-11,766,287.750	101,433,712.250	113,200,000.000	إجمالي الباب الثالث				
					<u>الضرائب والرسوم</u>			151	15
1,555,027.888	%472.8	2,720,669.593	3,450,469.593	729,800.000	دخل ملكية فائدة: - أرباح الحسابات الجارية	151101	1511		
1,555,027.888	%472.8	2,720,669.593	3,450,469.593	729,800.000	إجمالي الغنة (1511)				
65,680,558.842	%67.6	-28,681,143.019	59,802,856.981	88,484,000.000	الريع: ريع الأراضي	151401	1514		
2,132,500.000	%99.1	-17,200.000	1,930,800.000	1,948,000.000	- إيجار تردد (موجات فضائية)	151402			
	#DIV/0!	0.000			- رخص موجات لاسلكية	151403			
67,813,058.842	%68.3	-28,698,343.019	61,733,656.981	90,432,000.000	إجمالي الغنة (1514)				
69,368,086.730	%71.5	-25,977,673.426	65,184,126.574	91,161,800.000	إجمالي المجموعة (151)				
					<u>مبيعات السلع والخدمات</u>			152	
2,759,415.625	%86.2	-366,539.850	2,297,460.150	2,664,000.000	مبيعات من جانب منشآت بالقيمة السوقية: - إعلانات	152101	1521		
3,031.402	%0.0	-50,000.000		50,000.000	- مبيع برامج تلفزيونية	152102			
42,510,421.282	%103.3	1,309,545.741	40,894,945.741	39,585,400.000	- إيجارات	152103			
295,919.102	%84.3	-99,044.080	530,955.920	630,000.000	- مطبوعات الجهات الحكومية	152104			
41,420.954	%45.7	-54,258.080	45,741.920	100,000.000	- إيرادات خدمات إذاعية وتلفزيونية	152105			
3,088,300.670	%103.5	128,727.706	3,822,727.706	3,694,000.000	- عقود الخدمات الملزمة لشركات خاصة	152106			
3,667,487.833	%24.2	-364,033.906	115,966.094	480,000.000	- مبيع أدوية وعقاقير	152107			
52,365,996.868	%101.1	504,397.531	47,707,797.531	47,203,400.000	إجمالي الغنة (1521)				
					رسوم إدارية:		1522		
6,505,419.860	%128.7	2,490,541.553	11,170,541.553	8,680,000.000	- رسوم تسجيل الشركات ووثائق التامين	152201			
1,728,013.775	%148.5	1,353,207.661	4,143,207.661	2,790,000.000	- رسوم طلبات الترخيص	152202			
1,790,968.996	%72.7	-818,168.662	2,181,831.338	3,000,000.000	- رسوم دمج المعادن الثمينة	152203			
17,358,837.561	%125.0	4,680,567.235	23,380,567.235	18,700,000.000	- رسوم قضائية	152206			
43,640.000	%26.5	-44,120.000	15,880.000	60,000.000	- رسوم إصدار رخص القيادة بأنواعها	152207			
662,081.572	%47.9	-782,218.358	717,781.642	1,500,000.000	- رسوم صلاحية الطائرات وإجازات الطيارين	152209			
25.000	%390.9	11,634.501	15,634.501	4,000.000	- رسوم مسح وتسجيل البواخر	152210			
4,414,934.395	%56.1	-4,091,343.400	5,227,886.600	9,319,230.000	- رسوم إدارية - منقصات وممارسات	152212			
26,700.000	%150.3	26,500.000	25,500.000	17,000.000	- رسوم إدارية - مزادات	152213			
1,019,354.850	%111.1	102,378.562	1,028,378.562	926,000.000	- رسوم إدارية - فحص عينات وأجهزة	152214			
130,060.000	%112.4	8,710.000	78,710.000	70,000.000	- رسوم إدارية - إشراف	152215			
217,244.500	%233.5	154,212.650	269,712.650	115,500.000	- رسوم إدارية - إصدار شهادات	152217			
8,921,904.000	%95.4	-460,458.000	9,489,542.000	9,950,000.000	- رسوم إقامات	152218			
14,231.000	%5931.0	116,620.000	116,620.000	2,000.000	- رسوم المزايدات	152219			
12,400.000	%223.8	32,185.000	58,185.000	26,000.000	- رسوم التصاريح والأذونات	152220			
31,560.972	%52.8	-18,863.200	21,136.800	40,000.000	- رسوم إجراءات بيع الأراضي والعقارات بالمزاد العلني	152221			
20,550.000	%68.3	-9,500.000	20,500.000	30,000.000	- رسوم تأهيل الشركات	152224			
3,374,490.257	%36.7	-5,383,320.864	3,116,679.136	8,500,000.000	- رسوم على الأراضي الفضاء	152225			
1,096,289.767	%168.2	719,540.010	1,774,510.010	1,054,970.000	- رسوم متنوعة	152299			
47,368,706.505	%97.0	-1,929,845.312	62,854,854.688	64,784,700.000	إجمالي الغنة (1522)				

إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية

حسب الأبواب والمجموعات (ج)

جدول رقم (1)

ح . خ 2019/2018

إيرادات السنة المالية	نسبة المحصل الى المقدر	الفرق	المحصل	التقديرات	البيان	البند	الفئة	مجموعة	الباب
2018/2017									
	%0.0	-3,000.000		3,000.000	مبيعات عرضية من جانب منشآت بالقيمة غير السوقية:		1523	152	15
					- مبيع مواد مصادرة	152301			
22,066.633	%22.9	-34,688.795	10,311.205	45,000.000	- حصيلة عدادات انتظار السيارات	152302			
610,737.450	%62.8	-355,353.600	599,146.400	954,500.000	- رسوم دراسية	152303			
2,468,115.023	%121.5	438,596.253	2,482,596.253	2,044,000.000	- مبيع إصدارات مطبوعات حكومية	152304			
14,853.500	%40.9	-20,675.000	14,325.000	35,000.000	- رسوم الحجر الصحي	152306			
29,111,406.053	%80.4	-4,910,614.027	20,089,385.973	25,000,000.000	- إيرادات المستشفيات	152307			
2,322.000	%0.0	-2,000.000		2,000.000	- إيرادات التأمين الصحي	152308			
152,873,265.866	%88.5	-30,090,746.758	230,574,253.242	260,665,000.000	- إيرادات الكهرباء	152309			
95,571,922.774	%91.4	-13,160,482.094	140,210,517.906	153,371,000.000	- إيرادات المياه	152310			
11,240,005.270	%84.7	-3,736,302.304	20,706,697.696	24,443,000.000	- إيرادات خدمات الطيران المدني	152311			
635,297.302	%84.3	-112,108.125	602,891.875	715,000.000	- إيرادات خدمات البريد	152312			
57,452,373.485	%52.0	-59,663,018.500	64,613,981.500	124,277,000.000	- إيرادات البرق والهاتف	152313			
6,957,812.936	%117.0	1,145,614.211	7,903,614.211	6,758,000.000	- إيرادات خدمات الموائىء	152314			
49,248.894	%90.9	-6,341.742	63,658.258	70,000.000	- إيرادات صيانة	152315			
	#DIV/0!	1,153,481.500	1,153,481.500		- إيرادات حفلات	152316			
14,334.183	%36.7	-23,436.743	13,563.257	37,000.000	- مخططات ومواصفات	152317			
304.000	%50.3	-497.000	503.000	1,000.000	- مبيع مواد ومنتجات حكومية	152322			
738.000	%1.6	-4,920.000	80.000	5,000.000	- إيرادات كراج حجز المركبات	152324			
357,024,803.369	%81.7	-109,386,492.724	489,039,007.276	598,425,500.000	إجمالي الفئة (1523)				
456,759,506.742	%84.4	-110,811,940.505	599,601,659.495	710,413,600.000	إجمالي المجموعة (152)				
					<u>الغرامات والجزاءات والمصادرات</u>		1531	153	
					الغرامات والجزاءات:				
22,614,403.241	%86.3	-3,449,768.919	21,734,231.081	25,184,000.000	- غرامات جزائية	153101			
60,033,603.673	%74.9	-20,830,069.000	62,169,931.000	83,000,000.000	- مخالفات مرورية	153102			
4,842,519.169	%57.3	-3,083,606.191	4,135,793.809	7,219,400.000	- جزاءات على الموظفين	153103			
33,398,968.025	%205.9	23,988,859.262	46,640,359.262	22,651,500.000	- غرامات	153105			
120,889,494.108	%97.6	-3,374,584.848	134,680,315.152	138,054,900.000	إجمالي الفئة (1531)				
					المصادرات:		1532		
129,810.000	%421.0	1,068,844.110	1,401,844.110	333,000.000	- مصادرة كفالات	153201			
608,505.239	%221.3	606,612.641	1,106,612.641	500,000.000	- تعهدات ورخص مؤقتة مصادرة	153202			
738,315.239	%301.1	1,675,456.751	2,508,456.751	833,000.000	إجمالي الفئة (1532)				
					مصروفات مستردة:		1533		
					- مصروفات مستردة	153301			
0.000					إجمالي الفئة (1533)				
121,627,809.347	%98.8	-1,699,128.097	137,188,771.903	138,887,900.000	إجمالي المجموعة (153)				

إيرادات الوزارات والادارات الحكومية

حسب الأبواب والمجموعات (د)

جدول رقم (1)

ح . خ 2019/2018

إيرادات السنة المالية	نسبة المحصل الى المقدر	الفرق	المحصل	التقديرات	البيان	البند	الفئة	مجموعة	الباب
2018/2017									
					إيرادات متنوعة وغير مصنفة في مكان آخر			155	15
					مبيع مواد مستهلكة:		1551		
8,702,183.814	%64.1	-908,067.796	1,623,632.204	2,531,700.000	- مبيع مواد مستهلكة	155101			
8,702,183.814	%64.1	-908,067.796	1,623,632.204	2,531,700.000	إجمالي الفئة (1551)				
					إيرادات قيادية:		1552		
					- إيرادات قيادية	155201			
171,609,248.306	%286.4	140,047,918.817	215,194,318.817	75,146,400.000					
171,609,248.306	%286.4	140,047,918.817	215,194,318.817	75,146,400.000	إجمالي الفئة (1552)				
					مصرفات مستردة:		1553		
					- مصرفات مستردة	155301			
40,107,892.070	%120.5	7,571,242.988	44,525,142.988	36,953,900.000					
40,107,892.070	%120.5	7,571,242.988	44,525,142.988	36,953,900.000	إجمالي الفئة (1553)				
					تعويضات:		1554		
					- تعويضات عن أضرار الممتلكات	155401			
8,232.528	%6352398.8	317,614,940.350	317,619,940.350	5,000.000					
8,232.528	%6352398.8	317,614,940.350	317,619,940.350	5,000.000	إجمالي الفئة (1554)				
					إيرادات الطوابع المالية:		1555		
					- إيرادات الطوابع المالية	155501			
5,394,695.000	%393.1	4,399,259.000	5,900,359.000	1,501,100.000					
5,394,695.000	%393.1	4,399,259.000	5,900,359.000	1,501,100.000	إجمالي الفئة (1555)				
					إيرادات متنوعة أخرى:		1559		
					- إيرادات متنوعة أخرى	155901			
204,292,649.179	%142.5	17,926,850.370	60,103,450.370	42,176,600.000					
204,292,649.179	%142.5	17,926,850.370	60,103,450.370	42,176,600.000	إجمالي الفئة (1559)				
430,114,900.897	%407.4	486,652,143.729	644,966,843.729	158,314,700.000	إجمالي المجموعة (155)				
1,077,870,303.716	%131.7	348,163,401.701	1,446,941,401.701	1,098,778,000.000	إجمالي الباب الخامس				
					إيرادات التخلص من أصول، وإيرادات غير تشغيلية أخرى			162	16
					إيرادات التخلص من الأصول غير المتداولة غير المالية		1621		
					إيرادات التخلص من الأصول غير المتداولة غير المالية الملموسة:				
32,026,212.500	%211.2	2,223,648.666	4,223,648.666	2,000,000.000	- إيرادات التخلص من الأراضي	162101			
32,026,212.500	%211.2	2,223,648.666	4,223,648.666	2,000,000.000	إجمالي الفئة (1621)				
32,026,212.500	%211.2	2,223,648.666	4,223,648.666	2,000,000.000	إجمالي المجموعة (162)				
					إيرادات فروقات تغير أسعار العملة			163	
					إيرادات فروقات تغير أسعار العملة:		1631		
					- إيرادات فروقات تغير أسعار العملة	163101			
6,596,569.597	%51.1	-3,173,500.511	3,311,499.489	6,485,000.000					
6,596,569.597	%51.1	-3,173,500.511	3,311,499.489	6,485,000.000	إجمالي الفئة (1631)				
6,596,569.597	%51.1	-3,173,500.511	3,311,499.489	6,485,000.000	إجمالي المجموعة (163)				
38,622,782.097	%88.8	-949,851.845	7,535,148.155	8,485,000.000	إجمالي الباب السادس				
15,999,670,635.543	%136.2	5,469,588,092.093	20,558,588,092.093	15,089,000,000.000	إجمالي الإيرادات				

مقارنة الإيرادات المحصلة بالإيرادات التقديرية

حسب الوزارات والإدارات الحكومية

ح. خ 2018/2019

جدول رقم (2)

إيرادات السنة المالية	نسبة المحصل الى المقدر	الفرق زيادة / نقص	السنة المالية 2019/2018		الرقم
			المحصل	التقديرات	
2018/2017					
6,681,833.231	%487.0	15,173,795.981	19,094,795.981	3,921,000.000	02 الديوان الأميري
155,752.555	%96.4	-3,986.961	106,013.039	110,000.000	03 ديوان المحاسبة
6,120,256.784	%52.1	-5,315,981.679	5,778,018.321	11,094,000.000	04 مجلس الوزراء - الأمانة العامة
513,062.820	%74.9	-47,921.148	143,078.852	191,000.000	05 مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع
428,860.577	%192.9	357,848.792	742,848.792	385,000.000	06 المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية
7,515,387.852	%184.1	1,172,631.363	2,566,631.363	1,394,000.000	07 ديوان الخدمة المدنية
17,366,442.061	%194.6	6,696,283.570	13,776,283.570	7,080,000.000	08 وزارة الخارجية
288,090,249.954	%142.9	126,049,118.622	419,705,118.622	293,656,000.000	09 وزارة المالية - الإدارة العامة
237,519,247.780	%145.9	2,651,422.348	8,424,422.348	5,773,000.000	10 وزارة المالية - الحسابات العامة
331,789,839.332	%105.2	18,416,710.591	374,376,710.591	355,960,000.000	11 الإدارة العامة للجمارك
14,109,697.474	%161.9	10,269,491.538	26,854,491.538	16,585,000.000	12 وزارة التجارة والصناعة
37,073,984.341	%105.2	2,695,234.939	54,193,234.939	51,498,000.000	13 وزارة العدل
127,757,585.420	%79.7	-32,380,951.358	127,503,048.642	159,884,000.000	14 وزارة الداخلية
6,843,593.531	%213.8	9,459,341.884	17,771,341.884	8,312,000.000	15 وزارة الدفاع
2,185,820.057	%105.7	88,157.996	1,644,157.996	1,556,000.000	16 الحرس الوطني
57,588,718.228	%112.5	4,553,111.406	40,892,111.406	36,339,000.000	17 وزارة التربية
2,127,922.400	%78.0	-199,071.850	703,928.150	903,000.000	18 وزارة التعليم العالي
137,810,312.659	%86.5	-24,906,251.817	159,294,748.183	184,201,000.000	19 وزارة الصحة العامة
2,945,726.426	%186.7	4,498,581.767	9,684,581.767	5,186,000.000	20 وزارة الشؤون الإجتماعية والعمل
4,865,969.555	%120.6	1,026,227.964	6,014,227.964	4,988,000.000	21 وزارة الإعلام
1,872,648.893	%79.5	-569,090.017	2,200,909.983	2,770,000.000	22 وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
1,732,680.094	%197.5	52,652.031	106,652.031	54,000.000	23 الأمانة العامة للاوقاف
63,020,434.010	%49.9	-64,095,041.815	63,754,958.185	127,850,000.000	24 وزارة المواصـلات
20,970,187.765	%80.4	-3,345,793.868	13,714,206.132	17,060,000.000	25 وزارة الأشغال العامـة
664,023.051	%108.9	63,698.093	780,698.093	717,000.000	26 المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب
14,286,820,922.631	%140.8	5,432,390,040.449	18,752,432,040.449	13,320,042,000.000	27 وزارة النـسـفـط
294,382,440.646	%90.9	-38,156,777.212	381,621,222.788	419,778,000.000	28 وزارة الكهرباء والماء
40,262,469.123	%105.8	2,992,770.872	54,559,770.872	51,567,000.000	29 الإدارة العامة للطيران المدني
453,128.870	%78.3	-30,435.795	109,564.205	140,000.000	30 الإدارة العامة للإحصاء
1,417.423	%2242.5	21,424.531	22,424.531	1,000.000	31 جهاز المراقبين الماليين
20.000	%317.0	10,850.876	15,850.876	5,000.000	32 وحدة التحريات المالية الكويتية
15,999,670,635.543	%136.2	5,469,588,092.093	20,558,588,092.093	15,089,000,000.000	الجملة

الإيرادات المحصلة (على مستوى الوظائف)

(i)

ح.م 2018/2019

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 الاجمالي					
%0.0		0.000			000	افتراضى*
%0.0		0.000	0.000			جملة الوظيفة
					701	الخدمات العمومية العامة
%4.1	%124.1	162,162,074.870	835,569,074.870	673,407,000.000		7011 الأجهزة التنفيذية والتشريعية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية
%0.1	%82.8	- 3,018,380.871	14,566,619.129	17,585,000.000		7013 خدمات عامة
%0.0	%145.9	2,651,422.348	8,424,422.348	5,773,000.000		7016 خدمات عمومية عامة غير مصنفة في مكان آخر
%0.0		0.000		0.000		7018 التحويلات ذات الطبيعة العامة بين مختلف مستويات الحكومة
%4.2	%123.2	161,795,116.347	858,560,116.347	696,765,000.000		جملة الوظيفة
					702	الدفاع
%0.1	%196.8	9,547,499.880	19,415,499.880	9,868,000.000		7021 الدفاع العسكري
%0.1	%196.8	9,547,499.880	19,415,499.880	9,868,000.000		جملة الوظيفة
					703	النظام العام وشئون السلامة العامة
%0.3	%105.2	2,695,234.939	54,193,234.939	51,498,000.000		7033 المحاكم
%0.6	%79.7	- 32,380,951.358	127,503,048.642	159,884,000.000		7036 شؤون النظام العام وشؤون السلامة العامة غير المصنفة في مكان آخر
%0.9	%86.0	-29,685,716.419	181,696,283.581	211,382,000.000		جملة الوظيفة
					704	الشؤون الاقتصادية
%0.1	%162.0	10,280,342.414	26,870,342.414	16,590,000.000		7041 الشؤون الاقتصادية والتجارية وشؤون العمالة
%91.2	%140.8	5,432,390,040.449	18,752,432,040.449	13,320,042,000.000		7043 الوقود والطاقة
%0.3	%105.8	2,992,770.872	54,559,770.872	51,567,000.000		7045 النقل
%0.3	%49.9	- 64,095,041.815	63,754,958.185	127,850,000.000		7046 الإتصالات
%91.9	%139.8	5,381,568,111.920	18,897,617,111.920	13,516,049,000.000		جملة الوظيفة

* وظيفة افتراضى تم استخدامها لبعض الجهات الحكومية بالمخالفة للتعليمات المالية

الإيرادات المحصلة (على مستوى الوظائف)

(ب)

النسب المالية		الفرق	المحصل	المقدر	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية
نسبة المحصل إلى الإجمالي	نسبة المحصل إلى المقدر						
					الإسكان ومرافق المجتمع	706	
1.9%	90.9%	- 38,156,777.212	381,621,222.788	419,778,000.000	الإسكان ومرافق المجتمع غير المصنفين في مكان آخر		7066
1.9%	90.9%	-38,156,777.212	381,621,222.788	419,778,000.000	جملة الوظيفة		
					الصحة	707	
0.0%	#DIV/0!	0.000			خدمات المستشفيات		7073
0.8%	86.5%	- 24,906,251.817	159,294,748.183	184,201,000.000	شئون صحية غير مصنفة في مكان آخر		7076
0.8%	86.5%	-24,906,251.817	159,294,748.183	184,201,000.000	جملة الوظيفة		
					الدين والثقافة والترفيه	708	
0.0%	108.9%	63,698.093	780,698.093	717,000.000	الخدمات الثقافية		7082
0.0%	120.6%	1,026,227.964	6,014,227.964	4,988,000.000	خدمات الإذاعة والنشر		7083
0.0%	81.7%	- 516,437.986	2,307,562.014	2,824,000.000	الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى		7084
0.0%	106.7%	573,488.071	9,102,488.071	8,529,000.000	جملة الوظيفة		
					التعليم	709	
0.0%	#DIV/0!	207.697	207.697		التعليم الغير محدد بمستوى		7095
0.2%	111.7%	4,353,831.859	41,595,831.859	37,242,000.000	شؤون التعليم غير المصنفة في مكان آخر		7098
0.2%	111.7%	4,354,039.556	41,596,039.556	37,242,000.000	جملة الوظيفة		
					الحماية الاجتماعية	710	
0.0%	186.7%	4,498,581.767	9,684,581.767	5,186,000.000	الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر		7109
0.0%	186.7%	4,498,581.767	9,684,581.767	5,186,000.000	جملة الوظيفة		
100.0%	136.2%	5,469,588,092.093	20,558,588,092.093	15,089,000,000.000	جملة الإيرادات		

الإعتمادات الإضافية المأخوذة من المال الإحتياطي العام

ح ج 2019/2018

جدول رقم (4)

الجملة	شراء الأصول غير المتداولة	مصرفات وتحويلات أخرى	المنافع الاجتماعية	المنح	الإعانات	السلع والخدمات	تعويضات العاملين	الجهات	الرقم
0.000								الديوان الأميري	02
0.000								ديوان المحاسبة	03
0.000								مجلس الوزراء - الأمانة العامة	04
0.000								مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	05
0.000								المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	06
0.000								ديوان الخدمة المدنية	07
0.000								وزارة الخارجية	08
0.000								وزارة المالية - الإدارة العامة	09
0.000								وزارة المالية - الحسابات العامة	10
0.000								الإدارة العامة للجمار	11
0.000								وزارة التجارة والصناعة	12
0.000								وزارة العدل	13
0.000								وزارة الداخلية	14
0.000								وزارة الدفاع	15
0.000								الحرس الوطني	16
0.000								وزارة التربية	17
53,195,000.000	30,800.000	50,792,400.000	166,800.000			823,700.000	1,381,300.000	وزارة التعليم العالي	18
319,500,000.000			219,500,000.000			100,000,000.000		وزارة الصحة العامة	19
0.000								وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	20
0.000								وزارة الإعلام	21
0.000								وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	22
0.000								الأمانة العامة للأوقاف	23
0.000								وزارة المواصلات	24
0.000								وزارة الأشغال العامة	25
0.000								المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	26
900,000,000.000					900,000,000.000			وزارة النفط	27
0.000								وزارة الكهرباء والماء	28
0.000								الإدارة العامة للطيران المدني	29
0.000								الإدارة المركزية للإحصاء	31
0.000								جهاز المراقبين الماليين	32
1,272,695,000.000	30,800.000	50,792,400.000	219,666,800.000	0.000	900,000,000.000	100,823,700.000	1,381,300.000	الجملة	

الإعتمادات المنقولة من وإلى البنود في حدود ربط الباب المختص

ح ج 2019/2018

جدول رقم (5)

الرقم	الجهات	تعويضات العاملين	السلع والخدمات	الإعانات	المنح (مصرفات)	المنافع الاجتماعية	مصرفات وتحويلات أخرى	شراء الأصول الغير متداولة	الجماليه
1	مخصصات رئيسس الدولة							0.000	
02	الديوان الأميري	2,229,484.000	4,018,264.000				10,844,868.000	11,456,378.000	28,548,994.000
03	ديوان المحاسبة	141,650.000	108,450.000				4,000.000	6,000.000	260,100.000
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	12,012,704.000	1,457,996.000				753,970.000	1,316,330.000	15,541,000.000
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	4,362,560.000	191,100.000				88,770.000	25,000.000	4,553,660.000
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	1,173,550.000	1,771,130.000				428,249.542	5,255.000	3,058,450.000
07	ديوان الخدمة المدنية	9,966,325.005	369,237.600				1,804,674.099	5,317,826.000	10,769,067.147
08	وزارة الخارجية	11,640,331.000	3,516,793.000			789,562.000	1,804,674.099	5,317,826.000	23,069,186.099
09	وزارة المالية - الادارة العامة	8,258,070.000	289,629.000				6,610.000	3,473,950.000	12,028,259.000
10	وزارة المالية - الحسابات العامة				216,592,078.782		56,245,858.143		272,837,936.925
11	الادارة العامة للجمارك	34,089,638.000	68,852.000					173,850.000	34,158,490.000
12	وزارة التجارة والصناعة	5,281,249.000	740,450.000				59,500.000		6,255,049.000
13	وزارة العمل	2,325,017.000	64,620.000				2,942,000.000		5,331,637.000
14	وزارة الداخلية	125,164,247.000	20,460,867.000				148,000.000	5,454,160.000	151,227,274.000
15	وزارة الدفاع	51,346,856.500	63,866,121.375				4,090,588.000	20,117,766.250	139,421,332.125
16	الحرس الوطني	20,837,000.000	5,119,950.000					2,932,512.000	28,889,462.000
17	وزارة التدريب	280,834,656.745	13,998,885.000			43,642.000	580,800.000	776,200.000	296,234,183.745
18	وزارة التعليم العالي	5,068,969.000	1,070,308.000			264,801.000	68,507,105.000	351,921.000	75,263,104.000
19	وزارة الصحة العامة	184,492,400.000	113,547,600.000			219,500,000.000	496,000.000	7,380,000.000	525,416,000.000
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	4,729,600.000	1,026,010.000				62,000.000	32,500.000	5,850,110.000
21	وزارة الاعمال	9,985,542.797	4,991,879.380				290,148.971	3,139,070.230	18,406,641.378
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	53,745,313.000	710,540.000				605,050.000	704,522.000	55,765,425.000
23	الأمانة العامة للأوقاف	671,483.000	89,540.000				1,920.000		762,943.000
24	وزارة المواصلاات	5,101,173.000	1,124,452.000				20,397.000	2,314,434.000	8,560,456.000
25	وزارة الأشغال العامة	16,005,280.000	794,835.000				228.000	148,756,094.000	165,556,437.000
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	4,795,112.415	294,074.000				243,090.000	589,996.000	5,922,272.415
27	وزارة النفط	605,480.000	467,540.000	900,000,000.000					901,073,020.000
28	وزارة الكهرباء والماء	81,032,560.000	66,029,660.000				63,600.000	84,913,223.000	232,039,043.000
29	الادارة العامة للطيران المدني	18,641,910.000	1,295,942.000				9,270.000	11,246,950.000	31,194,072.000
31	الإدارة المركزية للإحصاء	384,900.000	51,700.000					3,850.000	440,450.000
32	جهات المراقبين الماليين	1,088,580.759	25,084.998					25,000.000	1,138,665.757
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	136,419.692	27,629.000				27,264.000		191,312.692
88	الإعتمادات التكميلية العام	304,105,922.000							304,105,922.000
	الجماليه	1,260,253,983.913	307,589,139.353	900,000,000.000	216,592,078.782	220,598,005.000	148,323,960.755	310,512,787.480	3,363,869,955.283

الاعتمادات المنقولة من الاعتماد التكميلي العام لأبواب الميزانية

ج.خ 2019/2018

جدول رقم (6)

تعويضات العاملين	الجهات	الرقم
	مخصصات رئيس الدولة	1
	الديوان الأميري	2
	ديوان المحاسبة	3
8,721,420.000	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	4
2,475,570.000	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	5
143,000.000	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	6
9,412,079.000	ديوان الخدمة المدنية	7
10,261,676.000	وزارة الخارجية	8
4,072,690.000	وزارة المالية - الادارة العامة	9
	وزارة المالية - الحسابات العامة	10
10,849,045.000	الادارة العامة للجمرارك	11
	وزارة التجارة والصناعة	12
1,917,725.000	وزارة العدل	13
78,484,057.000	وزارة الداخلية	14
9,171,414.000	وزارة الدفاع	15
13,000,000.000	الخدمة الوطنية	16
38,617,036.000	وزارة التربية	17
990,793.000	وزارة التعليم العالي	18
	وزارة الصحة العامة	19
	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	20
	وزارة الاعلام	21
46,324,210.000	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	22
	الأمانة العامة للأوقاف	23
	وزارة المواصلات	24
1,037,000.000	وزارة الأشغال العامة	25
3,003,771.000	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	26
	وزارة النفط	27
48,723,260.000	وزارة الكهرباء والماء	28
16,087,460.000	الادارة العامة للطيران المدني	29
143,200.000	الإدارة المركزية للإحصاء	31
670,516.000	جهاز المراقبين الماليين	32
	وحدة التحريات المالية الكويتية	33
304,105,922.000	المجملة	

تحليل الإعتمادات و المصروفات حسب الوزارات و الإدارات الحكومية

إجمالي المصروفات

ح ج 2019/2018

جدول رقم (7)

رقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الإعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات	مصرفات السنة المالية 2018/2017
01	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	50,000,000.000	0.000	%100.0	%0.2	%0.0	%0.0	50,000,000.000
02	الدكتوران الأميريري	283,652,000.000		283,652,000.000	237,140,295.077	46,511,704.923	%83.6	%1.1	%16.4	%5.0	390,425,890.264
03	ديوان المحاماة	59,227,000.000		59,227,000.000	50,480,545.359	8,746,454.641	%85.2	%0.2	%14.8	%0.9	44,573,996.776
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	151,090,000.000	8,721,420.000	159,811,420.000	140,362,332.342	19,449,087.658	%87.8	%0.6	%12.2	%2.1	140,667,725.399
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	32,090,000.000	2,475,570.000	34,565,570.000	33,625,972.754	939,597.246	%97.3	%0.2	%2.7	%0.1	33,020,691.925
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	18,329,000.000	143,000.000	18,472,000.000	16,242,303.475	2,229,696.525	%87.9	%0.1	%12.1	%0.2	16,215,090.271
07	ديوان الخدمة المدنية	74,918,000.000	9,412,079.000	84,330,079.000	77,437,653.211	6,892,425.789	%91.8	%0.4	%8.2	%0.7	585,592,542.242
08	وزارة الخارجية	203,987,000.000	10,261,676.000	214,248,676.000	181,348,214.632	32,900,461.368	%84.6	%0.8	%15.4	%3.6	187,881,236.690
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	203,406,000.000	4,072,690.000	207,478,690.000	188,976,411.095	18,502,278.905	%91.1	%0.9	%8.9	%2.0	172,590,049.836
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	5,503,517,000.000		5,503,517,000.000	5,500,093,000.000	3,424,000.000	%99.9	%25.2	%0.1	%0.4	4,923,653,000.000
11	الإدارة العامة للجمارك	86,573,000.000	10,849,045.000	97,422,045.000	94,800,655.011	2,621,389.989	%97.3	%0.4	%2.7	%0.3	95,411,656.861
12	وزارة التجارة والصناعة	285,811,000.000		285,811,000.000	279,452,423.066	6,358,576.934	%97.8	%1.3	%2.2	%0.7	280,745,168.391
13	وزارة العمالة	257,511,000.000	1,917,725.000	259,428,725.000	257,750,195.789	1,678,529.211	%99.4	%1.2	%0.6	%0.2	237,275,605.635
14	وزارة الداخلية	1,078,579,000.000	78,484,057.000	1,157,063,057.000	1,123,629,550.833	33,433,506.167	%97.1	%5.1	%2.9	%3.6	1,111,141,571.736
15	وزارة الدفاع	1,865,457,000.000	9,171,414.000	1,874,628,414.000	1,832,986,762.776	41,641,651.224	%97.8	%8.4	%2.2	%4.5	1,731,929,846.809
16	الحرس الوطني	387,255,000.000	13,000,000.000	400,255,000.000	367,014,266.621	33,240,733.379	%91.7	%1.7	%8.3	%3.6	332,929,820.479
17	وزارة التربية	2,070,616,000.000	38,617,036.000	2,109,233,036.000	2,068,083,012.958	41,150,023.042	%98.0	%9.5	%2.0	%4.5	1,865,237,731.286
18	وزارة التطعيم العالمي	687,039,000.000	54,185,793.000	741,224,793.000	739,540,779.286	1,684,013.714	%99.8	%3.4	%0.2	%0.2	474,782,397.070
19	وزارة الصحوة العامة	2,271,099,000.000	319,500,000.000	2,590,599,000.000	2,489,840,825.379	100,758,174.621	%96.1	%11.4	%3.9	%10.9	1,917,628,261.718
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	426,268,000.000		426,268,000.000	396,985,055.450	29,282,944.550	%93.1	%1.8	%6.9	%3.2	384,509,226.116
21	وزارة الاعمال	208,976,000.000		208,976,000.000	201,499,744.326	7,476,255.674	%96.4	%0.9	%3.6	%0.8	195,958,287.388
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	270,648,000.000	46,324,210.000	316,972,210.000	305,855,145.787	11,117,064.213	%96.5	%1.4	%3.5	%1.2	270,420,593.411
23	الأمانة العامة للأوقاف	9,219,000.000		9,219,000.000	7,825,558.455	1,393,441.545	%84.9	%0.0	%15.1	%0.2	8,365,648.238
24	وزارة المواصلاات	170,581,000.000		170,581,000.000	147,212,990.529	23,368,009.471	%86.3	%0.7	%13.7	%2.5	159,180,120.536
25	وزارة الأشغال العامة	1,238,228,000.000	1,037,000.000	1,239,265,000.000	1,126,035,177.318	113,229,822.682	%90.9	%5.2	%9.1	%12.3	956,445,264.933
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	34,077,000.000	3,003,771.000	37,080,771.000	33,305,693.141	3,775,077.859	%89.8	%0.2	%10.2	%0.4	28,285,699.342
27	وزارة النفط	298,791,000.000	900,000,000.000	1,198,791,000.000	1,195,556,233.139	3,234,766.861	%99.7	%5.5	%0.3	%0.4	100,821,544.620
28	وزارة الكهرباء	2,782,253,000.000	48,723,260.000	2,830,976,260.000	2,527,546,942.058	303,429,317.942	%89.3	%11.6	%10.7	%32.8	2,414,020,377.746
29	الإدارة العامة للتطعيم المدني	164,988,000.000	16,087,460.000	181,075,460.000	157,501,758.112	23,573,701.888	%87.0	%0.7	%13.0	%2.6	114,718,584.636
31	الإدارة المركزية للإحصاء	7,260,000.000	143,200.000	7,403,200.000	6,645,583.378	757,616.622	%89.8	%0.0	%10.2	%0.1	6,616,466.991
32	جهاز المراقبين الماليين	11,500,000.000	670,516.000	12,170,516.000	11,282,391.919	888,124.081	%92.7	%0.1	%7.3	%0.1	13,489,885.449
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	2,949,000.000		2,949,000.000	2,645,859.286	303,140.714	%89.7	%0.0	%10.3	%0.0	2,933,410.280
	الإعتمادات المتعددة	304,106,000.000	-304,105,922.000	78.000	78.000		%0.0	%0.0	%100.0	%0.0	
	جملة المصروفات	21,500,000,000.000	1,272,695,000.000	22,772,695,000.000	21,848,703,332.562	923,991,667.438	%95.9	%100	%4.1	%100	19,247,467,393.074

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

جدول رقم (7)

ح.خ 2019/2018

الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات	مصرفات السنة المالية 2018/2017
02	الديوان الأميرالي	41,398,000.000		41,398,000.000	40,356,624.910	1,041,375.090	%97.5	%0.6	%2.5	%2.1	40,594,003.882
03	ديوان المحاسبة	54,854,000.000		54,854,000.000	46,797,206.290	8,056,793.710	%85.3	%0.7	%14.7	%16.4	40,536,659.733
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	92,808,000.000	8,721,420.000	101,529,420.000	96,923,904.738	4,605,515.262	%95.5	%1.3	%4.5	%9.4	92,536,934.404
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	29,866,000.000	2,475,570.000	32,341,570.000	32,339,392.278	2,177.722	%100.0	%0.5	%0.0	%0.0	32,022,979.252
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	10,294,000.000	143,000.000	10,437,000.000	10,258,171.872	178,828.128	%98.3	%0.1	%1.7	%0.4	10,338,988.195
07	ديوان الخدمة المدنية	37,387,000.000	9,412,079.000	46,799,079.000	46,796,413.583	2,665.417	%100.0	%0.7	%0.0	%0.0	50,074,553.386
08	وزارة الخارجية	77,783,000.000	10,261,676.000	88,044,676.000	87,863,062.117	181,613.883	%99.8	%1.2	%0.2	%0.4	82,800,707.005
09	وزارة المالية - الادارة العامة	63,003,000.000	4,072,690.000	67,075,690.000	66,959,146.642	116,543.358	%99.8	%0.9	%0.2	%0.2	62,864,966.845
11	الادارة العامة للجمارك	82,921,000.000	10,849,045.000	93,770,045.000	93,179,759.071	590,285.929	%99.4	%1.3	%0.6	%1.2	93,777,178.872
12	وزارة التجارة والصناعة	47,667,000.000		47,667,000.000	46,463,610.844	1,203,389.156	%97.5	%0.6	%2.5	%2.5	45,638,067.526
13	وزارة العدل	14,956,000.000	1,917,725.000	16,873,725.000	16,871,667.559	2,057.441	%100.0	%0.2	%0.0	%0.0	18,525,866.472
14	وزارة الداخلية	894,926,000.000	78,484,057.000	973,410,057.000	972,647,583.434	762,473.566	%99.9	%13.5	%0.1	%1.6	923,661,348.063
15	وزارة الدفاع	884,349,000.000	9,171,414.000	893,520,414.000	893,151,941.282	368,472.718	%100.0	%12.4	%0.0	%0.8	875,738,418.281
16	الحرس الوطني	288,000,000.000	13,000,000.000	301,000,000.000	298,435,097.913	2,564,902.087	%99.1	%4.2	%0.9	%5.2	279,407,747.756
17	وزارة التربية	1,926,725,000.000	38,617,036.000	1,965,342,036.000	1,965,157,472.234	184,563.766	%100.0	%27.3	%0.0	%0.4	1,753,462,381.975
18	وزارة التعليم العالي	27,179,000.000	2,372,093.000	29,551,093.000	29,097,085.341	454,007.659	%98.5	%0.4	%1.5	%0.9	27,393,756.651
19	وزارة الصحة العامة	982,964,000.000		982,964,000.000	982,592,876.457	371,123.543	%100.0	%13.7	%0.0	%0.8	956,689,120.119
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	118,155,000.000		118,155,000.000	113,171,793.239	4,983,206.761	%95.8	%1.6	%4.2	%10.2	107,383,011.857
21	وزارة الاعلام	154,438,000.000		154,438,000.000	154,399,666.396	38,333.604	%100.0	%2.1	%0.0	%0.1	147,976,258.873
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	206,943,000.000	46,324,210.000	253,267,210.000	251,826,405.888	1,440,804.112	%99.4	%3.5	%0.6	%2.9	214,098,994.134
23	الأمانة العامة للأوقاف	6,434,000.000		6,434,000.000	6,134,091.291	299,908.709	%95.3	%0.1	%4.7	%0.6	6,104,566.454
24	وزارة المواصبات	143,147,000.000		143,147,000.000	124,489,499.648	18,657,500.352	%87.0	%1.7	%13.0	%38.0	138,766,572.581
25	وزارة الأشغال العامة	231,249,000.000	1,037,000.000	232,286,000.000	231,618,986.488	667,013.512	%99.7	%3.2	%0.3	%1.4	229,950,237.549
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	16,817,000.000	3,003,771.000	19,820,771.000	19,777,795.688	42,975.312	%99.8	%0.3	%0.2	%0.1	16,485,350.065
27	وزارة النفط	10,703,000.000		10,703,000.000	10,051,796.075	651,203.925	%93.9	%0.1	%6.1	%1.3	10,113,178.467
28	وزارة الكهرباء والماء	399,095,000.000	48,723,260.000	447,818,260.000	446,334,153.998	1,484,106.002	%99.7	%6.2	%0.3	%3.0	402,145,627.578
29	الادارة العامة للطيران المدني	67,471,000.000	16,087,460.000	83,558,460.000	83,529,442.270	29,017.730	%100.0	%1.2	%0.0	%0.1	67,520,507.833
31	الإدارة المركزية للإحصاء	5,587,000.000	143,200.000	5,730,200.000	5,701,748.754	28,451.246	%99.5	%0.1	%0.5	%0.1	5,533,753.882
32	جهاز المراقبين الماليين	10,481,000.000	670,516.000	11,151,516.000	11,148,279.288	3,236.712	%100.0	%0.2	%0.0	%0.0	13,428,359.091
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	1,914,000.000		1,914,000.000	1,851,566.336	62,433.664	%96.7	%0.0	%3.3	%0.1	1,830,957.724
	الإعتمادات التكميلية	304,106,000.000	-304,105,922.000	78.000	78.000		%0.0	%0.0	%100.0	%0.0	
	جملة الباب الأول	7,233,620,000.000	1,381,300.000	7,235,001,300.000	7,185,926,241.924	49,075,058.076	%99.3	%100	%0.7	%100	6,747,401,054.505

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

جدول رقم (7)

ح خ 2019/2018

الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإ اعتماد بعدالتعديل	نسبة المنصرف إلى اجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإ اعتماد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى اجمالي الوفرات	مصرفات السنة المالية 2018/2017
02	الديوان الأميريري	83,550,000.000		83,550,000.000	74,083,772.633	9,466,227.367	%88.7	%2.5	%11.3	%5.8	74,467,112.572
03	ديوان المحاسبة	2,687,000.000		2,687,000.000	2,139,647.470	547,352.530	%79.6	%0.1	%20.4	%0.3	2,040,230.853
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	31,425,000.000		31,425,000.000	24,169,412.804	7,255,587.196	%76.9	%0.8	%23.1	%4.5	27,460,621.008
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	1,149,000.000		1,149,000.000	932,751.176	216,248.824	%81.2	%0.0	%18.8	%0.1	796,572.611
06	المجلس الأعلى للتخطيط و التنمية	7,399,000.000		7,399,000.000	5,490,255.872	1,908,744.128	%74.2	%0.2	%25.8	%1.2	5,399,994.826
07	ديوان الخدمة المدنية	12,178,000.000		12,178,000.000	6,223,862.161	5,954,137.839	%51.1	%0.2	%48.9	%3.7	11,128,244.980
08	وزارة الخارجية	71,725,000.000		71,725,000.000	55,078,085.188	16,646,914.812	%76.8	%1.8	%23.2	%10.2	68,762,162.296
09	وزارة المالية - الادارة العامة	38,134,000.000		38,134,000.000	26,288,814.785	11,845,185.215	%68.9	%0.9	%31.1	%7.3	28,367,460.314
11	الادارة العامة للجمارك	1,255,000.000		1,255,000.000	1,176,536.312	78,463.688	%93.7	%0.0	%6.3	%0.0	1,111,520.777
12	وزارة التجارة والصناعة	5,752,000.000		5,752,000.000	4,506,507.496	1,245,492.504	%78.3	%0.2	%21.7	%0.8	3,924,736.070
13	وزارة العمل	1,306,000.000		1,306,000.000	1,257,055.631	48,944.369	%96.3	%0.0	%3.7	%0.0	1,015,491.335
14	وزارة الداخلية	100,373,000.000		100,373,000.000	95,413,491.385	4,959,508.615	%95.1	%3.2	%4.9	%3.0	94,605,946.646
15	وزارة الدفاع	341,110,000.000		341,110,000.000	333,644,168.734	7,465,831.266	%97.8	%11.1	%2.2	%4.6	313,549,899.499
16	حرس الوطن	29,130,000.000		29,130,000.000	28,655,098.084	474,901.916	%98.4	%1.0	%1.6	%0.3	24,890,550.646
17	وزارة الترفيه	88,714,000.000		88,714,000.000	69,951,521.434	18,762,478.566	%78.9	%2.3	%21.1	%11.5	74,337,553.085
18	وزارة التعليم العالي	4,692,000.000	823,700.000	5,515,700.000	4,677,329.344	838,370.656	%84.8	%0.2	%15.2	%0.5	3,045,504.400
19	وزارة الصحة العامة	538,130,000.000	100,000,000.000	638,130,000.000	626,285,557.802	11,844,442.198	%98.1	%20.9	%1.9	%7.3	539,611,081.512
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	10,478,000.000		10,478,000.000	10,100,343.269	377,656.731	%96.4	%0.3	%3.6	%0.2	8,488,252.447
21	وزارة الاعمال	37,647,000.000		37,647,000.000	37,135,179.448	511,820.552	%98.6	%1.2	%1.4	%0.3	37,099,308.877
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	29,223,000.000		29,223,000.000	26,394,564.762	2,828,435.238	%90.3	%0.9	%9.7	%1.7	28,063,286.352
23	الأمانة العامة للأوقاف	1,935,000.000		1,935,000.000	1,397,497.966	537,502.034	%72.2	%0.0	%27.8	%0.3	1,876,475.569
24	وزارة المواص	11,908,000.000		11,908,000.000	8,304,817.301	3,603,182.699	%69.7	%0.3	%30.3	%2.2	7,088,940.330
25	وزارة الأثناغفال العامة	39,779,000.000		39,779,000.000	32,672,539.524	7,106,460.476	%82.1	%1.1	%17.9	%4.4	33,947,434.749
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	6,840,000.000		6,840,000.000	5,716,456.283	1,123,543.717	%83.6	%0.2	%16.4	%0.7	5,347,369.647
27	وزارة الثقافة	1,615,000.000		1,615,000.000	701,115.381	913,884.619	%43.4	%0.0	%56.6	%0.6	798,887.222
28	وزارة الكهرباء والماء	1,553,681,000.000		1,553,681,000.000	1,509,897,924.414	43,783,075.586	%97.2	%50.3	%2.8	%26.9	1,405,969,094.872
29	الادارة العامة للطيران المدني	7,054,000.000		7,054,000.000	5,991,835.017	1,062,164.983	%84.9	%0.2	%15.1	%0.7	6,005,088.194
31	الإدارة المركزية للإحصاء	1,366,000.000		1,366,000.000	837,705.574	528,294.426	%61.3	%0.0	%38.7	%0.3	910,275.892
32	جهاز المراقبين الماليين	770,000.000		770,000.000	72,841.461	697,158.539	%9.5	%0.0	%90.5	%0.4	16,434.658
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	754,000.000		754,000.000	601,924.850	152,075.150	%79.8	%0.0	%20.2	%0.1	668,730.084
	جماعة الباب الثاني	3,061,759,000.000	100,823,700.000	3,162,582,700.000	2,999,798,613.561	162,784,086.439	%94.9	%100	%5.1	%100	2,810,794,262.323

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب الخامس - الإعانات

جدول رقم (7)

ح.ج 2018/2019

الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتد بعدالتعديل	نسبة المنصرف إلى اجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات	مصرفات السنة المالية 2018/2017
01	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	20,700,000.000		20,700,000.000	20,700,000.000	0.000	%100	%1.4	%0.0	%0.0	12,102,000.000
11	الادارة العامة للجمارك										
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 الاسلامية										
23	الأمانة العامة للأوقاف										
24	وزارة المواصلات										
25	وزارة الأثناغال العامية										
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب										
27	وزارة الثقافة										
28	وزارة الكهرباء والماء										
29	الادارة العامة للطيران المدني										
31	الإدارة المركزية للإحصاء										
32	جهاز المراقبين الماليين										
33	وحدة التحريات المالية الكويتية										
	الإعتمادات التكميلية										
	جملة الباب الخامس	531,559,000.000	900,000,000.000	1,431,559,000.000	1,428,776,162.182	2,782,837.818	%99.8	%100	%0.2	%100	328,167,863.731

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب الوزارات والادارات الحكومية
الباب السادس - المنح

ح.خ 2018/2019

جدول رقم (7)

رقم	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 2018/2017
01	مخصصات رئيس الدولة										
02	ديوان الأمير										
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										
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	5,241,013,000.000		5,241,013,000.000	5,241,013,000.000	0.000	%100	%100.0	%0.0		4,679,584,000.000
11	الإدارة العامة للجمارك										
12	وزارة التجارة والصناعة										
13	وزارة العمل										
14	وزارة الداخلية										
15	وزارة النفقة										
16	حرس 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	2,000,000.000		2,000,000.000	2,000,000.000	0.000	%100	%0.0	%0.0		3,000,000.000
23	الأمانة العامة للأوقاف										
24	وزارة المواصلا										
25	وزارة الأثناغال العام										
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب										
27	وزارة النفقة										
28	وزارة الكهرباء والماء										
29	الإدارة العامة للطيران المدني										
31	الإدارة المركزية للإحصاء										
32	جهاز المراقبين الماليين										
	الإعتمادات المتعددة										
	جملة الباب السادس	5,243,013,000.000	0.000	5,243,013,000.000	5,243,013,000.000	0.000	%100	%100	%0.0		4,682,584,000.000

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

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (7)

رقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتدال بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفرات	مصروفات السنة المالية 2018/2017
02	الديوان الأميري	10,000,000.000		10,000,000.000	9,998,943.353	1,056.647	%100	%1.0	%0.0	%0.0	9,997,062.816
03	ديوان المحاسبة			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	280,000.000		280,000.000	204,850.000	75,150.000	%73.2	%0.0	%26.8	%0.3	463,528.688
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
07	ديوان الخدمة المدنية			0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	%0.0	#DIV/0!	%0.0	501,278,717.863
08	وزارة الخارجية	11,000,000.000		11,000,000.000	10,930,673.623	69,326.377	%99.4	%1.1	%0.6	%0.3	10,654,826.412
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	6,000.000		6,000.000	419.883	5,580.117	%7.0	%0.0	%93.0	%0.0	4,615.181
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	16,496,000.000		16,496,000.000	13,072,000.000	3,424,000.000	%79.2	%1.3	%20.8	%14.5	13,312,000.000
11	الإدارة العامة للجمارك			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
12	وزارة التجارة والصناعة	42,000.000		42,000.000	37,491.972	4,508.028	%89.3	%0.0	%10.7	%0.0	102,790.000
13	وزارة العدل			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
14	وزارة الداخلية	25,800,000.000		25,800,000.000	24,990,496.299	809,503.701	%96.9	%2.5	%3.1	%3.4	25,688,717.964
15	وزارة الدفاع	26,530,000.000		26,530,000.000	0.000	26,530,000.000	%100.0	%2.7	%0.0	%0.0	26,333,980.652
16	حرس الوطن	10,000.000		10,000.000	0.000	10,000.000	%100.0	%0.0	%0.0	%0.0	9,966.660
17	وزارة التدريب	7,001,000.000		7,001,000.000	6,570,116.940	430,883.060	%93.8	%0.7	%6.2	%1.8	6,580,738.835
18	وزارة التعليم العالي	844,000.000	166,800.000	1,010,800.000	1,007,155.930	3,644.070	%99.6	%0.1	%0.4	%0.0	582,535.160
19	وزارة الصحة العامة	402,300,000.000	219,500,000.000	621,800,000.000	621,791,679.594	8,320.406	%100.0	%63.4	%0.0	%0.0	207,575,403.613
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	284,543,000.000		284,543,000.000	265,774,187.782	18,768,812.218	%93.4	%27.1	%6.6	%79.4	262,520,445.253
21	وزارة الاعمال	84,000.000		84,000.000	45,715.250	38,284.750	%54.4	%0.0	%45.6	%0.2	66,228.844
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
23	الأمانة العامة للأوقاف			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
24	وزارة المواصلات			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
25	وزارة الأشغال العامة			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
27	وزارة النفط			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
28	وزارة الكهرباء			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
29	الإدارة العامة للتطيران المدني			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
31	الإدارة المركزية للإحصاء			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
32	جهاز المراقبين الماليين			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
33	وحدة التحريات المالية الكويتية			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
	الإعتمادات التكميلية			0.000	0.000	0.000		%0.0	%0.0	%0.0	
	جملة البنسابع	784,936,000.000	219,666,800.000	1,004,602,800.000	980,963,730.626	23,639,069.374	%97.6	%100	%2.4	%100	1,065,171,557.941

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

ح.خ 2018/2019

جدول رقم (7)

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 الوفورات	مصروفات السنة المالية 2018/2017
1	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	50,000,000.000	0.000	%100	%3.6	%0	%0.0	50,000,000.000
02	الديوان الأميري	59,001,000.000		59,001,000.000	54,283,613.344	4,717,386.656	%92.0	%3.9	%8.0	%22.8	59,694,870.950
03	ديوان المحاسبة	386,000.000		386,000.000	356,155.399	29,844.601	%92.3	%0.0	%7.7	%0.1	394,507.260
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	7,850,000.000		7,850,000.000	4,406,920.887	3,443,079.113	%56.1	%0.3	%43.9	%16.6	5,889,821.984
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	320,000.000		320,000.000	155,020.100	164,979.900	%48.4	%0.0	%51.6	%0.8	147,340.325
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	228,000.000		228,000.000	132,337.525	95,662.475	%58.0	%0.0	%42.0	%0.5	117,509.250
07	ديوان الخدمة المدنية	24,630,000.000		24,630,000.000	24,197,611.387	432,388.613	%98.2	%1.7	%1.8	%2.1	22,558,203.288
08	وزارة الخارجية	7,856,000.000		7,856,000.000	7,566,740.541	289,259.459	%96.3	%0.5	%3.7	%1.4	8,201,954.774
09	وزارة المالية - الادارة العامة	19,766,000.000		19,766,000.000	19,304,905.204	461,094.796	%97.7	%1.4	%2.3	%2.2	29,645,512.310
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	225,308,000.000		225,308,000.000	225,308,000.000	0.000	%100.0	%16.1	%0.0	%0.0	218,655,000.000
11	الادارة العامة للجمارك	260,000.000		260,000.000	246,812.527	13,187.473	%94.9	%0.0	%5.1	%0.1	247,305.035
12	وزارة التجارة والصناعة	213,000.000		213,000.000	212,383.000	617.000	%99.7	%0.0	%0.3	%0.0	349,661.792
13	وزارة العمل	235,510,000.000		235,510,000.000	235,311,514.921	198,485.079	%99.9	%16.8	%0.1	%1.0	205,293,855.193
14	وزارة الداخلية	11,830,000.000		11,830,000.000	9,402,804.694	2,427,195.306	%79.5	%0.7	%20.5	%11.7	9,954,095.469
15	وزارة الدفاع	25,075,000.000		25,075,000.000	19,850,470.493	5,224,529.507	%79.2	%1.4	%20.8	%25.2	20,311,004.982
16	الحرس الوطني	3,625,000.000		3,625,000.000	2,542,748.192	1,082,251.808	%70.1	%0.2	%29.9	%5.2	944,059.425
17	وزارة التربية	2,051,000.000		2,051,000.000	2,019,862.777	31,137.223	%98.5	%0.1	%2	%0.2	3,856,873.078
18	وزارة التطعيم العالومي	653,370,000.000	50,792,400.000	704,162,400.000	704,012,027.947	150,372.053	%100.0	%50.4	%0.0	%0.7	443,457,818.308
19	وزارة الصحة العامة	6,299,000.000		6,299,000.000	6,220,562.632	78,437.368	%98.8	%0.4	%1.2	%0.4	5,815,003.689
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	1,996,000.000		1,996,000.000	1,812,513.480	183,486.520	%90.8	%0.1	%9.2	%0.9	2,403,554.651
21	وزارة الاعمال	2,234,000.000		2,234,000.000	2,226,292.035	7,707.965	%99.7	%0.2	%0.3	%0.0	3,659,974.636
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	6,450,000.000		6,450,000.000	6,443,247.535	6,752.465	%99.9	%0.5	%0.1	%0.0	6,100,288.040
23	الأمانة العامة للأوقاف	237,000.000		237,000.000	231,337.098	5,662.902	%97.6	%0.0	%2.4	%0.0	262,441.904
24	وزارة المواصلاات	76,000.000		76,000.000	74,506.309	1,493.691	%98.0	%0.0	%2.0	%0.0	245,161.829
25	وزارة الأثناغال العامة	6,423,000.000		6,423,000.000	6,421,953.740	1,046.260	%100.0	%0.5	%0	%0.0	2,029,601.366
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	2,153,000.000		2,153,000.000	2,095,671.068	57,328.932	%97.3	%0.2	%2.7	%0.3	2,278,550.687
27	وزارة النفط	5,492,000.000		5,492,000.000	3,932,008.883	1,559,991.117	%71.6	%0.3	%28	%7.5	3,969,550.108
28	وزارة الكهرباء والماء	7,808,000.000		7,808,000.000	7,774,871.839	33,128.161	%99.6	%0.6	%0	%0.2	1,253,683.639
29	الادارة العامة للتطيران المدني	115,000.000		115,000.000	113,648.374	1,351.626	%98.8	%0.0	%1	%0.0	195,161.675
31	الإدارة المركزية للإحصاء	85,000.000		85,000.000	59,328.100	25,671.900	%69.8	%0.0	%30.2	%0.1	50,177.363
32	جهاز المراقبين الماليين	30,000.000		30,000.000	30,000.000	0.000	%100.0	%0.0	%0.0	%0.0	42,523.000
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	63,000.000		63,000.000	51,438.650	11,561.350	%81.6	%0.0	%18.4	%0.1	182,957.432
	إجمالي الباب الثامن	1,366,740,000.000	50,792,400.000	1,417,532,400.000	1,396,797,308.681	20,735,091.319	%98.5	%100	%1.5	%100	1,108,208,023.442

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

جدول رقم (7)

حج 2018/2019	مصرفات السنة المالية السابقة 2018/2017	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات	نسبة الوفر إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصرفات	نسبة المنصرف إلى الاعتماد بعد التعديل	الوفورات	المصرفات	الاعتماد بعد التعديل	التعديل	اعتماد الميزانية	الجهات	الرقم
	205,672,840.044	%4.7	%34.9	%2.2	%65.1	31,285,659.163	58,417,340.837	89,703,000.000		89,703,000.000	الديوان الأميري	02
	1,602,598.930	%0.0	%8.7	%0.0	%91.3	112,463.800	1,187,536.200	1,300,000.000		1,300,000.000	ديوان المحاسبة	03
	14,316,819.315	%0.6	%21.7	%0.6	%78.3	4,069,756.087	14,657,243.913	18,727,000.000		18,727,000.000	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	04
	53,799.737	%0.1	%73.7	%0.0	%26.3	556,190.800	198,809.200	755,000.000		755,000.000	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	05
	358,598.000	%0.0	%11.4	%0.0	%88.6	46,461.794	361,538.206	408,000.000		408,000.000	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	06
	552,822.725	%0.1	%69.6	%0.0	%30.4	503,233.920	219,766.080	723,000.000		723,000.000	ديوان الخدمة المدنية	07
	17,461,586.203	%2.4	%44.1	%0.8	%55.9	15,713,346.837	19,909,653.163	35,623,000.000		35,623,000.000	وزارة الخارجية	08
	51,707,495.186	%0.9	%7.4	%2.9	%92.6	6,073,875.419	76,423,124.581	82,497,000.000		82,497,000.000	وزارة المالية - الإدارة العامة	09
	275,652.177	%0.3	%90.8	%0.0	%9.2	1,939,452.899	197,547.101	2,137,000.000		2,137,000.000	الإدارة العامة للجمارك	11
	523,049.272	%0.2	%52.5	%0.0	%47.5	1,121,732.428	1,015,267.572	2,137,000.000		2,137,000.000	وزارة التجارة والصناعة	12
	12,440,392.635	%0.2	%24.9	%0.2	%75.1	1,429,042.322	4,309,957.678	5,739,000.000		5,739,000.000	وزارة العدل	13
	57,231,463.594	%3.7	%53.6	%0.8	%46.4	24,474,824.979	21,175,175.021	45,650,000.000		45,650,000.000	وزارة الداخلية	14
	495,996,543.395	%4.3	%4.9	%21.4	%95.1	28,582,817.733	559,810,182.267	588,393,000.000		588,393,000.000	وزارة الدفاع	15
	27,677,495.992	%4.4	%43.8	%1.4	%56.2	29,118,677.568	37,371,322.432	66,490,000.000		66,490,000.000	الحرس الوطني	16
	27,000,184.313	%3.3	%47.1	%0.9	%52.9	21,740,960.427	24,384,039.573	46,125,000.000		46,125,000.000	وزارة التربية	17
	302,782.551	%0.0	%24.1	%0.0	%75.9	237,619.276	747,180.724	984,800.000	30,800.000	954,000.000	وزارة التعليم العالي	18
	207,937,652.785	%13.3	%25.9	%9.7	%74.1	88,455,851.106	252,950,148.894	341,406,000.000		341,406,000.000	وزارة الصحة العامة	19
	3,713,961.908	%0.7	%44.8	%0.2	%55.2	4,969,782.320	6,126,217.680	11,096,000.000		11,096,000.000	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	20
	7,156,516.158	%1.0	%47.2	%0.3	%52.8	6,880,108.803	7,692,891.197	14,573,000.000		14,573,000.000	وزارة الاعمال	21
	19,158,024.885	%1.0	%26.3	%0.7	%73.7	6,841,072.398	19,190,927.602	26,032,000.000		26,032,000.000	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	22
	122,164.311	%0.1	%89.8	%0.0	%10.2	550,367.900	62,632.100	613,000.000		613,000.000	الأمانة العامة للأوقاف	23
	13,079,445.796	%0.2	%7.2	%0.5	%92.8	1,105,832.729	14,344,167.271	15,450,000.000		15,450,000.000	وزارة المواصـلات	24
	690,517,991.269	%15.9	%11.0	%32.7	%89.0	105,455,302.434	855,321,697.566	960,777,000.000		960,777,000.000	وزارة الأشغال العامة	25
	4,174,428.943	%0.4	%30.9	%0.2	%69.1	2,551,229.898	5,715,770.102	8,267,000.000		8,267,000.000	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	26
	80,928.823	%0.0	%89.9	%0.0	%10.1	109,687.200	12,312.800	122,000.000		122,000.000	وزارة النفط	27
	604,651,971.657	%38.8	%31.4	%21.6	%68.6	258,129,008.193	563,539,991.807	821,669,000.000		821,669,000.000	وزارة الكهرباء والماء	28
	40,997,826.934	%3.4	%24.9	%2.6	%75.1	22,481,167.549	67,866,832.451	90,348,000.000		90,348,000.000	الإدارة العامة للطيران المدني	29
	122,259.854	%0.0	%78.9	%0.0	%21.1	175,199.050	46,800.950	222,000.000		222,000.000	الإدارة المركزية للأرصـاء	31
	2,568.700	%0.0	%86	%0.0	%14.3	187,728.830	31,271.170	219,000.000		219,000.000	جهات المراقبين الماليين	32
	250,765.040	%0.0	%35	%0.0	%64.6	77,070.550	140,929.450	218,000.000		218,000.000	وحدة التحريات المالية الكويتية	33
	2,505,140,631.132	%100	%20.3	%100	%79.7	664,975,524.412	2,613,428,275.588	3,278,403,800.000	30,800.000	3,278,373,000.000	جملة باب شراء الأصول الغير متداولة	

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات
إجمالي المصروفات (أ)

جدول رقم (8)

ح.ج 2019/2018

مصفوفات السنة المالية 2018/2017	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات	نسبة الوفر إلى الإعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصفوفات	نسبة المنصرف إلى الإعتماد بعد التعديل	الوفورات	المصفوفات	الإعتماد بعد التعديل	التعديل	إعتماد الميزانية	
										<u>الباب الأول - تعويضات العاملين :</u>
6,279,337,354.423	%4.8	%0.7	%30.6	%99.3	43,940,052.763	6,694,113,791.799	6,738,053,844.562	279,079,944.562	6,458,973,900.000	مجموعة : 211 - أجور و رواتب
445,284,829.673	%0.6	%1.1	%2.1	%98.9	5,131,863.074	461,913,649.364	467,045,512.438	17,485,412.438	449,560,100.000	مجموعة : 212 - مساهمات إجتماعية
22,778,870.409	%0.0	%0.0	%0.1	%100.0	3,064.239	29,898,800.761	29,901,865.000	8,921,865.000	20,980,000.000	مجموعة : 213 - تعويضات عاملين محتسبة
	%0.0	%100.0	%0.0	%0.0	78.000		78.000	-304,105,922.000	304,106,000.000	مجموعة : 219 - الإعتماد التكميلي
6,747,401,054.505	%5.3	%0.7	%32.9	%99.3	49,075,058.076	7,185,926,241.924	7,235,001,300.000	1,381,300.000	7,233,620,000.000	جملة الباب الأول
										<u>الباب الثاني - السلع و الخدمات :</u>
1,938,259,130.360	%6.7	%2.8	%9.9	%97.2	62,039,575.861	2,154,415,689.237	2,216,455,265.098	68,355,915.098	2,148,099,350.000	مجموعة : 221 - السلع
872,535,131.963	%10.9	%10.6	%3.9	%89.4	100,744,510.578	845,382,924.324	946,127,434.902	32,467,784.902	913,659,650.000	مجموعة : 222 - الخدمات
2,810,794,262.323	%17.6	%5.1	%13.7	%94.9	162,784,086.439	2,999,798,613.561	3,162,582,700.000	100,823,700.000	3,061,759,000.000	جملة الباب الثاني
										<u>الباب الخامس - الإعانات:</u>
97,961,000.000	%0.0	%0.0	%5.5	%100.0	0.000	1,201,559,000.000	1,201,559,000.000	900,000,000.000	301,559,000.000	مجموعة : 251 - الإعانات - لشركات عامة
230,206,863.731	%0.3	%1.2	%1.0	%98.8	2,782,837.818	227,217,162.182	230,000,000.000		230,000,000.000	مجموعة : 252 - الإعانات - لمشروعات خاصة
328,167,863.731	%0.3	%0.2	%6.5	%99.8	2,782,837.818	1,428,776,162.182	1,431,559,000.000	900,000,000.000	531,559,000.000	جملة الباب الخامس
										<u>الباب السادس - المنح:</u>
356,143,568.672	%0.0	%0.0	%1.6	%100.0	0.000	343,785,410.782	343,785,410.782	135,321,410.782	208,464,000.000	مجموعة : 261 - المنح - لحكومات اجنبية
	%0.0	#DIV/0!	%0.0	#DIV/0!	0.000		0.000	-1,000,000.000	1,000,000.000	مجموعة : 262 - المنح - لمنظمات دولية
4,321,326,864.619	%0.0	%0.0	%22.4	%100.0	0.000	4,897,121,556.718	4,897,121,556.718	-102,427,443.282	4,999,549,000.000	مجموعة : 263 - المنح لوحدات اخرى تابعة للحكومة العامة
5,113,566.709	%0.0	%0.0	%0.0	%100.0	0.000	2,106,032.500	2,106,032.500	-31,893,967.500	34,000,000.000	مجموعة : 264 - المنح - لجهات اجنبية اخرى
4,682,584,000.000	%0.0	%0.0	%24.0	%100.0	0.000	5,243,013,000.000	5,243,013,000.000	0.000	5,243,013,000.000	جملة الباب السادس

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات

إجمالي المصروفات (ب)

ح.خ 2018/2019

جدول رقم (8)

مصفوفات السنة المالية 2018/2017	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفرات	نسبة الوفر إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصفوفات	نسبة المنصرف إلى الاعتماد بعد التعديل	الوفرات	المصفوفات	الاعتماد بعد التعديل	التعديل	إعتماد الميزانية	
										<u>الباب السابع: المنافع الاجتماعية:</u>
82,376,986.987	%0.0	%0.0	%0.5	%100.0	0.001	108,389,999.999	108,390,000.000	19,500,000.00	88,890,000.000	مجموعة : 271 - منافع الضمان الاجتماعي
969,095,080.143	%2.5	%2.6	%3.9	%97.4	23,088,081.286	858,444,376.714	881,532,458.000	199,747,458.000	681,785,000.000	مجموعة : 272 - منافع المساعدة الاجتماعية
13,699,490.811	%0.1	%3.8	%0.1	%96.2	550,988.087	14,129,353.913	14,680,342.000	419,342.000	14,261,000.000	مجموعة : 273 - المنافع الاجتماعية المقدمة من أرباب العمل
1,065,171,557.941	%2.6	%2.4	%4.5	%97.6	23,639,069.374	980,963,730.626	1,004,602,800.000	219,666,800.000	784,936,000.000	جمالي الباب السابع
										<u>الباب الثامن: مصروفات وتحويلات أخرى:</u>
221,893.739	%0.0	%49.0	%0.0	%51.0	1,324.042	1,375.958	2,700.000	-31,300.000	34,000.000	مجموعة : 281 - إيجار أصول طبيعية
1,103,284,939.421	%2.1	%1.4	%6.4	%98.6	19,125,918.871	1,391,603,106.542	1,410,729,025.413	48,837,525.413	1,361,891,500.000	مجموعة : 282 - مصروفات وتحويلات أخرى متنوعة
4,701,190.282	%0.2	%23.6	%0.0	%76.4	1,607,848.406	5,192,826.181	6,800,674.587	1,986,174.587	4,814,500.000	مجموعة : 285 - خسائر فروقات تغير العملة
1,108,208,023.442	%2.2	%1.5	%6.4	%98.5	20,735,091.319	1,396,797,308.681	1,417,532,400.000	50,792,400.000	1,366,740,000.000	جمالي الباب الثامن
										<u>شراء الأصول الغير متداولة</u>
660,847,671.844	%19.1	%20.8	%3.1	%79.2	176,489,557.860	670,753,041.910	847,242,599.770	-4,692,400.230	851,935,000.000	مجموعة : 323 - شراء الأصول غير المتداولة غير المالية الملموسة
33,372.000	%0.0	%100.0	%0.0	%0.0	8,000.000	8,000.000	8,000.000		8,000.000	مجموعة : 324 - شراء الأصول غير المتداولة غير المالية غير الملموسة
15,000.000	%0.0	#DIV/0!	%0.0	#DIV/0!	0.000	0.000	0.000			مجموعة : 326 - شراء الأصول البيولوجية(أصول فلاحية)
1,844,244,587.288	%52.9	%20.1	%8.9	%79.9	488,477,966.552	1,942,675,233.678	2,431,153,200.230	4,723,200.230	2,426,430,000.000	مجموعة : 327 - مشاريع إنشائية وصيانة جذرية
2,505,140,631.132	%72.0	%20.3	%12.0	%79.7	664,975,524.412	2,613,428,275.588	3,278,403,800.000	30,800.000	3,278,373,000.000	جمالي شراء الأصول الغير متداولة
19,247,467,393.074	%100	%4.1	1.0	%95.9	923,991,667.438	21,848,703,332.562	22,772,695,000.000	1,272,695,000.000	21,500,000,000.000	الجمالي

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والفئات
الباب الأول - تعويضات العاملين

ح.ح 2018/2019

جدول رقم (8)

مصفوفات السنة المالية 2018/2017	نسبة الوفر الى إجمالي الوفورات	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف الى اجمالي مصروفات	نسبة المنصرف الى الاعتماد بعد التعديل	الوفورات	المصروفات	الاعتماد بعد التعديل	التعديل	اعتماد الميزانية	
										<u>الباب الأول تعويضات العاملين</u>
										<u>المجموعة (211)-أجور ورواتب</u>
6,238,364,845.201	%88.6	%0.6	%92.7	%99.4	43,467,738.951	6,658,932,661.927	6,702,400,400.878	290,867,200.878	6,411,533,200.000	فئة : 2111 - أجور ورواتب نقدية
40,972,509.222	%1.0	%1.3	%0.5	%98.7	472,313.812	35,181,129.872	35,653,443.684	-11,787,256.316	47,440,700.000	فئة : 2112 - أجور ورواتب عينية
6,279,337,354.423	%89.5	%0.7	%93.2	%99.3	43,940,052.763	6,694,113,791.799	6,738,053,844.562	279,079,944.562	6,458,973,900.000	جملة المجموعة (211) - أجور ورواتب
										<u>المجموعة (212) - مساهمات إجتماعية</u>
440,168,919.286	%10.2	%1.1	%6.3	%98.9	5,007,720.121	455,632,359.317	460,640,079.438	17,264,379.438	443,375,700.000	فئة : 2121 - التأمينات
4,023,138.455	%0.1	%1.2	%0.1	%98.8	58,104.028	4,836,754.972	4,894,859.000	211,859.000	4,683,000.000	فئة : 2122 - التأمين الصحي
1,092,771.932	%0.1	%4.4	%0.0	%95.6	66,038.925	1,444,535.075	1,510,574.000	9,174.000	1,501,400.000	فئة : 2123 - التأمينات على مواطني دول مجلس التعاون
445,284,829.673	%10.5	%1.1	%6.4	%98.9	5,131,863.074	461,913,649.364	467,045,512.438	17,485,412.438	449,560,100.000	جملة المجموعة (212) - مساهمات إجتماعية
										<u>المجموعة (213)-تعويضات عاملين محتسبة</u>
22,778,870.409	%0.0	%0.0	%0.4	%100	3,064.239	29,898,800.761	29,901,865.000	8,921,865.000	20,980,000.000	فئة : 2131 - تعويضات نهاية الخدمة
22,778,870.409	%0.0	%0.0	%0.4	%100	3,064.239	29,898,800.761	29,901,865.000	8,921,865.000	20,980,000.000	جملة المجموعة (213) - تعويضات عاملين محتسبة
										<u>المجموعة (219)-الإعتماد التكميلي</u>
	%0.0	%100.0	%0.0	%0.0	78.000		78.000	-304,105,922.000	304,106,000.000	فئة : 2199 - الإعتماد التكميلي
	%0.0	%100	%0.0	%0.0	78.000		78.000	-304,105,922.000	304,106,000.000	جملة المجموعة (219) - الإعتماد التكميلي
6,747,401,054.505	%100	%0.7	100%	%99.3	49,075,058.076	7,185,926,241.924	7,235,001,300.000	1,381,300.000	7,233,620,000.000	مجموع الباب (21)

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والفئات
الباب الخامس - الإعانات

ح.خ 2018/2019

جدول رقم (8)

مصرفات السنة المالية 2018/2017	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات	نسبة الوفر إلى الإعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف إلى إجمالي المصروفات	نسبة المنصرف إلى الإعتماد بعد التعديل	الوفورات	المصروفات	الاعتماد بعد التعديل	التعديل	اعتماد الميزانية	
97,961,000.000		%0.0	%84.1	%100	0.000	1,201,559,000.000	1,201,559,000.000	900,000,000.000	301,559,000.000	الباب الخامس - الإعانات مجموعة (251) - الإعانات - لشركات عامة فئة : 2511 - الإعانات - لشركات عامة غير مالية
97,961,000.000	%0.0	%0.0	%84.1	%100	0.000	1,201,559,000.000	1,201,559,000.000	900,000,000.000	301,559,000.000	جملة المجموعة (251) الإعانات- لشركات عامة غير مالية
230,206,863.731	%100	%1.2	%15.9	%98.8	2,782,837.818	227,217,162.182	230,000,000.000		230,000,000.000	مجموع المجموعة (252) - الإعانات - لمشروعات خاصة فئة (2521) - الإعانات - لمشروعات خاصة غير مالية
230,206,863.731	%100	%1.2	%15.9	%98.8	2,782,837.818	227,217,162.182	230,000,000.000	0.000	230,000,000.000	جملة المجموعة (252) الإعانات- لمشروعات خاصة غير مالية
328,167,863.731	%100	%0.2	%100	%99.8	2,782,837.818	1,428,776,162.182	1,431,559,000.000	900,000,000.000	531,559,000.000	جملة الباب الخامس

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والبنود
الباب السادس - المنح (مصرفات)

جدول رقم (8)

ح.خ 2019/2018

مصرفات السنة المالية 2018/2017	نسبة الوفر الى إجمالي الوفورات	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف الى إجمالي مصرفات	نسبة المنصرف الى الاعتماد بعد التعديل	الوفورات	المصرفات	الاعتماد بعد التعديل	التعديل	اعتماد الميزانية	
										<u>الباب السادس- المنح (مصرفات)</u>
										<u>المجموعة (261)-المنح - لحكومات أجنبية</u>
356,143,568.672		%0.0	%6.6	%100	0.000	343,785,410.782	343,785,410.782	135,321,410.782	208,464,000.000	فئة : 2611 -المنح لحكومات أجنبية - جارية
356,143,568.672		%0.0	%6.6	%100	0.000	343,785,410.782	343,785,410.782	135,321,410.782	208,464,000.000	جملة المجموعة (261)-المنح - لحكومات أجنبية
										<u>المجموعة (262)-المنح - لمنظمات دولية</u>
			%0.0		0.000		0.000	-1,000,000.000	1,000,000.000	فئة : 2621 -المنح لمنظمات دولية - جارية
0.000			%0.0		0.000	0.000	0.000	-1,000,000.000	1,000,000.000	جملة المجموعة (262)-المنح - لمنظمات دولية
										<u>المجموعة (263)-المنح - لوحدات أخرى تابعة للحكومة العامة</u>
4,321,326,864.619		%0.0	%93.4	%100	0.000	4,897,121,556.718	4,897,121,556.718	-102,427,443.282	4,999,549,000.000	فئة : 2631 -المنح لوحدات أخرى تابعة للحكومة العامة - جارية
4,321,326,864.619		%0.0	%93.4	%100	0.000	4,897,121,556.718	4,897,121,556.718	-102,427,443.282	4,999,549,000.000	جملة المجموعة (263)-المنح - لوحدات أخرى تابعة للحكومة العامة
										<u>المجموعة (264)-المنح - لجهات اجنبية اخرى</u>
5,113,566.709		%0.0	%0.0	%100	0.000	2,106,032.500	2,106,032.500	-31,893,967.500	34,000,000.000	فئة : 2641 -المنح - لجهات اجنبية اخرى- جارية
5,113,566.709		%0.0	%0.0	%100	0.000	2,106,032.500	2,106,032.500	-31,893,967.500	34,000,000.000	جملة المجموعة (264)-المنح - لجهات اجنبية اخرى
4,682,584,000.000		%0.0	%100	%100	0.000	5,243,013,000.000	5,243,013,000.000	0.000	5,243,013,000.000	جملة الباب السادس

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والفئات
الباب السابع - المنافع الاجتماعية

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (8)

مصرفات السنة المالية 2018/2017	نسبة الوفر الى إجمالي الوفورات	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف الى إجمالي مصرفات	نسبة المنصرف الى الاعتماد بعد التعديل	الوفورات	المصرفات	الاعتماد بعد التعديل	التعديل	اعتماد الميزانية	
										<u>الباب السابع - المنافع الاجتماعية</u>
										<u>المجموعة (271)-منافع الضمان الاجتماعي</u>
82,376,986.987	%0.0	%0.0	%11.0	%100.0	0.001	108,389,999.999	108,390,000.000	19,500,000.000	88,890,000.000	فئة : 2712 -منافع الضمان الإجتماعي العينية
82,376,986.987	%0.0	%0.0	%11.0	%100.0	0.001	108,389,999.999	108,390,000.000	19,500,000.000	88,890,000.000	جملة المجموعة (271)-منافع الضمان الاجتماعي
										<u>المجموعة (272)-منافع المساعدة الاجتماعية</u>
783,134,977.509	%96.0	%7.4	%29.1	%92.6	22,690,819.193	285,540,538.807	308,231,358.000	-43,642.000	308,275,000.000	فئة : 2721 -منافع المساعدة الاجتماعية النقدية
185,960,102.634	%1.7	%0.1	%58.4	%99.9	397,262.093	572,903,837.907	573,301,100.000	199,791,100.000	373,510,000.000	فئة : 2722 -منافع المساعدة الاجتماعية العينية
969,095,080.143	%97.7	%2.6	%87.5	%97.4	23,088,081.286	858,444,376.714	881,532,458.000	199,747,458.000	681,785,000.000	جملة المجموعة (272) -منافع المساعدة الاجتماعية
										<u>المجموعة (273)-المنافع الاجتماعية المقدمة من أرباب العمل</u>
13,699,490.811	%2.3	%3.8	%1.4	%96.2	550,988.087	14,129,353.913	14,680,342.000	419,342.000	14,261,000.000	فئة : 2732 -المنافع الاجتماعية النقدية المقدمة من أرباب العمل
13,699,490.811	%2.3	%3.8	%1.4	%96.2	550,988.087	14,129,353.913	14,680,342.000	419,342.000	14,261,000.000	جملة المجموعة (273)-المنافع الاجتماعية المقدمة من أرباب العمل
1,065,171,557.941	%100	%2.4	%100	%97.6	23,639,069.374	980,963,730.626	1,004,602,800.000	219,666,800.000	784,936,000.000	جملة الباب السابع

تحليل الاعتمادات والمصروفات حسب المجموعات والفئات

الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى

مصفوفات السنة المالية 2018/2017	نسبة الوفر الى إجمالي الوفورات	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة المنصرف الى إجمالي مصروفات	نسبة المنصرف الى الاعتماد بعد التعديل	الوفورات	المصروفات	الاعتماد بعد التعديل	التعديل	اعتماد الميزانية	
										الباب الثامن- مصروفات وتحويلات أخرى
										المجموعة (281)-إيجار أصول طبيعية
221,893.739	%0.0	%49.0	%0.0	%51.0	1,324.042	1,375.958	2,700.000	-31,300.000	34,000.000	فئة : 2811 -إيجار أراضي
221,893.739	%0.0	%49.0	%0.0	%51.0	1,324.042	1,375.958	2,700.000	-31,300.000	34,000.000	جملة المجموعة (281)-إيجار أصول طبيعية
										المجموعة (282)-مصروفات وتحويلات أخرى متنوعة
416,979,021.791	%3.3	%0.1	%48.2	%99.9	681,445.026	673,679,391.857	674,360,836.883	63,845,836.883	610,515,000.000	فئة : 2821 -بعثات
806,480.978	%0.0	%0.2	%0.1	%99.8	2,204.346	906,695.654	908,900.000	-432,100.000	1,341,000.000	فئة : 2822 -الحملات الدينية
13,220,662.005	%4.0	%3.4	%1.7	%96.6	833,336.290	23,495,517.470	24,328,853.760	2,258,853.760	22,070,000.000	فئة : 2823 -تنفيذ احكام قضائية
218,284,516.214	%35.1	%4.1	%12.3	%95.9	7,276,918.861	171,527,626.025	178,804,544.886	-73,906,355.114	252,710,900.000	فئة : 2824 -تحويلات للأفراد
3,386,364.611	%1.8	%12.8	%0.2	%87.2	376,420.005	2,563,102.260	2,939,522.265	146,522.265	2,793,000.000	فئة : 2825 -دعم المؤسسات الاهلية
8,280,000.000	%0.0	%0.0	%0.5	%100	0.000	6,500,000.000	6,500,000.000		6,500,000.000	فئة : 2826 -تحويلات زكاة
109,943,698.499	%8.7	%1.1	%11.3	%98.9	1,808,594.036	157,710,742.008	159,519,336.044	55,536,236.044	103,983,100.000	فئة : 2827 -تعويض الأنشطة الخاصة والمختلفة
92,864.000										فئة : 2828-عجوزات الصناديق والمعهد النقدي
332,291,331.323	%39.3	%2.2	%25.4	%97.8	8,147,000.307	355,220,031.268	363,367,031.575	1,388,531.575	361,978,500.000	فئة : 2829 -الالتزامات ومصروفات أخرى
1,103,284,939.421	%92.2	%1.4	%99.6	%98.6	19,125,918.871	1,391,603,106.542	1,410,729,025.413	48,837,525.413	1,361,891,500.000	جملة المجموعة (282)-مصروفات وتحويلات أخرى متنوعة
										المجموعة (285)-خسائر فروقات تغير العملة
4,701,190.282	%7.8	%23.6	%0.4	%76.4	1,607,848.406	5,192,826.181	6,800,674.587	1,986,174.587	4,814,500.000	فئة : 2851 -خسائر فروقات تغير العملة
4,701,190.282	%7.8	%23.6	%0.4	%76.4	1,607,848.406	5,192,826.181	6,800,674.587	1,986,174.587	4,814,500.000	جملة المجموعة (285)-خسائر فروقات تغير العملة
1,108,208,023.442	%100	%1.5	%100	%98.5	20,735,091.319	1,396,797,308.681	1,417,532,400.000	50,792,400.000	1,366,740,000.000	جملة الباب الثامن

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

إجمالي المصروفات (أ)

ح خ 2019/2018

جدول رقم (9)

مصفوفات السنة المالية	النسب المالية				الوفر	المصروف الفعلي	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			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد			
2018/2017												
891,118,647.824	%12.1	%11.1	%4.1	%88.9	112,218,091.895	899,836,395.653	1,012,054,487.548	48,385,112.548	963,669,375.000	701	الخدمات العمومية العامة	7011
358,257,135.381	%0.0	%0.0	%1.6	%100.0	0.000	343,891,443.282	343,891,443.282	102,427,443.282	241,464,000.000	7012	الأجهزة التنفيذية والتشريعية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية	7011
305,885,458.698	%1.4	%4.0	%1.4	%96.0	12,945,180.139	310,595,531.142	323,540,711.281	9,859,811.281	313,680,900.000	7013	المعونة الاقتصادية الأجنبية	7012
80,781,500.290	%0.0	%0.1	%0.6	%99.9	77,976.383	138,629,080.760	138,707,057.143	57,103,257.143	81,603,800.000	7016	خدمات عامة	7013
4,321,326,864.619	%0.0	%0.0	%22.4	%100.0	78.000	4,897,121,556.718	4,897,121,634.718	-406,533,365.282	5,303,655,000.000	7018	خدمات عمومية عامة غير مصنفة في مكان آخر	7016
5,957,369,606.812	%13.6	%1.9	%30.2	%98.1	125,241,326.417	6,590,074,007.555	6,715,315,333.972	-188,757,741.028	6,904,073,075.000		التحويلات ذات الطبيعة العامة بين مختلف مستويات الحكومة	7018
											جملة الوظيفة	
2,060,007,051.972	%7.8	%3.2	%10.1	%96.8	72,084,716.258	2,198,180,723.742	2,270,265,440.000	27,813,440.000	2,242,452,000.000	702	الدفاع	7021
520,000.400	%0.0	%56.1	%0.0	%43.9	447,877.640	350,722.360	798,600.000	-12,000.000	810,600.000	7022	الدفاع العسكري	7021
											الدفاع المدني	7022
2,060,527,052.372	%7.8	%3.2	%10.1	%96.8	72,532,593.898	2,198,531,446.102	2,271,064,040.000	27,801,440.000	2,243,262,600.000		جملة الوظيفة	
											النظام العام وشئون السلامة العامة	703
945,779,668.208	%3.2	%2.9	%4.5	%97.1	29,629,635.145	984,558,655.855	1,014,188,291.000	31,938,035.000	982,250,256.000	7031	خدمات الشرطة	7031
254,518,868.584	%0.7	%2.3	%1.3	%97.7	6,476,650.056	280,511,973.944	286,988,624.000	8,560,624.000	278,428,000.000	7033	المحاكم	7033
6,918,760.151	%0.2	%20.3	%0.0	%79.7	2,142,826.590	8,431,014.410	10,573,841.000	-53,999.000	10,627,840.000	7034	السجون	7034
180,150,837.653	%1.1	%5.6	%0.8	%94.4	10,106,050.746	171,372,457.254	181,478,508.000	29,089,650.000	152,388,858.000	7036	شئون النظام العام وشئون السلامة العامة غير مصنفة في مكان آخر	7036
1,387,368,134.596	%5.2	%3.2	%6.6	%96.8	48,355,162.537	1,444,874,101.463	1,493,229,264.000	69,534,310.000	1,423,694,954.000		جملة الوظيفة	

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

إجمالي المصروفات (ب)

ح. خ 2019/2018

جدول رقم (9)

مصرفات السنة المالية	النسب المالية				الوفر	المصرف الفعلي	الميزانية			رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي
	نسبة الوفر الى إجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد		
2018/2017											
77,644,042.576	%1.0	%3.0	%1.4	%97.0	9,375,719.322	304,059,815.678	313,435,535.000	-95,810.000	313,531,345.000	704	الشنون الاقتصادية
804,353,390.236	%22.8	%10.2	%8.4	%89.8	210,384,556.804	1,843,476,190.196	2,053,860,747.000	917,249,347.000	1,136,611,400.000	7041	الشنون الاقتصادية والتجارية وشنون العمالة العامة
345,901.938	%0.0	#DIV/0!	%0.0	#DIV/0!	0.000	0.000	0.000			7043	الوقود والطاقة
684,162,277.904	%6.1	%5.8	%4.2	%94.2	56,561,525.101	915,626,176.899	972,187,702.000	52,461,000.000	919,726,702.000	7044	التعدين و الصناعة التحويلية و التشييد
154,432,765.649	%2.1	%11.9	%0.7	%88.1	19,408,788.792	143,295,558.208	162,704,347.000	612,749.000	162,091,598.000	7045	النقل
290,476,519.084	%1.1	%12.4	%0.3	%87.6	9,877,460.576	69,662,669.424	79,540,130.000	992,380.000	78,547,750.000	7046	الاتصالات
23,951.500	%0.0	%0.0	%0.0	%100.0	0.000	25,500.000	25,500.000		25,500.000	7047	صناعات أخرى
2,011,438,848.887	%33.1	%8.5	%15.0	%91.5	305,608,050.595	3,276,145,910.405	3,581,753,961.000	971,219,666.000	2,610,534,295.000	7049	الشنون الاقتصادية غير مصنفة في مكان آخر المصنفة في مكان آخر
											جملة الوظيفة
										705	حماية البيئة
113,663,295.034	%6.5	%37.5	%0.5	%62.5	59,860,396.821	99,615,566.179	159,475,963.000	-13,008,837.000	172,484,800.000	7052	تصريف مياه الصرف الصحي
144,432.228	%0.0	0.0%	%0.0	%100.0	0.000	1,900.000	1,900.000	1,900.000		7053	تخفيف التلوث
113,807,727.262	%6.5	%37.5	%0.5	%62.5	59,860,396.821	99,617,466.179	159,477,863.000	-13,006,937.000	172,484,800.000		جملة الوظيفة
										706	الإسكان ومرافق المجتمع
2,394,875.518	%0.2	%43.2	%0.0	%56.8	1,724,876.054	2,264,898.946	3,989,775.000	675,775.000	3,314,000.000	7061	تنمية الإسكان
112,341,202.726	%5.1	%23.6	%0.7	%76.4	47,361,577.091	152,938,317.909	200,299,895.000	-11,010,505.000	211,310,400.000	7062	تنمية المجتمع
941,749.062	%0.3	%98.9	%0.0	%1.1	2,938,240.005	31,759.995	2,970,000.000		2,970,000.000	7063	إمدادات المياه
1,599,266,656.519	%4.1	%2.1	%7.9	%97.9	37,520,194.346	1,722,078,723.654	1,759,598,918.000	42,573,718.000	1,717,025,200.000	7064	إنارة الشوارع
1,714,944,483.825	%9.7	%4.6	%8.6	%95.4	89,544,887.496	1,877,313,700.504	1,966,858,588.000	32,238,988.000	1,934,619,600.000	7066	الإسكان ومرافق المجتمع غير المصنفين في مكان آخر
											جملة الوظيفة
										707	الصحة
77,450,219.074	%0.8	%8.0	%0.4	%92.0	7,705,676.736	89,168,023.264	96,873,700.000	-5,191,900.000	102,065,600.000	7071	المنتجات والأجهزة والمعدات الطبية
2,241,456.960	%0.3	%85.1	%0.0	%14.9	2,935,026.325	512,973.675	3,448,000.000	-53,000.000	3,501,000.000	7072	خدمات العيادات الخارجية
1,850,283,775.892	%10.1	%3.9	%10.6	%96.1	93,439,056.269	2,326,578,254.731	2,420,017,311.000	331,561,011.000	2,088,456,300.000	7073	خدمات المستشفيات
42,932,391.579	%0.3	%7.9	%0.1	%92.1	2,706,601.357	31,516,198.643	34,222,800.000	-18,236,700.000	52,459,500.000	7074	الخدمات الصحية العامة
28,651.275	%0.0	%89.4	%0.0	%10.6	94,810.000	11,190.000	106,000.000		106,000.000	7075	البحوث والتطوير في مجال الصحة
82,268,345.474	%1.0	%11.0	%0.3	%89.0	8,899,339.319	72,084,330.681	80,983,670.000	-13,572,130.000	94,555,800.000	7076	شنون صحية غير مصنفة في مكان آخر
2,055,204,840.254	%12.5	%4.4	%11.5	%95.6	115,780,510.006	2,519,870,970.994	2,635,651,481.000	294,507,281.000	2,341,144,200.000		جملة الوظيفة

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

ح. خ 2019/2018

جدول رقم (9)

مصروفات السنة المالية	النسب المالية				الوفر	المصرف الفعلي	الميزانية			رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية
	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى اجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد		
2018/2017											
56,896,992.069	%0.5	%44.4	%0.0	%55.6	4,676,323.180	5,864,952.820	10,541,276.000	1,524,676.000	9,016,600.000	708	الدين والثقافة والترفيه
40,419,510.298	%0.6	%12.3	%0.2	%87.7	5,797,417.657	41,313,353.343	47,110,771.000	3,003,771.000	44,107,000.000	7081	الخدمات الترفيهية والرياضية
191,656,675.175	%0.8	%3.4	%0.9	%96.6	6,969,402.932	196,170,231.356	203,139,634.288	-659,615.712	203,799,250.000	7082	الخدمات الثقافية
283,519,506.404	%1.4	%3.9	%1.4	%96.1	12,596,877.314	314,094,332.686	326,691,210.000	46,324,210.000	280,367,000.000	7083	خدمات الإذاعة والنشر
1,500,000.000	%0.0	%0.0	%0.0	%100.0	0.000	1,500,000.000	1,500,000.000		1,500,000.000	7084	الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى
573,992,683.946	%3.3	%5.1	%2.6	%94.9	30,040,021.083	558,942,870.205	588,982,891.288	50,193,041.288	538,789,850.000	7086	شؤون الدين والثقافة والترفيه غير المصنفة في مكان آخر
784,854,772.140	%0.6	%0.7	%4.0	%99.3	5,855,312.874	874,016,942.871	879,872,255.745	25,742,133.745	854,130,122.000	جملة الوظيفة	
714,903,831.310	%0.2	%0.3	%3.7	%99.7	2,129,001.989	801,820,790.266	803,949,792.255	14,882,870.255	789,066,922.000	709	التعليم
72,205.284	%0.0	%0.3	%0.0	%99.7	957.616	290,992.384	291,950.000	71,950.000	220,000.000	7091	التعليم ما قبل الابتدائي والتعليم الابتدائي
448,812,500.692	%0.3	%0.3	%3.3	%99.7	2,476,490.255	712,191,346.628	714,667,836.883	63,595,460.883	651,072,376.000	7092	التعليم الثانوي
68,482,066.739	%0.1	%1.5	%0.3	%98.5	1,031,999.553	69,006,683.447	70,038,683.000	-2,296,653.000	72,335,336.000	7093	التعليم ما بعد الثانوي بخلاف التعليم العالي
3,289.350	%0.0	%35.2	%0.0	%64.8	1,849.400	3,400.600	5,250.000		5,250.000	7094	التعليم العالي
7,937,720.661	%0.7	%55.7	%0.0	%44.3	6,229,039.262	4,960,510.738	11,189,550.000	-114,650.000	11,304,200.000	7095	التعليم غير المحدد بمستوى
359,077,781.930	%3.0	%6.6	%1.8	%93.4	27,419,853.336	386,980,764.664	414,400,618.000	-14,538,102.000	428,938,720.000	7096	الخدمات المساعدة للتعليم
2,384,144,168.106	%4.9	%1.6	%13.0	%98.4	45,144,504.285	2,849,271,431.598	2,894,415,935.883	87,343,009.883	2,807,072,926.000	7097	البحوث والتطوير في مجال التعليم
30,291.000	%0.1	%70.1	%0.0	%29.9	595,741.125	254,258.875	850,000.000		850,000.000	7098	شؤون التعليم غير المصنفة في مكان آخر
3,945,651.869	%0.2	%75.2	%0.0	%24.8	2,239,927.433	740,072.567	2,980,000.000		2,980,000.000	جملة الوظيفة	
13,312,000.000	%0.4	%20.8	%0.1	%79.2	3,424,000.000	13,072,000.000	16,496,000.000		16,496,000.000	710	الحماية الاجتماعية
511,865,127.764	%0.0	#DIV/0!	%0.0	#DIV/0!	0.000	0.000	0.000		0.000	7101	المرض والعجز
136,201,055.568	%0.0	%0.0	%0.4	%100.0	0.000	85,965,822.397	85,965,822.397	-55,392,177.603	141,358,000.000	7102	الشيخوخة
1,387,180.410	%0.0	%10.8	%0.0	%89.2	311,345.319	2,572,654.681	2,884,000.000		2,884,000.000	7103	الورثة
321,928,540.403	%2.7	%7.0	%1.5	%93.0	24,706,030.809	327,605,888.651	352,311,919.460	-1,985,880.540	354,297,800.000	7104	الأسرة والأطفال
988,669,847.014	%3.5	%6.8	%2.0	%93.2	31,884,214.300	434,061,427.557	465,945,641.857	-58,378,058.143	524,323,700.000	7105	البطالة
19,247,467,393.074	%100	%4.1	%100	%95.9	923,991,667.438	21,848,703,332.562	22,772,695,000.000	1,272,695,000.000	21,500,000,000.000	7106	الإسكان
										7107	الاستبعاد الاجتماعي غير المصنف في مكان آخر
										7109	الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر
											جملة الوظيفة
											إجمالي المصروفات

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الأول - تعويضات العاملين (أ)

ح - خ 2018/2019

جدول رقم (9)

مصرفات السنة المالية 2018/2017	النسب المالية				الوفر	المصرف	الميزانية			مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية
	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى اجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد			
439,007,611.363	%25.0	%2.6	%6.3	%97.4	12,273,758.137	455,539,149.294	467,812,907.431	53,932,682.431	413,880,225.000	الخدمات العمومية العامة	701	7011
226,876,048.650	%4.2	%0.9	%3.2	%99.1	2,056,712.476	231,238,050.805	233,294,763.281	12,095,433.281	221,199,330.000	الأجهزة التنفيذية والتشريعية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية		7013
	%0.0	%0.2	%0.0	%99.8	1,426.575	788,813.425	790,240.000	790,240.000		خدمات عامة		7016
	%0.0	%100.0	%0.0	%0.0	78.000		78.000	-304,105,922.000	304,106,000.000	خدمات عمومية عامة غير مصنفة في مكان آخر		7018
665,883,660.013	%29.2	%2.0	%9.6	%98.0	14,331,975.188	687,566,013.524	701,897,988.712	-237,287,566.288	939,185,555.000	التحويلات ذات الطبيعة العامة بين مختلف مستويات الحكومة		
										جملة الوظيفة		
1,155,146,166.037	%6.0	%0.2	%16.6	%99.8	2,933,374.805	1,191,587,039.195	1,194,520,414.000	22,171,414.000	1,172,349,000.000	الدفاع	702	7021
										الدفاع العسكري		
1,155,146,166.037	%6.0	%0.2	%16.6	%99.8	2,933,374.805	1,191,587,039.195	1,194,520,414.000	22,171,414.000	1,172,349,000.000	جملة الوظيفة		
809,053,411.667	%1.5	%0.1	%12.1	%99.9	728,324.053	869,298,237.947	870,026,562.000	41,695,392.000	828,331,170.000	النظام العام وشئون السلامة العامة	703	7031
18,525,866.472	%0.0	%0.0	%0.2	%100.0	2,057.441	16,871,667.559	16,873,725.000	1,917,725.000	14,956,000.000	خدمات الشرطة		7033
124,837,809.513	%0.4	%0.2	%1.6	%99.8	182,729.039	113,847,465.961	114,030,195.000	18,687,365.000	95,342,830.000	المحاكم		7036
										شئون النظام العام وشئون السلامة العامة غير مصنفة في مكان آخر		
952,417,087.652	%1.9	%0.1	%13.9	%99.9	913,110.533	1,000,017,371.467	1,000,930,482.000	62,300,482.000	938,630,000.000	جملة الوظيفة		

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الأول - تعويضات العاملين (ب)

مصرفات السنة المالية		النسب المالية				الوفر	المنصرف	الميزانية			رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية
2018/2017	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل	الاعتماد بعد التعديل			التعديل	الاعتماد			
											704	الشئون الاقتصادية
50,881,088.176	%2.6	%2.4	%0.7	%97.6	1,269,584.669	51,708,550.331	52,978,135.000	-101,810.000	53,079,945.000		7041	الشئون الاقتصادية والتجارية وشئون العمالة العامة
77,448,521.399	%1.6	%0.7	%1.5	%99.3	771,412.998	105,110,287.002	105,881,700.000	26,416,800.000	79,464,900.000		7043	الوقود والطاقة
84,623,726.059	%7.6	%3.5	%1.4	%96.5	3,708,475.109	101,166,937.891	104,875,413.000	15,299,111.000	89,576,302.000		7045	النقل
134,753,783.290	%30.6	%11.1	%1.7	%88.9	15,024,179.673	120,671,967.327	135,696,147.000	-117,351.000	135,813,498.000		7046	الاتصالات
56,092,162.127	%2.3	%1.9	%0.8	%98.1	1,150,169.467	60,999,060.533	62,149,230.000	1,442,180.000	60,707,050.000		7047	صناعات أخرى
403,799,281.051	%44.7	%4.7	%6.1	%95.3	21,923,821.916	439,656,803.084	461,580,625.000	42,938,930.000	418,641,695.000			جملة الوظيفة
											705	حماية البيئة
50,049,285.745	%0.0	%0.0	%0.7	%99.6	203,312.460	53,456,487.540	53,659,800.000	1,487,000.000	52,172,800.000		7052	تصريف مياه الصرف الصحي
50,049,285.745	%0.4	%0.4	%0.7	%99.6	203,312.460	53,456,487.540	53,659,800.000	1,487,000.000	52,172,800.000			جملة الوظيفة
											706	الإسكان ومرافق المجتمع
1,433,464.184	%0.0	%0.6	%0.0	%99.4	12,222.847	1,887,267.153	1,899,490.000	-213,210.000	2,112,700.000		7062	تنمية المجتمع
74,116,467.184	%0.1	%0.1	%1.1	%99.9	50,189.313	80,621,465.687	80,671,655.000	12,261,155.000	68,410,500.000		7063	إمدادات المياه
260,693,817.462	%2.7	%0.5	%3.8	%99.5	1,313,707.616	270,654,197.384	271,967,905.000	10,045,305.000	261,922,600.000		7066	الإسكان ومرافق المجتمع غير المصنفين في مكان آخر
336,243,748.830	%2.8	%0.4	%4.9	%99.6	1,376,119.776	353,162,930.224	354,539,050.000	22,093,250.000	332,445,800.000			جملة الوظيفة
											707	الصحة
58,008,380.565	%0.0	%0.0	%0.8	%100.0	9,666.236	60,913,733.764	60,923,400.000	-5,177,900.000	66,101,300.000		7071	المنتجات والأجهزة والمعدات الطبية
808,999,598.244	%0.6	%0.0	%11.9	%100.0	289,244.594	851,641,685.406	851,930,930.000	34,195,130.000	817,735,800.000		7073	خدمات المستشفيات
33,274,152.314	%0.0	%0.0	%0.3	%100.0	8,906.811	20,132,993.189	20,141,900.000	-18,114,700.000	38,256,600.000		7074	الخدمات الصحية العامة
53,577,470.633	%0.1	%0.1	%0.7	%99.9	58,746.072	47,863,723.928	47,922,470.000	-9,364,530.000	57,287,000.000		7076	شئون صحية غير مصنفة في مكان آخر
953,859,601.756	%0.7	%0.0	%13.6	%100.0	366,563.713	980,552,136.287	980,918,700.000	1,538,000.000	979,380,700.000			جملة الوظيفة

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الأول - تعويضات العاملين (ج)

ح - خ 2018/2019

جدول رقم (9)

مصرفات السنة المالية 2018/2017	النسب المالية				الوفر	المصروف		الميزانية			رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية
	نسبة الوفر الى إجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى إجمالي المصرف	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل		المصرف الفعلي	الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية		
											708	الدين والثقافة والترفيه
3,713,422.245	%1.5	%17.7	%0.0	%82.3	731,287.804	3,389,308.196	4,120,596.000	270,196.000	3,850,400.000		7081	الخدمات الترفيهية والرياضية
16,485,350.065	%0.1	%0.2	%0.3	%99.8	42,975.312	19,777,795.688	19,820,771.000	3,003,771.000	16,817,000.000		7082	الخدمات الثقافية
144,481,316.962	%0.1	%0.0	%2.1	%100.0	32,663.694	149,879,070.594	149,911,734.288	-1,431,515.712	151,343,250.000		7083	خدمات الإذاعة والنشر
220,203,560.588	%3.5	%0.7	%3.6	%99.3	1,740,712.821	257,960,497.179	259,701,210.000	46,324,210.000	213,377,000.000		7084	الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى
384,883,649.860	%5.2	%0.6	%6.0	%99.4	2,547,639.631	431,006,671.657	433,554,311.288	48,166,661.288	385,387,650.000			جملة الوظيفة
											709	التعليم
766,501,335.052	%0.1	%0.0	%11.9	%100.0	63,763.500	854,223,680.245	854,287,443.745	26,369,443.745	827,918,000.000		7091	التعليم ما قبل الابتدائي والتعليم الابتدائي
689,749,949.457	%0.2	%0.0	%10.9	%100.0	87,179.636	784,253,375.619	784,340,555.255	19,551,555.255	764,789,000.000		7092	التعليم الثانوي
15,657,843.869	%0.2	%0.6	%0.3	%99.4	119,382.876	18,804,404.124	18,923,787.000	2,593,787.000	16,330,000.000		7094	التعليم العالي
60,920,088.518	%0.0	%0.0	%0.9	%100.0	8,450.105	64,520,745.895	64,529,196.000	-2,206,104.000	66,735,300.000		7095	التعليم غير المحدد بمستوى
250,856,440.093	%0.7	%0.1	%3.8	%99.9	364,355.138	274,493,091.862	274,857,447.000	-6,857,553.000	281,715,000.000		7098	شئون التعليم غير المصنفة في مكان آخر
1,783,685,656.989	%1.3	%0.0	%27.8	%100.0	643,131.255	1,996,295,297.745	1,996,938,429.000	39,451,129.000	1,957,487,300.000			جملة الوظيفة
											710	الحماية الاجتماعية
51,680,455.572	%7.8	%6.8	%0.7	%93.2	3,836,008.799	52,625,491.201	56,461,500.000	-1,478,000.000	57,939,500.000		7109	الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر
61,432,916.572	%7.8	%6.8	%0.7	%93.2	3,836,008.799	52,625,491.201	56,461,500.000	-1,478,000.000	57,939,500.000			جملة الوظيفة
6,747,401,054.505	%100	%0.7	%100	%99.3	49,075,058.076	7,185,926,241.924	7,235,001,300.000	1,381,300.000	7,233,620,000.000			إجمالي المصروفات

تحليل المصروفات للوزارات والادارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الثاني - سلع وخدمات (أ)

جدول (9) ح.م.خ 2019/2018

مصرفات السنة المالية 2018/2017	النسب المئوية				الوفىر	المصرفات	الميزانية			رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية
	نسبة الوفىر الى اجمالي الوفىرات للباب	نسبة الوفىر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد			
												701 الخدمات العمومية العامة
174,773,860.992	%26.5	%21.3	%5.3	%78.7	43,132,730.424	159,098,080.576	202,230,811.000	35,661.000	202,195,150.000			الأجهزة التنفيذية والتشريعية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية
27,509,988.226	%3.8	%22.1	%0.7	%77.9	6,127,024.662	21,556,550.338	27,683,575.000	-1,663,395.000	29,346,970.000			خدمات عامة
	%0.0	%5.0	%0.0	%95.0	2,847.455	53,691.545	56,539.000	56,539.000				خدمات عمومية عامة غير مصنفة في مكان آخر
202,283,849.218	%30.3	%21.4	%6.0	%78.6	49,262,602.541	180,708,322.459	229,970,925.000	-1,571,195.000	231,542,120.000			جملة الوظيفة
												702 الدفاع
338,440,450.145	%4.9	%2.1	%12.1	%97.9	7,940,733.182	362,299,266.818	370,240,000.000		370,240,000.000			الدفاع العسكري
520,000.400	%0.0	%5.1	%0.0	%94.9	18,877.640	350,722.360	369,600.000	-12,000.000	381,600.000			الدفاع المدني
338,960,450.545	%4.9	%2.1	%12.1	%97.9	7,959,610.822	362,649,989.178	370,609,600.000	-12,000.000	370,621,600.000			جملة الوظيفة
												703 النظام العام وشئون السلامة العامة
45,590,849.471	%1.7	%6.2	%1.4	%93.8	2,823,890.490	42,955,612.510	45,779,503.000	-9,591,547.000	55,371,050.000			خدمات الشرطة
1,015,491.335	%0.0	%3.7	%0.0	%96.3	48,944.369	1,257,055.631	1,306,000.000		1,306,000.000			المحاكم
3,651,944.631	%0.1	%6.5	%0.1	%93.5	220,756.974	3,171,565.026	3,392,322.000	1,334,122.000	2,058,200.000			السجون
48,591,995.200	%2.8	%8.1	%1.8	%91.9	4,609,027.277	52,590,777.723	57,199,805.000	8,081,225.000	49,118,580.000			شئون النظام العام وشئون السلامة العامة غير المصنفة في مكان آخر
98,850,280.637	%4.7	%7.2	%3.3	%92.8	7,702,619.110	99,975,010.890	107,677,630.000	-176,200.000	107,853,830.000			جملة الوظيفة

تحليل المصروفات للوزارات والادارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الثاني- سلع وخدمات (ب)

جدول (9)												
حج 2018/2019												
مصرفات السنة المالية 2018/2017	النسب المئوية				الوفر	المصرفات	الميزانية			مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية
	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد			
											704	الشؤون الاقتصادية
23,458,930.008	%2.4	%15.2	%0.7	%84.8	3,856,581.009	21,462,018.991	25,318,600.000	6,000.000	25,312,600.000		7041	الشؤون الاقتصادية والتجارية وشؤون العمالة العامة
76,540,041.459	%10.7	%19.4	%2.4	%80.6	17,470,490.510	72,428,656.490	89,899,147.000	-13,906,853.000	103,806,000.000		7043	الوقود والطاقة
7,257,619.981	%0.9	%18.6	%0.2	%81.4	1,526,248.948	6,685,051.052	8,211,300.000		8,211,300.000		7045	النقل
6,569,943.134	%2.0	%28.7	%0.3	%71.3	3,307,282.699	8,214,817.301	11,522,100.000		11,522,100.000		7046	الاتصالات
2,353,027.247	%0.0	%0.3	%0.1	%99.7	6,565.715	2,097,834.285	2,104,400.000	-439,800.000	2,544,200.000		7047	صناعات أخرى
23,951.500	%0.0	%0.0	%0.0	%100.0	0.000	10,500.000	10,500.000		10,500.000		7049	الشؤون الاقتصادية غير المصنفة في مكان آخر
116,203,513.329	%16.1	%19.1	%3.7	%80.9	26,167,168.881	110,898,878.119	137,066,047.000	-14,340,653.000	151,406,700.000			جملة الوظيفة
											705	حماية البيئة
25,425,533.846	%3.1	%16.1	%0.9	%83.9	4,976,762.182	26,010,032.818	30,986,795.000	-13,605.000	31,000,400.000		7052	تصريف مياه الصرف الصحي
25,425,533.846	%3.1	%16.1	%0.9	%83.9	4,976,762.182	26,010,032.818	30,986,795.000	-13,605.000	31,000,400.000			جملة الوظيفة
											706	الاسكان ومرافق المجتمع
534,798.310	%0.9	%82.8	%0.0	%17.2	1,546,242.757	320,457.243	1,866,700.000	1,358,100.000	508,600.000		7062	تنمية المجتمع
2,274,496.560	%2.5	%68.5	%0.1	%31.5	3,996,991.638	1,834,148.362	5,831,140.000	-14,917,760.000	20,748,900.000		7063	إمدادات المياه
1,327,953,444.075	%14.3	%1.6	%47.9	%98.4	23,229,478.057	1,436,336,234.943	1,459,565,713.000	28,824,613.000	1,430,741,100.000		7066	الاسكان ومرافق المجتمع غير المصنفين في مكان آخر
1,330,762,738.945	%17.7	%2.0	%48.0	%98.0	28,772,712.452	1,438,490,840.548	1,467,263,553.000	15,264,953.000	1,451,998,600.000			جملة الوظيفة
											707	الصحة
12,344,190.509	%0.8	%5.0	%0.9	%95.0	1,377,822.425	26,278,477.575	27,656,300.000	-14,000.000	27,670,300.000		7071	المنتجات والأجهزة والمعدات الطبية
17,303.000	%0.1	%60.4	%0.0	%39.6	103,349.500	67,650.500	171,000.000	-53,000.000	224,000.000		7072	خدمات العيادات الخارجية
496,118,900.284	%4.5	%1.3	%19.1	%98.7	7,267,271.508	572,045,828.492	579,313,100.000	104,889,600.000	474,423,500.000		7073	خدمات المستشفيات
8,548,505.156	%0.4	%5.3	%0.3	%94.7	583,713.677	10,430,186.323	11,013,900.000	-122,000.000	11,135,900.000		7074	الخدمات الصحية العامة
26,631.400	%0.1	%89.4	%0.0	%10.6	94,810.000	11,190.000	106,000.000		106,000.000		7075	البحوث والتطوير في مجال الصحة
20,502,479.774	%1.2	%10.5	%0.6	%89.5	1,945,298.029	16,537,901.971	18,483,200.000	-4,231,600.000	22,714,800.000		7076	شؤون صحية غير مصنفة في مكان آخر
537,558,010.123	%7.0	%1.8	%20.8	%98.2	11,372,265.139	625,371,234.861	636,743,500.000	100,469,000.000	536,274,500.000			جملة الوظيفة

تحليل المصروفات للوزارات والادارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الثاني - سلع وخدمات (ج)

جدول (9)												
مصفوفات السنة المالية 2018/2017	النسب المئوية				الوفر	المصروفات	الميزانية			رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية	
	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد			مسمى القسم والمجموعة الوظيفية
											708	الدين والثقافة والترفيه
1,773,820.888	%0.5	%45.0	%0.0	%55.0	784,877.075	957,822.925	1,742,700.000		1,742,700.000		7081	الخدمات الترفيهية والرياضية
5,347,369.647	%0.7	%16.4	%0.2	%83.6	1,123,543.717	5,716,456.283	6,840,000.000		6,840,000.000		7082	الخدمات الثقافية
36,311,614.675	%0.3	%1.4	%1.2	%98.6	506,482.220	36,343,917.780	36,850,400.000	761,900.000	36,088,500.000		7083	خدمات الإذاعة والنشر
29,939,761.921	%2.1	%10.8	%0.9	%89.2	3,365,937.272	27,792,062.728	31,158,000.000		31,158,000.000		7084	الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى
73,372,567.131	%3.6	%7.5	%2.4	%92.5	5,780,840.284	70,810,259.716	76,591,100.000	761,900.000	75,829,200.000			جملة الوظيفة
											709	التعليم
13,986,824.521	%1.6	%14.0	%0.5	%86.0	2,615,613.190	16,022,898.810	18,638,512.000	-673,610.000	19,312,122.000		7091	التعليم ما قبل الابتدائي والتعليم الابتدائي
15,866,736.489	%1.0	%10.5	%0.5	%89.5	1,632,702.740	13,902,834.260	15,535,537.000	-4,622,385.000	20,157,922.000		7092	التعليم الثانوي
2,216,170.367	%0.4	%15.0	%0.1	%85.0	692,168.252	3,933,491.748	4,625,660.000	510,660.000	4,115,000.000		7094	التعليم العالي
5,687,084.356	%0.6	%22.5	%0.1	%77.5	990,714.138	3,412,693.862	4,403,408.000	-1,051,628.000	5,455,036.000		7095	التعليم غير المحدد بمستوى
3,289.350	%0.0	%35.2	%0.0	%64.8	1,849.400	3,400.600	5,250.000		5,250.000		7096	الخدمات المساعدة للتعليم
5,156,133.611	%1.9	%39.5	%0.2	%60.5	3,094,881.902	4,744,868.098	7,839,750.000	7,350.000	7,832,400.000		7097	البحوث والتطوير في مجال التعليم
37,266,868.155	%6.9	%24.4	%1.2	%75.6	11,183,955.745	34,587,377.255	45,771,333.000	5,925,313.000	39,846,020.000		7098	شئون التعليم غير المصنفة في مكان آخر
80,183,106.849	%12.4	%20.9	%2.6	%79.1	20,211,885.367	76,607,564.633	96,819,450.000	95,700.000	96,723,750.000			جملة الوظيفة
											710	الحماية الاجتماعية
30,291.000	%0.0	#DIV/0!	%0.0	#DIV/0!	0.000		0.000				7102	الشيخوخة
218,111.272	%0.1	%51.0	%0.0	%49.0	206,098.938	197,901.062	404,000.000		404,000.000		7103	الورثة
662,626.421	%0.0	#DIV/0!	%0.0	#DIV/0!	0.000		0.000				7105	البطالة
6,283,183.007	%0.2	%4.4	%0.3	%95.6	371,520.723	8,078,579.277	8,450,100.000	345,800.000	8,104,300.000		7109	الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر
7,194,211.700	%0.4	%6.5	%0.3	%93.5	577,619.661	8,276,480.339	8,854,100.000	345,800.000	8,508,300.000			جملة الوظيفة
2,810,794,262.323	%100	%5.1	%100	%94.9	162,784,086.439	2,999,798,613.561	3,162,582,700.000	100,823,700.000	3,061,759,000.000			إجمالي المصروفات

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب السادس المنح (مصروفات)

جدول رقم (9)

ح. خ. 2018/2019

مصروفات السنة المالية 2017/2018	النسب المالية				الوفر	المصروف الفعلي	الميزانية			رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية
	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى اجمالي المصروفات	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد		
358,257,135.381	%0.0	%6.6	%100	0.000	343,891,443.282	343,891,443.282	102,427,443.282	241,464,000.000	701	الخدمات العمومية العامة	
4,321,326,864.619	%0.0	%93.4	%100	0.000	4,897,121,556.718	4,897,121,556.718	-102,427,443.282	4,999,549,000.000	7012	المعونة الاقتصادية الأجنبية	
4,679,584,000.000	%0.0	%100.0	%100	0.000	5,241,013,000.000	5,241,013,000.000	0.000	5,241,013,000.000	7018	التحويلات ذات الطبيعة العامة بين مختلف مستويات الحكومة	
3,000,000.000	%0.0	%0.0	%100	0.000	2,000,000.000	2,000,000.000	0.000	2,000,000.000	708	جملة الوظيفة	
3,000,000.000	%0.0	%0.0	%100	0.000	2,000,000.000	2,000,000.000	0.000	2,000,000.000	7084	الدين والثقافة والترفيه	
4,682,584,000.000	%0.0	%100	%100	0.000	5,243,013,000.000	5,243,013,000.000	0.000	5,243,013,000.000	7084	الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى	
											جملة الوظيفة
											إجمالي المصروفات

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف
الباب السابع - المنافع الإجتماعية (أ)

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (9)

مصرفات السنة المالية 2018/2017	النسب المالية				الوفر	المصرف الفعلي	الميزانية			رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية
	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الإجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد			
21,115,417.916	%0.6	%0.7	%2.2	%99.3	145,533.024	21,134,466.976	21,280,000.000		21,280,000.000		701	الخدمات العمومية العامة
											7011	الأجهزة التنفيذية والتشريعية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية
21,115,417.916	%0.6	%0.7	%2.2	%99.3	145,533.024	21,134,466.976	21,280,000.000		21,280,000.000			جملة الوظيفة
											702	الدفاع
26,343,947.312	%0.0	%0.0	%2.7	%100.0	0.000	26,540,000.000	26,540,000.000		26,540,000.000		7021	الدفاع العسكري
26,343,947.312	%0.0	%0.0	%2.7	%100.0	0.000	26,540,000.000	26,540,000.000		26,540,000.000			جملة الوظيفة
											703	النظام العام وشئون السلامة العامة
25,688,717.964	%3.4	%3.1	%2.5	%96.9	809,503.701	24,990,496.299	25,800,000.000		25,800,000.000		7031	خدمات الشرطة
25,688,717.964	%3.4	%3.1	%2.5	%96.9	809,503.701	24,990,496.299	25,800,000.000		25,800,000.000			جملة الوظيفة
											704	الشئون الاقتصادية
107,405.181	%0.0	%21.0	%0.0	%79.0	10,088.145	37,911.855	48,000.000		48,000.000		7041	الشئون الاقتصادية والتجارية وشئون العمالة العامة
107,405.181	%0.0	%21.0	%0.0	%79.0	10,088.145	37,911.855	48,000.000		48,000.000			جملة الوظيفة
											707	الصحة
207,575,403.613	%0.0	%0.0	%63.4	%100.0	8,320.406	621,791,679.594	621,800,000.000	219,500,000.000	402,300,000.000		7073	خدمات المستشفيات
											7076	شئون صحية غير مصنفة في مكان آخر
207,575,403.613	%0.0	%0.0	%63.4	%100.0	8,320.406	621,791,679.594	621,800,000.000	219,500,000.000	402,300,000.000			جملة الوظيفة

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

ح.خ 2018/2019

جدول (9)

رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	الميزانية			المصرف 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
7083	708	الدين والثقافة والترفيه خدمات الإذاعة والنشر	84,000.000		84,000.000	45,715.250	38,284.750	%54.4	%0.0	%45.6	%0.2
		جملة الوظيفة	84,000.000		84,000.000	45,715.250	38,284.750	%54.4	%0.0	%45.6	%0.2
7094	709	التعليم التعليم العالي	744,000.000	264,801.000	1,008,801.000	1,007,155.930	1,645.070	%99.8	%0.1	%0.2	%0.0
7098		شئون التعليم غير المصنفة في مكان آخر	7,101,000.000	-98,001.000	7,002,999.000	6,570,116.940	432,882.060	%93.8	%0.7	%6.2	%1.8
		جملة الوظيفة	7,845,000.000	166,800.000	8,011,800.000	7,577,272.870	434,527.130	%94.6	%0.8	%5.4	%1.8
7104	710	الحماية الاجتماعية الأسرة والأطفال	16,496,000.000		16,496,000.000	13,072,000.000	3,424,000.000	%79.2	%1.3	%20.8	%14.5
7105		البطالة	0.000		0.000	0.000	0.000		%0.0		%0.0
7109		الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر	284,543,000.000		284,543,000.000	265,774,187.782	18,768,812.218	%93.4	%27.1	%6.6	%79.4
		جملة الوظيفة	301,039,000.000		301,039,000.000	278,846,187.782	22,192,812.218	%92.6	%28.4	%7.4	%93.9
		إجمالي المصروفات	784,936,000.000	219,666,800.000	1,004,602,800.000	980,963,730.626	23,639,069.374	%97.6	%100	%2.4	%100

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الثامن- مصروفات وتحويلات أخرى (أ)

حج 2019/2018

جدول رقم (9)

مصفوفات السنة المالية 2018/2017	النسب المالية				الوفـــــــــر	المصـــــــــروفات	الميزانية			رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية	
	نسبة الوفـــــــــر الى اجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفـــــــــر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد			مسمى القسم والمجموعة الوظيفية
											701	الخدمات العمومية العامة
146,142,797.560	%30.8	%4.7	%9.3	%95.3	6,395,892.296	130,339,307.821	136,735,200.117	2,108,100.117	134,627,100.000		7011	الأجهزة التنفيذية والتشريعية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية
2,280,945.229	%0.9	%2.7	%0.5	%97.3	182,783.185	6,594,244.815	6,777,028.000	-57,772.000	6,834,800.000		7013	خدمات عامة
80,588,613.726	%0.0	%0.0	%9.9	%100.0	6.100	137,602,462.043	137,602,468.143	56,252,468.143	81,350,000.000		7016	خدمات عمومية عامة غير مصنفة في مكان آخر
229,012,356.515	%31.7	%2.3	%19.7	%97.7	6,578,681.581	274,536,014.679	281,114,696.260	58,302,796.260	222,811,900.000			جملة الوظيفة
											702	الدفاع
15,914,694.359	%30.4	%27.7	%1.2	%72.3	6,300,218.375	16,454,184.625	22,754,403.000	4,054,403.000	18,700,000.000		7021	الدفاع العسكري
15,914,694.359	%30.4	%27.7	%1.2	%72.3	6,300,218.375	16,454,184.625	22,754,403.000	4,054,403.000	18,700,000.000			جملة الوظيفة
											703	النظام العام وشئون السلامة العامة
1,897,070.130	%2.8	%24.6	%0.1	%75.4	577,717.793	1,772,282.207	2,350,000.000		2,350,000.000		7031	خدمات الشرطة
205,293,855.193	%1.0	%0.1	%16.8	%99.9	198,485.079	235,311,514.921	235,510,000.000		235,510,000.000		7033	المحاكم
3,674,038.903	%10.0	%52.3	%0.1	%47.7	2,081,903.638	1,898,096.362	3,980,000.000		3,980,000.000		7036	شئون النظام العام وشئون السلامة العامة غير مصنفة في مكان آخر
210,864,964.226	%13.8	%1.2	%17.1	%98.8	2,858,106.510	238,981,893.490	241,840,000.000	0.000	241,840,000.000			جملة الوظيفة

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الثامن- مصروفات وتحويلات أخرى(ب)

جدول رقم (9) حرج 2019/2018

مصفوفات السنة المالية 2018/2017	النسب المالية				الوفـر	المصفوفات	الميزانية			رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية
	نسبة الوفـر الى اجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفـر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد			
												704 <u>الشنون الاقتصادية</u>
583,406.494	%1.0	%29.4	%0.0	%70.6	208,145.361	498,854.639	707,000.000		707,000.000			7041 الشنون الاقتصادية والتجارية وشنون العمالة العامة
3,969,550.108	%7.5	%28.4	%0.3	%71.6	1,559,991.117	3,932,008.883	5,492,000.000		5,492,000.000			7043 الوقود والطاقة
195,161.675	%0.0	%1.2	%0.0	%98.8	1,351.626	113,648.374	115,000.000		115,000.000			7045 النقل
245,161.829	%0.0	%2.0	%0.0	%98.0	1,493.691	74,506.309	76,000.000		76,000.000			7046 الاتصالات
1,667,980.799	%0.3	%4.3	%0.1	%95.7	64,008.037	1,422,491.963	1,486,500.000	-10,000.000	1,496,500.000			7047 صناعات أخرى
6,661,260.905	%8.8	%23.3	%0.4	%76.7	1,834,989.832	6,041,510.168	7,876,500.000	-10,000.000	7,886,500.000			جملة الوظيفة
												705 <u>حماية البيئة</u>
	%0.0	%100	%0.0	%0.0	972.000		972.000	-228.000	1,200.000			7052 تصريف مياه الصرف الصحي
0.000	%0.0	%100	%0.0	%0.0	972.000	0.000	972.000	-228.000	1,200.000			جملة الوظيفة
												706 <u>الإسكان ومرافق المجتمع</u>
	%0.1	%44.5	%0.0	%55.5	25,825.450	32,174.550	58,000.000	58,000.000				7062 تنمية المجتمع
1,253,683.639	%0.2	%0.4	%0.6	%99.6	33,128.161	7,774,871.839	7,808,000.000		7,808,000.000			7066 الإسكان ومرافق المجتمع غير المصنفين في مكان آخر
1,253,683.639	%0.3	%0.7	%0.6	%99.3	58,953.611	7,807,046.389	7,866,000.000	58,000.000	7,808,000.000			جملة الوظيفة
												707 <u>الصحة</u>
3,025,046.807	%0.2	%1.2	%0.2	%98.8	33,635.533	2,889,364.467	2,923,000.000	-24,000.000	2,947,000.000			7073 خدمات المستشفيات
2,789,956.882	%0.2	%1.3	%0.2	%98.7	44,801.835	3,331,198.165	3,376,000.000	24,000.000	3,352,000.000			7076 شنون صحية غير مصنفة في مكان آخر
5,815,003.689	%0.4	%1.2	%0.4	%98.8	78,437.368	6,220,562.632	6,299,000.000	0.000	6,299,000.000			جملة الوظيفة

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

الباب الثامن- مصروفات وتحويلات أخرى (ج)

جدول رقم (9)											
ح.ح 2019/2018											
مصرفات السنة المالية 2018/2017	النسب المالية				الوقـــــر	المصرفات	الميزانية			رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية
	نسبة الوفر الى اجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر الى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف الى الاجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد		
										708	الدين والثقافة والترفيه
2,545,901.336	%5.4	%42.8	%0.1	%57.2	1,119,864.091	1,494,615.909	2,614,480.000	-745,520.000	3,360,000.000	7081	الخدمات الترفيهية والرياضية
2,278,550.687	%0.3	%2.7	%0.2	%97.3	57,328.932	2,095,671.068	2,153,000.000		2,153,000.000	7082	الخدمات الثقافية
3,659,974.636	%0.0	%0.3	%0.2	%99.7	7,707.965	2,226,292.035	2,234,000.000	10,000.000	2,224,000.000	7083	خدمات الإذاعة والنشر
6,362,729.944	%0.1	%0.2	%0.5	%99.8	12,415.367	6,674,584.633	6,687,000.000		6,687,000.000	7084	الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى
1,500,000.000	%0.0	%0.0	%0.1	%100	0.000	1,500,000.000	1,500,000.000		1,500,000.000	7086	غير المصنفة في مكان آخر
16,347,156.603	%5.8	%7.9	%1.0	%92.1	1,197,316.355	13,991,163.645	15,188,480.000	-735,520.000	15,924,000.000		جملة الوظيفة
										709	التعليم
1,498,273.111	%0.0	%0.0	%0.1	%100	591.553	2,059,408.447	2,060,000.000		2,060,000.000	7092	التعليم الثانوي
430,281,482.458	%6.0	%0.2	%49.3	%99.8	1,236,714.768	688,092,893.115	689,329,607.883	60,189,607.883	629,140,000.000	7094	التعليم العالي
694,301.882	%0.0	%0.0	%0.0	%100	107.110	307,342.890	307,450.000	196,450.000	111,000.000	7095	التعليم غير المحدد بمستوى
								-4,000.000	4,000.000	7097	البحوث والتطوير في مجال
48,879,187.83	%0.5	%0.2	%3.7	%99.8	111,093.947	52,061,655.053	52,172,749.000	-14,013,251.000	66,186,000.000	7098	شئون التعليم غير المصنفة في مكان آخر
481,353,245.283	%6.5	%0.2	%53.2	%99.8	1,348,507.378	742,521,299.505	743,869,806.883	46,368,806.883	697,501,000.000		جملة الوظيفة
										710	الحماية الاجتماعية
3,683,698.097	%1.7	%9.0	%0.3	%91.0	359,429.826	3,641,470.174	4,000,900.000	-1,000,000.000	5,000,900.000	7103	الورثة
136,201,055.568	%0.0	%0.0	%6.2	%100	0.000	85,965,822.397	85,965,822.397	-55,392,177.603	141,358,000.000	7106	الإسكان
1,100,904.558	%0.6	%15.8	%0.0	%84.2	119,478.483	636,340.977	755,819.460	-853,680.540	1,609,500.000	7109	الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر
140,985,658.223	%2.3	%0.5	%6.5	%99.5	478,908.309	90,243,633.548	90,722,541.857	-57,245,858.143	147,968,400.000		جملة الوظيفة
1,108,208,023.442	%100	%1.5	%100	%98.5	20,735,091.319	1,396,797,308.681	1,417,532,400.000	50,792,400.000	1,366,740,000.000		إجمالي المصروفات

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

باب شراء الأصول غير المتداولة (أ)

ح خ 2019/2018

جدول رقم (9)

مصفوفات السنة المالية السابقة 2018/2017	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 الإجمالي	نسبة الصرف الى الاعتماد بعد التعديل		المصروف الفعلي	الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد					
														701 الخدمات العمومية العامة
110,078,959.993	%7.6	%27.3	%5.1	%72.7	50,270,178.014	133,725,390.986	183,995,569.000	-7,691,331.000	191,686,900.000					الأجهزة التنفيذية والتشريعية، والشئون المالية وشئون المالية العامة والشئون الخارجية
49,218,476.593	%0.7	%8.2	%2.0	%91.8	4,578,659.816	51,206,685.184	55,785,345.000	-514,455.000	56,299,800.000					خدمات عامة
192,886.564	%0.0	%28.6	%0.0	%71.4	73,696.253	184,113.747	257,810.000	4,010.000	253,800.000					خدمات عمومية عامة غير مصنفة في مكان آخر
159,490,323.150	%8.3	%22.9	%7.1	%77.1	54,922,534.083	185,116,189.917	240,038,724.000	-8,201,776.000	248,240,500.000					جملة الوظيفة
														702 الدفاع
524,161,794.119	%8.3	%8.4	%23.0	%91.6	54,910,389.896	601,300,233.104	656,210,623.000	1,587,623.000	654,623,000.000					الدفاع العسكري
	%0.0	%0.0		%0.0			429,000.000		429,000.000					الدفاع المدني
524,161,794.119	%8.3	%8.4	%23.0	%91.6	54,910,389.896	601,300,233.104	656,639,623.000	1,587,623.000	655,052,000.000					جملة الوظيفة
														703 النظام العام وشئون السلامة العامة
63,549,618.976	%3.7	%35.2	%1.7	%64.8	24,690,199.108	45,542,026.892	70,232,226.000	-165,810.000	70,398,036.000					خدمات الشرطة
29,683,655.584	%0.9	%18.7	%1.0	%81.3	6,227,163.167	27,071,735.833	33,298,899.000	6,642,899.000	26,656,000.000					المحاكم
3,266,815.520	%0.3	%26.8	%0.2	%73.2	1,922,069.616	5,259,449.384	7,181,519.000	-1,388,121.000	8,569,640.000					السجون
3,046,994.037	%0.5	%51.6	%0.1	%48.4	3,232,390.792	3,036,117.208	6,268,508.000	2,321,060.000	3,947,448.000					شئون النظام العام وشئون السلامة العامة غير مصنفة في مكان آخر
99,547,084.117	%5.4	%30.8	%3.1	%69.2	36,071,822.683	80,909,329.317	116,981,152.000	7,410,028.000	109,571,124.000					جملة الوظيفة

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

باب شراء الأصول غير المتداولة (ب)

ح ج 2019/2018

جدول رقم (9)

مصفوفات السنة المالية السابقة 2018/2017	النسب المالية				الوفر	المصرف المصرف الفعلي	الميزانية			رمز المجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفية	مسمى القسم والمجموعة الوظيفية
	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف إلى الإجمالي	نسبة الصرف إلى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد	التعديل	الاعتماد بعد التعديل			
												704 <u>الشئون الاقتصادية</u>
2,613,212.717	%0.2	%28.5	%0.1	%71.5	1,248,482.320	3,135,317.680	4,383,800.000		4,383,800.000			7041 الشئون الاقتصادية والتجارية وشئون العمالة العامة
560,536,277.270	%28.7	%28.4	%18.4	%71.6	190,582,662.179	481,146,237.821	671,728,900.000	4,739,400.000	666,989,500.000			7043 الوقود والطاقة
345,901.938	%0.0		%0.0		0.000		0.000					7044 التعدين والصناعة التحويلية والتشييد
579,983,770.189	%7.7	%6.1	%30.1	%93.9	51,325,449.418	786,960,539.582	838,285,989.000	37,161,889.000	801,124,100.000			7045 النقل
12,863,877.396	%0.2	%7.0	%0.5	%93.0	1,075,832.729	14,334,267.271	15,410,100.000	730,100.000	14,680,000.000			7046 الاتصالات
156,485.180	%1.3	%62.7	%0.2	%37.3	8,656,717.357	5,143,282.643	13,800,000.000		13,800,000.000			7047 صناعات أخرى
		%0.0		%100		15,000.000	15,000.000		15,000.000			7049 الشؤون الاقتصادية غير المصنفة في مكان آخر
1,156,499,524.690	%38.1	%16.4	%49.4	%83.6	252,889,144.003	1,290,734,644.997	1,543,623,789.000	42,631,389.000	1,500,992,400.000			جملة الوظيفة
												705 <u>حماية البيئة</u>
38,188,475.443	%8.2	%73.1	%0.8	%26.9	54,679,350.179	20,149,045.821	74,828,396.000	-14,482,004.000	89,310,400.000			7052 تصريف مياه الصرف الصحي
144,432.228	%0.0	%0.0	%0.0	%100	0.000	1,900.000	1,900.000	1,900.000				7053 تخفيف التلوث
38,332,907.671	%8.2	%73.1	%0.8	%26.9	54,679,350.179	20,150,945.821	74,830,296.000	-14,480,104.000	89,310,400.000			جملة الوظيفة
												706 <u>الإسكان ومرافق المجتمع</u>
426,613.024	%0.0	%84.9	%0.0	%15.1	140,585.000	25,000.000	165,585.000	-527,115.000	692,700.000			7062 تنمية المجتمع
35,950,238.982	%6.5	%38.1	%2.7	%61.9	43,314,396.140	70,482,703.860	113,797,100.000	-8,353,900.000	122,151,000.000			7063 إمدادات المياه
941,749.062	%0.4	%98.9	%0.0	%1.1	2,938,240.005	31,759.995	2,970,000.000		2,970,000.000			7064 إنارة الشوارع
9,365,711.343	%1.9	%63.9	%0.3	%36.1	12,943,880.512	7,313,419.488	20,257,300.000	3,703,800.000	16,553,500.000			7066 الإسكان ومرافق المجتمع غير المصنفة في مكان آخر
46,684,312.411	%8.9	%43.3	%3.0	%56.7	59,337,101.657	77,852,883.343	137,189,985.000	-5,177,215.000	142,367,200.000			جملة الوظيفة
												707 <u>الصحة</u>
7,097,648.000	%1.0	%76.2	%0.1	%23.8	6,318,188.075	1,975,811.925	8,294,000.000		8,294,000.000			7071 المنتجات والأجهزة والمعدات الطبية
2,224,153.960	%0.4	%86.4	%0.0	%13.6	2,831,676.825	445,323.175	3,277,000.000		3,277,000.000			7072 خدمات العيادات الخارجية
334,564,826.944	%12.9	%23.6	%10.6	%76.4	85,840,584.228	278,209,696.772	364,050,281.000	-26,999,719.000	391,050,000.000			7073 خدمات المستشفيات
1,109,734.109	%0.3	%68.9	%0.0	%31.1	2,113,980.869	953,019.131	3,067,000.000		3,067,000.000			7074 الخدمات الصحية العامة
2,019.875	%0.0			#DIV/0!	0.000							7075 البحوث والتطوير في مجال الصحة
5,398,438.185	%1.0	%61.2	%0.2	%38.8	6,850,493.383	4,351,506.617	11,202,000.000		11,202,000.000			7076 شئون صحية غير مصنفة في مكان آخر
350,396,821.073	%15.6	%26.7	%10.9	%73.3	103,954,923.380	285,935,357.620	389,890,281.000	-26,999,719.000	416,890,000.000			جملة الوظيفة

تحليل المصروفات للوزارات والإدارات الحكومية على مستوى الوظائف

باب شراء الأصول غير المتداولة (ج)

مصفوفات السنة المالية 2018/2017 السابقة		النسب المالية				الوفر	المصرف القطري	الميزانية			مسمى القسم والمجموعة الوظيفية	رمز القسم الوظيفي	رمز المجموعة الوظيفية
2019/2018 ح د ح		نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات للباب	نسبة الوفر إلى الاعتماد بعد التعديل	نسبة الصرف إلى الإجمالي	نسبة الصرف إلى الاعتماد بعد التعديل			الاعتماد بعد التعديل	التعديل	الاعتماد			
708 الدين والثقافة والترفيه													
48,863,847.600	%0.3	%98.9	%0.0	%1.1	2,040,294.210	23,205.790	2,063,500.000	2,000,000.000	63,500.000	الخدمات الترفيهية والرياضية		7081	
16,308,239.899	%0.7	%25.0	%0.5	%75.0	4,573,569.696	13,723,430.304	18,297,000.000		18,297,000.000	الخدمات الثقافية		7082	
7,137,540.058	%1.0	%45.4	%0.3	%54.6	6,384,264.303	7,675,235.697	14,059,500.000		14,059,500.000	خدمات الإذاعة والنشر		7083	
24,013,453.951	%1.1	%27.5	%0.8	%72.5	7,477,811.854	19,667,188.146	27,145,000.000		27,145,000.000	الخدمات الدينية والخدمات المجتمعية الأخرى		7084	
96,323,081.508	%3.1	%33.3	%1.6	%66.7	20,475,940.063	41,089,059.937	61,565,000.000	2,000,000.000	59,565,000.000	جملة الوظيفة			
709 التعليم													
4,366,612.567	%0.5	%45.7	%0.1	%54.3	3,175,936.184	3,770,363.816	6,946,300.000	46,300.000	6,900,000.000	التعليم ما قبل الابتدائي والتعليم الابتدائي		7091	
7,788,872.253	%0.1	%20.3	%0.1	%79.7	408,528.060	1,605,171.940	2,013,700.000	-46,300.000	2,060,000.000	التعليم الثانوي		7092	
72,205.284	%0.0	%0.3	%0.0	%99.7	957.616	290,992.384	291,950.000	71,950.000	220,000.000	التعليم ما بعد الثانوي بخلاف التعليم العالي		7093	
74,468.838	%0.1	%54.7	%0.0	%45.3	426,579.289	353,401.711	779,981.000	36,605.000	743,376.000	التعليم العالي		7094	
1,180,591.983	%0.0	%4.1	%0.0	%95.9	32,728.200	765,900.800	798,629.000	764,629.000	34,000.000	التعليم غير المحدد بمستوى		7095	
2,781,587.050	%0.5	%93.6	%0.0	%6.4	3,134,157.360	215,642.640	3,349,800.000	-118,000.000	3,467,800.000	البحوث والتطوير في مجال التعليم		7097	
15,494,547.015	%2.3	%44.3	%0.7	%55.7	15,327,566.446	19,268,523.554	34,596,090.000	505,390.000	34,090,700.000	شئون التعليم غير المصنفة في مكان آخر		7098	
31,758,884.990	%3.4	%46.1	%1.0	%53.9	22,506,453.155	26,269,996.845	48,776,450.000	1,260,574.000	47,515,876.000	جملة الوظيفة			
710 الحماية الاجتماعية													
	%0.1	%70.1	%0.0	%29.9	595,741.125	254,258.875	850,000.000		850,000.000	المرض والعجز		7101	
	%0.3	%75.2	%0.0	%24.8	2,239,927.433	740,072.567	2,980,000.000		2,980,000.000	الشيخوخة		7102	
43,842.500	%0.0	%78.6	%0.0	%21.4	41,640.850	11,359.150	53,000.000		53,000.000	الورثة		7103	
171,322.480	%0.0	#DIV/0!	%0.0	#DIV/0!	0.000		0.000		0.000	البطالة		7105	
1,387,180.410	%0.0	%10.8	%0.1	%89.2	311,345.319	2,572,654.681	2,884,000.000		2,884,000.000	الاستبعاد الاجتماعي غير المصنف في مكان آخر		7107	
343,552.013	%0.2	%76.6	%0.0	%23.4	1,610,210.586	491,289.414	2,101,500.000		2,101,500.000	الحماية الاجتماعية غير المصنفة في مكان آخر		7109	
1,945,897.403	%0.7	%54.1	%0.2	%45.9	4,798,865.313	4,069,634.687	8,868,500.000	0.000	8,868,500.000	جملة الوظيفة			
2,505,140,631.132	%100	%20.3	%100	%79.7	664,546,524.412	2,613,428,275.588	3,278,403,800.000	30,800.000	3,278,373,000.000	مجموع الباب 32			

تحليل المصروفات ل خطة التنمية حسب الوزارات والادارات الحكومية لإجمالي المصروفات

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (10)

الرقم	الجهات	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	281,334.544			281,334.544
5	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع				0.000
6	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية				0.000
7	ديوان الخدمة المدنية				0.000
8	وزارة الخارجية	401,432.424		1,715.000	403,147.424
9	وزارة المالية - الإدارة العامة	1,390,301.270			1,390,301.270
10	وزارة المالية - الحسابات العامة				0.000
11	الإدارة العامة للجمارك				0.000
12	وزارة التجارة و الصناعة			58,136.000	58,136.000
13	وزارة العدل				0.000
14	وزارة الداخلية			996,497.932	996,497.932
15	وزارة الدفاع			5,157,512.061	5,157,512.061
16	الحرس الوطني				0.000
17	وزارة التربية	4,744,868.098		215,642.640	4,960,510.738
18	وزارة التعليم العالي				0.000
19	وزارة الصحة العامة	1,862,683.603		180,042,074.324	181,904,757.927
20	وزارة الشؤون الإجتماعية و العمل	1,436,864.536		1,148,278.831	2,585,143.367
21	وزارة الإعلام	3,199,926.349			3,199,926.349
22	وزارة الأوقاف و الشؤون الإسلامية				0.000
23	الأمانة العامة للأوقاف				0.000
24	وزارة المواصـلات			7,794,406.946	7,794,406.946
25	وزارة الأشغال العامة			314,082,838.078	314,082,838.078
26	المجلس الوطني للثقافة و الفنون و الآداب	383,820.361		3,838,742.862	4,222,563.223
27	وزارة النفط				0.000
28	وزارة الكهرباء و الماء			138,652,390.673	138,652,390.673
29	الإدارة العامة للطيران المدني			15,799,468.463	15,799,468.463
31	الإدارة المركزية للاحصاء	8,840.000			8,840.000
32	جهاز المراقبين الماليين				0.000
33	وحدة التحريات المالية الكويتية				0.000
	الجملة	13,710,071.185	0.000	667,787,703.810	681,497,774.995

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

ح 2019/2018

جدول رقم (10)

الرقم	الجهات	اعتماد الميزانية	التعديل	الاعتماد بعد التعديل	المصروفات	الوفورات	نسبة المنصرف إلى الإعتاد بعدالتعديل	نسبة المنصرف إلى اجمالي المصروفات	نسبة الوفر إلى الإعتاد بعد التعديل	نسبة الوفر إلى إجمالي الوفورات
1	مخصصات رئيس الدولة									
2	ديوان الأميريري									
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									
11	الادارة العامة للجمارك									
12	وزارة التجارة والصناعة									
13	وزارة العدل									
14	وزارة الداخلية									
15	وزارة الدفاع									
16	الحرس الوطني									
17	وزارة التربية	4,000.000	-4,000.000	0.000	0.000	0.000				
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 المواصلات									
25	وزارة الأشغال العامة									
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب									
27	وزارة النفط									
28	وزارة الكهرباء والماء									
29	الادارة العامة للتطبيقات المدنية									
31	الإدارة المركزية للإحصاء									
32	جهاز المراقبين الماليين									
33	وحدة التحريات المالية الكويتية									
	جملة الباب الثامن	4,000.000	-4,000.000	0.000	0.000	0.000				

بيان الدرجات الشاغرة والمشغولة

جدول رقم (11)

ح.خ 2019/2018

الرقم	الجهة	الوظائف المعتمدة بالميزانية	التعديل	الوظائف المعتمدة بعد التعديل	الشاغر			
					وظائف ملغاة	للتعيين / للنقل	لنقل	ترقيات
02	الديوان العام - ديوان	1,071	8	1,079	48			27
03	ديوان المحاسبة	1,050		1,050		40		
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	4,971	11	4,982	149			
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	906		906	41	11		4
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتعمير	651		651	15		12	34
07	ديوان الخدمة المدنية	827	5	832	8	59		
08	وزارة الخارجية	1,663	-82	1,581		25	87	107
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	3,285	-1	3,284		246		194
11	الإدارة العامة للجوازات	4,549		4,549	424			
12	وزارة التجارة والصناعة	3,296	97	3,393	55	128		268
13	وزارة العدل	11,391		11,391	828			
14	وزارة الداخلية	19,483		19,483	406	108	82	403
15	وزارة الدفاع	3,057		3,057	189			239
16	الحرس الوطني	353		353		236		
17	وزارة التربية	83,404	65	83,469	41			
18	وزارة التعليم العالي	1,010		1,010	68	2	2	9
19	وزارة الصحة العامة	26,144	200	26,344		989		426
20	وزارة الشؤون الإجتماعية والعمل	9,039	127	9,166	1,292			
21	وزارة الإعلام	7,645	517	8,162		355		
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	11,854		11,854				
23	الأمانة العامة للأوقاف	357	-1	356		40		4
24	وزارة المواصمات	8,179		8,179	658			531
25	وزارة الأشغال العامة	13,637		13,637	522			
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	1,418		1,418		18		
27	وزارة النفط	640		640	39			9
28	وزارة الكهرباء والماء	19,285		19,285	498	117		
29	الإدارة العامة لتطيران المدني	3,640		3,640	125	21		
31	الإدارة المركزية للإحصاء	333	-1	332	30			6
32	جهاز المراقبين الماليين	211		211	7			
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	35	1	36		2		

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

الوظائف المدرجة على بند العقود

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (12)

الشاعر آخر السنة المالية		المشغول		الوظائف المعتمدة بعد التعديل		التعديل		الوظائف المعتمدة بالميزانية		الرقم	
قيمة	عدد	قيمة	عدد	قيمة	عدد	قيمة	عدد	قيمة	عدد		
2,959,501.704	786	104,498.296	29	3,064,000.000	815	34,000.000	0	3,030,000.000	815	الديوان العام - ديوان الأمير	02
379,681.889	31	1,449,318.111	190	1,829,000.000	221	-100,000.000	-6	1,929,000.000	227	ديوان المحاسبة	03
2,361,100.000	528			2,361,100.000	528			2,361,100.000	528	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	04
22,000.000	6	83,000.000	14	105,000.000	20			105,000.000	20	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	05
941.548	2	226,458.452	21	227,400.000	23	7,500.000	0	219,900.000	23	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	06
	0	1,087,514.689	102	1,087,514.689	102	(27,485.311)	0	1,115,000.000	102	ديوان الخدمة المدنية	07
45,818.571		19,924,933.429	2,544	19,970,752.000	2,544	5,816,752.000	-2	14,154,000.000	2,546	وزارة الخارجية	08
	31	677,350.000	120	677,350.000	151	(78,650.000)	-1	756,000.152	152	وزارة المالية - الإدارة العامة	09
2,402.965	1	223,097.000	33	225,500.000	34	41,500.000		184,000.000	34	وزارة المالية - الإدارة العامة للجمارك	11
315,000.000	23	5,000.000	1	320,000.000	24			320,000.000	24	وزارة التجارة والصناعة	12
5,416,664.000	900	265,536.000	62	5,682,200.000	962	-45,800.000		5,728,000.000	962	وزارة العدل	13
1,490,900.000	298	6,179,100.000	1,363	7,670,000.000	1,661			7,670,000.000	1,661	وزارة الداخلية	14
23,419.224	8	20,125,411.776	54	20,148,831.000	62	1,451,831.000	0	18,697.000	62	وزارة الدفاع	15
52,617.585	236	1,368,382.415	115	1,421,000.000	351	-9,000.000		1,430,000.000	351	الحرس الوطني	16
364.845	10,891	201,096,241.155	31,097	201,096,606.000	41,988	-20,813,394.000	-93	221,910,000.000	42,081	وزارة التربية	17
3,550.000	78	7,585,609.000	398	7,589,159.000	476	2,478,159.000		5,111,000.000	476	وزارة التعليم العالي	18
10,629.612	46	367,456,410.388	35,170	367,467,040.000	35,216	11,276,040.000	-44	356,191,000.000	35,260	وزارة الصحة العامة	19
		1,611,000.000	237	1,611,000.000	237			1,611,000.000	237	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	20
188.397		2,550,545.060	471	2,550,733.457	471	582,733.457		1,968,000.000	471	وزارة الاعمال	21
65,466.475		16,900,533.525	3,316	16,966,000.000	3,316	(159,000.000)		17,125,000.000	3,316	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	22
51,000.000	6	0.000	1	51,000.000	7			51,000.000	7	الأمانة العامة للأوقاف	23
205,295.545		591,704.455	171	797,000.000	171	72,000.000		725,000.000	171	وزارة المواصلا	24
25,893.594	40	3,568,356.406	576	3,594,250.000	616	-1,325,750.000	-2	4,920,000.000	618	وزارة الأشغال العامة	25
217,356.000	40	39,644.000	9	257,000.000	49			257,000.000	49	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	26
										وزارة النفط	27
19,960.405	324	8,867,509.595	1,464	8,887,470.000	1,788	1,017,530.000	-10	9,905,000.000	1,798	وزارة الكهرباء والماء	28
95.101	0	1,926,154.899	75	1,926,250.000	75	-654,750.000	-11	2,581,000.000	86	الإدارة العامة للطيران المدني	29
340.735		271,059.265	21	271,400.000	21	10,400.000	-2	261,000.000	23	الإدارة المركزية للإحصاء	31
										جهاز المراقبين الماليين	32
127.980	11			134.080	11	(29.840)	0	163,920.000	11	وحدة التحريات المالية الكويتية	33

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الإجمالي

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية إلى إجمالي المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية إلى إجمالي المصروفات القيدية	نسبة م. القيدية إلى إجمالي المصروفات الفعلية
1	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	%0.0	%0.0	%0.0
2	الديوان الأميري	212,885,606.870	24,254,688.207	237,140,295.077	%0.1	%1.0	%10.2
3	ديوان المحاسبة	49,692,618.742	787,926.617	50,480,545.359	%0.0	%0.0	%1.6
4	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	125,150,836.144	15,211,496.198	140,362,332.342	%0.1	%0.6	%10.8
5	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	29,654,010.673	3,971,962.081	33,625,972.754	%0.0	%0.2	%11.8
6	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	10,843,043.363	5,399,260.112	16,242,303.475	%0.0	%0.2	%33.2
7	ديوان الخدمة المدنية	70,557,793.629	6,879,859.582	77,437,653.211	%0.0	%0.3	%8.9
8	وزارة الخارجية	162,109,080.802	19,239,133.830	181,348,214.632	%0.1	%0.8	%10.6
9	وزارة المالية - الإدارة العامة	165,363,956.522	23,612,454.573	188,976,411.095	%0.1	%1.0	%12.5
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	5,024,621,785.182	475,471,214.818	5,500,093,000.000	%2.2	%20.0	%8.6
11	الإدارة العامة للمجمارك	92,792,744.958	2,007,910.053	94,800,655.011	%0.0	%0.1	%2.1
12	وزارة التجارة والصناعة	227,742,755.755	51,709,667.311	279,452,423.066	%0.2	%2.2	%18.5
13	وزارة العدل	244,094,943.016	13,655,252.773	257,750,195.789	%0.1	%0.6	%5.3
14	وزارة الداخلية	1,053,776,069.987	69,853,480.846	1,123,629,550.833	%0.3	%2.9	%6.2
15	وزارة الدفاع	1,372,734,535.359	460,252,227.417	1,832,986,762.776	%2.1	%19.4	%25.1
16	حرس الوطن	335,859,028.533	31,155,238.088	367,014,266.621	%0.1	%1.3	%8.5
17	وزارة التربية	1,965,357,914.686	102,725,098.272	2,068,083,012.958	%0.5	%4.3	%5.0
18	وزارة التعليم العالي	735,517,337.514	4,023,441.772	739,540,779.286	%0.0	%0.2	%0.5
19	وزارة الصحة العامة	1,918,269,345.173	571,571,480.206	2,489,840,825.379	%2.6	%24.1	%23.0
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	381,149,894.983	15,835,160.467	396,985,055.450	%0.1	%0.7	%4.0
21	وزارة الإعلام	177,152,022.907	24,347,721.419	201,499,744.326	%0.1	%1.0	%12.1
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	292,964,015.412	12,891,130.375	305,855,145.787	%0.1	%0.5	%4.2
23	الأمانة العامة للأوقاف	6,916,988.684	908,569.771	7,825,558.455	%0.0	%0.0	%11.6
24	وزارة المواصلا	139,134,481.680	8,078,508.849	147,212,990.529	%0.0	%0.3	%5.5
25	وزارة الأشغال العامة	951,268,266.408	174,766,910.910	1,126,035,177.318	%0.8	%7.4	%15.5
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	28,480,562.614	4,825,130.527	33,305,693.141	%0.0	%0.2	%14.5
27	وزارة النفط	1,194,918,112.127	638,121.012	1,195,556,233.139	%0.0	%0.0	%0.1
28	وزارة الكهربياء والماء	2,297,967,150.774	229,579,791.284	2,527,546,942.058	%1.1	%9.7	%9.1
29	الإدارة العامة للطيران المدني	136,990,899.474	20,510,858.638	157,501,758.112	%0.1	%0.9	%13.0
31	الإدارة المركزية للإحصاء	6,164,235.961	481,347.417	6,645,583.378	%0.0	%0.0	%7.2
32	جهاز المراقبين الماليين	10,137,287.603	1,145,104.316	11,282,391.919	%0.0	%0.0	%10.1
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	2,320,575.249	325,284.037	2,645,859.286	%0.0	%0.0	%12.3
	الجملة	19,472,587,900.784	2,376,115,431.778	21,848,703,332.562	%10.9	%100.0	%10.9

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب الأول - تعويضات العاملين

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. القيدية	نسبة م. القيدية الى إجمالي المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية للجهة الى إجمالي المصروفات الفعلية
02	السيديوان الأميري	36,646,707.144	3,709,917.766	40,356,624.910	%9.2	%1.8	%0.1
03	ديوان المحاسبة	46,663,652.083	133,554.207	46,797,206.290	%0.3	%0.1	%0.0
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة	95,758,100.035	1,165,804.703	96,923,904.738	%1.2	%0.6	%0.0
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	29,058,633.694	3,280,758.584	32,339,392.278	%10.1	%1.6	%0.0
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	9,819,108.777	439,063.095	10,258,171.872	%4.3	%0.2	%0.0
07	ديوان الخدمة المدنية	45,518,672.805	1,277,740.778	46,796,413.583	%2.7	%0.6	%0.0
08	وزارة الخارجية	86,840,389.661	1,022,672.456	87,863,062.117	%1.2	%0.5	%0.0
09	وزارة المالية - الادارة العامة	61,645,263.373	5,313,883.269	66,959,146.642	%7.9	%2.5	%0.1
11	الإدارة العامة للجيمارك	91,894,675.737	1,285,083.334	93,179,759.071	%1.4	%0.6	%0.0
12	وزارة التجارة والصناعة	44,837,544.089	1,626,066.755	46,463,610.844	%3.5	%0.8	%0.0
13	وزارة العدل	14,898,116.666	1,973,550.893	16,871,667.559	%11.7	%0.9	%0.0
14	وزارة الداخلية	957,860,949.026	14,786,634.408	972,647,583.434	%1.5	%7.1	%0.2
15	وزارة الدفاع	879,587,776.320	13,564,164.962	893,151,941.282	%1.5	%6.5	%0.2
16	الحرس الوطني	291,599,676.052	6,835,421.861	298,435,097.913	%2.3	%3.3	%0.1
17	وزارة التربية	1,892,026,478.286	73,130,993.948	1,965,157,472.234	%3.7	%35.0	%1.0
18	وزارة التعليم العالي	28,542,809.573	554,275.768	29,097,085.341	%1.9	%0.3	%0.0
19	وزارة الصحة العامة	955,803,245.122	26,789,631.335	982,592,876.457	%2.7	%12.8	%0.4
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	104,602,477.484	8,569,315.755	113,171,793.239	%7.6	%4.1	%0.1
21	وزارة الاعلام	145,984,368.449	8,415,297.947	154,399,666.396	%5.5	%4.0	%0.1
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	247,703,694.972	4,122,710.916	251,826,405.888	%1.6	%2.0	%0.1
23	الامانة العامة للأوقاف	5,879,402.835	254,688.456	6,134,091.291	%4.2	%0.1	%0.0
24	وزارة المواصلاات	120,609,228.904	3,880,270.744	124,489,499.648	%3.1	%1.9	%0.1
25	وزارة الأشغال العامة	224,506,486.462	7,112,500.026	231,618,986.488	%3.1	%3.4	%0.1
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	19,096,089.316	681,706.372	19,777,795.688	%3.4	%0.3	%0.0
27	وزارة النفط	9,780,510.376	271,285.699	10,051,796.075	%2.7	%0.1	%0.0
28	وزارة الكهرباء والماء	431,435,011.165	14,899,142.833	446,334,153.998	%3.3	%7.1	%0.2
29	الإدارة العامة للطيران المدني	81,016,134.690	2,513,307.580	83,529,442.270	%3.0	%1.2	%0.0
31	الإدارة المركزية للإحصاء	5,460,386.864	241,361.890	5,701,748.754	%4.2	%0.1	%0.0
32	جهاز المراقبين الماليين	10,024,184.543	1,124,094.745	11,148,279.288	%10.1	%0.5	%0.0
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	1,802,941.336	48,625.000	1,851,566.336	%2.6	%0.0	%0.0
	الجملة	6,976,902,715.839	209,023,526.085	7,185,926,241.924	%2.9	%100	%2.9

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب الثاني - السلع والخدمات

جدول رقم (13)

ح.خ 2019/2018

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. القيدية	نسبة م. القيدية للجهة الى إجمالي المصروفات الفعلية
2	الديوان الأميري	70,704,735.028	3,379,037.605	74,083,772.633	%4.6	%0.1
3	ديوان المحاسبة	1,726,833.617	412,813.853	2,139,647.470	%19.3	%0.0
4	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	18,251,153.425	5,918,259.379	24,169,412.804	%24.5	%0.2
5	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	482,099.529	450,651.647	932,751.176	%48.3	%0.0
6	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	732,630.725	4,757,625.147	5,490,255.872	%86.7	%0.2
7	ديوان الخدمة المدنية	4,227,498.480	1,996,363.681	6,223,862.161	%32.1	%0.1
8	وزارة الخارجية	39,011,626.803	16,066,458.385	55,078,085.188	%29.2	%0.5
9	وزارة المالية - الإدارة العامة	17,959,286.561	8,329,528.224	26,288,814.785	%31.7	%0.3
11	الإدارة العامة للجمارك	535,483.323	641,052.989	1,176,536.312	%54.5	%0.0
12	وزارة التجارة والصناعة	2,521,893.061	1,984,614.435	4,506,507.496	%44.0	%0.1
13	وزارة العدل	361,189.138	895,866.493	1,257,055.631	%71.3	%0.0
14	وزارة الداخلية	66,556,086.185	28,857,405.200	95,413,491.385	%30.2	%1.0
15	وزارة الدفاع	151,963,744.240	181,680,424.494	333,644,168.734	%54.5	%6.1
16	الحرس الوطني	23,309,655.184	5,345,442.900	28,655,098.084	%18.7	%0.2
17	وزارة التربية	50,705,687.828	19,245,833.606	69,951,521.434	%27.5	%0.6
18	وزارة التعليم العالي	4,188,496.988	488,832.356	4,677,329.344	%10.5	%0.0
19	وزارة الصحة العامة	398,728,167.789	227,557,390.013	626,285,557.802	%36.3	%7.6
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	6,334,051.854	3,766,291.415	10,100,343.269	%37.3	%0.1
21	وزارة الإعمار	26,413,875.351	10,721,304.097	37,135,179.448	%28.9	%0.4
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	23,943,950.308	2,450,614.454	26,394,564.762	%9.3	%0.1
23	الأمانة العامة للأوقاف	854,758.672	542,739.294	1,397,497.966	%38.8	%0.0
24	وزارة المواصبات	7,182,598.956	1,122,218.345	8,304,817.301	%13.5	%0.0
25	وزارة الأشغال العامة	30,158,077.796	2,514,461.728	32,672,539.524	%7.7	%0.1
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	3,710,396.262	2,006,060.021	5,716,456.283	%35.1	%0.1
27	وزارة النفط	338,951.920	362,163.461	701,115.381	%51.7	%0.0
28	وزارة الكهرباء والماء	1,436,612,553.164	73,285,371.250	1,509,897,924.414	%4.9	%2.4
29	الإدارة العامة للطيران المدني	3,051,818.189	2,940,016.828	5,991,835.017	%49.1	%0.1
31	الإدارة المركزية للإحصاء	604,910.447	232,795.127	837,705.574	%27.8	%0.0
32	جهاز المراقبين الماليين	52,980.140	19,861.321	72,841.461	%27.3	%0.0
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	458,247.413	143,677.437	601,924.850	%23.9	%0.0
	الجملة	2,391,683,438.376	608,115,175.185	2,999,798,613.561	%20.3	%20.3

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب الخامس - الإعانات

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعليّة	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. الفعلية للجهة	نسبة م. القيدية للجهة إلى إجمالي م. القيدية	نسبة م. القيدية للجهة إلى إجمالي المصروفات الفعلية
1	مخصصات رئيس الدولة						
2	ديوان الأمانة						
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	19,773,474.277	926,525.723	20,700,000.000	%4.5	%1.9	%0.1
10	وزارة المالية - الحسابات العامة						
11	الإدارة العامة للجمار						
12	وزارة التجارة والصناعة	179,792,916.708	47,424,245.474	227,217,162.182	%20.9	%98.1	%3.3
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 الإجتماعية 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	1,180,859,000.000		1,180,859,000.000	%0.0		%0.0
28	وزارة الكهرباء والماء						
29	الإدارة العامة للطيران المدني						
31	الإدارة المركزية للإحصاء						
32	جهاز المراقبين الماليين						
33	وحدة التحريات المالية الكويتية						
	الجملة	1,380,425,390.985	48,350,771.197	1,428,776,162.182	%3.4	%100	%3.4

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب السادس - المنح

جدول رقم (13)

ح.خ 2019/2018

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 المصروفات الفعلية
1	مخصصات رئيس الدولة						
2	ديوان الأمير						
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 للجمارك						
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 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	جهات المراقبين الماليين						
33	وحدة التحريات المالية الكويتية						
	الجملة	4,784,679,052.780	456,333,947.220	5,241,013,000.000	%8.7	%99.7	%8.7
		788,070.853	1,211,929.147	2,000,000.000	%0.0	%0.3	%60.6
		4,785,467,123.633	457,545,876.367	5,243,013,000.000	%8.7	%100	%8.7

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
الباب السابع - المنافع الاجتماعية

جدول رقم (13)

ح.خ 2019/2018

الرقم	الجهات	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م.القيدية الى إجمالي م.الفعلية للجهة	نسبة م.القيدية للجهة إلى إجمالي م.القيدية	نسبة م.القيدية للجهة إلى إجمالي المصروفات الفعلية
02	الديوان الأميري	9,998,943.353		9,998,943.353	%0.0	%0.0	%0.0
03	ديوان المحاسبة						
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	204,850.000		204,850.000	%0.0	%0.0	%0.0
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع						
06	المجالس الأعلى للتخطيط والتنمية						
07	ديوان الخدمة المدنية						
08	وزارة الخارجية	10,927,203.873	3,469.750	10,930,673.623	%0.0	%0.0	%0.0
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	419.883	419.883	419.883	%100	%0.0	%0.0
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	11,900,000.000	1,172,000.000	13,072,000.000	%9.0	%0.5	%0.1
11	الإدارة العامة للجمارك						
12	وزارة التجارة والصناعة	37,491.972		37,491.972	%0.0	%0.0	%0.0
13	وزارة العدل						
14	وزارة الداخلية	5,613,648.411	19,376,847.888	24,990,496.299	%77.5	%8.5	%2.0
15	وزارة الدفاع	26,366,742.237	163,257.763	26,530,000.000	%0.6	%0.1	%0.0
16	الحرس الوطني	10,000.000	10,000.000	10,000.000	%100.0	%0.0	%0.0
17	وزارة التربية	4,622,033.315	1,948,083.625	6,570,116.940	%29.7	%0.9	%0.2
18	وزارة التعليم العالي	1,006,968.158	187.772	1,007,155.930	%0.0	%0.0	%0.0
19	وزارة الصحة العامة	418,067,496.926	203,724,182.668	621,791,679.594	%32.8	%89.8	%20.8
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	265,366,880.997	407,306.785	265,774,187.782	%0.2	%0.2	%0.0
21	وزارة الإعلام	45,597.821	117.429	45,715.250			
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						
33	وحدة التحريات المالية الكويتية						
	الجملة	754,157,857.063	226,805,873.563	980,963,730.626	%23.1	%100	%23.1

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

ح.ح 2019/2018

جدول رقم (13)

الرقم	الجهة	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. الفعلية للجهة	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. القيدية للجهة	نسبة م. القيدية الى إجمالي م. القيدية للجهة الى إجمالي المصروفات الفعلية
01	مخصصات رئيس الدولة	50,000,000.000		50,000,000.000	%0.0	%0.0	%0.0
02	الديوان الأميري	52,743,782.132	1,539,831.212	54,283,613.344	%2.8	%3.4	%0.1
03	ديوان المحاسبة	340,416.476	15,738.923	356,155.399	%4.4	%0.0	%0.0
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	2,351,161.035	2,055,759.852	4,406,920.887	%46.6	%4.5	%0.1
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	93,880.000	61,140.100	155,020.100	%39.4	%0.1	%0.0
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	109,119.800	23,217.725	132,337.525	%17.5	%0.1	%0.0
07	ديوان الخدمة المدنية	20,682,351.786	3,515,259.601	24,197,611.387	%14.5	%7.7	%0.3
08	وزارة الخارجية	7,367,779.575	198,960.966	7,566,740.541	%2.6	%0.4	%0.0
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	19,213,890.974	91,014.230	19,304,905.204	%0.5	%0.2	%0.0
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	208,269,258.125	17,038,741.875	225,308,000.000	%7.6	%37.3	%1.2
11	الإدارة العامة للجمارك	184,920.859	61,891.668	246,812.527	%25.1	%0.1	%0.0
12	وزارة التجارة والصناعة	209,403.000	2,980.000	212,383.000	%1.4	%0.0	%0.0
13	وزارة العدل	226,403,648.106	8,907,866.815	235,311,514.921	%3.8	%19.5	%0.6
14	وزارة الداخلية	7,814,585.254	1,588,219.440	9,402,804.694	%16.9	%3.5	%0.1
15	وزارة الدفاع	17,730,142.094	2,120,328.399	19,850,470.493	%10.7	%4.6	%0.2
16	الحرس الوطني	1,711,927.553	830,820.639	2,542,748.192	%32.7	%1.8	%0.1
17	وزارة التربية	1,388,310.972	631,551.805	2,019,862.777	%31.3	%1.4	%0.0
18	وزارة التعليم العالي	701,267,842.372	2,744,185.575	704,012,027.947	%0.4	%6.0	%0.2
19	وزارة الصحة العامة	5,375,165.796	845,396.836	6,220,562.632	%13.6	%1.9	%0.1
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	728,631.755	1,083,881.725	1,812,513.480	%59.8	%2.4	%0.1
21	وزارة الإعلام	1,797,571.709	428,720.326	2,226,292.035	%19.3	%0.9	%0.0
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	5,055,063.685	1,388,183.850	6,443,247.535	%21.5	%3.0	%0.1
23	الأمانة العامة للأوقاف	170,234.177	61,102.921	231,337.098	%26.4	%0.1	%0.0
24	وزارة المواصـلات	72,536.909	1,969.400	74,506.309	%2.6	%0.0	%0.0
25	وزارة الأشغال العامة	6,368,795.690	53,158.050	6,421,953.740	%0.8	%0.1	%0.0
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	1,732,073.218	363,597.850	2,095,671.068	%17.3	%0.8	%0.0
27	وزارة النفط	3,927,337.031	4,671.852	3,932,008.883	%0.1	%0.0	%0.0
28	وزارة الكهرباء والماء	7,754,315.449	20,556.390	7,774,871.839	%0.3	%0.0	%0.0
29	الإدارة العامة للطيران المدني	113,648.374		113,648.374	%0.0	%0.0	%0.0
31	الإدارة المركزية للإحصاء	53,880.650	5,447.450	59,328.100	%9.2	%0.0	%0.0
32	جهاز المراقبين الماليين	29,322.750	677.250	30,000.000	%2.3	%0.0	%0.0
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	51,438.650		51,438.650	%0	%0.0	%0.0
	الجملة	1,351,112,435.956	45,684,872.725	1,396,797,308.681	%3.3	%100	%3.3

المصروفات النقدية والقيدية بالوزارات والإدارات الحكومية
باب شراء الأصول الغير متداولة

جدول رقم (13)

ح.خ 2019/2018

الرقم	الجهات	المصروفات النقدية	المصروفات القيدية	جملة المصروفات الفعلية	نسبة م.القيدية الى إجمالي م.الفعلية للجهة	نسبة م.القيدية للجهة إلى إجمالي المصروفات الفعلية	نسبة م.القيدية للجهة إلى إجمالي المصروفات الفعلية
1	مخصصات رئيس الدولة			0.000			
02	الديوان الأميريري	42,791,439.213	15,625,901.624	58,417,340.837	%26.7	%0.0	%0.0
03	ديوان المحاسبة	961,716.566	225,819.634	1,187,536.200	%19.0	%0.0	%0.0
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	8,585,571.649	6,071,672.264	14,657,243.913	%41.4	%0.8	%0.2
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	19,397.450	179,411.750	198,809.200	%90.2	%0.0	%0.0
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	182,184.061	179,354.145	361,538.206	%49.6	%0.0	%0.0
07	ديوان الخدمة المدنية	129,270.558	90,495.522	219,766.080	%41.2	%0.0	%0.0
08	وزارة الخارجية	17,962,080.890	1,947,572.273	19,909,653.163	%9.8	%0.2	%0.1
09	وزارة المالية - الادارة العامة	66,545,515.614	9,877,608.967	76,423,124.581	%12.9	%1.3	%0.4
11	الادارة العامة للجمرارك	177,665.039	19,882.062	197,547.101	%10.1	%0.0	%0.0
12	وزارة التجارة والصناعة	343,506.925	671,760.647	1,015,267.572	%66.2	%0.1	%0.0
13	وزارة العدل	2,431,989.106	1,877,968.572	4,309,957.678	%43.6	%0.2	%0.1
14	وزارة الداخلية	15,930,801.111	5,244,373.910	21,175,175.021	%24.8	%0.7	%0.2
15	وزارة الدفاع	297,086,130.468	262,724,051.799	559,810,182.267	%46.9	%33.7	%10.1
16	الحرس الوطني	19,237,769.744	18,133,552.688	37,371,322.432	%48.5	%2.3	%0.7
17	وزارة التربية	16,615,404.285	7,768,635.288	24,384,039.573	%31.9	%1.0	%0.3
18	وزارة التعليم العالي	511,220.423	235,960.301	747,180.724	%31.6	%0.0	%0.0
19	وزارة الصحة العامة	140,295,269.540	112,654,879.354	252,950,148.894	%44.5	%14.4	%4.3
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	4,117,852.893	2,008,364.787	6,126,217.680	%32.8	%0.3	%0.1
21	وزارة الاعلام	2,910,609.577	4,782,281.620	7,692,891.197	%62.2	%0.6	%0.2
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	15,473,235.594	3,717,692.008	19,190,927.602	%19.4	%0.5	%0.1
23	الأمانة العامة للأوقاف	12,593.000	50,039.100	62,632.100	%79.9	%0.0	%0.0
24	وزارة المواصــــلات	11,270,116.911	3,074,050.360	14,344,167.271	%21.4	%0.4	%0.1
25	وزارة الأثــــفــــال العامــــة	690,234,906.460	165,086,791.106	855,321,697.566	%19.3	%21.1	%6.3
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	3,942,003.818	1,773,766.284	5,715,770.102	%31.0	%0.2	%0.1
27	وزارة النفــــط	12,312.800		12,312.800	%0.0	%0.0	%0.0
28	وزارة الكهــــرباء والماء	422,165,270.996	141,374,720.811	563,539,991.807	%25.1	%18.1	%5.4
29	الادارة العامة للطيران المدني	52,809,298.221	15,057,534.230	67,866,832.451	%22.2	%1.9	%0.6
31	الإدارة المركزيــــة للإحصاء	45,058.000	1,742.950	46,800.950	%3.7	%0.0	%0.0
32	جهاز المراقبيــــن الماليــــين	30,800.170	471.000	31,271.170	%1.5	%0.0	%0.0
33	وحدة التــــحريــــات الماليــــة الكويتية	7,947.850	132,981.600	140,929.450	%94.4	%0.0	%0.0
	الجمــــلة	1,832,838,938.932	780,589,336.656	2,613,428,275.588	%29.9	%100	%29.9

الخصوم - مبالغ مخصوم بها علي انواع بنود مصروفات الميزانية
الإجمالية

جدول رقم (14)

ح.خ 2019/2018

الرقم	الجهة	الرصيد في 2018/4/1	المتصرف خلال السنة المالية 2019/2018	الرصيد في 2019/3/31 (قبل التعلية)	خصوم معلاه في 2019/3/31	الرصيد الاجمالي في 2019/3/31
2	الديوان الاميري	92,464,660.021	87,936,936.880	4,527,723.141	20,544,770.441	25,072,493.582
3	ديوان المحاسبة	1,005,820.270	903,446.487	102,373.783	658,941.860	761,315.643
4	مجلس الوزراء - الامانة العامة	19,476,597.617	17,058,292.424	2,418,305.193	14,475,082.745	16,893,387.938
5	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	611,346.087	245,605.477	365,740.610	1,087,472.897	1,453,213.507
6	المجلس الاعلى للتخطيط والتنمية	5,445,637.573	5,445,637.573	0.000	4,961,935.260	4,961,935.260
7	ديوان الخدمة المدنية	45,931,435.602	41,575,525.610	4,355,909.992	6,719,624.763	11,075,534.755
8	وزارة الخارجية	31,778,134.462	27,041,349.881	4,736,784.581	18,434,445.281	23,171,229.862
9	وزارة المالية - الادارة العامة	272,198,939.553	169,521,990.632	102,676,948.921	18,393,617.145	121,070,566.066
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	567,867,604.735	523,811,276.312	44,056,328.423	475,471,214.818	519,527,543.241
11	الادارة العامة للجمارك	775,232.009	698,058.137	77,173.872	730,667.930	807,841.802
12	وزارة التجارة والصناعة	63,309,802.865	62,908,297.021	401,505.844	50,083,600.556	50,485,106.400
13	وزارة العدل	14,876,825.511	12,775,890.891	2,100,934.620	11,684,701.880	13,785,636.500
14	وزارة الداخلية	100,658,562.289	63,475,619.280	37,182,943.009	62,517,383.365	99,700,326.374
15	وزارة الدفاع	666,331,727.707	347,819,359.646	318,512,368.061	456,504,045.366	775,016,413.427
16	الحرس الوطني	14,164,003.376	12,592,311.028	1,571,692.348	24,481,651.387	26,053,343.735
17	وزارة التربية	60,885,932.342	55,995,491.154	4,890,441.188	41,211,922.471	46,102,363.659
18	وزارة التعليم العالي	4,267,510.647	2,037,932.610	2,229,578.037	3,472,767.004	5,702,345.041
19	وزارة الصحة العامة	353,995,059.568	257,611,646.935	96,383,412.633	552,892,305.171	649,275,717.804
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	10,813,750.653	9,606,722.382	1,207,028.271	7,270,688.212	8,477,716.483
21	وزارة الاعلام	24,804,298.470	21,991,934.155	2,812,364.315	20,581,118.422	23,393,482.737
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	14,869,013.871	11,508,162.201	3,360,851.670	8,821,149.959	12,182,001.629
23	الامانة العامة للأوقاف	685,949.067	608,326.317	77,622.750	653,881.315	731,504.065
24	وزارة المواصلا	8,123,565.236	5,832,034.493	2,291,530.743	4,199,738.105	6,491,268.848
25	وزارة الأشغال العامة	116,796,075.794	108,944,824.067	7,851,251.727	167,659,260.884	175,510,512.611
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	5,199,234.061	3,163,193.376	2,036,040.685	4,144,124.155	6,180,164.840
27	وزارة النفط	594,891.716	316,021.930	278,869.786	367,035.313	645,905.099
28	وزارة الكهرباء والماء	289,403,799.492	280,119,913.674	9,283,885.818	217,239,464.953	226,523,350.771
29	الادارة العامة للطيران المدني	5,944,159.943	5,124,548.419	819,611.524	18,004,444.558	18,824,056.082
31	الادارة المركزية للاحصاء	417,449.331	365,423.041	52,026.290	240,785.527	292,811.817
32	جهاز المراقبين الماليين	2,544,663.680	2,544,663.680	0.000	22,459.571	22,459.571
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	1,114,158.731	1,123,719.231	-9,560.500	276,659.037	267,098.537
	الجمالية	2,797,355,842.279	2,140,704,154.944	656,651,687.335	2,213,806,960.351	2,870,458,647.686

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

جدول رقم (14)

ح.خ 2019/2018

الرقم	الجهة	الرصيد في 2018/4/1	المتصرف خلال السنة المالية 2019/2018	الرصيد في 2019/3/31 (قبل التعلية)	خصوم معلاه في 2019/3/31	الرصيد الاجمالي في 2019/3/31
2	الديوان الاميري	92,464,660.021	87,936,936.880	4,527,723.141	20,544,770.441	25,072,493.582
3	ديوان المحاسبة	1,005,820.270	903,446.487	102,373.783	658,941.860	761,315.643
4	مجلس الوزراء - الامانة العامة	19,476,597.617	17,058,292.424	2,418,305.193	14,475,082.745	16,893,387.938
5	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	611,346.087	245,605.477	365,740.610	1,087,472.897	1,453,213.507
6	المجلس الاعلى للتخطيط والتنمية	5,445,637.573	5,445,637.573	0.000	4,961,935.260	4,961,935.260
7	ديوان الخدمة المدنية	45,931,435.602	41,575,525.610	4,355,909.992	6,719,624.763	11,075,534.755
8	وزارة الخارجية	31,778,134.462	27,041,349.881	4,736,784.581	18,434,445.281	23,171,229.862
9	وزارة المالية - الادارة العامة	272,198,939.553	169,521,990.632	102,676,948.921	18,393,617.145	121,070,566.066
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	567,867,604.735	523,811,276.312	44,056,328.423	475,471,214.818	519,527,543.241
11	الادارة العامة للجمارك	775,232.009	698,058.137	77,173.872	730,667.930	807,841.802
12	وزارة التجارة والصناعة	63,309,802.865	62,908,297.021	401,505.844	50,083,600.556	50,485,106.400
13	وزارة العدل	14,876,825.511	12,775,890.891	2,100,934.620	11,684,701.880	13,785,636.500
14	وزارة الداخلية	100,658,562.289	63,475,619.280	37,182,943.009	62,517,383.365	99,700,326.374
15	وزارة الدفاع	666,331,727.707	347,819,359.646	318,512,368.061	456,504,045.366	775,016,413.427
16	الحرس الوطني	14,164,003.376	12,592,311.028	1,571,692.348	24,481,651.387	26,053,343.735
17	وزارة التربية	60,885,932.342	55,995,491.154	4,890,441.188	41,211,922.471	46,102,363.659
18	وزارة التعليم العالي	4,267,510.647	2,037,932.610	2,229,578.037	3,472,767.004	5,702,345.041
19	وزارة الصحة العامة	353,995,059.568	257,611,646.935	96,383,412.633	552,892,305.171	649,275,717.804
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	10,813,750.653	9,606,722.382	1,207,028.271	7,270,688.212	8,477,716.483
21	وزارة الاعلام	24,804,298.470	21,991,934.155	2,812,364.315	20,581,118.422	23,393,482.737
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	14,869,013.871	11,508,162.201	3,360,851.670	8,821,149.959	12,182,001.629
23	الامانة العامة للأوقاف	685,949.067	608,326.317	77,622.750	653,881.315	731,504.065
24	وزارة المواصلا	8,123,565.236	5,832,034.493	2,291,530.743	4,199,738.105	6,491,268.848
25	وزارة الأشغال العامة	116,796,075.794	108,944,824.067	7,851,251.727	167,659,260.884	175,510,512.611
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	5,199,234.061	3,163,193.376	2,036,040.685	4,144,124.155	6,180,164.840
27	وزارة النفط	594,891.716	316,021.930	278,869.786	367,035.313	645,905.099
28	وزارة الكهرباء والماء	289,403,799.492	280,119,913.674	9,283,885.818	217,239,464.953	226,523,350.771
29	الادارة العامة للطيران المدني	5,944,159.943	5,124,548.419	819,611.524	18,004,444.558	18,824,056.082
31	الادارة المركزية للاحصاء	417,449.331	365,423.041	52,026.290	240,785.527	292,811.817
32	جهاز المراقبين الماليين	2,544,663.680	2,544,663.680	0.000	22,459.571	22,459.571
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	1,114,158.731	1,123,719.231	-9,560.500	276,659.037	267,098.537
	الجمالية	2,797,355,842.279	2,140,704,154.944	656,651,687.335	2,213,806,960.351	2,870,458,647.686

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

ح.خ 2019/2018

جدول (14)

الرقم	الجهات	الرصيد فى 2018/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2019/2018	الرصيد فى 2019/3/31 (قبل التغطية)	خصوم معلاه فى 2019/3/31	الرصيد الاجمالى فى 2019/3/31
02	السيديوان الأميرى	0.000		0.000		0.000
03	ديوان المحاسبة	14,433.972	9,932.100	4,501.872	4,569.450	9,071.322
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة	66,300.000	17,999.300	48,300.700	429,391.250	477,691.950
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى و التشريع	180,673.485	6,134.947	174,538.538	396,269.400	570,807.938
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	6,872.193	6,872.193	0.000	1,738.243	1,738.243
07	ديوان الخدمة المدنية	0.000		0.000	1,117,505.959	1,117,505.959
08	وزارة الخارجية	22,133.492	22,433.679	-300.187	217,983.907	217,683.720
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	227,518.366	185,442.502	42,075.864	95,045.841	137,121.705
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	0.000		0.000		0.000
11	الإدارة العامة للجمارك	10,968.481	9,618.481	1,350.000	7,841.211	9,191.211
12	وزارة التجارة و الصناعة	0.000		0.000		0.000
13	وزارة العدل	2,600.000	2,600.000	0.000	3,000.000	3,000.000
14	وزارة الداخلية	695,707.504	426,324.943	269,382.561	7,450,536.927	7,719,919.488
15	وزارة الدفاع	8,527,394.017	8,007,979.258	519,414.759	9,815,982.911	10,335,397.670
16	الحرس الوطنى	115,044.050	14,644.050	100,400.000	161,835.160	262,235.160
17	وزارة التربية	12,378,924.415	12,174,021.054	204,903.361	11,617,818.147	11,822,721.508
18	وزارة التعليم العالى	81,700.162	6,595.562	75,104.600	3,601.000	78,705.600
19	وزارة الصحة العامة	23,085,689.537	2,209,751.099	20,875,938.438	8,110,456.300	28,986,394.738
20	وزارة الشؤون الاجتماعية و العمل	3,380.000	3,380.000	0.000	4,843.500	4,843.500
21	وزارة الاعمال	6,373,551.503	6,304,638.571	68,912.932	4,648,694.950	4,717,607.882
22	وزارة الأوقاف و الشؤون الإسلامية	129,494.750	49,194.750	80,300.000	52,730.500	133,030.500
23	الامانة العامة للأوقاف	0.000		0.000		0.000
24	وزارة المواصلاات	0.000		0.000	1,500.000	1,500.000
25	وزارة الأشغال العامة	21,385.500		21,385.500	4,850.000	26,235.500
26	المجلس الوطنى للثقافة و الفنون و الآداب	19,000.000	19,000.000	0.000	700.000	700.000
27	وزارة النفط	3,579.995		3,579.995	200.000	3,779.995
28	وزارة الكهرباء و الماء	-2,500,640.802		-2,500,640.802	2,558,816.502	58,175.700
29	الإدارة العامة للتطيران المدني	4,970.000	4,970.000	0.000	6,893.500	6,893.500
31	الإدارة المركزية للإحصاء	0.000		0.000	800.000	800.000
32	جهات المراقبين الماليين	2,505,210.733	2,505,210.733	0.000	1,450.000	1,450.000
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	134,408.100	134,408.100	0.000		0.000
	الجملة	52,110,299.453	32,121,151.322	19,989,148.131	46,715,054.658	66,704,202.789

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

جدول رقم (14)

ح.خ 2019/2018

الرقم	الجهات	الرصيد في 2018/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2019/2018	الرصيد في 2019/3/31 (قبل التعليق)	خصوم معلاه في 2019/3/31	الرصيد الاجمالي في 2019/3/31
2	الديوان الاميري	4,696,857.689	4,687,423.922	9,433.767	3,379,037.605	3,388,471.372
3	ديوان المحاسبة	559,614.067	465,660.156	93,953.911	412,813.853	506,767.764
4	مجلس الوزراء - الامانة العامة	6,599,494.556	4,544,506.140	2,054,988.416	5,918,259.379	7,973,247.795
5	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	399,376.190	221,503.918	177,872.272	450,651.647	628,523.919
6	المجلس الاعلى للتخطيط والتنمية	5,180,709.096	5,180,709.096	0.000	4,757,625.147	4,757,625.147
7	ديوان الخدمة المدنية	6,619,072.178	2,463,080.362	4,155,991.816	1,996,363.681	6,152,355.497
8	وزارة الخارجية	24,914,296.970	23,902,290.067	1,012,006.903	16,066,458.385	17,078,465.288
9	وزارة المالية - الادارة العامة	14,070,035.885	5,739,422.373	8,330,613.512	8,329,528.224	16,660,141.736
11	الادارة العامة للجمارك	571,001.070	495,177.198	75,823.872	641,052.989	716,876.861
12	وزارة التجارة والصناعة	2,819,361.771	2,417,855.927	401,505.844	1,984,614.435	2,386,120.279
13	وزارة العدل	571,425.297	158,542.689	412,882.608	895,866.493	1,308,749.101
14	وزارة الداخلية	37,469,668.013	27,926,506.422	9,543,161.591	28,857,405.200	38,400,566.791
15	وزارة الدفاع	93,222,128.386	81,424,096.435	11,798,031.951	181,680,424.494	193,478,456.445
16	حرس الوطني	8,164,961.402	7,674,115.679	490,845.723	5,345,442.900	5,836,288.623
17	وزارة التربية	28,035,089.722	25,528,582.089	2,506,507.633	19,245,833.606	21,752,341.239
18	وزارة التعليم العالي	2,522,317.468	1,145,573.133	1,376,744.335	488,832.356	1,865,576.691
19	وزارة الصحة العامة	206,136,056.184	172,263,068.116	33,872,988.068	227,557,390.013	261,430,378.081
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	3,386,406.723	2,397,370.915	989,035.808	3,766,291.415	4,755,327.223
21	وزارة الاعمال	10,921,321.254	8,798,964.790	2,122,356.464	10,721,304.097	12,843,660.561
22	وزارة الاوقاف والشؤون الاسلامية	6,239,285.485	6,143,979.937	95,305.548	2,450,614.454	2,545,920.002
23	الامانة العامة للأوقاف	470,308.475	416,658.314	53,650.161	542,739.294	596,389.455
24	وزارة المواصلا	2,106,159.472	941,764.604	1,164,394.868	1,122,218.345	2,286,613.213
25	وزارة الأشغال العامة	3,468,987.630	3,030,582.196	438,405.434	2,514,461.728	2,952,867.162
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	1,542,196.973	1,213,663.666	328,533.307	2,006,060.021	2,334,593.328
27	وزارة النفط	478,614.433	221,887.830	256,726.603	362,163.461	618,890.064
28	وزارة الكهرباء والماء	189,756,487.506	179,613,609.341	10,142,878.165	73,285,371.250	83,428,249.415
29	الادارة العامة للتطوير المدني	2,377,656.693	2,165,891.871	211,764.822	2,940,016.828	3,151,781.650
31	الادارة المركزية للاحصاء	331,462.057	279,435.767	52,026.290	232,795.127	284,821.417
32	جهاز المراقبين الماليين	3,652.047	3,652.047	0.000	19,861.321	19,861.321
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	564,574.299	574,859.299	-10,285.000	143,677.437	133,392.437
	الجملة	664,198,578.991	572,040,434.299	92,158,144.692	608,115,175.185	700,273,319.877

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

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (14)

الرقم	الجهة	الرصيد في 2018/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2019/2018	الرصيد في 2019/3/31 (قبل التغطية)	خصوم معلاة في 2019/3/31	الرصيد الاجمالي في 2019/3/31
1	مخصصات رئيس الدولة	509,393,303.529	465,351,175.106	44,042,128.423	456,333,947.220	500,376,075.643
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					
11	الادارة العامة للجمارك					
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	2,994,750.000	475,772.473	2,518,977.527	1,211,929.147	3,730,906.674
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية					
23	الأمانة العامة للأوقاف					
24	وزارة المواصلات					
25	وزارة الأشغال العامة					
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب					
27	وزارة الثقافة					
28	وزارة الكهرباء والماء					
29	الادارة العامة للطيران المدني					
31	الإدارة المركزية للإحصاء					
32	جهاز المراقبين الماليين					
33	وحدة التحريات المالية الكويتية					
	الجملة	512,388,053.529	465,826,947.579	46,561,105.950	457,545,876.367	504,106,982.317

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

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (14)

الرقم	الجهة	الرصيد في 2018/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2019/2018	الرصيد في 2019/3/31 (قبل التعلية)	خصوم معلاه في 2019/3/31	الرصيد الاجمالي في 2019/3/31
01	مخصصات رئيس الدولة	0.000		0.000		0.000
02	السيديوان الأميري					
03	ديوان المحاسبة					
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة					
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع					
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية					
07	ديوان الخدمة المدنية	37,426,329.558	37,376,875.529	49,454.029		49,454.029
08	وزارة الخارجية	94,594.078	91,365.752	3,228.326	3,469.750	6,698.076
09	وزارة المالية - الادارة العامة	4,615.181	0.000	4,615.181	419.883	5,035.064
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	1,132,000.000	1,132,000.000	0.000	1,172,000.000	1,172,000.000
11	الإدارة العامة للجمارك					
12	وزارة التجارة والصناعة					
13	وزارة العدل					
14	وزارة الداخلية	34,223,990.025	15,270,314.422	18,953,675.603	19,376,847.888	38,330,523.491
15	وزارة الدفاع	133,090.000	125,793.229	7,296.771	163,257.763	170,554.534
16	الحرس الوطني	4,943.083	940.533	4,002.550	10,000.000	14,002.550
17	وزارة التربية	2,023,981.105	2,023,981.105	0.000	1,948,083.625	1,948,083.625
18	وزارة التعليم العالي				187.772	187.772
19	وزارة الصحة العامة	5,795,511.264	163,142.047	5,632,369.217	203,724,182.668	209,356,551.885
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	3,589,820.108	3,589,820.108	0.000	407,306.785	407,306.785
21	وزارة الاعلام					
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية					
23	الامانة العامة للأوقاف					
24	وزارة المواصلات					
25	وزارة الأشغال العمومية					
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 التحريبات المالية الكويتية					
	الجميلة	84,428,874.402	59,774,232.725	24,654,641.677	226,805,873.563	251,460,515.240

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

جدول رقم (14)

ح ج 2019/2018

الرقم	الجهة	الرصيد في 2018/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2019/2018	الرصيد في 2019/3/31 (قبل التغطية)	خصوم معلاه في 2019/3/31	الرصيد الاجمالي في 2019/3/31
02	السيد وان الأميري	5,752,417.932	2,679,343.752	3,073,074.180	1,539,831.212	4,612,905.392
03	ديوان المحاسبة	722.241	722.241	0.000	15,738.923	15,738.923
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة	1,365,847.522	1,179,160.936	186,686.586	2,055,759.852	2,242,446.438
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	13,371.750	11,110.950	2,260.800	61,140.100	63,400.900
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	22,490.500	22,490.500	0.000	23,217.725	23,217.725
07	ديوان الخدمة المدنية	1,658,980.628	1,519,200.881	139,779.747	3,515,259.601	3,655,039.348
08	وزارة الخارجية	4,720,485.134	1,678,955.285	3,041,529.849	198,960.966	3,240,490.815
09	وزارة المالية - الادارة العامة	13,221,605.718	2,412,227.218	10,809,378.500	91,014.230	10,900,392.730
10	وزارة المالية - الحسابات العامة	51,369,463.861	51,355,263.861	14,200.000	17,038,741.875	17,052,941.875
11	وزارة المالية - الإدارة العامة للجمارك	64,473.590	64,473.590	0.000	61,891.668	61,891.668
12	وزارة التجارة والصناعة	107,053.453	107,053.453	0.000	2,980.000	2,980.000
13	وزارة العدل	12,053,845.718	11,094,026.550	959,819.168	8,907,866.815	9,867,685.983
14	وزارة الداخلية	3,213,418.606	1,556,582.189	1,656,836.417	1,588,219.440	3,245,055.857
15	وزارة الدفاع	3,140,517.695	3,049,403.758	91,113.937	2,120,328.399	2,211,442.336
16	الحرس الوطني	515,801.250	472,474.861	43,326.389	830,820.639	874,147.028
17	وزارة التربية	656,910.246	632,410.246	24,500.000	631,551.805	656,051.805
18	وزارة التعليم العالي	1,597,208.151	845,343.696	751,864.455	2,744,185.575	3,496,050.030
19	وزارة الصحة العامة	8,795,501.694	1,131,652.986	7,663,848.708	845,396.836	8,509,245.544
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	1,416,634.216	1,303,860.216	112,774.000	1,083,881.725	1,196,655.725
21	وزارة الاعمال	2,136,575.155	2,118,608.069	17,967.086	428,720.326	446,687.412
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	1,700,620.095	1,038,519.000	662,101.095	1,388,183.850	2,050,284.945
23	الامانة العامة للأوقاف	116,898.270	114,720.200	2,178.070	61,102.921	63,280.991
24	وزارة المواصلا	76,638.630	15,700.085	60,938.545	1,969.400	62,907.945
25	وزارة الأشغال العامة	2,239.950	939.950	1,300.000	53,158.050	54,458.050
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	425,561.016	388,824.966	36,736.050	363,597.850	400,333.900
27	وزارة النفط	38,884.288	20,321.100	18,563.188	4,671.852	23,235.040
28	وزارة الكهرباء والماء	-8,263.790	5,278.500	-13,542.290	20,556.390	7,014.100
29	الإدارة العامة للطيران المدني	10,181.750	5,364.650	4,817.100	5,447.450	4,817.100
31	الإدارة المركزية للإحصاء	3,995.720	3,995.720	0.000	5,447.450	5,447.450
32	جهاز المراقبين الماليين	35,800.900	35,800.900	0.000	677.250	677.250
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	171,075.932	171,075.932	0.000	0.000	0.000
	الجملة	114,396,957.821	85,034,906.241	29,362,051.580	45,684,872.725	75,046,924.305

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

الرقم	الجهة	الرصيد في 2018/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2019/2018	الرصيد في 2019/3/31 (قبل التغطية)	خصوم معلاة في 2019/3/31	الرصيد الاجمالي في 2019/3/31
1	مخصصات رئيس الدولة	82,015,384.400	80,570,169.206	1,445,215.194	15,625,901.624	17,071,116.818
02	الديوان الأميرية	431,049.990	427,131.990	3,918.000	225,819.634	229,737.634
03	ديوان المحاسبة	11,444,955.539	11,316,626.048	128,329.491	6,071,672.264	6,200,001.755
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	17,924.662	6,855.662	11,069.000	179,411.750	190,480.750
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	235,565.784	235,565.784	0.000	179,354.145	179,354.145
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	227,053.238	216,368.838	10,684.400	90,495.522	101,179.922
07	ديوان الخدمة المدنية	2,026,624.788	1,346,305.098	680,319.690	1,947,572.273	2,627,891.963
08	وزارة الخارجية	244,675,164.403	161,184,898.539	83,490,265.864	9,877,608.967	93,367,874.831
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	128,788.868	128,788.868	0.000	19,882.062	19,882.062
11	الإدارة العامة للمحركات	534,702.918	534,702.918	0.000	671,760.647	671,760.647
12	وزارة التجارة والصناعة	2,248,954.496	1,520,721.652	728,232.844	1,877,968.572	2,606,201.416
13	وزارة العدل	25,055,778.141	18,295,891.304	6,759,886.837	5,244,373.910	12,004,260.747
14	وزارة الداخلية	561,308,597.609	255,212,086.966	306,096,510.643	262,724,051.799	568,820,562.442
15	وزارة الدفاع	5,363,253.591	4,430,135.905	933,117.686	18,133,552.688	19,066,670.374
16	الحرس الوطني	17,791,026.854	15,636,496.660	2,154,530.194	7,768,635.288	9,923,165.482
17	وزارة التربية	66,284.866	40,420.219	25,864.647	235,960.301	261,824.948
18	وزارة التعليم العالي	110,182,300.889	81,844,032.687	28,338,268.202	112,654,879.354	140,993,147.556
19	وزارة الصحة العامة	2,417,509.606	2,312,291.143	105,218.463	2,008,364.787	2,113,583.250
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	5,372,850.558	4,769,722.725	603,127.833	4,782,281.620	5,385,409.453
21	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	3,804,863.541	3,800,696.041	4,167.500	3,717,692.008	3,721,859.508
22	الأمانة العامة للأوقاف	98,742.322	76,947.803	21,794.519	50,039.100	71,833.619
23	وزارة المواصلات	5,940,767.134	4,874,569.804	1,066,197.330	3,074,050.360	4,140,247.690
24	وزارة الأشغال العامة	113,303,462.714	105,913,301.921	7,390,160.793	165,086,791.106	172,476,951.899
25	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	3,212,476.072	1,541,704.744	1,670,771.328	1,773,766.284	3,444,537.612
26	وزارة النفط	73,813.000	73,813.000	0.000	0.000	0.000
27	وزارة الكهرباء والماء	102,156,216.578	100,501,025.833	1,655,190.745	141,374,720.811	143,029,911.556
28	الإدارة العامة للتطبيقات المذنبية	3,551,351.500	2,948,321.898	603,029.602	15,057,534.230	15,660,563.832
29	الإدارة المركزية للإحصاء	81,991.554	81,991.554	0.000	1,742.950	1,742.950
30	جهاز المراقبين الماليين	0.000	0.000	0.000	471.000	471.000
31	وحدة التحويلات المالية الكويتية	244,100.400	243,375.900	724.500	132,981.600	133,706.100
32	الجمهورية	1,303,767,455.615	860,084,960.710	443,926,595.305	780,589,336.656	1,224,515,931.961

تفصيل الخصوم - بند مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية
الباب السادس - المنح
أولاً : الخصوم المتداولة

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (15)

رقم الحساب	إسم النوع	الرصيد في 2018/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2019/2018	الرصيد في 2019/3/31 (قبل التعلية)	خصوم معلاة في 2019/3/31	الرصيد الاجمالي في 2019/3/31
41160506	مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية (منح)	2,994,750.000	475,772.473	2,518,977.527	1,211,929.147	3,730,906.674
41160542	جامعة الكويت	80,974,695.606	80,974,695.606	0.000	103,878,684.347	103,878,684.347
41160543	معهد الكويت للأبحاث	19,195,949.000	19,195,949.000	0.000	0.000	0.000
41160544	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	90,940,020.952	90,940,020.952	0.000	86,931,668.000	86,931,668.000
41160545	وكالة الأنباء الكويتية	606,224.758	606,224.758	0.000	617,273.096	617,273.096
41160546	الهيئة العامة للمعلومات المدنية	3,333,644.147	3,333,644.147	0.000	1,713,725.373	1,713,725.373
41160547	الهيئة العامة للبيئة	3,811,790.997	3,811,790.997	0.000	1,013,297.896	1,013,297.896
41160548	بلدية الكويت	12,410,657.546	12,410,657.546	0.000	28,469,151.794	28,469,151.794
41160549	الإدارة العامة للإطفاء	6,745,099.641	6,745,099.641	0.000	9,229,237.525	9,229,237.525
41160550	الهيئة العامة للاستثمار	770,067.093	198,502.405	571,564.688	3,303,717.472	3,875,282.160
41160551	الهيئة العامة للتعليم التطبيقي	9,147,908.013	3,266,426.354	5,881,481.659	5,881,481.659	5,881,481.659
41160552	الهيئة العامة لشؤون القصر	23,006,057.415	16,359,200.325	6,646,857.090	475,138.471	475,138.471
41160553	الهيئة العامة لشؤون الزراعة والثروة السمكية	18,367,169.715	18,367,169.715	0.000	12,928,560.105	19,575,417.195
41160556	الهيئة العامة للرياضة	196,607,610.438	196,607,610.438	0.000	24,957,317.063	24,957,317.063
41160557	الهيئة العامة للرعاية السكنية	6,443,182.390	3,036,588.094	3,406,594.296	47,330,798.078	47,330,798.078
41160559	الهيئة العامة لشؤون ذوي الإعاقة	33,258,518.930	9,194,948.822	24,063,570.108	31,462,377.899	34,868,972.195
41160560	الهيئة العامة للقوى العاملة	65,876.130	65,876.130	0.000	42,533,997.013	42,533,997.013
41160562	الإعانات الخارجية	65,876.130	65,876.130	0.000	79,169,058.060	79,169,058.060
41160563	الهيئة العامة لمكافحة الفساد	19,982.315	19,982.315	0.000	0.000	0.000
41160564	هيئة تشجيع الاستثمار المباشر	3,472,060.582	3,472,060.582	0.000	390,264.547	390,264.547
41160565	هيئة مشروعات الشراكة بين القطاعين العام والخاص	189,469.525	189,469.525	0.000	31,780.719	31,780.719
41160567	الهيئة العامة للشباب والرياضة	27,318.336	27,318.336	0.000	6,532,000.481	6,532,000.481
41160568	الصندوق الوطني لرعاية وتنمية المشروعات	2,778,915.987	2,778,915.987	0.000	122,613.984	122,613.984
41160569	الهيئة العامة للطرق والنقل البري	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
41160570	بيت الزكاة	0.000	0.000	0.000	2,778,915.987	2,778,915.987
	إجمالي الخصوم المتداولة	512,388,053.529	465,826,947.579	46,561,105.950	457,545,876.367	504,106,982.317

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

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (15)

رقم الحساب	إسم النوع	الرصيد في 2018/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2019/2018	الرصيد في 2019/3/31 (قبل التغطية)	خصوم معلاة في 2019/3/31	الرصيد الاجمالي في 2019/3/31
41160508	مصاريف أخرى	-75,632.750	0.000	-75,632.750	11,286.500	-64,346.250
41160512	تعزيزات عسكرية	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
41160513	بعثات دراسية للموظفين	2,197,041.075	1,762,751.648	434,289.427	5,656,303.804	6,090,593.231
41160514	بعثات دراسية للطلبة	1,489,001.822	748,526.684	740,475.138	2,994,411.499	3,734,886.637
41160515	حملات دينية	66,488.976	52,693.440	13,795.536	14,146.000	27,941.536
41160516	مياه وإنارة إسكان الموظفين	-60.705	0.000	-60.705	60.705	0.000
41160517	تنفيذ أحكام قضائية	271,209.694	241,762.588	29,447.106	522,891.216	552,338.322
41160518	تعويضات حوادث	24,643.035	10,443.035	14,200.000	5,204.500	19,404.500
41160519	مكافآت وجوائز لغير الموظفين	12,048,965.051	4,965,606.424	7,083,358.627	2,596,497.642	9,679,856.269
41160520	فوائد قروض عقارية	17,738,236.014	17,738,236.014	0.000	0.000	0.000
41160521	إعفاء من قروض عقارية	4,345,000.000	4,345,000.000	0.000	0.000	0.000
41160523	تحويلات أخرى للأفراد	749,020.820	393,700.911	355,319.909	4,140.000	359,459.909
41160524	دعم الصحف المحلية	213,288.462	213,288.462	0.000	167,788.922	167,788.922
41160525	مساعادات الالدية والأنشطة الرياضية	572,880.653	153,248.321	419,632.332	91,312.810	510,945.142
41160526	مساعادات النقابات وجمعيات النفع العام	1,160,267.166	1,049,885.066	110,382.100	929,857.150	1,040,239.250
41160527	إعانات بيت الزكاة	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
41160528	زكاة الشركات المحولة	1,309,186.668	1,309,186.668	0.000	0.000	0.000
41160530	تعويض الأنشطة المختلفة	42,832,424.140	30,823,915.873	12,008,508.267	17,857,894.268	29,866,402.535
41160599	المصروفات الطارئة	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
41160532	مؤتمرات محلية	2,782,597.528	1,479,201.608	1,303,395.920	2,115,230.315	3,418,626.235
41160533	مؤتمرات خارجية	72,780.110	72,059.210	720.900	2,730.000	3,450.900
41160534	الدورات الرياضية	0.000	0.000	0.000	19,940.150	19,940.150
41160535	الشنون القضائية	12,053,424.018	11,093,604.850	959,819.168	8,907,866.815	9,867,685.983
41160536	مهام رسمية بالخارج	8,797,548.240	5,901,311.687	2,896,236.553	2,273,632.717	5,169,869.270
41160538	تكاليف تشغيل الطائرات الحكومية	5,746,764.082	2,678,983.752	3,067,780.330	1,513,677.712	4,581,458.042
41160539	وزارة الدفاع	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
41160540	التزامات أخرى	1,500.000	1,500.000	0.000	0.000	0.000
41160544	المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعيه	383.722	0.000	383.722	0.000	383.722
41160557	المؤسسة العامة للرعايه السكنيه	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
	إجمالي الخصوم المتداولة	114,396,957.821	85,034,906.241	29,362,051.580	45,684,872.725	75,046,924.305

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

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (15)

رقم الحساب	إسم النوع	الرصيد في 2018/4/1	المنصرف خلال السنة المالية 2019/2018	الرصيد في 2019/3/31 (قبل التعلية)	الخصوم المعلاه في 2019/3/31	الرصيد الاجمالي في 2019/3/31
	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	23,041.035	8,841.035	14,200.000	5,204.500	19,404.500
41160520	فوائد قروض عقارية	17,738,236.014	17,738,236.014	0.000		0.000
41160521	إعفاء من قروض عقارية	4,345,000.000	4,345,000.000	0.000		0.000
41160523	تحويلات آخر للأفراد	0.000		0.000		0.000
41160527	إعانات بيت الزكاة	0.000		0.000		0.000
41160530	تعويض الأنشطة المختلفة	29,263,186.812	29,263,186.812	0.000		17,033,537.375
41160599	المصروفات الطارئة	0.000		0.000		0.000
	إجمالي بند مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية (الخصوم المتداولة)	51,369,463.861	51,355,263.861	14,200.000	17,038,741.875	17,052,941.875
	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	51,369,463.861	51,355,263.861	14,200.000	17,038,741.875	17,052,941.875

الأصول على مستوى الوزارات والإدارات الحكومية

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (16)

الرقم	الجهات	الأصول المتداولة الماليه المحليه							جملة الارصده في 31/3/2018	جملة الارصده في 31/3/2019
		الأصول الغير متداولة الماليه المحليه		حسابات في بنوك اجنبيه		حسابات مدينة أخرى				
		جاري الماليه	حسابات مدينة أخرى	بنوك اجنبيه أخرى	دفعات نقديه بالخارج	حسابات مدينة أخرى	بنوك اجنبيه أخرى	حسابات مدينة أخرى		
01	مخصصات رئيس الدولة									
02	الديوان الاميري									
03	ديوان المحاسبية									
04	مجلس الوزراء - الامانة العامة									
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع									
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية									
07	ديوان الخدمة المدنية									
08	وزارة الخارجية									
09	وزارة المالية - الإدارة العامة									
10	وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة									
11	الإدارة العامة للجمارك									
12	وزارة التجارة والصناعة									
13	وزارة العدل									
14	وزارة الداخلية									
15	وزارة الدفاع									
16	الحرس الوطني									
17	وزارة التربية									
18	وزارة التخطيط العالي									
19	وزارة الصحة العامة									
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل									
21	وزارة الإعلام									
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية									
23	الامانة العامة للأوقاف									
24	وزارة المواصلا									
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									

*يشمل حسابات الجهات الحكومية في بنك الكويت المركزي.

الأصول المتداولة المالية المحلية - حسابات مدينة أخرى (أ)

ح . خ 2019/2018

جدول رقم (17)

الأصول المتداولة المالية المحلية - حسابات مدينة أخرى									الرقم	الجهات
جملة الارصده في 31/3/2018	جملة الارصده في 31/3/2019	دفعات عن اعتمادات مستندية	دفعات نقدية داخلية	عهد نقدية شخصية دائمة	عهد نقدية شخصية مؤقتة	مبالغ تحت التحصيل	مبالغ تحت التسوية	مصرفات تحت تسويتها على أنواع بنود مصرفات الميزانيه		
									01	مخصصات رئيس الدولة
26,753,468.175	33,072,529.947			0.000	0.000	18,542.379	0.000	33,053,987.568	02	الديوان الاموي
137,696.592	29,070.445			0.000	0.000	12,242.337	815.235	16,012.873	03	ديوان المحاسبة
7,867,306.439	672,915.941	52,869.323		0.000	0.000	61,064.586	0.000	558,982.032	04	مجلس الوزراء - الامانة العامة
150,048.077	146,462.576			0.000	0.000	49,003.462	81,137.676	16,321.438	05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع
168,115.653	98,960.811			0.000	0.000	28,259.806	54,188.862	16,512.143	06	المجلس الاعلى للتخطيط والتنمية
9,729,782.456	15,659,239.319			48.850	0.000	4,644,614.088	11,014,576.381	0.000	07	ديوان الخدمة المدنية
89,640,036.442	115,623,701.675		-1,749.930	9,850.275	8,743.865	4,626,723.880	86,364,131.499	24,616,002.086	08	وزارة الخارجية
162,572,048.934	160,171,169.639			2,306.440	40.000	424,552.094	146,488,102.106	13,256,168.999	09	وزارة المالية - الإدارة العامة
629,201,799.810	72,430,319.165			0.000		189,076.186	69,596,541.087	2,644,701.892	10	وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة
3,319,712.057	467,929.389			0.000	0.000	306,899.279	88,759.059	72,271.051	11	الإدارة العامة للجمارك
792,684.844	997,430.865			0.000	0.000	419,558.130	33,277.860	544,594.875	12	وزارة التجارة والصناعة
16,156,388.773	16,141,978.125			894.788	0.000	956,722.912	211,959.700	14,972,400.725	13	وزارة العمل
19,690,207.294	12,410,035.699			0.000	0.000	1,672,145.083	3,870,372.585	6,867,518.031	14	وزارة الداخلية
1,227,341,418.444	1,070,393,161.093	425,552,166.607	4,031,241.295	24,975.081	5,000.000	20,500,421.530	117,811,530.273	502,467,826.307	15	وزارة الدفاع
30,804,311.378	42,835,658.841	21,463,041.307	0.000	0.000	0.000	36,794.779	0.000	21,335,822.755	16	الحرس الوطني
116,562,983.088	15,213,872.637		0.000	19,167.486	45,444.860	5,129,135.835	160,530.888	9,859,593.568	17	وزارة التربية
46,338,587.880	44,306,750.201		94,385.231		997.150	9,239,668.267	23,424,350.461	11,547,349.092	18	وزارة التعليم العالي
300,803,227.829	275,845,146.386		47,342,192.703	18,365.672	14,751.619	30,107,201.832	14,513,441.985	183,849,192.575	19	وزارة الصحة العامة
9,467,688.060	2,440,003.252		0.000	1,049.500	4,069.435	2,195,616.506	67,083.221	172,184.590	20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل
1,938,563.864	2,526,944.920		0.000	20,604.390	1,463.295	466,173.277	904,181.525	1,134,522.433	21	وزارة الإعلام
1,728,588.822	1,643,854.101		0.000	0.000	28,159.675	95,253.895	0.000	1,520,440.531	22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
1,209.600	14,974.096		0.000	0.000	0.000	14,645.223		328.873	23	الامانة العامة للأوقاف
4,678,527.415	3,401,225.995		0.000	949.187	0.000	401,214.656	200,736.316	2,798,325.836	24	وزارة المواصـلات
418,746,508.515	356,829,151.529		-109,417.410	0.000	0.000	16,636,065.036	11,267,744.985	329,034,758.918	25	وزارة الأشغال العامة
3,791,417.383	800,646.415		179,272.117	0.000	0.000	80,672.348	290,969.912	249,732.038	26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب
634,388,660.519	79,308,823.462		0.000	1,086.515	0.000	52,457.565	30,864.945	79,224,414.437	27	وزارة الثقافة
227,068,158.864	127,289,103.866		27,902.236	16,876.460	2,514.160	1,589,331.890	147,441.637	125,505,037.483	28	وزارة الكهرباء والماء
26,749,476.766	23,448,467.711	1,032,168.282	0.000	592.313	360.000	247,667.905	7,791.510	22,159,887.701	29	الإدارة العامة للطيران المدني
11,670.882	6,950.371		0.000	0.000	0.000	6,764.446	4.125	181.800	31	الإدارة المركزية للاحصاء
19,739.166	67,220.541		0.000			22,240.171	309.837	44,670.533	32	جهاز المراقبين الماليين
27,501.778	36,578.850		0.000					36,578.850	33	وحدة التحريات المالية الكويتية
4,016,647,535.799	2,474,330,277.863	448,100,245.519	51,563,826.242	116,766.957	111,544.059	100,230,729.383	486,630,843.670	1,387,576,322.033		الجملة

الخصوم على مستوى الوزارات والإدارات الحكومية (أ)

جدول رقم (18)

ح . خ 2019/2018

الخصوم المتداولة المحلية		حسابات دائته الأخرى					مستحقات و مخصصات			ذمم دائته		الجهات	الرقم	
جملة الأرصدة في 31/3/2019	جملة الأرصدة في 31/3/2018	مبالغ محصلة لحساب جهات أخرى	مبالغ تحت التسوية	مقبوضات تحت تسويتها للإيرادات	تأمينات	صندوق المتعثرين	مبالغ مخصومة بها على أنواع بنود مسروقات الميزانية	خصميات من المرتبات لحساب جهات أخرى	مرتجع مرتبات	ذمم دائنة - موظفين	ذمم دائنة - موردين			
													01	مخصصات رئيس الدولة
135,266,303.657	50,481,352.974		21,354,755.326				25,072,493.582	331,107.300	3,722,996.766				02	الديوان الأميري
1,431,201.387	1,315,594.281		3,706.000	100.000			761,315.643	421,330.990	129,141.648				03	بيوان المحاسبة
22,409,453.995	19,760,152.029		2,081,374.700				16,893,387.938	7,387.938	778,001.453				04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة
3,429,082.062	4,343,387.247		5,684.556				1,453,213.507		2,884,489.184				05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع
5,945,278.436	5,623,049.111		216,959.284				4,961,935.260	1,067.586	443,086.981				06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية
52,456,694.579	14,208,214.063		2,951,626.431	31,453.444			11,075,534.755	-10,635.386	160,234.819				07	بيوان الخدمة المدنية
138,760,825.272	118,758,589.501	3,296,485.018	88,003,665.232	93,511.645	148.517		23,171,229.862	3,290,714.292	903,463.472		-628.537		08	وزارة الخارجية
303,135,544.204	144,477,463.850		15,986,553.250	2,129,461.684	39,697.043		121,070,566.066	1,247.379	5,249,938.428				09	وزارة المالية - الإدارة العامة
1,132,014,756.181	606,694,416.327	83,469,659.175	899,197.900			2,798,016.011	519,527,543.241						10	وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة
25,500,000.763	20,644,680.010		4,176,779.482	5,211,772.985	9,130,824.523		807,841.802	2,293.658	1,315,167.560				11	الإدارة العامة للجوازات
65,781,161.346	57,341,012.912		4,934,511.549				50,485,106.400	54,237.238	1,867,157.725				12	وزارة التجارة والصناعة
64,234,062.181	100,621,098.292	15,531.092	19,322,646.338	61,889,510.361			13,785,636.500	16,039.303	5,591,734.698				13	وزارة العدل
123,397,540.177	124,498,639.576		8,440,837.832		2,298,941.680		99,700,326.374	5,565,452.065	8,493,081.625				14	وزارة الداخلية
988,577,343.993	1,035,080,239.974		248,110,172.449				775,016,413.427	5,430,527.077	6,523,127.021				15	وزارة الدفاع
28,530,404.111	42,174,730.250		9,072,363.143	18,972.909			26,053,343.735	7,212.910	7,022,837.553				16	الحرس الوطني
176,168,942.969	149,322,437.726	1,012.000	8,106,193.963	321,461.263	1,974,335.000		46,102,363.659	13,435,588.782	79,389,473.969		-7,990.910		17	وزارة التربية
5,305,766.479	5,337,789.558		-2,509,737.880	83,576.888	801,552.525		5,702,345.041	473,090.030	786,962.954				18	وزارة التعليم العالي
449,403,628.432	769,453,113.177	6,348.250	88,349,487.258	51,965.426	3,250,129.021		649,275,717.804	2,407,317.574	26,146,797.844		-34,650.000		19	وزارة الصحة العامة
23,552,790.034	24,254,360.635	2,765.000	2,026,447.060	469,354.716	2,307,598.900		8,477,716.483	33,511.550	10,936,966.926				20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل
37,186,829.616	37,305,688.121		2,359,976.691	2,707,011.683	403,615.794		23,393,482.737	2,325,051.872	6,116,549.344				21	وزارة الإعلام
25,521,104.216	23,584,660.428		2,722,779.243	540,350.562			12,182,001.629	3,645,800.560	4,493,728.434				22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية
768,331.854	1,075,635.951		67,923.940				731,504.065	15,598.717	260,609.229				23	الأمانة العامة للأوقاف
23,074,018.282	23,115,444.511		7,243,174.982		2,764,012.681		6,491,268.848	2,368,825.594	4,248,162.406				24	وزارة المواصلا
330,073,021.281	476,479,429.551	100.000	276,866,113.820	14,146,632.425			175,510,512.611	2,947,990.962	7,008,079.733				25	وزارة الأتغال العامة
7,854,152.361	9,423,313.694		2,454,131.572	47,439.587	30,000.000		6,180,164.840	-46,920.355	758,498.050				26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب
1,037,633.429	1,400,331.230		9,187.151	1,161.265			645,905.099	468,145.859	275,931.856				27	وزارة الثقافة
499,347,136.076	477,346,745.581	1,546,324.700	159,082,457.578	1,246,676.431	66,203,706.720		226,523,350.771	4,961,489.125	17,782,740.256				28	وزارة الكهرباء والماء
21,628,387.167	31,974,860.357		9,893,099.166	116,750.011	563,386.120		18,824,056.082	32,219.458	2,545,349.520				29	الإدارة العامة للطيران المدني
474,025.439	535,476.575		67.773				292,811.817	1,375.095	241,221.890				31	الإدارة المركزية للإحصاء
4,368,521.106	1,153,382.489		7,182.323				22,459.571	1,095.850	1,122,644.745				32	جهات المراقبين الماليين
2,416,173.495	315,723.537						267,098.537	0.000	48,625.000				33	وحدة التحريات المالية الكويتية
4,699,050,114.580	4,378,101,013.518	88,338,225.235	982,239,318.112	89,107,163.285	89,767,948.524	2,798,016.011	2,870,458,647.686	48,188,163.023	207,246,801.089	0.000	-43,269.447			الجملة

مقارنه رصيد الصندوق و البنوك من واقع الجرد الفعلي و الرصيد الدفترى في 2019/3/31

(1)

ح ع 2018/2019

جدول رقم (19)

رصيد الصندوق و البنوك من واقع الجرد الفعلي و الرصيد الدفترى على مستوى الوزارات والإدارات الحكومية												
الرقم	الجهة	الصندوق		بنك الكويت المركزي - رئيسي		بنك الكويت المركزي - إيرادات		بنك الكويت المركزي - عام		بنك الكويت المركزي - إيرادات ضريبية		بنك الكويت المركزي - المكاتب الثقافية في الخارج
		الرصيد الدفترى	الجرد الفعلي	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	
02	الديوان الأميري	5,000.000	5,000.000	3,046,942.100								
03	ديوان المحاسبة	3,262.222	3,262.222	-26,014.710								
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	7,202.412	7,202.412									
05	مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	785.771	785.771	-84,688.142								
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	50.305	50.305	-310,051.144								
07	ديوان الخدمة المدنية			-557,049.185								
08	وزارة الخارجية	17,525.299		101,816,462.948	3,310,974.427	-1,641,079.741		66,974,501.038				
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	539.130	539.140	-3,407,918.586						592,849.207		
10	وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة											
11	الإدارة العامة للمبارك			233,853.680	2,798,016.011	2,798,016.011		2,798,016.011				
12	وزارة التجارة والصناعة			-23,036,731.060								
13	وزارة العدل	21,731.569	21,731.569	-4,714,972.561								
14	وزارة الداخلية			-4,182,609.877								
15	وزارة الدفاع	6,852.038	6,852.038	45,844,105.001								
16	الحرس الوطني											
17	وزارة التربية	-14,367.603	10,577.750	-4,123,335.082								
18	وزارة التعليم العالي			3,392.583								
19	وزارة الصحة العامة	-78,399.730	75,587.851	20,479,839.974								
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل			989,637.000								
21	وزارة الإعلام			673,428.703								
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	31,530.817	24,736.020	-4,988,850.811								
23	الأمانة العامة للأوقاف	100.000	100.000	-4,983,491.793								
24	وزارة المواصلات											
25	وزارة الأشغال العامة	553.883	553.883	4,479,780.046								
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	4,683.367	4,683.367	-41,585,424.548								
27	وزارة النفط			-1,049,262.923								
28	وزارة الكهرباء والماء	-11,070.299	1,787.195	3,219.486								
29	الإدارة العامة للطيران المدني	3,624.799	4,172.714	140,894.833								
31	الإدارة المركزية للاحصاء			-494,827.174								
32	جهات المراقبين الماليين			-138,568.378								
33	وحدة التحريات المالية الكويتية			-128,184.353								
				-69,431.823								
	الجملة	-396.020	167,622.237	78,432,350.419	0.000	0.000	5,750,648.900	91,373,221.783	30,759,180.908	592,849.207	0.000	0.000

مقارنه رصيد الصندوق و البنوك من واقع الجرد الفعلي و الرصيد الدفترى في 2019/3/31
(ب)

ح ع 2019/2018

جدول رقم (19)

رصيد الصندوق و البنوك من واقع الجرد الفعلي و الرصيد الدفترى على مستوى الوزارات والإدارات الحكومية											الرقم	
الرصيد الدفترى في 2018/3/31	جملة الارصده في 2019/3/31		بنوك أجنبية أخرى		بنوك محلية أخرى		بنك الكويت المركزي -دفعات تمويلية خارجية		بنك الكويت المركزي - علاج بالخارج			الجهة
	الرصيد الدفترى	الجرد الفعلي و شهادات البنوك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك	الرصيد الدفترى	شهادة البنك		
3,286,848.427	3,051,942.100	5,000.000									الديوان الأميري	02
-12,238.249	-22,752.488	3,262.222									ديوان المحاسبة	03
125,855.852	11,202.412	11,202.412			4,000.000	4,000.000					مجلس الوزراء - الأمانة العامة	04
-35,012.077	-83,902.371	785.771									مجلس الوزراء - ادارة الفتوى والتشريع	05
-270.055	-310,285.067	50.305									المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	06
-1,332,906.807	-557,049.185	0.000									ديوان الخدمة المدنية	07
2,430,940.432	11,175,534.467	3,310,974.427						-155,991,875.077			وزارة الخارجية	08
6,844,868.453	-1,285,642.899	1,987,457.996				1,986,918.856					وزارة المالية - الإدارة العامة	09
5,944,542.975	2,798,016.011	2,798,016.011									وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة	10
23,475,699.709	21,834,558.414	24,650,190.470									الإدارة العامة للجمارك	11
-67,541,251.074	-22,463,916.728	0.000									وزارة التجارة والصناعة	12
-3,793,996.247	-4,528,713.383	78,713.741			164,527.609	56,982.172					وزارة العدل	13
-15,706,797.217	-4,145,622.598	135,205.201			36,987.279	135,205.201					وزارة الداخلية	14
-65,677,243.256	45,850,957.039	6,852.038									وزارة الدفاع	15
332,560.004	0.000	0.000									الحرس الوطني	16
-3,097,943.813	-4,295,073.870	133,942.878			326,531.521	123,365.128					وزارة التربية	17
2,638,252.912	2,261,516.978	0.000						-49,732,035.023			وزارة التعليم العالي	18
-61,580,865.570	-101,320,306.506	1,900,494.907			7,238,616.250	1,824,907.056			-129,950,000.000		وزارة الصحة العامة	19
-2,352,724.189	-3,353,455.288	0.000									وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	20
-1,579,655.671	-984,052.633	47,422.023	22,686.003	22,686.003	10,717.500						وزارة الإعلام	21
-8,909,813.953	-4,830,349.352	386,061.441	105,462.000	105,462.000	47,580.441	280,499.441					وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	22
29.275	0.000	0.000									الأمانة العامة للأوقاف	23
-3,266,641.496	2,296,180.704	3,273.000			-2,207,376.772	3,273.000					وزارة المواصلات	24
-13,080,667.733	-41,584,870.665	553.883									وزارة الأشغال العامة	25
-614,755.912	-1,044,579.556	4,683.367									المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	26
-211,435,491.716	13,598.676	0.000									وزارة النفط	27
-283,080,534.059	-51,431,051.263	135,891.912				134,104.717					وزارة الكهرباء والماء	28
677,992.660	-491,202.375	4,172.714									الإدارة العامة للطيران المدني	29
1,330.120	-138,568.378	0.000									الإدارة المركزية للإحصاء	31
-4,859.905	-128,184.353	0.000									جهاز المساقبين الماليين	32
-11,903.494	-69,431.823	0.000									وحدة التحريات المالية الكويتية	33
-697,356,651.674	-153,775,503.980	35,604,206.719	128,148.003	128,148.003	5,621,583.828	4,549,255.571	-205,723,910.100	0.000	-129,950,000.000	0.000	الجملة	

الحسابات النظرية (ب)

ح.خ 2019/2018

جدول رقم (20)

عهدا الطوايح المالية العامة **		عهدا الطوايح البريدية		عهدا الطوايح المالية		مستحقات ضريبية للحكومة		مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداة		الرقم
2018/2017	2019/2018	2018/2017	2019/2018	2018/2017	2019/2018	2018/2017	2019/2018	2018/2017	2019/2018	
237,484,806.000	181,523,839.250									02
										03
								317,350.067	317,350.067	04
										05
										06
										07
				1,965,500.000	1,828,490.000					08
						276,292,688.917	241,345,426.430	217,618.660	247,771.660	09
										10
								180.000	180.000	11
										12
		5,774.680	5,774.680					38,863.750	54,037.750	13
										14
				763.000						15
				-1,140.000				45,391.567	42,881.567	16
										17
										18
										19
						270,586.000	270,586.000	11,786,024.200	14,638,710.200	20
										21
								1,023,940.357	693,148.782	22
										23
										24
										25
										26
										27
										28
										29
										30
										31
										32
										33
237,484,806.000	181,523,839.250	4,651,204.731	4,442,004.731	2,235,709.000	2,099,076.000	276,292,688.917	241,345,426.430	96,992,513.633	130,777,283.192	الإجمالي

** تشمل هذه الفئة على البنود التالية: عهدا الطوايح المالية - رئيسي و عهدا الطوايح المالية - فرعي .

الحسابات النظرية (ج)

ح.ح 2019/2018

جدول رقم (20)

اهلاك أملاك الدولة العقارية		أملاك الدولة العقارية		عهد الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية		الطوايح المالية الإلكترونية		الرقم
2018/2017	2019/2018	2018/2017	2019/2018	2018/2017	2019/2018	2018/2017	2019/2018	
		4,615,661,750.000	4,615,661,750.000	30,510.000	15,330.000			02
5,949,721.168	6,470,864.628	26,057,173.000	26,057,173.000	654.580	724.460	0.500		03
2,812,800.000	3,259,200.000	77,116,000.000	80,135,901.000				164.500	04
			32,808,364.400					05
2,625,000.000	2,890,500.000	107,250,000.000	107,250,000.000			179.750	591.250	06
		5,366,835.399	5,098,493.629			11,599.250	12,252.750	07
		407,131,818.000	407,131,818.000			-1,305,649.500		08
		2,288,445,228.030	2,921,898,873.610			2,893.000	1,626.500	09
								10
			422,229,750.000			138,232.750	138,232.750	11
17,910,601.000	22,677,493.000	494,776,302.000	513,962,652.000			37,302.500	157,562.000	12
73,697,972.295	86,224,712.356	2,022,490,295.000	2,039,141,818.000					13
								14
						1,907.500	2,328.000	15
43,142,263.976	50,514,859.826	133,772,316.000	147,451,917.000					16
								17
		821.316	52,208.56			49,099.000	27,249.750	18
		612,989,498.000	612,989,498.000			27,007.750	27,007.750	19
						-41,989,884.500	1,911.750	20
						12,248.250		21
3,398,294.000	4,369,861.000	152,978,097.000	157,578,537.000			112,826.750	102,777.140	22
								23
							8,992.500	24
3,640,090.370	5,460,135.555	1,141,013,187.875	1,139,193,142.690			1,333.250	1,333.250	25
								26
								27
				190,173.340	190,173.340	67,606.500	47,126.730	28
		741,525,523.255	741,525,523.255					29
						11,957.750	11,853.250	30
						36.000	109.000	31
								32
								33
153,176,742.809	181,867,626.365	12,826,574,844.875	13,970,167,420.139	221,337.920	206,227.800	-42,821,303.500	541,118.870	الاجمالي

جـرد المـوجـودات

ح . خ 2019/2018

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 2019/3/31
02	الديوان الأمير	2,750,963.400	3,146,812.481	269,216,186.000		106,702.381						291,664,394.946	275,220,664.262
03	ديوان المحاسبة	85,901.632	2,574,671.618			40,074.851						2,741,901.620	2,700,648.101
04	مجلس الوزراء - الأمانة العامة	106,785.123	4,412,059.840	63,362.000		49,570.000						5,183,849.812	4,631,776.963
05	مجلس الوزراء - إدارة الفتوى والتشريع	252,322.608	1,068,317.540			52,200.000						1,263,100.000	1,372,840.148
06	المجلس الأعلى للتخطيط والتنمية	199,160.728	2,377,701.727			14,850.000				40.000		2,617,504.134	2,591,752.455
07	ديوان الخدمة المدنية	74,228.900	1,016,722.042	25,000.000								1,650,248.357	1,115,950.942
08	وزارة الخارجية	126,402.615	854,877.000	8,249,795.040		98,519.046					29,251,586.000	38,959,313.997	38,581,179.701
09	وزارة المالية - الإدارة العامة	2,201,179.742	4,246,925.478			8,604.500						6,967,100.271	6,456,709.720
11	الإدارة العامة للجمارك	162,397.603										2,267,554.000	162,397.603
12	وزارة التجارة والصناعة	20,457.730	428,190.000			7,428.650						360,091.665	456,076.380
13	وزارة العدل	232,069.550	8,283,550.140			195,357.040	127,227.790					9,567,794.938	8,838,204.520
14	وزارة الداخلية	38,848,679.000	59,572,381.000	106,976,777.000	43,751,650.000	191,114.000	42,809,361.000	273,708.000				295,275,972.000	292,423,670.000
15	وزارة الدفاع	20,052.997	670,156.000	1,641,480.000		12,847.002						3,020,282.000	2,344,535.999
16	الحرس الوطني	5,942,746.000	4,464,908.000	5,750,300.000	5,715,701.000	31,878.000						25,365,521.000	21,905,533.000
17	وزارة التربية	10,371,450.000				930,306.000			95,250.000			356,160,237.233	11,397,006.000
18	وزارة التطعيم العال	1,366,623.534	658,830.521	70,236.835								921,091.988	2,095,690.890
19	وزارة الصحة العامة	189,029,153.900	176,498,471.700	3,907,752.000								316,010,378.064	369,435,377.600
20	وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل	111,081.985	1,377,649.186	20,150.000	254.500							3,016,690.094	1,509,135.671
21	وزارة الاعمال	11,391,974.611	2,317,544.510	537,405.367	36,080,374.344	50,877,590.555						109,738,666.812	101,204,889.387
22	وزارة الأوقاف والشؤون الإسلامية	1,303,591.913	19,693,380.810	5,100.000								19,230,704.451	21,002,072.723
23	الأمانة العامة للأوقاف	67,692.003										549,373.622	67,692.003
24	وزارة المواص	7,773,450.210	1,725,037.588									24,307,873.789	11,137,108.298
25	وزارة الأشغال العامة	1,858,832.152	15,175,108.782									16,976,693.889	17,033,940.934
26	المجلس الوطني للثقافة والفنون والآداب	1,527,364.500	910,811.100									2,345,675.600	2,438,175.600
27	وزارة النفط	18,572.092	64,228.838			76.366						628,442.010	82,877.296
28	وزارة الكهرباء والماء	601,355,460.900	4,542,298.000									582,383,936.000	605,897,758.900
29	الإدارة العامة للتطعيم المدني	187,307.685	978,006.233	2,287.330	1,776,525.102							2,431,360.527	2,944,126.350
31	الإدارة المركزية للإحصاء	462,885.125										573,063.311	462,885.125
32	جهاز المراقبين الماليين		25,118.000									476,784.065	25,118.000
33	وحدة التحريات المالية الكويتية	139,295.000	96,416.000									106,514.000	235,711.000
	الجمهورية	877,525,198.113	317,643,059.259	396,465,831.572	87,324,504.946	52,617,118.391	42,936,588.790	273,708.000	95,250.000	40.000	30,890,206.500	2,122,762,114.195	1,805,771,505.571

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2019/2018

المذكرة الإيضاحية

المذكرة الإيضاحية

للحساب الختامي للإدارة المالية للدولة

عن السنة المالية 2019/2018

تمهيد:

صدر المرسوم بالقانون رقم (106) لسنة 2018 بربط ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2019/2018 بالتفصيل الآتي:

- قدرت الإيرادات بميزانية الوزارات و الإدارات الحكومية بمبلغ **15,089,000,000.000** دينار ، يخصص مبلغ **1,508,900,000.000** دينار من الإيرادات سلفة الذكر ليضاف إلى احتياطي الأجيال القادمة 10% (حسب ما نصت عليه المادة الأولى من القانون رقم 106 لسنة 1976).

- كما اعتمدت المصروفات بميزانية الوزارات و الإدارات الحكومية بمبلغ **21,500,000,000.000** دينار (يتضمن الإعتماد التكميلي العام)، وعلية يقدر الفرق بين المصروفات والمخصصات عن الإيرادات بنقص قدره **(7,919,900,000.000)** دينار .

- وقد تم إجراء النقل بين اعتمادات بنود الميزانية بمبلغ إجمالي **3,363,869,955.283** دينار، وتعديلات بالنقل من الاعتماد التكميلي العام للباب الأول - تعويضات العاملين - بمبلغ **304,105,922.000** دينار ، وتعديلات بفتح الإعتماد الإضافي بمبلغ **1,272,695,000.000** دينار ، وعلية أصبح إعتماد الميزانية بعد التعديل مبلغ **22,772,695.000** دينار .

- وأوضح الحساب الختامي أن الإيرادات الفعلية قد بلغت **20,558,588,092.093** دينار بزيادة مقدارها **5,469,588,092.093** دينار عن تقديرات الميزانية وبنسبة زيادة بلغت **36.2%** .

- وأن المصروفات الفعلية بلغت **21,848,703,332.562** دينار بوفر مقداره **923,991,667.438** دينار عن اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة وفر بلغت **4.1%** .

وبمقارنة النتائج الفعلية للسنة المالية 2019/2018 بالنتائج الفعلية للسنة المالية 2018/2017 يتضح أن حصيلة الإيرادات الفعلية قد زادت بمبلغ **4,558,917,456.553** دينار، بينما المصروفات الفعلية قد زادت بمبلغ **2,601,235,939.488** دينار.

علما بأن الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة للسنة المالية 2019/2018 قد أسفر عن نقص الإيرادات الفعلية على المصروفات الفعلية بمبلغ **(1,290,115,240.469)** دينار بالمقارنة بالسنة المالية 2018/2017 والتي انخفضت فيها الإيرادات عن المصروفات بمبلغ **(3,247,796,757.531)** دينار.

وفيما يلي عرضاً إجماليًا لما أسفر عنه تنفيذ ميزانية السنة المالية 2019/2018:

أولاً: على المستوى الإجمالي لأبواب الميزانية.

أ - الإيرادات :

زيادة / نقص	الإيرادات الفعلية	تقديرات الإيرادات	البيان
(5,110,962,576.798)	18,428,426,567.798	13,317,464,000.000	الباب الأول - الإيرادات النفطية
(23,178,253.189)	574,251,253.189	551,073,000.000	الباب الثاني - الضرائب والرسوم
11,766,287.750	101,433,712.250	113,200,000.000	الباب الثالث - المساهمات الاجتماعية
(348,163,401.701)	1,446,941,401.701	1,098,778,000.000	الباب الخامس - إيرادات أخرى
949,851.845	7,535,148.155	8,485,000.000	الباب السادس - إيرادات المتخلص من أصول وإيرادات غير تشغيلية أخرى
(5,469,588,092.093)	20,558,588,092.093	15,089,000,000.000	الجملة

ب - المصروفات:

البيان	اعتماد الميزانية	التعديل	اعتماد الميزانية بعد التعديل	المصروفات الفعلية	الوفر
الباب الأول - تعويضات العاملين	7,233,620,000.000	1,381,300.000	7,235,001,300.000	7,185,926,241.924	49,075,058.076
الباب الثاني - السلع والخدمات	3,061,759,000.000	100,823,700.000	3,162,582,700.000	2,999,798,613.561	162,784,086.439
الباب الخامس - الإعانات	531,559,000.000	900,000,000.000	1,431,559,000.000	1,428,776,162.182	2,782,837.818
الباب السادس - المنح	5,243,013,000.000	0.000	5,243,013,000.000	5,243,013,000.000	00,000,000.000
الباب السابع - المنافع الاجتماعية	784,936,000.000	219,666,800.000	1,004,602,800.000	980,963,730.626	23,639,069.374
الباب الثامن - مصروفات وتحويلات أخرى	1,366,740,000.000	50,792,400.000	1,417,532,400.000	1,396,797,308.681	20,735,091.391
باب شراء الأصول غير المتداولة	3,278,373,000.000	30,800.000	3,278,403,800.000	2,613,428,275.588	664,975,524.412
الجملة	21,500,000,000.000	1,272,695,000.000	22,772,695,000.000	21,848,703,332.562	923,991,667.438

ج-مقارنة الإيرادات الفعلية بالمصروفات الفعلية:

البيان	تقدير / اعتماد الميزانية بعد التعديل	الحساب الختامي	الفرق
<u>الإيرادات:</u>			
■ الإيرادات النفطية	13,317,464,000.000	18,428,426,576.798	5,110,962,576.798
■ الإيرادات الغير نفطية	1,771,536,000.000	2,130,161,515.295	358,625,515.295
جملة الإيرادات	15,089,000,000.000	20,558,588,092.093	5,469,588,092.093
<u>المصروفات والمخصصات :</u>			
■ المصروفات	22,772,695,000.000	21,848,703,332.562	923,991,667.438
10% المخصص لاحتياطي الأجيال القادمة 10% حسب القانون رقم 106 لسنة 1976	1,508,900,000.000	2,055,858,809.209	(546,958,809.209)
جملة المصروفات والمخصصات	24,281,595,000.000	23,904,562,141.771	377,032,858.229
الفائض / العجز	(9,192,595,000.000)	(3,345,974,049.678)	5,846,620,950.322

مما تقدم عرض مقارنة لما أسفرت عنه نتائج العمليات المالية عن السنة المالية 2019/2018 وما أسفر عنه الحساب الختامي للإدارة المالية للدولة من عجز تقديري بمبلغ (9,192,595,000.000) دينار ، كما بلغ العجز الفعلي النهائي (3,345,974,049.678) دينار ويغطي من المال الاحتياطي العام وقد بلغ الفرق بين العجز التقديري والعجز النهائي الفعلي 5,846,620,950.322 دينار .

ثانيا : تحليل الإيرادات والمصروفات على مستوى الوظائف :

أ - الإيرادات :

النسبة إلى إجمالي المحصل	نسبة المحصل إلى المقدر	الإيرادات المحصلة	تقديرات الإيرادات	البيان
% 4.2	%123.2	858,560,116.347	696,765,000.000	الخدمات العمومية العامة
% 0.1	%196.8	19,415,499.880	9,868,000.000	الدفاع
% 0.9	%86.0	181,696,283.581	211,382,000.000	النظام العام وشئون السلامة العامة
% 91.9	%139.8	18,897,617,111.920	13,516,049,000.000	الشئون الاقتصادية
% 1.9	%90.9	381,621,222.788	419,778,000.000	الإسكان ومرافق المجتمع
% 0.8	%86.5	159,294,748.183	184,201,000.000	الصحة
% 0.0	%106.7	9,102,488.071	8,529,000.000	الدين والثقافة والترفيه
% 0.2	%111.7	41,596,039.556	37,242,000.000	التعليم
% 0.0	%186.7	9,684,581.767	5,186,000.000	الحماية الاجتماعية
%100.0	% 136.2	20,558,588,092.093	15,089,000,000.000	الجملة

ب - المصروفات :

النسبة إلى إجمالي المصروفات	نسبة الفعلي إلى اعتماد الميزانية بعد التعديل	المصروفات	اعتماد الميزانية بعد التعديل	التعديل	اعتماد الميزانية	البيان
30.1 %	89.1 %	6,590,074,007.555	6,715,315,333.972	(188,757,741.028)	6,904,073,075.000	الخدمات العمومية العامة
10.1 %	96.8 %	2,198,531,446.102	2,271,064,040.000	27,801,440.000	2,243,262,600.000	الدفاع
6.6 %	96.8 %	1,444,874,101.463	1,493,229,264.000	69,534,310.000	1,423,694,954.000	النظام العام وشئون السلامة العامة
15.0 %	91.5 %	3,276,145,910.405	3,581,753,961.000	971,219,666.000	2,610,534,295.000	الشئون الاقتصادية
0.5 %	62.5 %	99,617,466.179	159,477,863.000	(13,006,937.000)	172,484,800.000	حماية البيئة
8.6 %	95.5 %	1,877,313,700.504	1,966,858,588.000	32,238,988.000	1,934,619,600.000	الإسكان ومرافق المجتمع
11.5 %	95.6 %	2,519,870,970.994	2,635,651,481.000	294,507,281.000	2,341,144,200.000	الصحة
2.6 %	94.9 %	558,942,870.205	588,982,891.288	50,193,041.288	538,789,850.000	الدين والثقافة والترفيه
13.0 %	98.4 %	2,849,271,431.598	2,894,415,935.883	87,343,009.883	2,807,072,926.000	التعليم
2.0 %	93.2 %	434,061,427.557	465,945,641.857	(58,378,058.143)	524,323,700.000	الحماية الاجتماعية
100 %	95.9 %	21,848,703,332.562	22,772,695,000.000	1,272,695.000	21,500,000,000.000	الجملة

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

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

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 فايرادات التخلص من أصول وإيرادات غير تشغيلية أخرى .

وقد قدرت إيرادات الوزارات والإدارات الحكومية والمتوقع تحصيلها خلال السنة المالية 2019/2018 مبلغ 15,089,000,000.000 د.ك، بينما بلغت جملة الإيرادات الفعلية المحصلة 20,558,588,092.093 د.ك بنسبة 136.25 % عن المقدر، وبزيادة قدرها 5,469,588,092.093 د.ك عن المقدر، وبنسبة 36.25% من تقديرات الميزانية للسنة المالية 2019/2018.

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 2019/2018 مبلغ 13,317,464,000.000 د.ك، بينما بلغت جملة الإيرادات النفطية المحصلة 18,428,426,576.798 د.ك بنسبة 138.4% من المقدر وبنسبة 89.6 % من جملة الإيرادات المحصلة، وبزيادة 5,110,962,576.789 د.ك أي بنسبة 38.4% من تقديرات الإيرادات النفطية للميزانية عن السنة المالية 2019/2018.

(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 2019/2018 بمبلغ 1,771,536,000.000 د.ك بينما بلغت جملة الإيرادات غير النفطية المحصلة 2,130,161,515.295 د.ك وبنسبة تحصيل 120.2 % و بنسبة 10.4% من جملة الإيرادات المحصلة وبزيادة مقدارها 358,625,515.295 د.ك أي بنسبة 20.2% من تقديرات الإيرادات غير النفطية للميزانية عن السنة المالية 2019/2018.

1. الإيرادات النفطية:

الباب الأول - الإيرادات النفطية:

تقديرات السنة المالية.	13	317	464	000	000
الإيرادات المحصلة.	18	428	426	576	798
زيادة بنسبة 38.4% على تقديرات الميزانية.	5	110	962	576	798

- يرجع سبب زيادة المحصل على الباب الأول : الإيرادات النفطية عن المقدر إلى ارتفاع سعر برميل النفط خلال السنة المالية 2019/2018 ، حيث بلغ متوسط سعر مزيج خام التصدير الكويتي حسب مشروع الحساب الختامي لمؤسسة البترول الكويتية 68.62 دولار أمريكي مقارنة 50.00 دولار أمريكي المقدر في الميزانية .
- بلغت تكاليف الإنتاج الفعلية مبلغ 1,946,658,000 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.	551 073 000	000
الإيرادات المحصلة.	574 251 253	189
زيادة بنسبة 4.2 % عن تقديرات الميزانية.	23 178 253	189

تركز التحصيل على الباب في الجهات التالية :

- الإدارة العامة للجمارك
- وزارة المالية - الإدارة العامة

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

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

الباب الثالث - المساهمات الاجتماعية:

تقديرات السنة المالية.	113 200 000	000
الإيرادات المحصلة.	101 433 712	250
نقص بنسبة (10.4) % عن تقديرات الميزانية.	(11 766 287	750)

- يرجع سبب انخفاض المحصل على الباب الثالث: المساهمات الاجتماعية عن المقدر 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.	1 098 778 000	000
الإيرادات المحصلة.	1 446 941 401	701
زيادة بنسبة 31.7 % عن تقديرات الميزانية.	348 163 401	701

تركز التحصيل على الباب في الجهات التالية:

- وزارة الكهرباء والماء
- وزارة المالية - الإدارة العامة
- وزارة الداخلية
- وزارة النفط

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

- تسوية بعض حسابات الخصوم إلى الإيرادات القيدية .

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

- انخفاض الإيرادات المحصلة على البرق و الهاتف نتيجة توجه المستهلكين الى استخدام وسائل الاتصال الحديثة .

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

تقديرات السنة المالية.	8 485 000 000
الإيرادات المحصلة.	7 535 148 155
نقص بنسبة (11.2)% عن تقديرات الميزانية.	(949 851 845)

تركز التحصيل على الباب في الجهات التالية:

- وزارة المالية – الإدارة العامة
- وزارة الخارجية

يرجع سلب زيادة المحصل عن المقدر لبعض الجهات على هذا الباب إلى:

- ارتفاع أسعار بيع بعض قسائم أملاك الدولة بالمزاد العلني .

يرجع سلب انخفاض المحصل عن المقدر لبعض الجهات على هذا الباب إلى:

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

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.	13 317 464 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 138.4% من تقديرات الميزانية.	18 428 426 576 798
زيادة بنسبة 38.4% على تقديرات الميزانية.	5 110 962 576 798

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.	551 073 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 104.2% من تقديرات الميزانية.	574 251 253 189
زيادة بنسبة 4.2% على تقديرات الميزانية.	23 178 253 189

والجدول التالي يوضح مجموعات الزيادة ومجموعات النقص عن المقدر في هذا الباب:

المبلغ	مجموعات النقص	المبلغ	مجموعات الزيادة
(1,323,077.253)	مجموعة 123	7,295,906.092	مجموعة 121
		17,205,424.350	مجموعة 125
(1,323,077.253)	إجمالي مجموعات النقص	24,501,330.442	إجمالي مجموعات الزيادة
	23,178,253.189		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.	174 000 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 104.2% من تقديرات الميزانية.	181 295 906 092
زيادة بنسبة 4.2% على تقديرات الميزانية.	7 295 906 092

وتحتوي هذه المجموعة على فئة واحدة:

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

تقديرات السنة المالية.	174 000 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 104.2% من تقديرات الميزانية.	181 295 906 092
زيادة بنسبة 4.2% على تقديرات الميزانية.	7 295 906 092
<u>تشمل هذه الفئة على البنود التالية:</u>	<u>الإيرادات المحصلة للبنود</u>
البند 121202: ضرائب الدخل من الشركات الأجنبية	109 946 520 569
البند 121203: ضريبة الدخل من الشركات الكويتية لدعم العمالة الوطنية	39 789 611 000
البند 121204: حصيلة الزكاة من الشركات الكويتية	7 228 350 000
البند 121205: مساهمة الشركات في خدمات الدولة	24 331 424 523
البند 121206: أرباح التوزيعات	109 946 520 569

مجموعة 123 - الضرائب على الملكية:

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

تقديرات السنة المالية.	21 636 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 93.9% من تقديرات الميزانية.	20 312 922 747
نقص بنسبة (6.1) % على تقديرات الميزانية.	(1 323 077 253)

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

المبلغ	فئات النقص	المبلغ	فئات الزيادة
(133.000)	فئة 1231		
(1,322,944.253)	فئة 1235		
(1,323,077.253)	إجمالي فئات النقص	00,000,000.000	إجمالي فئات الزيادة
(1,323,077.253)			إجمالي الفرق للمجموعة

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 1 636 867 000

نقص بنسبة (0.1%) على تقديرات الميزانية. (133 000)

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.	20 000 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 93.4% من تقديرات الميزانية.	18 677 055 747
نقص بنسبة (6.6) % على تقديرات الميزانية.	(1 322 944 253)
<u>تشمل هذه الفئة على البنود التالية:</u>	<u>الإيرادات المحصلة للبنود</u>
البند 123501: رسوم نقل الملكية	18 677 055 747

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	437	000	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 169.3% من تقديرات الميزانية.	372	642	424	350
زيادة بنسبة 69.3% على تقديرات الميزانية.	(17	205	424 350)

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

المبلغ	فئات النقص	المبلغ	فئات الزيادة
		10,153,858.585	فئة 1251
		7,051,565.765	فئة 1256
(0,000,000.000)	إجمالي فئات النقص	17,205,424.350	إجمالي فئات الزيادة
	17,205,424.350		إجمالي الفرق للمجموعة

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.	345 256 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 102.9% من تقديرات الميزانية.	355 409 858 585
زيادة بنسبة 2.9% على تقديرات الميزانية.	(10 153 858 585)

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

الإيرادات المحصلة للبنود

البند 125101: ضرائب جمركية
البند 125102: رسوم جمركية

355 364 469 455
45 389 130

فئة 1256 - الضرائب الأخرى على التجارة والمعاملات الدولية:

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

تقديرات السنة المالية.	10 181 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 169.3% من تقديرات الميزانية.	17 232 565 765
زيادة بنسبة 69.3% على تقديرات الميزانية.	7 051 565 765

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

10 745 692 300
48 000
5 913 922 770
572 902 695

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 ورتتهم 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.	113 200 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 89.6% من تقديرات الميزانية.	101 433 712 250
نقص بنسبة (10.4)% على تقديرات الميزانية.	(11 766 287 750)

الباب الخامس - إيرادات أخرى:

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، والمصادر، التحويلات الطوعية عدا المنح، وإيرادات أخرى متنوعة وغير مصنفة في مكان آخر.

تقديرات السنة المالية.	1 098 778 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 131.7% من تقديرات الميزانية.	1 446 941 401 701
زيادة بنسبة 31.7% على تقديرات الميزانية.	348 163 401 701

والجدول التالي يوضح مجموعات الزيادة ومجموعات النقص عن المقدر في هذا الباب:

المبلغ	مجموعات النقص	المبلغ	مجموعات الزيادة
(25,977,673.426)	مجموعة 151	486,652,143.729	مجموعة 155
(110,811,940.505)	مجموعة 152		
(1,699,128.097)	مجموعة 153		
(138,488,742.028)	إجمالي مجموعات النقص	486,652,143.729	إجمالي مجموعات الزيادة
	348,163,401.701		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.

91 161 800 000

الإيرادات المحصلة بنسبة 71.5% من تقديرات الميزانية.

65 184 126 574

نقص بنسبة (28.5)% على تقديرات الميزانية.

(25 977 673 426)

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

المبلغ	فئات النقص	المبلغ	فئات الزيادة
(28,698,343.019)	فئة 1514	2,720,669.593	فئة 1511
(28,698,343.019)	إجمالي فئات النقص	2,720,669.593	إجمالي فئات الزيادة
(25,977,673.426)			إجمالي الفرق للمجموعة

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.	729 800 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 472.8% من تقديرات الميزانية.	3 450 469 593
زيادة بنسبة 372.8% على تقديرات الميزانية.	2 720 669 593

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

الإيرادات المحصلة للبنود	3 450 469 593
البند 151101: أرباح الحسابات الجارية	3 450 469 593

فئة 1514 - الربح:

الربح هو دخل ملكية متحصل من عمليات تأجير أصول تتوافر طبيعياً (أصول غير مُنتجة) كالأراضي والمسطحات المائية وموجات التردد الفضائي وأصول أخرى تتوافر طبيعياً. وينبغي عدم الخلط بين الربح 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.	90 432 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 68.3% من تقديرات الميزانية.	61 733 656 981
نقص بنسبة (31.7%) على تقديرات الميزانية.	(28 698 343 019)

الإيرادات المحصلة للبنود

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

البند 151401: ريع الأراضي	59	802	856	981
البند 151402: إيجار تردد (موجات فضائية)	1	930	800	000
البند 151403: رخص موجات لاسلكية		000	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.	710	413	600	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 84.4% من تقديرات الميزانية.	599	601	659	495
نقص بنسبة (15.6)% على تقديرات الميزانية.	(110)	811	940	505)

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

المبلغ	فئات النقص	المبلغ	فئات الزيادة
(1,929,845.312)	فئة 1522	504,397.531	فئة 1521
(109,386,492.724)	فئة 1523		
(111,316,338.036)	إجمالي فئات النقص	504,397.531	إجمالي فئات الزيادة
(110,811,940.505)			إجمالي الفرق للمجموعة

فئة 1521 - مبيعات من جانب منشآت بالقيمة السوقية:

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

تقديرات السنة المالية.	47	203	400	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 101.1% من تقديرات الميزانية.	47	707	797	531
زيادة بنسبة 1.1% على تقديرات الميزانية.		504	397	531

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

	<u>الإيرادات المحصلة للبنود</u>			
البند 152101: إعلانات	2	297	460	150
البند 152102: مبيع برامج تلفزيونية			000	000
البند 152103: إيجارات	40	894	945	741
البند 152104: مطبوعات الجهات الحكومية		530	955	920
البند 152105: إيرادات خدمات إذاعية وتلفزيونية		45	741	920
البند 152106: عقود الخدمات الملزمة لشركات خاصة	3	822	727	706
البند 152107: مبيع أدوية وعقاقير		115	966	094

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 مزاولة أنشطة.

تقديرات السنة المالية.	64 784 700 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 97.0% من تقديرات الميزانية.	62 854 854 688
نقص بنسبة (3.0)% على تقديرات الميزانية.	(1 929 845 312)

<u>تشمل هذه الفئة على البنود التالية:</u>	<u>الإيرادات المحصلة للبنود</u>
البند 152201: رسوم تسجيل الشركات ووثائق التأمين	11 170 541 553
البند 152202: رسوم طلبات الترخيص	4 143 207 661
البند 152203: رسوم دمج المعادن الثمينة	2 181 831 338
البند 152206: رسوم قضائية	23 380 567 235
البند 152207: رسوم إصدار رخص القيادة بأنواعها	15 880 000
البند 152209: رسوم صلاحية الطائرات وإجازات الطيارين	717 781 642

البند 152210: رسوم مسح وتسجيل البواخر	15	634	501
البند 152212: رسوم إدارية - مناقصات وممارسات	5	227	886
البند 152213: رسوم إدارية - مزادات	25	550	000
البند 152214: رسوم إدارية - فحص عينات وأجهزة	1	028	378
البند 152215: رسوم إدارية - إشراف	78	710	000
البند 152217: رسوم إدارية - إصدار شهادات	269	712	650
البند 152218: رسوم إقامات	9	489	542
البند 152219: رسوم المزايدات	118	620	000
البند 152220: رسوم التصاريح والأذونات	58	185	000
البند 152221: رسوم إجراءات بيع الأراضي والعقارات بالمزاد العلني	21	136	800
البند 152224: رسوم تأهيل الشركات	20	500	000
البند 152225: رسوم على الأراضي الفضاء	3	116	679
البند 152299: رسوم متنوعة	1	774	510

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 والمناطق الثقافية والترفيهية وغيرها.

تقديرات السنة المالية.	598	425	500	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 81.7% من تقديرات الميزانية.	489	039	007	276
نقص بنسبة (18.3)% على تقديرات الميزانية.	(109)	386	492	724

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:	الإيرادات المحصلة للبنود		
البند 152301: مبيع مواد مصادرة	00	000	000
البند 152302: حصيلة عدادات انتظار السيارات	10	311	205
البند 152303: رسوم دراسية	599	146	400
البند 152304: مبيع إصدارات مطبوعات حكومية	2	482	596
البند 152306: رسوم الحجر الصحي	14	325	000
البند 152307: إيرادات المستشفيات	20	089	385
البند 152308: إيرادات التأمين الصحي		000	000
البند 152309: إيرادات الكهرباء	230	574	253
البند 152310: إيرادات المياه	140	210	517
البند 152311: إيرادات خدمات الطيران المدني	20	706	697
البند 152312: إيرادات خدمات البريد		602	891
البند 152313: إيرادات البرق والهاتف	64	613	981
البند 152314: إيرادات خدمات الموانئ	7	903	614
البند 152315: إيرادات صيانة		63	658
البند 152317: مخططات ومواصفات	1	153	481
البند 152322: مبيع مواد ومنتجات حكومية		13	563
البند 152324: إيرادات كراج حجز المركبات		503	000

مجموعة 153 - الغرامات والجزاءات والمصادرات:

تشمل هذه المجموعة الغرامات والجزاءات وهي تحويلات 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.

تقديرات السنة المالية.	138	887	900	000
الإيرادات المحصلة بنسبة 98.8% من تقديرات الميزانية.	137	188	771	903
بنقص بنسبة (1.2)% على تقديرات الميزانية.	(1	699	128	097)

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

المبلغ	فئات النقص	المبلغ	فئات الزيادة
(3,374,584.848)	فئة 1531	1,675,456.751	فئة 1532
(3,374,584.848)	إجمالي فئات النقص	1,675,456.751	إجمالي فئات الزيادة
	(1,699,128.097)		إجمالي الفرق للمجموعة

فئة 1531 – الغرامات والجزاءات:

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

تقديرات السنة المالية.	138 054 900 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 97.6% من تقديرات الميزانية.	134 680 315 152
نقص بنسبة (2.4)% على تقديرات الميزانية.	(3 374 584 848)

تشمل هذه الفئة على البنود التالية:

	الإيرادات المحصلة للبنود
البند 153101: غرامات جزائية	21 734 231 081
البند 153102: مخالفات مرورية	62 169 931 000
البند 153103: جزاءات على الموظفين	4 135 793 809
البند 153105: غرامات	46 640 359 262

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.	833 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 301.1% من تقديرات الميزانية.	2 508 456 751
زيادة بنسبة 201.1% على تقديرات الميزانية.	1 675 456 751
<u>تشمل هذه الفئة على البنود التالية:</u>	<u>الإيرادات المحصلة للبنود</u>
البند 153201: مصادرة كفالات	1 401 844 110
البند 153202: تعهدات ورخص مؤقتة مصادرة	1 106 612 641

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.	158 314 700 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 407.4% من تقديرات الميزانية.	644 966 843 729
زيادة بنسبة 307.4% على تقديرات الميزانية.	486 652 143 729

والجدول التالي يوضح فئات الزيادة وفئات النقص في هذه المجموعة:

المبلغ	فئات النقص	المبلغ	فئات الزيادة
(908,067.796)	فئة 1551	140,047,918.817	فئة 1552
		7,571,242.988	فئة 1553
		317,614,940.350	فئة 1554
		4,399,259.000	فئة 1555
		17,926,850.370	فئة 1559
(908,067.796)	إجمالي فئات النقص	487,560,211.525	إجمالي فئات الزيادة
		486,652,143.729	إجمالي الفرق للمجموعة

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 تتدرج من ضمن أنواع الباب السادس (إي إيرادات التخلص من أصول، وإيرادات غير تشغيلية أخرى)، وتحتوي على بند واحد فقط.

تقديرات السنة المالية.	2 531 700 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 64.1% من تقديرات الميزانية.	1 623 632 204
نقص بنسبة 35.9% على تقديرات الميزانية.	(908 067 796)

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.	75 146 400 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 286.4% من تقديرات الميزانية.	215 194 318 817
زيادة بنسبة 186.4% على تقديرات الميزانية.	140 047 918 817

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.	36 953 900 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 120.5% من تقديرات الميزانية.	44 525 142 988
زيادة بنسبة 20.5% على تقديرات الميزانية.	7 571 242 988

فئة 1554 – تعويضات عن أضرار الممتلكات:

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

تقديرات السنة المالية.	5 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 6352398.8% من تقديرات الميزانية.	317 619 940 350
زيادة بنسبة 6352298.8% على تقديرات الميزانية.	317 614 940 350

فئة 1555 – مبيع الطوابع المالية:

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

تقديرات السنة المالية.	1 501 100 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 393.1% من تقديرات الميزانية.	5 900 359 000
زيادة بنسبة 293.1% على تقديرات الميزانية.	4 399 259 000

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.	42 176 600 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 142.5% من تقديرات الميزانية.	60 103 450 370
زيادة بنسبة 42.5% على تقديرات الميزانية.	17 926 850 370

الباب السادس - إيرادات التلخص 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.	8 485 000 000
الإيرادات المحصلة بنسبة 88.8% من تقديرات الميزانية.	7 535 148 155
نقص بنسبة (11.2)% على تقديرات الميزانية.	(949 851 845)

والجدول التالي يوضح مجموعات الزيادة ومجموعات النقص في هذا الباب:

المبلغ	مجموعات النقص	المبلغ	مجموعات الزيادة
(3,173,500.511)	مجموعة 163	2,223,648.666	مجموعة 162
(3,173,500.511)	إجمالي مجموعات النقص	2,223,648.666	إجمالي مجموعات الزيادة
	(949,851.845)		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.

2 000 000 000

الإيرادات المحصلة بنسبة 211.2% من تقديرات الميزانية.

4 223 648 666

زيادة بنسبة 111.2% على تقديرات الميزانية.

2 223 648 666

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.

6 485 000 000

الإيرادات المحصلة بنسبة 51.1% من تقديرات الميزانية.

3 311 499 489

نقص بنسبة (48.9)% على تقديرات الميزانية.

(3 173 500 511)

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2019/2018

المذكرة الإيضاحية

الإعتمادات الإضافية والمنقولة

ثانيا: الاعتمادات الإضافية والمنقولة

أ - <u>الاعتمادات الإضافية:</u>	1 272 695 000 000
استدعى تنفيذ ميزانية السنة المالية 2019/2018 طلب ترخيص اعتمادات إضافية بمبلغ 1,272,695,000.000 مليون دينار موزعة كالآتي:	
<u>الباب الأول</u> – تعويضات العاملين بنسبة 0.1% من جملة الاعتمادات الإضافية	1 381 300 000
<u>الباب الثاني</u> – السلع والخدمات بنسبة 7.9% من جملة الاعتمادات الإضافية	100 823 700 000
<u>الباب الخامس</u> – الإعانات بنسبة 70.7% من جملة الاعتمادات الإضافية	900 000 000 000
<u>الباب السابع</u> – المنافع الاجتماعية بنسبة 17.3% من جملة الاعتمادات الإضافية	219 666 800 000
<u>الباب الثامن</u> – مصروفات وتحويلات أخرى بنسبة 4.0% من جملة الاعتمادات الإضافية	50 792 400 000
<u>الباب شراء الأصول غير المتداولة</u>	30 800 000

ب- الاعتمادات المنقولة من والى البنود فى 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 والى التعميم رقم 2 لسنة 1992 الصادر عن وزارة المالية بشأن شروط التعديل بين اعتمادات الميزانية فى الجهات الحكومية والذي يرخص بالنقل بين البنود والبرامج.

فقد بلغت جملة الاعتمادات المنقولة من والى البنود خلال السنة المالية 2019/2018 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 14.8%.	3	363	869	955	283
--	---	-----	-----	-----	-----

أما بالنسبة للاعتمادات المنقولة لكل باب على حدة فقد بلغت الآتى:

الباب الأول – تعويضات العاملين بنسبة 37.5% من جملة المنقول	1	260	253	983	913
---	---	-----	-----	-----	-----

الباب الثانى – السلع والخدمات بنسبة 9.1% من جملة المنقول.			307	589	139	353
--	--	--	-----	-----	-----	-----

الباب الخامس – الإعانات بنسبة 26.8% من جملة المنقول.			900	000	000	000
---	--	--	-----	-----	-----	-----

الباب السادس – المنح بنسبة 6.4% من جملة المنقول.			216	592	078	782
---	--	--	-----	-----	-----	-----

فلس دينار

<u>الباب السابع</u> – المنافع الاجتماعية بنسبة 6.6% من جملة المنقول.	220 598 005 000
<u>الباب الثامن</u> – مصروفات وتحويلات أخرى بنسبة 4.4% من جملة المنقول.	148 323 960 755
<u>شراء الأصول الغير متداولة</u> - بنسبة 9.2% من جملة المنقول.	310 512 787 480

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 2019/3/31 كما يلي:

اعتماد الميزانية.	304 106 000 000
المنقول للوزارات والإدارات الحكومية حتى 2019/3/31 بنسبة 100%	(304 105 922 000)
تقريبا من اعتماد الميزانية.	
وفر	78 000

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

المذكرة الإيضاحية

مقدمة المصروفات

ثالثا : 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 عرضا لإجمالي مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية
2019/2018 على مستوى إجمالي الميزانية :

أولاً: تحليل الإعتمادات والمصروفات (جدول رقم 7) :

اعتماد الميزانية.	21 195 894 000 000
الاعتماد التكميلي.	(304 106 000 000)
الإعتمادات المنقولة من وإلى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	3 363 869 955 283
الإعتماد الإضافي.	1 272 695 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	22 772 695 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	21 848 703 332 562
الوفورات بنسبة 4.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	923 991 667 438

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة المالية – الحسابات العامة خصص لها أكبر اعتماد بنسبة 24.2% 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.

ثانيا: (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.	7 233 620 000 000
التعديل.	1 381 300 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	7 235 001 300 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 32.9% من جملة مصروفات الباب.	7 185 926 241 924
الوفر بنسبة 0.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.3% من جملة وفورات الباب.	49 075 058 076

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 .	3 061 759 000 000
التعديل .	100 823 700 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	3 162 582 700 000
المصروفات الفعلية بنسبة 94.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 13.7% من جملة مصروفات الباب	2 999 798 613 561
الوفر بنسبة 5.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 17.6% من جملة وفورات الباب.	162 784 086 439

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	531 559 000 000
التعديل	900 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	1 431 559 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 6.5% من جملة مصروفات الباب.	1 428 776 162 182
الوفر بنسبة 0.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 0.3% من جملة وفورات الباب.	2 782 837 818

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 .	5	243	013	000	000
التعديل .				000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	5	243	013	000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 100.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 24.0% من جملة مصروفات الباب	5	243	013	000	000
الوفر				00	000

الباب السابع - المنافع الإجتماعية:

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

اعتماد الميزانية	784	936	000	000
التعديل	219	666	800	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	1	004	602	800
المصروفات الفعلية بنسبة 97.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 4.5% من جملة مصروفات الباب.	980	963	730	626
الوفر بنسبة 2.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 2.6% من جملة وفورات الباب	23	639	069	374

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 تغيير عملة.

اعتماد الميزانية .	1 366 740 000 000
التعديل .	50 792 400 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 417 532 400 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 6.4% من جملة مصروفات الباب	1 396 797 308 681
الوفر بنسبة 1.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 2.2% من جملة وفورات الباب.	20 735 091 319

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	3	278	373	000	000
التعديل .			30	800	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	3	278	403	800	000
المصروفات الفعلية بنسبة 79.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.0% من جملة مصروفات الباب .	2	613	428	275	588
الوفر بنسبة 20.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 72.0% من جملة وفورات الباب.		664	975	524	412

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

701 (الخدمات العمومية العامة) :

اعتماد الميزانية	6	904	073	075	000
التعديل		(188	757	741	028)
اعتماد الميزانية بعد التعديل	6	715	315	333	972
المصروفات الفعلية بنسبة 98.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 30.2% من جملة مصروفات الباب.	6	590	074	007	555
الوفر بنسبة 1.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 13.6% من جملة وفورات الباب.		125	241	326	417

		<u>دينار</u>			<u>فلس</u>
<u>(702) الدفاع :</u>					
اعتماد الميزانية .	2	243	262	600	000
التعديل .		27	801	440	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2	271	064	040	000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.1% من جملة مصروفات الباب.	2	198	531	446	102
الوفر بنسبة 3.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.8% من جملة وفورات الباب.		72	532	593	898
<u>(703) النظام العام وشؤون السلامة العامة :</u>					
اعتماد الميزانية .	1	423	694	954	000
التعديل .		69	534	310	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1	493	229	264	000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.6% من جملة مصروفات الباب.	1	444	874	101	463
الوفر بنسبة 3.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.2% من جملة وفورات الباب.		48	355	162	537
<u>(704) الشؤون الاقتصادية :</u>					
اعتماد الميزانية .	2	610	534	295	000
التعديل .		971	219	666	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	3	581	753	961	000
المصروفات الفعلية بنسبة 91.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.0% من جملة مصروفات الباب.	3	276	145	910	405
الوفر بنسبة 8.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 33.1% من جملة وفورات الباب.		305	608	050	595

705 حماية البيئة :

اعتماد الميزانية .	172 484 800 000
التعديل .	(13 006 937 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	159 477 863 000
المصروفات الفعلية بنسبة 62.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.5% من جملة مصروفات الباب.	99 617 466 179
الوفر بنسبة 37.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.5% من جملة وفورات الباب.	59 860 396 821

706 الإسكان و مرافق المجتمع :

اعتماد الميزانية .	1 934 619 600 000
التعديل .	32 238 988 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 966 858 588 000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.6% من جملة مصروفات الباب.	1 877 313 700 504
الوفر بنسبة 4.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 9.7% من جملة وفورات الباب.	89 544 887 496

(707) الصحة :

اعتماد الميزانية .	2 341 144 200 000
التعديل .	294 507 281 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 635 651 481 000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 11.5% من جملة مصروفات الباب.	2 519 870 970 994
الوفر بنسبة 4.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 12.5% من جملة وفورات الباب.	115 780 510 006

(708) الدين والثقافة والترفيه :

اعتماد الميزانية .	538 789 850 000
التعديل .	50 193 041 288
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	588 982 891 288
المصروفات الفعلية 94.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.6% من جملة مصروفات الباب.	558 942 870 205
الوفر بنسبة 5.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 3.3% من جملة وفورات الباب.	30 040 021 083

(709) التعليم :

اعتماد الميزانية .	2 807 072 926 000
التعديل .	87 343 009 883
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 894 415 935 883
المصروفات الفعلية بنسبة 98.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 13.0% من جملة مصروفات الباب.	2 849 271 431 598
الوفر بنسبة 1.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.9% من جملة وفورات الباب.	45 144 504 285

(710) الحماية الاجتماعية :

اعتماد الميزانية .	524 323 700 000
التعديل .	(58 378 058 143)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	465 945 641 857
المصروفات الفعلية بنسبة 93.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.0% من جملة مصروفات الباب.	434 061 427 557
الوفر بنسبة 6.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.5% من جملة وفورات الباب	31 884 214 300

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

إجمالي المنقول من والى البنود في حدود ربط الباب : 3 363 869 955 283

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 الموضوعه 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 النفط بنسبة 26.8% من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 901 073 020 000

وزارة الصحة العامة بنسبة 15.6% من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 525 416 000 000

وزارة التربية بنسبة 8.8% من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 296 234 183 745

وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة بنسبة 8.1% من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 272 837 936 925

وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية .

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

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	21	848	703	332	562
مصروفات نقدية بنسبة 89.1% من جملة المصروفات الفعلية.	19	472	587	900	784
مصروفات قيديه بنسبة 10.9% من جملة المصروفات الفعلية.	2	376	115	431	778

وهي المبالغ التي صدرت عنها ادونات صرف أو شيكات تقرر صرفها لمستحقيها وتم إلغائها وكذلك المبالغ التي تم تلبيتها 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 20.0% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 2.2% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 8.6% من جملة مصروفات وزارة المالية-الحسابات العامة .

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

اعتماد الميزانية.	846 835 200 000
التعديل.	(52 083 933 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	794 751 267 000
المصروفات الفعلية بنسبة 85.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	681 497 774 995
الوفر المحقق بنسبة 14.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	113 253 492 005

وقد كانت وزارة الأشغال صاحبة أعلى نسبة لمصروفات خطة التنمية وهي 46.1% من جملة المصروفات بمبلغ 314,082,838.078

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

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.	6 929 514 000	000
الاعتماد التكميلي.	304 106 000	000
الاعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	1 260 253 983	913
الاعتماد الإضافي.	1 381 300	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	7 235 001 300	000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	7 185 926 241	924
الوفورات بنسبة 0.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	49 075 058	076

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة التربية خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الأول بنسبة 27.2% من اجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب الأول .

تركز الوفر في الجهات التالية :

- وزارة المواصلات .
- ديوان المحاسبة .
- وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل .

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 والبند
(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 المجموع... ما يؤدي نقداً أو عيناً، وتدرج بها المساهمات الاجتماعية المدفوعة بالاستقطاع من أجور ورواتب العاملين.

اعتماد الميزانية.	6 458 973 900 000
التعديل.	279 079 944 562
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	6 738 053 844 562
المصروفات الفعلية بنسبة 99.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 93.2% من جملة مصروفات الباب.	6 694 113 791 799
الوفر بنسبة 0.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 89.5% من جملة وفورات الباب.	43 940 052 763

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2111 - أجور ورواتب نقدية :

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

اعتماد الميزانية .	6 411 533 200 000
التعديل .	290 867 200 878
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	6 702 400 400 878
المصروفات الفعلية بنسبة 99.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 92.7% من جملة مصروفات الباب.	6 658 932 661 927
الوفر بنسبة 0.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 88.6% من جملة وفورات الباب.	43 467 738 951

<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:</u>	<u>المصروفات الفعلية للبنود:</u>
بند 211101 : الأجور والرواتب الأساسية	1 466 737 749 600
بند 211102 : العقود	708 549 376 082
بند 211103 : العلاوات والبدلات	4 087 210 355 031
بند 211104 : الإجازات الدراسية والبعثات	10 900 659 576
بند 211105 : المنتدبين والمعارين	1 657 445 928
بند 211106 : المكافآت	383 877 075 710

ويعتبر بند 211103 : العلاوات والبدلات أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 61.4% 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 .	47 440 700 000
التعديل .	(11 787 256 316)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	35 653 443 684
المصروفات الفعلية بنسبة 98.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.5% من جملة مصروفات الباب.	35 181 129 872
الوفر بنسبة 1.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.0% من جملة وفورات الباب.	472 313 812

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 211201 : تذاكر سفر	1 610 718 294
بند 211202 : مركبات	5 516 000
بند 211203 : إسكان الموظفين	33 564 895 578

ويعتبر بند 211203 : إسكان الموظفين أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 95.4% 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 .	449 560 100 000
التعديل .	17 485 412 438
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	467 045 512 438
المصروفات الفعلية بنسبة 98.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.4% من جملة مصروفات الباب.	461 913 649 364
الوفر بنسبة 1.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.5% من جملة وفورات الباب.	5 131 863 074

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.	443 375 700 000
التعديل.	17 264 379 438
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	460 640 079 438
المصروفات الفعلية بنسبة 98.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.3% من جملة مصروفات الباب .	455 632 359 317
الوفر بنسبة 1.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.2% من جملة وفورات الباب.	5 007 720 121

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 212101: حصة الحكومة في التأمينات الاجتماعية	236 490 167 513
بند 212102: حصة الحكومة في التأمين التكميلي	177 125 762 761
بند 212103: حصة الحكومة في صندوق زيادة المعاشات	42 016 429 043

ويعتبر بند 212101 : حصة الحكومة في التأمينات الاجتماعية أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 51.9% من إجمالي الفئة .

فئة 2122 - التأمين الصحي :

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

اعتماد الميزانية .	4 683 000 000
التعديل .	211 859 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4 894 859 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1% من جملة مصروفات الباب.	4 836 754 972
الوفر بنسبة 1.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1% من جملة وفورات الباب.	58 104 028
<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :</u>	<u>المصروفات الفعلية</u>
212201 : تأمين صحي لغير الكويتيين	4 836 754 972

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 .	1 501 400 000
التعديل .	9 174 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 510 574 000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.6 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة مصروفات الباب .	1 444 535 075
الوفر بنسبة 4.4 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1 % من جملة وفورات الباب.	66 038 925

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

المصروفات الفعلية

212301 : التأمينات على مواطني دول مجلس التعاون	1 444 535 075
---	----------------------

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	20 980 000	000
التعديل .	8 921 865	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	29 901 865	000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.4 % من جملة مصروفات الباب .	29 898 800	761
الوفر بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة وفورات الباب.	3 064	239

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 .	20 980 000 000
التعديل .	8 921 865 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	29 901 865 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.4 % من جملة مصروفات الباب .	29 898 800 761
الوفر بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0 % من جملة وفورات الباب.	3 064 239

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

المصروفات الفعلية

213101 : تعويضات نهاية الخدمة	29 898 800 761
-------------------------------	----------------

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

701 (الخدمات العمومية العامة) :

اعتماد الميزانية .	939 185 555 000
التعديل .	(237 287 566 288)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	701 897 988 712
المصروفات الفعلية بنسبة 98.0 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 9.6% من جملة مصروفات الباب.	687 566 013 524
الوفر المحقق بنسبة 2.0 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 29.2% من جملة وفورات الباب .	14 331 975 188

702 (الدفاع):

اعتماد الميزانية .	1 172 349 000 000
التعديل .	22 171 414 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 194 520 414 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.8 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 16.6 % من جملة مصروفات الباب.	1 191 587 039 195
الوفر المحقق بنسبة 0.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.0 % من جملة وفورات الباب .	2 933 374 805

(703) النظام العام وشنون السلامة العامة :

اعتماد الميزانية .	938 630 000 000
التعديل .	62 300 482 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 000 930 482 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.9 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 13.9 % من جملة مصروفات الباب.	1 000 017 371 467
الوفر المحقق بنسبة 0.1 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.9 % من جملة وفورات الباب .	913 110 533

(704) الشنون الاقتصادية:

اعتماد الميزانية .	418 641 695 000
التعديل .	42 938 930 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	461 580 625 000
المصروفات الفعلية بنسبة 95.3 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.1 % من جملة مصروفات الباب.	439 656 803 084
الوفر المحقق بنسبة 4.7 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 44.7 % من جملة وفورات الباب .	21 923 821 916

(705) حماية البيئة :

اعتماد الميزانية .	52 172 800 000
التعديل .	1 487 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	53 659 800 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.6 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.7 % من جملة مصروفات الباب.	53 456 487 540
الوفر المحقق بنسبة 0.4 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.4 % من جملة وفورات الباب .	203 312 460

(706) الإسكان ومرافق المجتمع :

اعتماد الميزانية .	332 445 800 000
التعديل .	22 093 250 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	354 539 050 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.6 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.9 % من جملة مصروفات الباب.	353 162 930 224
الوفر المحقق بنسبة 0.4 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.8 % من جملة وفورات الباب .	1 376 119 776

(707) الصحة:

اعتماد الميزانية .	979 380 700 000
التعديل .	1 538 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	980 918 700 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 13.6 % من جملة مصروفات الباب.	980 552 136 287
الوفر المحقق بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.7 % من جملة وفورات الباب .	366 563 713

(708) الدين والثقافة والترفيه :

اعتماد الميزانية .	385 387 650 000
التعديل .	48 166 661 288
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	433 554 331 288
المصروفات الفعلية بنسبة 99.4 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.0 % من جملة مصروفات الباب .	431 006 671 657
الوفر المحقق بنسبة 0.6 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.2 % من جملة وفورات الباب .	2 547 639 631

(709) التعليم :

اعتماد الميزانية .	1 957 487 300 000
التعديل .	39 451 129 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 996 938 429 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 27.8% من جملة مصروفات الباب.	1 996 295 297 745
الوفر المحقق بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.3% من جملة وفورات الباب .	643 131 255

(710) الحماية الإجتماعية :

اعتماد الميزانية .	57 939 500 000
التعديل .	(1 478 000 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	56 461 500 000
المصروفات الفعلية بنسبة 93.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.7% من جملة مصروفات الباب.	52 625 491 201
الوفر المحقق بنسبة 6.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.8% من جملة وفورات الباب .	3 836 008 799

رابعاً : تعديلات الميزانية :

أ - الاعتماد التكميلي :

اعتماد الميزانية .	304 106 000 000
التعديل (المنقول للبنود) للوزارات والادارات الحكومية.	(304 105 922 000)
الوفر المحقق	78 000

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

إجمالي المنقول من والى البنود في حدود ربط الباب :	1 260 253 983 913
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 التربية بنسبة 22.3% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	280 834 656 745
وزارة الصحة بنسبة 14.6% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	184 492 400 000
وزارة الداخلية بنسبة 9.9% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	125 164 247 000
وزارة الكهرباء والماء بنسبة 6.4% من إجمالي الاعتمادات المنقولة .	81 032 560 000
وزارة الأوقاف والشئون الإسلامية بنسبة 4.3% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	53 745 313 000

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:	7 185 926 241 924
مصروفات نقدية بنسبة 97.1% من جملة المصروفات الفعلية للباب الأول.	6 976 902 715 839
مصروفات قيديه بنسبة 2.9% من جملة المصروفات الفعلية للباب الأول .	209 023 526 085

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 35.0% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 1.0 % من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 3.7% من جملة مصروفات وزارة التربية .

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

المذكرة الإيضاحية
مصروفات الباب الثاني

(السلع والخدمات)

تمهيد :

الباب الثاني : السلع والخدمات :

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

المجموعة 221 - السلع:

المجموعة 222 - الخدمات:

وفيما يلي عرض تحليلي لمصرفيات هذا الباب :

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

اعتماد الميزانية.	3 061 759 000 000
الإعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	307 589 139 000
الاعتماد الإضافي	100 823 700 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	3 162 582 700 000
المصروفات الفعلية بنسبة 94.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 999 798 613 561
الوفورات بنسبة 5.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	162 784 086 439

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة الكهرباء والماء خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الثاني بنسبة 49.1% من إجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب الثاني.

تركز الوفر في الجهات التالية :

- وزارة الكهرباء والماء.
- وزارة التربية.
- وزارة الخارجية

أهم أسباب الوفر بصفة عامة في الباب الثاني :

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

مجموعة: 221 - السلع :

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

اعتماد الميزانية.	2	148	099	350	000
التعديل.		68	355	915	098
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	2	216	455	265	098
المصروفات الفعلية بنسبة 97.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 71.8% من جملة مصروفات الباب.	2	154	415	689	237
الوفر بنسبة 2.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 38.1% من جملة وفورات الباب.	62	039	575		861

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.	81	773	550		000
التعديل.	(38)	882	545		062
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	42	891	004		938
المصروفات الفعلية بنسبة 58.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.8% من جملة مصروفات الباب.	25	134	243		458
الوفر بنسبة 41.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.9% من جملة وفورات الباب.	17	756	761		480

<u>المصروفات الفعلية للبنود:</u>	<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:</u>		
780 264 836 2	بند 221101 : قطع غيار آلات ومعدات نقل بري		
904 226 506 1	بند 221102 : قطع غيار آلات ومعدات نقل جوي		
955 204 552	بند 221103 : قطع غيار آلات ومعدات نقل بحري		
003 687 173	بند 221106 : قطع غيار آلات ومعدات تكنولوجيا معلومات		
337 927 526 1	بند 221107 : عدد وأدوات صغيرة		
627 465 847	بند 221109 : قطع غيار آلات ومعدات اتصال ومعدات مكتبية		
880 112 239 2	بند 221110 : قطع غيار آلات ومعدات ثقيلة		
451 628 068 1	بند 221111 : قطع غيار معدات كهربائية		
685 412 977 10	بند 221112 : قطع غيار ومعدات ميكانيكية		
907 689 087 1	بند 221113 : قطع غيار معدات القياس والمعايرة وورش الصيانة		
150 760 116	بند 221114 : قطع غيار معدات خاصة		
408 089 985	بند 221115 : قطع غيار معدات طبية ومختبرات ومعامل		
935 172 160	بند 221116 : قطع غيار معدات تنظيم المرور والسير		
436 600 056 1	بند 221117 : قطع غيار معدات عسكرية		
<p>ويعتبر بند 221112 : قطع غيار آلات ومعدات ميكانيكية أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 43.7 % من إجمالي الفئة.</p>			

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.	559	034	300	000
التعديل.	41	862	607	160
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	600	896	907	160
المصروفات الفعلية بنسبة 96.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.3% من جملة مصروفات الباب.	578	755	586	694
الوفر بنسبة 3.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 13.6% من جملة وفورات الباب.	22	141	320	466

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 221201 : أدوية وعقاقير ومواد كيميائية	467	949	256	001
بند 221202 : كتب	4	269	014	046
بند 221203 : صحف ونشرات		346	955	775
بند 221204 : أفلام وأشرطة		73	019	870
بند 221205 : ملابس	8	676	546	388
بند 221206 : أغذية	41	331	153	311
بند 221207 : أغطية ومفروشات	1	345	893	094

المصروفات الفعلية للبنود:	تابع/ بنود فئة 2212 - مواد وخامات:
148 897 801 5	بند 221208 : قرطاسيه وأدوات مكتبية
193 213 80	بند 221209 : نباتات وبذور
561 684 56	بند 221210 : أعلاف وأسمده
220 403 203 20	بند 221211 : برامج حاسب آلي
354 687 916 16	بند 221212 : مواد وخامات عسكرية
733 862 704 11	بند 221299 : مواد وخامات -متنوعة
<p>ويعتبر بند 221201 : أدوية وعقاقير ومواد كيميائية أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 80.9 % من إجمالي الفئة.</p>	
فئة 2213 - وقود وزيوت وقوى محرك :	
<p>تشمل هذه الفئة المبالغ التي تنفقها الجهات الحكومية لشراء الوقود وزيوت التشغيل ومواد التشحيم والغازات:</p>	
000 800 875 351 1	اعتماد الميزانية.
000 290 643 57	التعديل.
000 090 519 409 1	اعتماد الميزانية بعد التعديل.
206 437 301 404 1	المصروفات الفعلية بنسبة 99.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 46.8% من جملة مصروفات الباب.
794 652 217 5	الوفر بنسبة 0.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.2% من جملة وفورات الباب.

<u>المصروفات الفعلية للبنود:</u>	<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:</u>	
470	14 710 450	بند 221301 : وقود
303	1 388 560 366	بند 221302 : وقود تشغيل المحطات
636	906 308	بند 221303 : زيوت وشحومات
797	124 311	بند 221304 : غاز
ويعتبر بند 221302 : وقود تشغيل المحطات أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 98.9% من إجمالي الفئة.		

فئة 2214 - مياه وكهرباء :

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

000	125 610 700	اعتماد الميزانية.
000	8 405 463	التعديل.
000	134 016 163	اعتماد الميزانية بعد التعديل.
879	121 667 294	المصروفات الفعلية بنسبة 90.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.1% من جملة مصروفات الباب.
121	12 348 868	الوفر بنسبة 9.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.6% من جملة وفورات الباب.

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

228	46 002 410	بند 221401 : مياه
651	75 664 884	بند 221402 : كهرباء
ويعتبر بند 221402 : كهرباء أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 62.2% من إجمالي الفئة.		

فئة 2215 - مياه معالجة :

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

اعتماد الميزانية.	29 800 000 000
التعديل.	(672 900 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	29 127 100 000
المصروفات الفعلية بنسبة 84.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.8% من جملة مصروفات الباب.	24 557 127 000
الوفر بنسبة 15.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.8% من جملة وفورات الباب.	4 569 973 000

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

وتتكون هذه الفئة من بند واحد وهو 221501- مياه معالجة.	24 557 127 000
---	----------------

فئة 2219 - مستلزمات أخرى :

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

اعتماد الميزانية.	5 000	000
التعديل.	0 000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	5 000	000
المصروفات الفعلية	0 000	000
الوفر بنسبة 100.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل	5 000	000

مجموعة 222 - الخدمات :

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

اعتماد الميزانية.	913 659 650 000
التعديل.	32 467 784 902
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	946 127 434 902
المصروفات الفعلية بنسبة 89.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 28.2% من جملة مصروفات الباب.	845 382 924 324
الوفر بنسبة 10.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 61.9% من جملة وفورات الباب.	100 744 510 578

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.	58 367 500 000
التعديل.	4 199 434 798
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	62 566 934 798
المصروفات الفعلية بنسبة 90.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.9% من جملة مصروفات الباب.	56 882 797 423
الوفر بنسبة 9.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.5% من جملة وفورات الباب.	5 684 137 375

<u>المصروفات الفعلية للبنود:</u>	<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:</u>
33 614 320 494	بند 222101 : انتقال ونقل
13 704 752 457	بند 222102 : برق وهاتف وتلكس
68 043 547	بند 222103 : بريد
9 495 680 925	بند 222104 : قنوات أذاعه واتصال
	ويعتبر بند 222101 : انتقال ونقل أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 59.1 % من إجمالي الفئة.

فئة 2222 - إيجارات :

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

71 297 100 000	اعتماد الميزانية.
8 940 403 600	التعديل.
80 237 503 600	اعتماد الميزانية بعد التعديل.
68 981 772 619	المصروفات الفعلية بنسبة 86.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.3% من جملة مصروفات الباب.
11 255 730 981	الوفر بنسبة 14.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.9% من جملة وفورات الباب.

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

<u>المصروفات الفعلية للبنود:</u>	<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:</u>
21 656 052 978	بند 222201 : إيجار مباني
33 202 571 858	بند 222202 : إيجار معدات نقل بري
4 757 166 000	بند 222203 : إيجار معدات نقل جوي

المصروفات الفعلية للبنود:

تابع/ بنود فئة 2222 - إيجارات:

بند 222207 : إيجار برامج حاسب آلي	1 555 110 256
بند 222208 : إيجار آلات ومعدات تكنولوجيا معلومات	6 574 289 510
بند 222298 : إيجار آلات ومعدات أخرى	280 761 293
بند 222299 : إيجارات أخرى	955 820 724
ويعتبر بند 222202: إيجار معدات نقل بري أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 48.1% من إجمالي الفئة.	

فئة 2223 - صيانة :

تشمل هذه الفئة المبالغ التي تنفقها الجهة الحكومية للغير مقابل قيامهم بأعمال الصيانة اللازمة والدورية لكافة ممتلكاتها من الآلات والأثاث، وتشمل التالي:

اعتماد الميزانية.	156 001 600 000
التعديل.	(19 287 133 898)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	136 714 466 102
المصروفات الفعلية بنسبة 84.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.9% من جملة مصروفات الباب.	115 946 319 445
الوفر بنسبة 15.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.8% من جملة وفورات الباب.	20 768 146 657

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:	المصروفات الفعلية للبنود:		
بند 222301 : صيانة آلات ومعدات نقل بري	2 491 368	119	
بند 222302 : صيانة آلات ومعدات نقل جوي	5 980 037	871	
بند 222303 : صيانة آلات ومعدات نقل بحري	4 822 744	209	
بند 222306 : صيانة أثاث	109 090	163	
بند 222307 : صيانة منشآت ومرافق	5 290 251	342	
بند 222308 : صيانة آلات ومعدات وتكنولوجيا معلومات	5 259 289	785	
بند 222309 : صيانة برامج حاسب آلي	11 071 096	174	
بند 222310 : صيانة آلات ومعدات اتصال ومعدات مكتبية	7 847 459	573	
بند 222311 : صيانة آلات ومعدات ثقيلة	10 266 977	538	
بند 222312 : صيانة معدات كهربائية	5 632 123	346	
بند 222313 : صيانة آلات ومعدات ميكانيكية	10 760 446	618	
بند 222314 : صيانة معدات القياس والمعايرة وورش الصيانة	3 328	500	
بند 222315 : صيانة معدات خاصة	2 557 044	561	
بند 222316 : صيانة معدات طبية ومختبرات ومعامل	38 887 650	368	
بند 222317 : صيانة معدات تنظيم المرور والسير	2 366 220	042	
بند 222318 : صيانة معدات عسكرية	2 601 191	236	

ويعتبر بند 222316 : صيانة معدات طبية ومختبرات ومعامل أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 33.5% 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.	67 248 000 000
التعديل.	(1 389 511 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	65 858 489 000
المصروفات الفعلية بنسبة 94.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.1% من جملة مصروفات الباب.	61 914 149 889
الوفر بنسبة 6.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.4% من جملة وفورات الباب.	3 944 339 111

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 222401 : برامج أذاعه وتلفزيون	25 059 052 727
بند 222402 : إصدار كتب ومجلات ونشرات	1 187 512 662
بند 222403 : ضيافة وحفلات وهدايا ورحلات	32 013 526 213
بند 222404 : معارض محلية وخارجية	522 894 586
بند 222405 : إعلانات ودعاية	1 414 855 517
بند 222406 : خدمات اجتماعية ورياضة وثقافية	1 716 308 184
ويعتبر بند 222403 : ضيافة وحفلات وهدايا ورحلات أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 51.7% 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.	82 483 200 000
التعديل.	(9 914 469 435)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	72 568 730 565
المصروفات الفعلية بنسبة 60.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.5% من جملة مصروفات الباب.	44 038 430 668
الوفر بنسبة 39.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 17.5% من جملة وفورات الباب.	28 530 299 897

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 222501 : أبحاث ودراسات	2 410 811 222
بند 222502 : استشارات	41 627 619 446
ويعتبر بند 222502 : استشارات أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 94.5% من إجمالي الفئة.	

فئة 2226 - مصروفات خاصة :

وتتمثل في المصروفات ذات الطابع الخاص لاعتبارات المصلحة العامة.

اعتماد الميزانية.	62 000 000 000
التعديل.	14 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	76 000 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.3% من جملة مصروفات الباب.	70 121 798 814
الوفر بنسبة 7.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.6% من جملة وفورات الباب.	5 878 201 186

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

وتتكون هذه الفئة من بند واحد وهو 222601- مصروفات خاصة .	70 121 798 814
---	----------------

فئة 2229 - خدمات أخرى:

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

اعتماد الميزانية.	416 262 250 000
التعديل.	35 919 060 837
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	452 181 310 837
المصروفات الفعلية بنسبة 94.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 14.3% من جملة مصروفات الباب.	427 497 655 466
الوفر بنسبة 5.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.2% من جملة وفورات الباب.	24 683 655 371

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 222901 : طبع	3 993 340 846
بند 222902 : تأمين وعمولة	1 379 878 740
بند 222903 : رسوم حكومية	629 234 697
بند 222904 : حماية وامن	23 554 787 902
بند 222906 : خدمات نظافة	59 199 899 745
بند 222907 : خدمات المراسلين والفندقة	7 067 516 762
بند 222908 : خدمات إدخال البيانات والطباعة	1 165 471 839
بند 222909 : اشتراكات ورسوم خارجية	37 144 343 870
بند 222910 : تدريب	76 121 910 661
بند 222999 : خدمات متنوعة	217 241 270 404

ويعتبر بند 222999 : خدمات متنوعة أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 50.8% من إجمالي الفئة.

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

701 (الخدمات العمومية العامة) :

اعتماد الميزانية.	231 542 120 000
التعديل.	(1 571 195 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	229 970 925 000
المصروفات الفعلية بنسبة 78.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.0% من جملة مصروفات الباب.	180 708 322 459
الوفر المحقق بنسبة 21.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 30.3% من جملة وفورات الباب.	49 262 602 541

702 (الدفاع) :

اعتماد الميزانية.	370 621 600 000
التعديل.	(12 000 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	370 609 600 000
المصروفات الفعلية بنسبة 97.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.1% من جملة مصروفات الباب.	362 649 989 178
الوفر المحقق بنسبة 2.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.9% من جملة وفورات الباب.	7 959 610 822

703) النظام العام وشئون السلامة العامة:

اعتماد الميزانية.	107 853 830	000
التعديل.	(176 200 000)	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	107 677 630	000
المصرفات الفعلية بنسبة 92.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.3% من جملة مصروفات الباب.	99 975 010	890
الوفر المحقق بنسبة 7.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.7% من جملة وفورات الباب.	7 702 619	110

704) الشؤون الاقتصادية:

اعتماد الميزانية.	151 406 700	000
التعديل.	(14 340 653 000)	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	137 066 047	000
المصرفات الفعلية بنسبة 80.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.7% من جملة مصروفات الباب.	110 898 878	119
الوفر المحقق بنسبة 19.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 16.1% من جملة وفورات الباب.	26 167 168	881

(705) حماية البيئة:

اعتماد الميزانية.	31 000 400	000
التعديل.	(13 605 000)	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	30 986 795	000
المصروفات الفعلية بنسبة 83.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.9% من جملة مصروفات الباب.	26 010 032	818
الوفر المحقق بنسبة 16.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.1% من جملة وفورات الباب.	4 976 762	182

(706) الإسكان ومرافق المجتمع:

اعتماد الميزانية.	1 451 998 600	000
التعديل.	15 264 953	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 467 263 553	000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 48.0% من جملة مصروفات الباب.	1 438 490 840	548
الوفر المحقق بنسبة 2.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 17.7% من جملة وفورات الباب.	28 772 712	452

(707) الصحة :

اعتماد الميزانية.	536 274 500	000
التعديل.	100 469 000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	636 743 500	000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 20.8% من جملة مصروفات الباب.	625 371 234	861
الوفر المحقق بنسبة 1.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.0% من جملة وفورات الباب.	11 372 265	139

(708) الدين والثقافة والترفيه :

اعتماد الميزانية.	75 829 200	000
التعديل.	761 900	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	76 591 100	000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.4% من جملة مصروفات الباب.	70 810 259	716
الوفر المحقق بنسبة 7.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.6% من جملة وفورات الباب.	5 780 840	284

(709) التعليم :

اعتماد الميزانية.	96 723 750 000
التعديل.	95 700 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	96 819 450 000
المصروفات الفعلية بنسبة 79.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.6% من جملة مصروفات الباب.	76 607 564 633
الوفر المحقق بنسبة 20.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.4% من جملة وفورات الباب.	20 211 885 367

(710) الحماية الاجتماعية:

اعتماد الميزانية.	8 508 300 000
التعديل.	345 800 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	8 854 100 000
المصروفات الفعلية بنسبة 93.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.3% من جملة مصروفات الباب.	8 276 480 339
الوفر المحقق بنسبة 6.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.4% من جملة وفورات الباب.	577 619 661

تعديلات الميزانية :

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

إجمالي المنقول من والى البنود في حدود ربط الباب :	307	589	139	353
<p>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 .</p> <p>وفيما يلي الجهات التي قامت بإجراء أكبر حركة مناقلات بين بنودها :</p>				
وزارة الصحة بنسبة 36.9% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.	113	547	600	000
وزارة الكهرباء والماء بنسبة 21.5% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.	66	029	660	000
وزارة الدفاع بنسبة 20.8% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.	63	866	121	375
وزارة الداخلية بنسبة 6.7% من إجمالي الإعتمادات المنقولة.	20	460	867	000

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

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	2 999 798 613	561
مصروفات نقدية بنسبة 79.7% من جملة المصروفات الفعلية لللباب الثاني.	2 391 683 438	376
مصروفات قيديه بنسبة 20.3% من جملة المصروفات الفعلية لللباب الثاني	608 115 175	185

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 الخصوم مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.

وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لوزارة الصحة العامة، حيث تمثل 37.4% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 7.6% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 36.3% من جملة مصروفات وزارة الصحة العامة.

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

اعتماد الميزانية.	29 028 400 000
التعديل.	(4 489 027 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	24 539 373 000
المصروفات الفعلية بنسبة 55.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل	13 710 071 185
الوفر المحقق بنسبة 44.1% من اعتماد الميزانية بعد	10 829 301 815

وقد كانت وزارة التربية صاحبة أعلى نسبة لمصروفات خطة التنمية وهي 34.6% من جملة المصروفات بمبلغ **4,744,868.098 د.ك.**

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

المذكرة الإيضاحية
مصروفات 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 تباعها 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.	531 559 000 000
الاعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	900 000 000 000
الاعتماد الإضافي	900 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 431 559 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 428 776 162 182
الوفورات بنسبة 0.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	2 782 837 818

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة النفط خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الخامس بنسبة 82.5% من إجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب الخامس .

وقد تركز الوفر في وزارة التجارة والصناعة.

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.	301 559 000 000
التعديل.	900 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 201 559 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 84.1% من جملة مصروفات الباب.	1 201 559 000 000
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.	301 559 000 000
التعديل.	900 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 201 559 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 84.1% من جملة مصروفات الباب.	1 201 559 000 000
الوفر	0 000 000 000

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 251101 : دعم منتجات مكررة وغاز مسال مسوق محليا.	1 180 859 000 000
بند 251102 : دعم وقود طائرات شركات النقل الجوي الوطنية.	9 700 000 000
بند 251103 : دعم تخفيض تكلفة الوقود.	11 000 000 000

و يعتبر بند 251101 : دعم منتجات مكررة وغاز مسال مسوق محليا أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 98.3% من اجمالي الفئة.

المجموعة الثانية 252- الإعانات - لمشروعات خاصة :

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

اعتماد الميزانية.	230 000 000 000
التعديل.	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	230 000 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.9% من جملة مصروفات الباب.	227 217 162 182
الوفر بنسبة 1.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 100% من جملة وفورات الباب.	2 782 837 818

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 .	230 000 000 000
التعديل .	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	230 000 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.9% من جملة مصروفات الباب.	227 217 162 182
الوفر بنسبة 1.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 100% من جملة وفورات الباب.	2 782 837 818

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 252101 : خفض تكاليف المعيشة	227 217 162 182
---------------------------------	-----------------

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

704 (الشئون الاقتصادية) :

اعتماد الميزانية .	531 559 000 000
التعديل .	900 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 431 559 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 100% من جملة مصروفات الباب.	1 428 776 162 182
الوفر بنسبة 0.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 100% من جملة وفورات الباب.	2 782 837 818

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

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	1	428	776	162	182
مصروفات نقدية بنسبة 96.6% من جملة المصروفات الفعلية للباب الخامس.	1	380	425	390	985
مصروفات قيديه بنسبة 3.4% من جملة المصروفات الفعلية للباب الخامس.	48	350	771	197	

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 الأمانات مبالغ مخصص بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.

وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لوزارة التجارة والصناعة حيث تمثل 98.1% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 3.3% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 20.9% من جملة مصروفات وزارة التجارة والصناعة.

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

المذكرة الإيضاحية
مصروفات 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.	5 243 013 000 000
الاعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية.	216 592 078 782
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	5 243 013 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	5 243 013 000 000
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.	208	464	000	000
التعديل.	135	321	410	782
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	343	785	410	782
المصروفات الفعلية بنسبة 100% تقريبا من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.6% من جملة مصروفات الباب.	343	785	410	782
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.	208	464	000	000
التعديل.	135	321	410	782
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	343	785	410	782
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.6% من جملة مصروفات الباب.	343	785	410	782
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	999	549	000	000
التعديل .	(102	427	443	282)	
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4	897	121	556	718
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 93.4% من جملة مصروفات الباب.	4	897	121	556	718
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	999	549	000	000
التعديل .		(102)	427	443	282)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	4	897	121	556	718
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 93.4% من جملة مصروفات الباب.	4	897	121	556	718
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.	2	175	246	872	298
بند 263102 : منح جارية لوحدات أخرى تابعة للحكومة العامة - إلى المؤسسات المستقلة.	2	721	874	684	420
و يعتبر بند 263102 : منح جارية لوحدات أخرى تابعة للحكومة العامة - إلى المؤسسات المستقلة أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 55.6% من إجمالي الفئة.					

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 .	34 000 000 000
التعديل .	(31 893 967 500)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 106 032 500
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	2 106 032 500
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 .	34 000 000 000
التعديل .	(31 893 967 500)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 106 032 500
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل	2 106 032 500
الوفر	00 000 000

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

701 (الخدمات العمومية العامة) :

اعتماد الميزانية .	5 241 013 000 000
التعديل.	000 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	5 241 013 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 100% من جملة مصروفات الباب.	5 241 013 000 000
الوفر	00 000 000 000

708 (الدين والثقافة والترفيه) :

اعتماد الميزانية .	2 000 000 000
التعديل.	00 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 000 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة مصروفات الباب.	2 000 000 000
الوفر	00 000 000 000

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

إجمالي المنقول من والى البنود في حدود ربط الباب: 216 592 078 782

ويتم النقل بين بنود مجموعات هذا الباب دون التأخير 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:

إدارة الحسابات العامة بنسبة 100% من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 216 592 078 782

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

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي: 5 243 013 000 000

مصروفات نقدية بنسبة 91.3% من جملة المصروفات الفعلية للباب السادس. 4 785 467 123 633

مصروفات قيديه بنسبة 8.7% من جملة المصروفات الفعلية للباب السادس. 457 545 876 367

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 الأمانات مبالغ مخصص بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.

وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لوزارة المالية- الحسابات العامة، حيث تمثل 99.7% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 8.7% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 8.7% من جملة مصروفات وزارة المالية- الحسابات العامة.

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

المذكرة الإيضاحية
مصروفات الباب السابع

(المنافع الإجتماعية)

تمهيد :

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.	784 936 000 000
الاعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	220 598 005 000
الاعتماد الإضافي .	219 666 800 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 004 602 800 000
المصروفات الفعلية بنسبة 97.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	980 963 730 626
الوفورات بنسبة 2.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	23 639 069 374

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة الصحة العامة خصص له أكبر اعتماد بميزانية الباب السابع بنسبة 61.9% من اجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب السابع .

تركز الوفر في الجهات التالية :

- وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل .
- وزارة الداخلية .
- وزارة المالية - إدارة الحسابات العامة .

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

- قيام وزارة الشؤون بدراسة ملفات المساعدات الاجتماعية لإثبات مستحقيها 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 الإجتماعي :

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.	19 500 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	108 390 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 11.0% من جملة مصروفات الباب.	108 389 999 999
الوفر بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة وفورات الباب.	000 001

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	19 500 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	108 390 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 11.0% من جملة مصروفات الباب.	108 389 999 999
الوفر بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة وفورات الباب.	000 001
<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:</u>	<u>المصروفات الفعلية للبنود:</u>
بند 271201 : منافع الضمان الاجتماعي العينية	108 389 999 999

مجموعة 272 - منافع المساعدة الاجتماعية :

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

اعتماد الميزانية .	681 785 000 000
التعديل .	199 747 458 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	881 532 458 000
المصروفات الفعلية بنسبة 97.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 87.5% من جملة مصروفات الباب .	858 444 376 714
الوفر بنسبة 2.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 97.7% من جملة وفورات الباب.	23 088 081 286

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 2721 - منافع المساعدات الاجتماعية النقدية:

تشمل هذه الفئة المساعدات الاجتماعية النقدية المقدمة.

اعتماد الميزانية	308 275 000 000
التعديل	(43 642 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل	308 231 358 000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 29.1% من جملة مصروفات الباب .	285 540 538 807
الوفر بنسبة 7.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 96.0% من جملة وفورات الباب.	22 690 819 193

<u>وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:</u>	<u>المصروفات الفعلية للبنود:</u>			
بند 272101: الرعاية الاجتماعية	265	973	517	782
بند 272102: منح الزواج	13	072	000	000
بند 272103: إعانات الباحثين عن عمل ومكافآت الخريجين	00	000	000	000
بند 272104: علاوة إجتماعية للعمال الوطنية	000	000	000	000
بند 272105: علاوة أولاد للعمال الوطنية	000	000	000	000
بند 272106: غلاء معيشة للعمال الوطنية	000	000	000	000
بند 272107: مكافأة خاصة للعاملين بالقطاع الخاص	000	000	000	000
بند 272108: دعم خدمات تعليمية وتربوية	6	489	501	025
بند 272199: منافع المساعدة الاجتماعية النقدية-أخرى		5	520	000
ويعتبر بند 272101: الرعاية الإجتماعية أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 93.1% من إجمالي الفئة.				

فئة 2722 - منافع المساعدة الاجتماعية العينية :

تشمل هذه الفئة المساعدات الاجتماعية العينية المقدمة.

اعتماد الميزانية .	373	510	000	000
التعديل	199	791	100	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	573	301	100	000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 58.4% من جملة مصروفات الباب.	572	903	837	907
الوفر بنسبة 0.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.7% من جملة وفورات الباب.	397	262		093

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 272201 : تنمية القوى العاملة .	000	000	000	000
بند 272202 : الخدمات الصحية بالخارج .	572	903	837	907

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	14 261 000 000
التعديل .	419 342 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	14 680 342 000
المصروفات الفعلية بنسبة 96.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.4% من جملة مصروفات الباب .	14 129 353 913
الوفر بنسبة 3.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.3% من جملة وفورات الباب.	550 988 087

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 .	14 261 000 000
التعديل .	419 342 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	14 680 342 000
المصرفات الفعلية بنسبة 96.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.4% من جملة مصرفات الباب .	14 129 353 913
الوفر بنسبة 3.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.3% من جملة وفورات الباب.	550 988 087

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصرفات الفعلية للبنود:

بند 273201 : علاج طبي .	6 000 237 371
بند 273203 : تعليم .	8 129 116 542

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

701 (الخدمات العمومية العامة) :

اعتماد الميزانية .	21 280 000 000
التعديل .	000 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	21 280 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.2% من جملة مصروفات الباب .	21 134 466 976
الوفر المحقق بنسبة 0.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.6% من جملة وفورات الباب .	145 533 024

702 (الدفاع) :

اعتماد الميزانية .	26 540 000 000
التعديل .	000 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	26 540 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.7% من جملة مصروفات الباب .	26 540 000 000
الوفر المحقق بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة وفورات الباب .	000 000 000

(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 96.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.5% من جملة مصروفات الباب.	24 990 496	299
الوفر المحقق بنسبة 3.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.4% من جملة وفورات الباب .	809 503	701

(704) الشؤون الاقتصادية :

اعتماد الميزانية .	48 000	000
التعديل .	000 000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	48 000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 79.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة مصروفات الباب.	37 911	855
الوفر المحقق بنسبة 21.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.0% من جملة وفورات الباب .	10 088	145

(707) الصحة :

اعتماد الميزانية .	402 300 000 000
التعديل .	219 500 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	621 800 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 63.4% من جملة مصروفات الباب .	621 791 679 594
الوفر المحقق بنسبة 0.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة وفورات الباب .	8 320 406

(708) الدين والثقافة والترفيه :

اعتماد الميزانية .	84 000 000
التعديل .	000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	84 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 54.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة مصروفات الباب .	45 715 250
الوفر المحقق بنسبة 45.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.2% من جملة وفورات الباب .	38 284 750

(709) التعليم :

اعتماد الميزانية .	7 845 000	000
التعديل .	166 800	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	8 011 800	000
المصروفات الفعلية بنسبة 94.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.8% من جملة مصروفات الباب .	7 577 272	870
الوفر المحقق بنسبة 5.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.8% من جملة وفورات الباب .	434 527	130

(710) الحماية الإجتماعية :

اعتماد الميزانية .	301 039 000	000
التعديل .	000 000 000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	301 039 000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 28.4% من جملة مصروفات الباب .	278 846 187	782
الوفر المحقق بنسبة 7.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 93.9% من جملة وفورات الباب .	22 192 812	218

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

إجمالي المنقول من والى البنود في حدود ربط الباب : 220 598 005 000

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 الصحة بنسبة 99.5% من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 219 500 000 000

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:	980	963	730	626
مصروفات نقدية بنسبة 76.9% من جملة المصروفات الفعلية للباب السابع .	754	157	857	063
مصروفات قيديه بنسبة 23.1% من جملة المصروفات الفعلية للباب السابع .	226	805	873	563
<p>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.</p> <p>وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية وزارة الصحة العامة، حيث تمثل 89.8% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 20.8% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 32.8% من جملة مصروفات وزارة الصحة العامة .</p>				

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

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:

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

اعتماد الميزانية.	1 366 740 000 000
الاعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية.	148 323 960 755
الإعتماد الإضافي	50 792 400 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 417 532 400 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 396 797 308 681
الوفورات بنسبة 1.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	20 735 091 319

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة التعليم العالي خصص لها أكبر اعتماد بميزانية الباب الثامن بنسبة 49.7% من إجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب الثامن.

وتركز الوفرة في الجهات التالية :

- وزارة الدفاع
- الديوان الاميري
- مجلس الوزراء – الأمانة العامة
- وزارة الداخلية

أهم أسباب الوفرة 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 تتوافر طبيعياً.

اعتماد الميزانية.	34 000 000
التعديل.	(31 300 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	2 700 000
المصروفات الفعلية بنسبة 51.0 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 376 958
الوفر المحقق بنسبة 49.0 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل	1 324 042

وتتكون هذه المجموعة من الفئة التالية

فئة 2811 - ايجار 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.	(31 300 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	2 700 000
المصروفات الفعلية بنسبة 51.0 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 376 958
الوفر بنسبة 49.0 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل	1 324 042

المجموعة الثانية 282-مصرفات وتحويلات أخرى متنوعة:

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

اعتماد الميزانية.	1 361 891 500 000
التعديل.	48 837 525 413
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	1 410 729 025 413
المصرفات الفعلية 98.6 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 99.6 % من جملة مصرفات الباب.	1 391 603 106 542
الوفر المحقق بنسبة 1.4 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 92.2 % من جملة وفورات الباب.	19 125 918 871

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية

فئة 2821 - بعثات:

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

اعتماد الميزانية.	610 515 000 000
التعديل .	63 845 836 883
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	674 360 836 883
المصروفات الفعلية بنسبة 99.9 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 48.2 % من جملة مصروفات الباب.	673 679 391 857
الوفر بنسبة 0.1 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.3 % من جملة وفورات الباب.	681 445 026

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282101 - بعثات دراسية للموظفين .	29 950 920 668
بند 282102 -بعثات دراسية للطلبة.	643 728 471 189
ويعتبر بند 282102 بعثات دراسية للطلبة أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 95.6 % 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 شؤون 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.	1 341 000 000
التعديل.	(432 100 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	908 900 000
المصروفات الفعلية بنسبة 99.8 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.1 % من جملة مصروفات الباب.	906 695 654
الوفر بنسبة 0.2 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0 % من جملة وفورات الباب.	2 204 346

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282201- الحملات الدينية .	906 695 654
-------------------------------	-------------

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.	22 070 000 000
التعديل.	2 258 853 760
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	24 328 853 760
المصروفات الفعلية بنسبة 96.6 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.7 % من جملة مصروفات الباب.	23 495 517 470
الوفر بنسبة 3.4 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 4.0 % من جملة وفورات الباب.	833 336 290

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282301 - تنفيذ أحكام قضائية .	23 495 517 470
-----------------------------------	----------------

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.	252 710 900 000
التعديل.	(73 906 355 114)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	178 804 544 886
المصروفات الفعلية بنسبة 95.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 12.3% من جملة مصروفات الباب.	171 527 626 025
الوفر بنسبة 4.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 35.1% من جملة وفورات الباب.	7 276 918 861

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282401- تعويضات حوادث	256 077 001
بند 282402- مكافآت وجوائز لغير الموظفين	85 303 999 168
بند 282403- فوائد وقروض عقارية	55 235 822 397
بند 282404- إعفاء من قروض عقارية	30 730 000 000
بند 282499- تحويلات أخرى للأفراد	1 727 459

ويعتبر بند 282402 مكافآت وجوائز لغير الموظفين أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 49.7 % 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.	2 793 000 000
التعديل.	146 522 265
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	2 939 522 265
المصروفات الفعلية بنسبة 87.2 % من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.2% من جملة مصروفات الباب.	2 563 102 260
الوفر بنسبة 12.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.8% من جملة وفورات الباب.	376 420 005

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282502- دعم الصحف المحلية .	367 788 460
بند 282503-مساعدات الأندية والأنشطة الرياضية .	300 241 837
بند 282504-مساعدات النقابات وجمعيات النفع العام .	1 895 071 963

ويعتبر بند 282504 مساعدات النقابات وجمعيات النفع العام أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 73.9% من إجمالي الفئة.

فئة 2826 – تحويلات زكاة:

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

اعتماد الميزانية.	6 500 000 000
التعديل.	000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	6 500 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.5% من جملة مصروفات الباب.	6 500 000 000
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.	5 000 000 000

ويعتبر بند 282602 زكاة الشركات المحولة أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 76.9% 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.	103 983 100 000
التعديل.	55 536 236 044
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	159 519 336 044
المصروفات الفعلية بنسبة 98.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 11.3% من جملة مصروفات الباب.	157 710 742 008
الوفر بنسبة 1.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.7% من جملة وفورات الباب.	1 808 594 036

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282702-الأنشطة المختلفة.

157 710 742 008

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.	361 978 500 000
التعديل.	1 388 531 575
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	363 367 031 575
المصروفات الفعلية بنسبة 97.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 25.4% من جملة مصروفات الباب.	355 220 031 268
الوفر بنسبة 2.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 39.3% من جملة وفورات الباب.	8 147 000 307

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 282902 - مؤتمرات محلية	15 680 416 057
بند 282903 - مؤتمرات خارجية	146 868 600
بند 282904 - الدورات الرياضية	26 928 650
بند 282905 - الشؤون القضائية	234 754 088 323
بند 282906 - مهمات رسمية في الخارج	41 194 707 352
بند 282908 - تكاليف تشغيلية الطائرات الحكومية	13 417 022 286
بند 282910 - مخصصات رئيس الدولة	50 000 000 000

ويعتبر بند 282905: الشؤون القضائية أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 66.1% من إجمالي الفئة.

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.	4 814 500 000
التعديل.	1 986 174 587
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	6 800 674 587
المصرفوات الفعلية بنسبة 76.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.4% من جملة مصرفوات الباب.	5 192 826 181
الوفر المحقق بنسبة 23.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.8% من جملة وفورات الباب.	1 607 848 406

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.	4 814 500 000
التعديل.	1 986 174 587
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	6 800 674 587
المصرفوات الفعلية بنسبة 76.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.4% من جملة مصرفوات الباب.	5 192 826 181
الوفر بنسبة 23.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.8% من جملة وفورات الباب.	1 607 848 406

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصرفوات الفعلية للبنود:

بند 285101- خسائر وفروقات تغير العملة.	5 192 826 181
--	---------------

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

(701) الخدمات العمومية العامة:

اعتماد الميزانية.	222 811 900 000
التعديل.	58 302 796 260
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	281 114 696 260
المصروفات الفعلية بنسبة 97.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 19.7% من جملة مصروفات الباب.	274 536 014 679
الوفر المحقق بنسبة 2.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 31.7% من جملة وفورات الباب.	6 578 681 581

(702) الدفاع:

اعتماد الميزانية.	18 700 000 000
التعديل.	4 054 403 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	22 754 403 000
المصروفات الفعلية بنسبة 72.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.2% من جملة مصروفات الباب.	16 454 184 625
الوفر المحقق بنسبة 27.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 30.4% من جملة وفورات الباب.	6 300 218 375

(703) النظام العام وشؤون السلامة :

اعتماد الميزانية.	241 840 000 000
التعديل.	000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	241 840 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 17.1% من جملة مصروفات الباب.	238 981 893 490
الوفر المحقق بنسبة 1.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 13.8% من جملة وفورات الباب.	2 858 106 510

(704) الشؤون الاقتصادية:

اعتماد الميزانية.	7 886 500 000
التعديل.	(10 000 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	7 876 500 000
المصروفات الفعلية بنسبة 76.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.4% من جملة مصروفات الباب.	6 041 510 168
الوفر المحقق بنسبة 23.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.8% من جملة وفورات الباب.	1 834 989 832

(705) حماية البيئة :

اعتماد الميزانية.	1 200 000	
التعديل.	(228 000)	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	972 000	
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.	972 000	

(706) الإسكان ومرافق المجتمع:

اعتماد الميزانية.	7 808 000 000	
التعديل.	58 000 000	
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	7 866 000 000	
المصروفات الفعلية بنسبة 99.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.6% من جملة مصروفات الباب.	7 807 046 389	
الوفر المحقق بنسبة 0.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.3% من جملة وفورات الباب.	58 953 611	

(707) الصحة :

اعتماد الميزانية.	6 299 000	000
التعديل.	000 000	000
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	6 299 000	000
المصروفات الفعلية بنسبة 98.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.4% من جملة مصروفات الباب.	6 220 562	632
الوفر المحقق بنسبة 1.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.4% من جملة وفورات الباب.	78 437	368

(708) الدين والثقافة الترفيه:

اعتماد الميزانية.	15 924 000	000
التعديل.	(735 520	000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	15 188 480	000
المصروفات الفعلية بنسبة 92.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.0% من جملة مصروفات الباب.	13 991 163	645
الوفر المحقق بنسبة 7.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.8% من جملة وفورات الباب.	1 197 316	355

(709) التعليم :

اعتماد الميزانية.	697 501 000	000
التعديل.	46 368 806	883
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	743 869 806	883
المصروفات الفعلية بنسبة 99.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 53.2% من جملة مصروفات الباب.	742 521 299	505
الوفر المحقق بنسبة 0.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.5% من جملة وفورات الباب.	1 348 507	378

(710) الحماية الاجتماعية:

اعتماد الميزانية.	147 968 400	000
التعديل.	(57 245 858	143)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	90 722 541	857
المصروفات الفعلية بنسبة 99.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.5% من جملة مصروفات الباب.	90 243 633	548
الوفر المحقق بنسبة 0.5% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.3% من جملة وفورات الباب.	478 908	309

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

إجمالي المنقول من والى البنود في حدود ربط الباب:	148 323 960	755
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 46.2% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	68 507 105	000
وزارة المالية — الحسابات العامة بنسبة 37.9% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	56 245 858	143
الديوان الأميري بنسبة 7.3% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	10 844 868	000
وزارة الدفاع بنسبة 2.8% من إجمالي الاعتمادات المنقولة.	4 090 588	000

وقد وزعت باقي النسبة على باقي الجهات الحكومية .

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

إجمالي المصروفات الفعلية موزعة كآلاتي:	1 396 797 308 681
مصروفات نقدية بنسبة 96.7% من جملة المصروفات الفعلية للباب الثامن.	1 351 112 435 956
مصروفات قيديه بنسبة 3.3% من جملة المصروفات الفعلية للباب الثامن.	45 684 872 725

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 الأمانات مبالغ مخصص بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.

وكانت أعلى نسبة للمصروفات القيدية لوزارة المالية - الحسابات العامة، حيث تمثل 37.3% من جملة المصروفات القيدية ونسبة 1.2% من جملة المصروفات الفعلية ونسبة 7.6% 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.	4 000 000
التعديل.	(4 000 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	000 000 000
المصروفات الفعلية	000 000 000
الوفر المحقق	00 000 000

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

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.	3 278 373 000 000
الاعتمادات المنقولة من والى البنود والتي لا تؤثر على اعتماد الميزانية .	310 512 787 480
الاعتماد الإضافي	30 800 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	3 278 403 800 000
المصرفوات الفعلية بنسبة 79.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 613 428 275 588
الوفورات بنسبة 20.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	664 975 524 412

ومن الجدول المشار إليه يتضح لنا أن وزارة الأشغال العامة خصص لها أكبر اعتماد بميزانية باب مصرفوات شراء الأصول غير المتداولة بنسبة 29.3% من إجمالي الاعتماد بعد التعديل للباب .

تركز الوفرة في الجهات التالية :

- وزارة الكهرباء والماء .
- وزارة الصحة .
- وزارة الأشغال العامة .

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

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

ثانياً: (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.	851 935 000 000
التعديل.	(4 692 400 230)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	847 242 599 770
المصروفات الفعلية بنسبة 79.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 25.7% من جملة مصروفات الباب.	670 753 041 910
الوفر بنسبة 20.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 26.5% من جملة وفورات الباب.	176 489 557 860

وتتكون هذه المجموعة من الفئات التالية :

فئة 3231 - شراء الأراضي :

تشمل شراء واستملاك الأراضي.

اعتماد الميزانية .	45 570 000 000
التعديل .	0 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	45 570 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 1.7% من جملة مصروفات الباب	45 570 000 000
الوفر	000 000 000

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 323101: شراء و استملاك الأراضي	45 570 000 000
------------------------------------	----------------

**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 .	16 000 000 000
التعديل	(1 924 800 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل	14 075 200 000
المصروفات الفعلية بنسبة 5.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	738 381 138
الوفر بنسبة 94.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 2.0% من جملة وفورات الباب	13 336 818 862

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود :

بند 323202: شراء واستملاك وحدات سكنية	678 979	609
بند 323204: شراء واستملاك مباني حكومية	59 401	529

فئة 3233 – شراء آلات ومعدات وأصول أخرى :

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

اعتماد الميزانية .	790 282 000	000
التعديل	(2 767 600	230)
اعتماد الميزانية بعد التعديل	787 514 399	770
المصروفات الفعلية بنسبة 79.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 23.9% من جملة مصروفات الباب	624 391 072	153
الوفر بنسبة 20.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 24.5% من جملة وفورات الباب	163 123 327	617

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:	المصروفات الفعلية للبنود:		
بند 323301: شراء آلات ومعدات نقل بري	13	760	070 459
بند 323303: شراء آلات ومعدات نقل جوي	369	999	999 807
بند 323304: شراء آلات ومعدات نقل بحري	17	800	000
بند 323306: شراء أثاث	5	209	522 061
بند 323307: شراء آلات ومعدات اتصالات وتكنولوجيا معلومات ومعدات مكتبية	41	513	281 360
بند 323308: شراء آلات ومعدات ثقيلة	20	480	962 476
بند 323309: شراء معدات كهربائية	432	028	495
بند 323310: شراء آلات ومعدات ميكانيكية	4	510	503 176
بند 323311: شراء معدات القياس والمعايرة وورش الصيانة	183	310	109
بند 323312: شراء معدات خاصة	3	311	639 822
بند 323313: شراء معدات طبية ومختبرات ومعامل	52	049	922 148
بند 323314: شراء معدات تنظيم المرور والسير	2	887	000
بند 323316: شراء آلات موسيقية	36	405	000
بند 323318: شراء معدات عسكرية	112	882	740 240

ويعتبر بند 327105: (شراء آلات ومعدات نقل جوي) أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 59.3% من إجمالي الفئة.

فئة 3235 – شراء أصول ثقافية وتراثية :

وتشمل المبالغ التي تنفقها الدولة مقابل شراء الأصول الثقافية والتراثية.

اعتماد الميزانية .	83 000 000
التعديل	00 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل	83 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 64.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل	53 588 619
الوفر بنسبة 35.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل	29 411 381

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية :

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 323501: شراء تحف فنية وأثرية

53 588 619

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 .	8 000 000
التعديل .	00 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	8 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 00.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل	00 000 000
الوفر بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 00.0% من جملة وفورات الباب.	8 000 000

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 . 8 000 000

التعديل . 00 000 000

اعتماد الميزانية بعد التعديل . 8 000 000

المصروفات الفعلية 00 000 000

الوفر بنسبة 100% من اعتماد الميزانية بعد التعديل
وبنسبة 00.0% من جملة وفورات الباب. 8 000 000

المجموعة الثالثة 327 - مشاريع إنشائية وصيانة
جزرية:

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

اعتماد الميزانية .	2 426 430 000	000
التعديل .	4 723 200	230
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	2 431 153 200	230
المصروفات الفعلية بنسبة 79.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 74.3% من جملة مصروفات الباب	1 942 675 233	678
الوفر بنسبة 20.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 73.5% من جملة وفورات الباب.	488 477 966	552

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 .	1 082 862 870 000
التعديل .	(19 731 347 770)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 063 131 522 230
المصروفات الفعلية بنسبة 83.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 33.8% من جملة مصروفات الباب	882 608 161 921
الوفر بنسبة 17.0% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 27.1% من جملة وفورات الباب.	180 523 360 309

فلس دينار

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 327101: مجمعات سكنية	3	423	652	351
بند 327102: وحدات سكنية	6	155	684	392
بند 327103: مباني تجارية	1	818		154
بند 327104: مباني حكومية	102	322	937	819
بند 327105: مرافق الخدمات المدنية والاجتماعية	463	177	121	861
بند 327106: مباني صناعية	188	719	121	204
بند 327107: مباني عامة وترفيهية	15	455	683	514
بند 327108: مباني مؤقتة/ متنقلة	100	000		000
بند 327109: مباني ومنشآت عسكرية	53	629	485	514
بند 327150: تحسينات على الأراضي	49	622	657	112

ويعتبر بند 327105: (مرافق الخدمات المدنية والاجتماعية) أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 52.5% 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 .	235 872 130 000
التعديل .	(23 549 170 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	212 322 960 000
المصروفات الفعلية بنسبة 78.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 6.4% من جملة مصروفات الباب.	166 436 725 993
الوفر بنسبة 21.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 6.9% من جملة وفورات الباب.	45 886 234 007

المصروفات الفعلية للبنود:

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

بند 327206: أثاث وتجهيزات مرتبطة بمشروع إنشائي وصيانتها	28 289 648
بند 327209: معدات كهربائية مرتبطة بمشروع إنشائي وصيانتها	68 095 000
بند 327210: معدات ميكانيكية مرتبطة بمشروع إنشائي وصيانتها	161 982 745 337
بند 327212: معدات خاصة مرتبطة بمشروع إنشائي وصيانتها.	4 357 596 008

ويعتبر بند 327210: (معدات ميكانيكية مرتبطة بمشروع إنشائي وصيانتها) أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 97.3% 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 .	1 107 695 000 000
التعديل .	48 003 718 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 155 698 718 000
المصروفات الفعلية بنسبة 77.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل و بنسبة 34.2% من جملة مصروفات الباب .	893 630 345 764
الوفر بنسبة 22.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 39.4% من جملة وفورات الباب.	262 068 372 236

وتتكون هذه الفئة من البنود التالية:

المصروفات الفعلية للبنود:

بند 327301: الطرق	443	512	540	786
بند 327302: جسور وأنفاق	139	397	294	059
بند 327304: ميناء جوي	24	747	568	752
بند 327305: ميناء بحري	3	954	847	292
بند 327306: شبكة المياه	41	321	285	383
بند 327307: شبكة الصرف الصحي	48	303	101	856
بند 327308: شبكة الإتصالات	16	807	469	343
بند 327309: شبكة الكهرباء	170	670	940	272
بند 327310: شبكة الغاز	4	915	298	021

ويعتبر بند 327301: (الطرق) أعلى البنود التي تم الصرف عليها بنسبة 49.6% من إجمالي الفئة.

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

701 (الخدمات العمومية العامة) :

اعتماد الميزانية .	248 240 500 000
التعديل .	(8 201 776 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	240 038 724 000
المصروفات الفعلية بنسبة 77.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 7.1% من جملة مصروفات الباب.	185 116 189 917
الوفر المحقق بنسبة 22.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.3% من جملة وفورات الباب .	54 922 534 083

702 (الدفاع) :

اعتماد الميزانية .	655 052 000 000
التعديل .	1 587 623 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	656 639 623 000
المصروفات الفعلية بنسبة 91.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 23.0% من جملة مصروفات الباب.	601 300 233 104
الوفر المحقق بنسبة 8.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.3% من جملة وفورات الباب.	54 910 389 896

703 (النظام العام وشؤون السلامة العامة) :

اعتماد الميزانية .	109 571 124 000
التعديل .	7 410 028 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	116 981 152 000
المصروفات الفعلية بنسبة 69.2% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.1% من جملة مصروفات الباب .	80 909 329 317
الوفر المحقق بنسبة 30.8% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 5.4% من جملة وفورات الباب .	36 071 822 683

704 (الشؤون الاقتصادية) :

اعتماد الميزانية .	1 500 992 400 000
التعديل .	42 631 389 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	1 543 623 789 000
المصروفات الفعلية بنسبة 83.6% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 49.4% من جملة مصروفات الباب .	1 290 734 644 997
الوفر المحقق بنسبة 16.4% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 38.1% من جملة وفورات الباب .	252 889 144 003

705 (حماية البيئة) :

اعتماد الميزانية .	89 310 400 000
التعديل .	(14 480 104 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	74 830 296 000
المصروفات الفعلية بنسبة 26.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.8% من جملة مصروفات الباب .	20 150 945 821
الوفر المحقق بنسبة 73.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.2% من جملة وفورات الباب .	54 679 350 179

706 (الإسكان ومرافق المجتمع) :

اعتماد الميزانية .	142 367 200 000
التعديل .	(5 177 215 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	137 189 985 000
المصروفات الفعلية بنسبة 56.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.0% من جملة مصروفات الباب .	77 852 883 343
الوفر المحقق بنسبة 43.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 8.9% من جملة وفورات الباب .	59 337 101 657

(707) الصحة :

اعتماد الميزانية .	416 890 000 000
التعديل .	(26 999 719 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	389 890 281 000
المصروفات الفعلية بنسبة 73.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 10.9% من جملة مصروفات الباب .	285 935 357 620
الوفر المحقق بنسبة 26.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 15.6% من جملة وفورات الباب .	103 954 923 380

(708) الدين والثقافة والترفيه:

اعتماد الميزانية .	59 565 000 000
التعديل .	2 000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	61 565 000 000
المصروفات الفعلية بنسبة 66.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.6% من جملة مصروفات الباب .	41 089 059 937
الوفر المحقق بنسبة 33.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.1% من جملة وفورات الباب .	20 475 940 063

فلس دينار

(709) التعليم :

اعتماد الميزانية .	47 515 876 000
التعديل .	1 260 574 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	48 776 450 000
المصروفات الفعلية بنسبة 53.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 1.0% من جملة مصروفات الباب .	26 269 996 845
الوفر المحقق بنسبة 46.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 3.4% من جملة وفورات الباب .	22 506 453 155

(710) الحماية الاجتماعية:

اعتماد الميزانية .	8 868 500 000
التعديل .	000 000 000
اعتماد الميزانية بعد التعديل .	8 868 500 000
المصروفات الفعلية بنسبة 45.9% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.2% من جملة مصروفات الباب .	4 069 634 687
الوفر المحقق بنسبة 54.1% من اعتماد الميزانية بعد التعديل وبنسبة 0.7% من جملة وفورات الباب .	4 798 865 313

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

إجمالي المنقول من والى البنود في حدود ربط الباب : 310 512 787 480

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 الأشغال العامة بنسبة 47.9% من إجمالي الاعتمادات المنقولة. 148 756 094 000

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:	2	613	428	275	588
مصروفات نقدية بنسبة 70.1% من جملة المصروفات الفعلية للباب 32.	1	832	838	938	932
مصروفات قيديه بنسبة 29.9% من جملة المصروفات الفعلية للباب 32 .		780	589	336	656

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 33.7% من جملة المصروفات القيدية وبنسبة 10.1% من جملة المصروفات الفعلية وبنسبة 46.9% من جملة مصروفات وزارة الدفاع.

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

باب شراء الأصول الغير متداولة :

اعتماد الميزانية.	817 802 800 000
التعديل.	(47 590 906 000)
اعتماد الميزانية بعد التعديل.	770 211 894 000
المصروفات الفعلية بنسبة 86.7% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	667 787 703 810
الوفر المحقق بنسبة 13.3% من اعتماد الميزانية بعد التعديل.	102 424 190 190

وقد كانت وزارة الأشغال العامة صاحبة أعلى نسبة لمصروفات خطة التنمية وهي 47.0% من جملة المصروفات بمبلغ 314,082,838.078

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

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.

جملة الأصول المتداولة	4 378 339 528 518
جملة الأصول الغير متداولة	0 000 000 000 000
اجمالي الأصول في 2019/3/31.	4 378 339 528 518

وفيما يلي عرضاً تحليلياً لأرصدة حسابات الاصول في 2019/3/31.

31. الأصول المتداولة:

هي حسابات متوقع تسويتها خلال 12 شهر من تاريخ القيد.

وقد ظهر رصيد هذا الباب كما يلي:

الرصيد في 2019/3/31	4 378 339 528 518
الرصيد في 2018/3/31	4 762 232 842 331
بنسبة (8.1) % من الرصيد في 2018/3/31	(383 893 313 813)

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 2019/3/31	2 563 682 413 331
الرصيد في 2018/3/31	2 693 101 413 535
بنسبة (4.8) % من الرصيد في 2018/3/31	(129 419 000 204)

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 2019/3/31	(396 020)
الرصيد في 2018/3/31	(68 480 377)
بنسبة (99.4) % من الرصيد في 2018/3/31	(68 084 357)

3112. فئة حسابات البنك المركزي:

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2019/3/31	83 730 947 660
الرصيد في 2018/3/31	(1 329 553 807 140)
بنسبة 106.3 % من الرصيد في 2018/3/31	1 413 284 754 800

<u>رصيد آخر المدة</u>	<u>تشتمل هذه الفئة على بنود حسابات البنك المركزي التالية:</u>
78 432 350 419	بند 311202: بنك الكويت المركزي - رئيسي
5 750 291 300	بند 311203: بنك الكويت المركزي - الإيرادات
91 373 221 783	بند 311204: بنك عام
243 256 145 051	بند 311205: جاري المالية - الوزارات والإدارات الحكومية
592 849 207	بند 311206: بنك الكويت المركزي - إيرادات ضريبية
(129 950 000 000)	بند 311209: بنك الكويت المركزي - علاج بالخارج
(205 723 910 100)	بند 311210: بنك الكويت المركزي - دفعات تمويلية خارجية

3113. فئة حسابات في بنوك محلية أخرى :

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

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

2019/3/31	الرصيد في	5 621 583 828
2018/3/31	الرصيد في	6 076 165 253
2018/3/31	بنسبة (7.5) % من الرصيد في	(454 581 425)

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 2019/3/31	2 474 330 277 863
الرصيد في 2018/3/31	4 016 647 535 799
بنسبة (38.4) % من الرصيد في 2018/3/31	(1 542 317 257 936)

وتشتمل هذه الفئة على البنود التالية:

رصيد آخر المدة

بند 311902: مصروفات تحت تسويتها على أنواع بنود مصروفات الميزانية.	1 387 576 322 033
بند 311903: مبالغ تحت التسوية.	486 630 843 670
بند 311905: مبالغ تحت التحصيل.	100 230 729 383
بند 311906: عهد نقديه شخصيه مؤقتة.	111 544 059
بند 311907: عهد نقديه شخصيه دائمه.	116 766 957
بند 311908: دفعات نقديه داخلية.	51 563 826 242
بند 311909: دفعات عن اعتمادات مستنديه.	448 100 245 519

312. مجموعة الاصول المتداولة المالية الأجنبية:

تصنف كأصول متداولة أجنبية خارج دولة الكويت.

وقد بلغ الرصيد هذه المجموعة كما يلي:

الرصيد في 2019/3/31	1 814 657 115 187
الرصيد في 2018/3/31	2 069 131 428 796
بنسبة (12.3) % من الرصيد في 2018/3/31	(254 474 313 609)

وتحتوي هذه المجموعة على الفئة التالية :

3122. فئه 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 2019/3/31	1 814 657 115 187
الرصيد في 2018/3/31	2 069 131 428 796
بنسبة (12.3) % من الرصيد في 2018/3/31	(254 474 313 609)

وتشتمل هذه الفئة على البنود التالية:

رصيد آخر المدة

بند 312201: بنوك أخرى اجنبية .	128 148 003
بند 312202: دفعات و اعتمادات نقدية بالخارج .	1 814 528 967 184

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

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 (محلّية، أجنبية) وخصوم غير متداولة (محلّية، أجنبية).

<u>جملة الخصوم المتداولة</u>	4 378 101 013 518
<u>جملة الخصوم الغير متداولة</u>	238 515 000
<u>اجمالي الخصوم في 2019/3/31.</u>	4 378 339 528 518

وفيما يلي عرضاً تحليلياً لأرصدة حسابات الخصوم في 2019/3/31.

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 2019/3/31	4 378 101 013 518
الرصيد في 2018/3/31	4 699 050 114 580
بنسبة (6.8) % من الرصيد في 2018/3/31	(320 949 101 062)

هذا وتنقذ سمح سايات الذ صوم المتداولة إلى مجموعه

واحد بندرج تحت منها الفئات على النحو التالي:

411. مجموعة الخصوم المتداولة المالية المحلوبة:

تصنف كخصوم متداولة داخل دولة الكويت.

وقد ظهر رصيد هذه المجموعة كما يلي:

الرصيد في 2019/3/31	4 378 101 013 518
الرصيد في 2018/3/31	4 699 050 114 580
بنسبة (6.8) % من الرصيد في 2018/3/31	(320 949 101 062)

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 2019/3/31	(43 269 447)
الرصيد في 2018/3/31	(34 750 150)
بنسبة (24.5) % من الرصيد في 2018/3/31	(8 519 297)

وتشمل هذه الفئة على البنود التالية:-

رصيد آخر المدة

بند 411401 : ذمم دائنة – موردين	(43 269 447)
بند 411402 : ذمم دائنة – موظفين	000 000 000

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 2019/3/31	3 128 691 627 809
الرصيد في 2018/3/31	3 061 830 752 781
بنسبة 2.2 % من الرصيد في 2018/3/31	66 860 875 028

وتشمل هذه الفئة على البنود التالية:-

رصيد آخر المدة

بند 411601 : مرتجع مرتبات	207 246 801 089
بند 411602 : خصميات من مرتبات لحساب جهات أخرى	48 188 163 023
بند 411605 : مبالغ مخصوم بها على أنواع بنود مصروفات الميزانية	2 870 458 647 686
بند 411608 : الخصوم المتداولة المحلية - صندوق المتعثرين والأسرة	2 798 016 011

4119. فئة الخصوم المتداولة - حسابات دائنة أخرى:

تشمل هذه الفئة حسابات الخصوم المتداولة المحلية الأخرى.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

الرصيد في 2019/3/31	1 249 452 655 156
الرصيد في 2018/3/31	1 637 254 111 949
بنسبة (23.7) % من الرصيد في 2018/3/31	(387 801 456 793)

وتشمل هذه الفئة البنود التالية:

رصيد آخر المدة

بند 411901: تأمينات	89 767 948 524
بند 411902: مقبوضات تحت تسويتها للإيرادات	89 107 163 285
بند 411903: مبالغ تحت التسوية	982 239 318 112
بند 411904: مبالغ محصلة لحساب جهات أخرى	88 338 225 235

الباب الثاني:

42. الخصوم الغير المتداولة:

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

وقد ظهر رصيد هذا الباب كما يلي:

الرصيد في 2019/3/31 238 515 000

الرصيد في 2019/3/31 63 182 727 751

بنسبة (99.6) % من الرصيد في 2018/3/31 (62 944 212 751)

وتنقسم حسابات الخصوم الغير متداوله الى مجموعة واحدة

يندرج تحت منها الفئات على النحو التالي :

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 2019/3/31 238 515 000

الرصيد في 2018/3/31 63 182 727 751

بنسبة (99.6) % من الرصيد في 2018/3/31 (62 944 212 751)

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 2019/3/31	238 515 000
الرصيد في 2018/3/31	63 182 727 751
بنسبة (99.6) % من الرصيد في 2018/3/31	(62 944 212 751)

وتشتمل هذه الفئة على البنود التالية:

	رصيد آخر المدة
بند 421901: تأمينات	238 515 000
بند 421902: مبالغ تحت التسوية	000 000 000

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

المذكرة الإيضاحية

مذكرة الحسابات النظامية

تمهيد :

الحسابات النظامية :

تعتبر قيود دفترية للتذكار والمتابعة ليس لها تأثير مباشر على الإيرادات والمصروفات أو المقبوضات والمدفوعات وإنما ينحصر تأثيرها عن طريق القيود المحاسبية التي تصاحب إجراءاتها، ويلجأ إلى القيد إليها وعليها بنفس القيمة عند الحاجة لمتابعة تطورات قبض أو دفع أي التزام خلال مدة من الزمن.

وفيما يلي بنود الحسابات النظامية طبقاً 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 لدينا ويجعل به الثاني دائناً وذلك 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 أو مطلوبات عليهم سبق خصمها من المصروفات و اكتشفت هذه الأخطاء أو تمت محاسبتهم عن هذه المطلوبات .

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد ديون مستحقة للحكومة في 2019/3/31	1 548 586 449 149
رصيد ديون مستحقة للحكومة في 2018/3/31	1 336 588 882 138
زيادة بنسبة 15.9 % عن الرصيد في 2018/3/31	211 997 567 011

وحققت وزاره النفط اعلى رصيد لديون مستحقة للحكومة بمبلغ 590,787,616.403 دينار و بنسبة 38.2% من اجمالي الرصيد .

● مستحقات صندوق المتعثرين والأسرة

● مطلوبات صندوق المتعثرين والأسرة

يستخدم هذان النوعان للمبالغ المطلوب متابعتها لعمليات صرف الدفعات إلى البنوك المديرة وإثبات عملية سداد العملاء للبنوك المديرة والمحولة لوزارة المالية.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد اعتمادات مستندية تحت التنفيذ في 2019/3/31	471	438	615	963
رصيد اعتمادات مستندية تحت التنفيذ في 2018/3/31	000	000	000	000
زيادة بنسبة 100.0 % عن الرصيد في 2018/3/31	471	438	615	963

● 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 2019/3/31	562	621	179	202
رصيد ديون مستحقة على الحكومة في 2018/3/31	386	244	064	542
زيادة بنسبة 45.7 % عن الرصيد في 2018/3/31	176	377	114	660

وحققت وزارة المالية – الإدارة العامة أعلى رصيد لديون مستحقة على الحكومة بمبلغ 152,347,906.916 دينار وبنسبة 27.1 % من إجمالي الرصيد .

• **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 2019/3/31	4 616 751 823 010
رصيد بنك شيكات خطابات ضمان في 2018/3/31	4 370 190 406 642
زيادة بنسبة 5.6% عن الرصيد في 2018/3/31	246 561 416 368

وحققت وزارة الكهرباء والماء اعلى رصيد لبنك شيكات وخطابات ضمان بمبلغ **1,424,202,120.654** دينار و بنسبة **30.8%** من إجمالي الرصيد.

• **بنك شيكات تحت التحصيل.**

• **شيكات مودعة تحت التحصيل.**

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

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد مبالغ بنك شيكات تحت التحصيل في 2019/3/31	2 907 159 386
رصيد مبالغ بنك شيكات تحت التحصيل في 2018/3/31	88 134 558
زيادة بنسبة 3198.5% عن الرصيد في 2018/3/31	2 819 024 828

وحققت الإدارة العامة للطيران المدني أعلى رصيد لبنك شيكات تحت التحصيل بمبلغ **2,671,388.000** دينار و بنسبة **91.9%** من إجمالي 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 مؤداه في 2019/3/31	130 777 283	192
رصيد مبالغ عن خدمات وأعمال مؤداه في 2018/3/31	96 992 513	633
زيادة بنسبة 34.8% عن الرصيد في 2018/3/31	33 784 769	559

وحققت وزارة الكهرباء والماء أعلى رصيد لمبالغ عن خدمات وأعمال مؤداة بمبلغ 100,540,859.382 دينار وبنسبة 76.9% من إجمالي الرصيد.

- مستحقات ضريبية للحكومة
- مطلوبات ضريبية للحكومة

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

رصيد مستحقات ضريبية للحكومة في 2019/3/31	241 345 426	430
رصيد مستحقات ضريبية للحكومة في 2018/3/31	276 292 688	917
نقص بنسبة (12.6)% عن الرصيد في 2018/3/31	(34 947 262	487)

وحققت وزارة المالية – الإدارة العامة أعلى رصيد مستحقات ضريبية للحكومة بمبلغ 241,345,426.430 دينار وبنسبة 100% من إجمالي 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 2019/3/31 2 099 076 000

رصيد عهدة الطوابع المالية في 2018/3/31 2 235 709 000

نقص بنسبة (6.1)% عن الرصيد في 2018/3/31 (136 633 000)

وحققت وزارة الخارجية أعلى رصيد لعهدة الطوابع المالية بمبلغ دينار 1,828,490.000 بنسبة 87.1% من إجمالي 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 2019/3/31 4 442 004 731

رصيد عهدة الطوابع البريدية في 2018/3/31 4 651 204 731

نقص بنسبة (4.5)% عن الرصيد في 2018/3/31 (209 200 000)

وحققت وزارة المواصلات أعلى رصيد لعهدة الطوابع البريدية بمبلغ 4,436,230.051 دينار و بنسبة 99.9% من إجمالي 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 2019/3/31 181 523 839 250

رصيد عهدة الطوابع المالية العامة في 2018/3/31 237 484 806 000

نقص بنسبة (23.6) % عن الرصيد في 2018/3/31 (55 960 966 750)

وحققت وزارة المالية - الحسابات العامة أعلى رصيد لعهدة الطوابع المالية العامة بمبلغ 181,523,839.250 دينار وبنسبة 100% من إجمالي الرصيد.

ويندرج تحت هذا الحساب البنود التالية:

الطوابع المالية العامة - رئيسي 169 969 910 000

الطوابع المالية العامة - فرعي 11 553 929 250

- الطوابع المالية الإلكترونية
- الطوابع المالية الإلكترونية

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

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد الطوابع المالية الإلكترونية في 2019/3/31	541 118	870
رصيد الطوابع المالية الإلكترونية في 2018/3/31	(42 821 303	500)
زيادة بنسبة 101.3% عن الرصيد في 2018/3/31	43 362 422	370

وحققت وزارة العدل أعلى رصيد طوابع مالية الكترونية بمبلغ 157,562.000 دينار وبنسبة 29.1 % من إجمالي الرصيد.

- عهدة الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية
- الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية

يستخدم هذان الحسابان في إثبات قيمة الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية التي تستخدم كوسيلة للحصول على بعض الخدمات المتعلقة بأعمال الجهات الحكومية والتي تسلم عهدة لأحد موظفي هذه الجهات، على أن يجعل الطرف الأول مدينا والثاني دائنا عند استلام مسؤول العهدة لهذه البطاقات ويتم عكس القيد المعنى بقيمة ما يتم استهلاكه منها أولاً بأول.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد عهدة الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية 2019/3/31	206 227	800
رصيد الأوراق والبطاقات ذات القيمة النقدية 2018/3/31	221 337	920
نقص بنسبة (6.8)% عن الرصيد في 2018/3/31	(15 110	120)

وحققت وزارة الكهرباء والماء أعلى رصيد عهد الأوراق و البطاقات ذات القيمة النقدية بمبلغ 190,173.340 دينار وبنسبة 92.2% من إجمالي الرصيد.

- أملاك الدولة العقارية
- قيم أملاك الدولة العقارية

يستخدم هذان الحسابان في تسعير وتقييم كافة أملاك الدولة العقارية (مباني وأراضي) يجعل هذا الحساب لدينا بقيمة جملة الموجودات على مستوى الأنواع والأراضي أو المباني المملوكة للجهات في الدولة سواء داخل أو خارج دولة الكويت، على أن يجعل الحساب الثاني دائناً بنفس المبلغ.

وقد بلغ الرصيد كما يلي:

رصيد أملاك الدولة العقارية في 2019/3/31	13 970 167 420	139
رصيد أملاك الدولة العقارية في 2018/3/31	12 826 574 844	875
زيادة بنسبة 8.9% عن الرصيد في 2018/3/31	1 143 592 575	264

وحقق الديوان الأميري أعلى رصيد لأملاك الدولة العقارية بمبلغ دينار 4,615,661,750.000 بنسبة 33.0% من إجمالي 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 2019/3/31	181 867 626	365
رصيد متراكم إهلاك أملاك الدولة العقارية في 2018/3/31	153 176 742	809
زيادة بنسبة 18.7% عن الرصيد في 2018/3/31	28 690 883	556

وحققت وزاره الداخلية أعلى رصيد إهلاك أملاك الدولة العقارية بمبلغ دينار 86,224,712.356 بنسبة 47.4% من إجمالي الرصيد.

الحساب الختامي
للإدارة المالية للدولة
عن السنة المالية 2018/2019

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 ، ولإسيما 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
17,421,553,076.508 دينار كويتي	2019/3/31

* 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 2019/3/31 حسب أنواعها لكل وزارة وإدارة على حده.

المبلغ	جرد الموجودات
1,805,771,505.571 دينار كويتي	2019/3/31

ب- الموجودات العقارية :

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

هذا ويوضح جدول حرف (ز) وجدول (تابع ز) قيمة الموجودات العقارية في 2019/3/31 حسب أنواعها لكل وزارة وإدارة على حده.

المبلغ	جرد الموجودات
15,615,781,570.937 دينار كويتي	2019/3/31