

إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

تحليل وتوقعات أداء المالية العامة خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015 المالية (الوزارات والإدارات الحكومية والجهات الحكومية الملحقة)

الدور الأرضي -بلوك 16 هاتف مباشر:22485152 فاكس:22427585 تاريخ الإصدار: 2015/10/29

# تحليل وتوقعات أداء المالية العامة خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015 (الوزارات والإدارات الحكومية الملحقة) والجهات الحكومية الملحقة)

#### إعداد:

السيدة/ فيء عبدالله الجيران - باحث مالي السيد/ سليمان موسى بهمن - باحث مبتدئ مالى

#### مراجعة:

السيد/ هشام محمد جحيل - مدير إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية السيد/ خالد بسام الحمود - مستشار بصندوق النقد الدولي

#### المحتويات

3	 الملخص التنفيذي
	أداء المالية العامة للوزارات والإدارات المالية 2016/2015
	أداء المالية العامة للجهات الحكومية اله 2016/2015
	توقعات أداء المالية العامة للوزارات و 2016/2015
20	توقعات أداء المالية العامة للجهات الحدّ 2016/2015

#### الملخص التنفيذي:

## أولا: أداء المالية العامة للوزارات والإدارات الحكومية خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015:

- بلغت جملة الإيرادات الفعلية خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015 نحو 3.6 مليار د.ك. تنقسم إلى:
  - 3.3 مليار د.ك. إيرادات نفطية.
  - 0.3 مليار د.ك. إيرادات غير نفطية.
- بلغت جملة المصروفات الفعلية خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015 نحو 3.2 مليار دك.
- وبناءً على ما تقدم، فإن الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015 قد حقق فائضاً مقداره 0.4 مليار د.ك.

وفي حال احتساب المبلغ الخاص بالتزامات الدولة لصندوق الأجيال القادمة (10% من إجمالي الإيرادات)، فإن فائض الميزانية خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015 قد بلغ 0.04 مليار د.ك.

## ثانياً: أداء المالية العامة للجهات الحكومية الملحقة خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015:

- بلغت جملة الإيرادات الفعلية خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015 نحو 9.1 مليون د.ك.
- بلغت جملة المصروفات الفعلية خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015 نحو 279.8 ملبون د.ك.
- وبناءً على ما تقدم، فإن الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015 قد حقق عجزاً مقداره 270.7 ملبون د.ك.

#### ثالثاً: توقعات أداء المالية العامة للوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2016/2015:

• بناءً على توقعات إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية، فقد تم وضع ثلاثة سيناريوهات أسعار للنفط ترتبت عليها نتائج الميزانية العامة للوزارات والإدارات الحكومية لنهاية السنة المالية 2016/2015 كما هو موضح في الجدول أدناه، علماً بأنه قد تم أخذ تكلفة الإنتاج بعين الاعتبار.

جدول رقم (1): توقعات نتائج الميزانية العامة للوزارات والإدارات الحكومية في نهاية السنة المالية 2016/2015

	7.8		الإيرادات النفطية الفعلية خلال ستة شهور الأولى (مليار دك.)
\$45	\$43	\$41	سعر البرميل
5.6	5.3	5	الإيرادات النفطية المتوقع تحصيلها خلال ستة شهور المتبقية من السنة المالية 2016/2015 (مليار د.ك.)
13.4	13.1	12.8	إجمالي الإير ادات النفطية المتوقعة (مليار دك)
1.5	1.5	1.5	الإيرادات غير النفطية المتوقعة (مليار دك.)
14.9	14.6	14.3	إجمالي الإيرادات العامة المتوقعة (مليار دك.)
17.5	17.5	17.5	إجمالي المصروفات العامة المتوقعة (مليار دك.)
- 2.6	- 2.9	- 3.2	زيادة الإيرادات عن المصروفات (مليار دك.)
1.5	1.5	1.4	احتياطي الأجيال القادمة (%10 من إجمالي الإيرادات) (مليار دك.)
- 4.1	- 4.4	- 4.6	زيادة الإيرادات عن المصروفات والمخصصات (مليار د.ك.)

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية

- على اعتبار أن الإيرادات غير النفطية ستبلغ تقريباً 1.5 مليار د.ك. فإن إجمالي الإيرادات المتوقعة ستصل بين 14.3 14.9 مليار د.ك. بحسب متوسط سعر برميل النفط السائد.
- وبافتراض أن ما سيتم إنفاقه كإجمالي المصروفات من قبل إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية خلال السنة المالية 2016/2015 سيبلغ 17.5 مليار د.ك، فمن المتوقع أن يصبح عجز الميزانية ما بين 2.6 3.2 مليار د.ك. قبل احتساب مخصصات صندوق الأجيال القادمة (10% من إجمالي الإيرادات).

وعليه، ستتذبذب نتائج الميزانية خلال السنة المالية 2016/2015 ما بين عجزاً يبلغ 4.1 - 4.6 مليار د.ك بعد احتساب المبلغ الخاص بالتزامات الدولة لصندوق الأجيال القادمة (%10 من إجمالي الإيرادات).

#### رابعاً: توقعات أداء المالية العامة للجهات الحكومية الملحقة للسنة المالية 2016/2015:

• بناءً على توقعات إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية، فقد تم توقع نتائج الميزانية العامة للجهات الحكومية الملحقة موضحة في الجدول أدناه.

جدول (2): توقعات نتائج الميزانية العامة للجهات الحكومية الملحقة في نهاية السنة المالية 2016/2015

السنة المالية 2016/2015	البيـــان
0.1	إجمالي الإيرادات المتوقعة (مليار دك.)
1.5	إجمالي المصروفات المتوقعة (مليار دك.)
-1.4	زيادة الإيرادات عن المصروفات (مليار دك.)

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية

على اعتبار أن الإيرادات ستبلغ تقريباً 0.1 مليار دك. وبافتراض أن ما سيتم إنفاقه كإجمالي المصروفات من قبل إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية خال السنة المالية 2016/2015 سيبلغ 1.5 مليار دك، فإن نتائج الميزانية خلال السنة المالية 2016/2015 ستحقق عجزاً يبلغ 1.4 مليار دك، وسوف يتم تمويل هذا العجز من قبل ميزانية الوزارات والادارات الحكومية (الباب الخامس – المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية، مجموعة 2 – المدفوعات التحويلية الداخلية).

# تحليل أداء المالية العامة للوزارات والإدارات الحكومية خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015

#### أولاً: الإيرادات العامة:

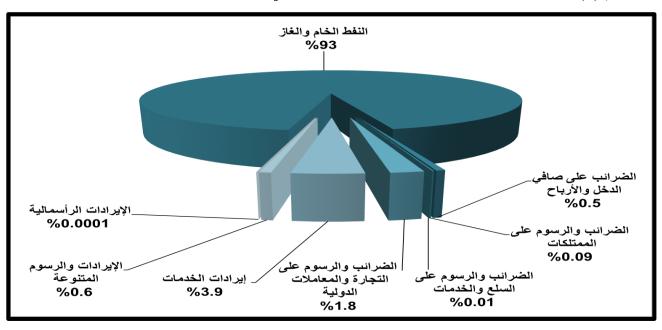
- تم تحصيل ما نسبته 120% من الإيرادات المقدرة خلال الربع الثاني من السنة المالية لمالية 2016/2015 ميث أن ما تم تقديره كإجمالي الإيرادات العامة للربع بلغ 3 مليار د.ك. في حين تم تحصيل نحو 3.6 مليار د.ك.
- حققت جميع أبواب الإيرادات معدل نمو سالب، وعليه فقد حققت اجمالي الإيرادات العامة معدل نمو سالب نسبته 51%، حيث انخفضت الإيرادات الفعلية خلال الربع الثاني من السنة المالية المالية 2016/2015 مقارنة بذات الفترة من السنة المالية السابقة 2015/2014.
- ويوضح الجدول رقم (3) البيانات المتعلقة بإجمالي الإيرادات العامة وأبوابها بالإضافة إلى نسبة التحصيل الفعلي للمقدر، ومعدل نمو الربع الثاني للسنة المالية 2016/2015 مقارنة بنفس الربع من السنة المالية 15/2014 مقارنة بنفس الربع من السنة المالية 15/2014.

جدول رقم (3): الإيرادات الفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2015/2014، والإيرادات المقدرة والفعلية لنفس الفترة من السنة المالية 2016/2015 (القيمة بالمليون د.ك.)

	لمالية 2016/2015	ع الثاني من السنة ال	الري		الربع الثاني من السنة المالية 2015/2014	
معدل نمو الإيراد الفطي السنة المالية 2016/2015 مقارنة بالسنة المالية 2015/2014	نسبة الإيراد الفطي إلى المقدر = (2/1)	فرق الإيراد الفطي عن المقدر =(1-2)	الإيراد الفع <i>لي</i> (2)	الإيراد المقدر (1)	الإيراد الفطي	البي <u></u> ان
-51%	120%	611.5	3603.8	2992.3	7309.7	الإجمالي
-52%	125%	662.7	3352.1	2689.4	6981.6	الباب الأول: النفط الخام والغاز
-2%	69%	-7.9	17.8	25.7	18.2	الباب الثاني: الضرانب على صافي الدخل والأرباح
-35%	59%	-2.4	3.4	5.8	5.2	الباب الثالث: الضرائب والرسوم على الممتلكات
-58%	16%	-1.3	0.2	1.5	0.6	الباب الرابع: الضرانب والرسوم على السلع والخدمات
-3%	94%	-4.1	66.1	70.3	68.4	الباب الخامس: الضرانب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية
-27%	102%	2.5	141.0	138.5	192.8	الباب السادس: إيـــرادات الـخـدمـــات
-46%	53%	-20.3	23.1	43.4	42.5	الباب السابع: الإيسرادات والرسسوم المتنسوعسة
-99%	0%	-17.8	0.002	17.8	0.4	الياب الثَّامن: الإيسرادات السرأسمساليسة

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية. \*الأرقام باللون الأحمر تمثل إشارة سالبة أو نسب تحصيل أقل من المقدر

• تمثل الإيرادات النفطية خلال الربع الثاني من ميزانية السنة المالية 2016/2015 ما نسبته 93% من إجمالي الإيرادات العامة، يليه بعد ذلك وبشكل خجول جداً الباب السادس (إيرادات الخدمات) ليمثل نسبة تعادل 9.8% من إجمالي الإيرادات العامة، ويوضح الشكل رقم (1) الأهمية النسبية لأبواب الإيرادات نسبةً إلى إجمالي الإيرادات العامة.



شكل رقم (1): الأهمية النسبية لأبواب الإيرادات الفعلية إلى إجمالي الإيرادات العامة

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية.

#### أ- الإيرادات النفطية

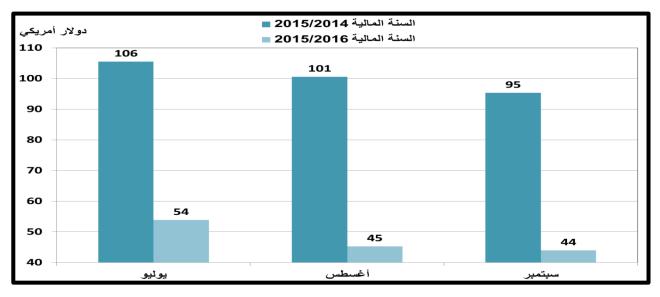
- تم تحصيل ما نسبته 125% من الإيرادات النفطية المقدرة خلال الربع الثاني (يوليو-سبتمبر) من السنة المالية 2.7 (2016/2015، حيث أن ما تم تقديره من إجمالي الإيرادات النفطية بلغت 2.7 مليار د.ك في حين بلغت إجمالي الإيرادات النفطية الفعلية نحو 3.4 مليار د.ك.
- ويوضح الجدول رقم (4) بيان بالإيرادات النفطية وصادرات النفط خلال الربع الثاني (يوليو-سبتمبر) من السنة المالية المالية السابقة 2015/2014. أما الشكل رقم (2) فيوضح مقارنة لتطور أسعار النفط الشهرية خلال الربع الثاني (يوليو-سبتمبر) من السنة المالية المالية 2016/2015، والسنة المالية السابقة 2015/2014.

جدول رقم (4): الإيرادات النفطية وسعر النفط صادرات النفط خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015 و السنة المالية السابقة 2015/2014

معدل النمو	الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015	الربع الثاني من السنة المالية 2015/2014	البيان
- 52%	3.4	7	الإيرادات النفطية (مليار د.ك)
- 3.6%	2.7	2.8	متوسط إنتاج الكويت النفطي (مليون برميل/يوم)

المصدر: تقارير المتابعة الربع سنوية للإدارة المالية للدولة، ومنظمة الدول المصدرة للبترول (OPEC).

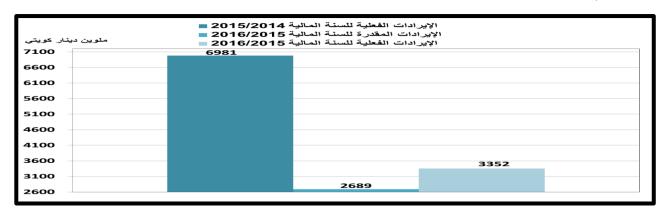
شكل رقم (2): مقارنة تطور أسعار النفط شهرياً خلال الربع الثاني (يوليو-سبتمبر) للسنة المالية 2016/2015 والسنة المالية 2015/2014



المصدر: منظمة الدول المصدرة للبترول (OPEC)

• حققت الإير ادات النفطية خلال هذا الربع معدل نمو سالب نسبته 52% مقارنة بنفس الربع من السنة المالية السابقة. ويوضح الشكل رقم (3) الإير ادات النفطية الفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2016/2014، والإير ادات النفطية المقدرة والفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2016/2015.

شكل رقم (3): الإيرادات النفطية المقدرة والفعلية من السنة المالية 2016/2015، والفعلية من السنة المالية 2015/2014

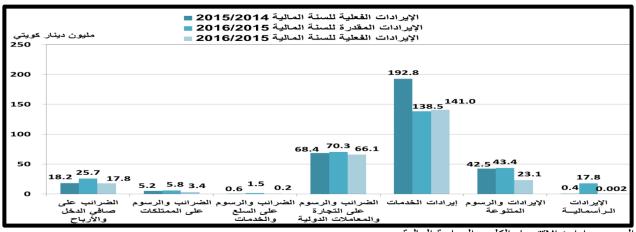


المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية.

#### ب- الإيرادات غير النفطية

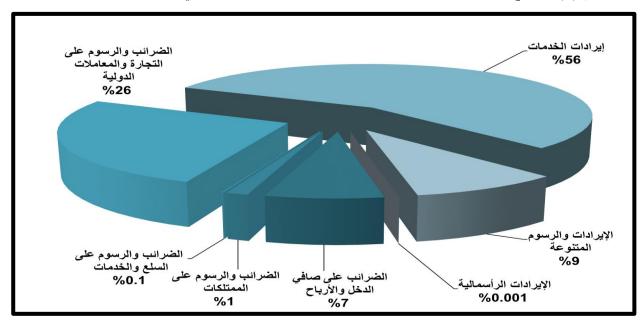
- تـم تحصـيل مـا نسبته 83% مـن الإيـرادات المقـدرة خـلال الربـع الثـاني مـن السـنة الماليـة 2016/2015 مـن أن مـا تـم تقـديره كإجمـالي الإيـرادات العامـة للربـع بلـغ 302.9 مليـون د.ك. في حين تم تحصيل نحو 251.7 مليون د.ك.
- ومن الجدير بالذكر فإن الباب السادس: إيرادات الخدمات يمثل الباب الأكبر من حيث الأهمية النسبية حيث سجل 56% من إجمالي الإيرادات غير النفطية.
- ويوضح الشكلان رقم (4،5) الإيرادات غير النفطية الفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2016/2014، والإيرادات غير النفطية المقدرة والفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2016/2015، والأهمية النسبية لكل باب من أبواب الإيرادات غير النفطية إلى إجمالي الإيرادات غير النفطية، على التوالى.

شكل رقم (4): الإيرادات غير النفطية الفعلية والمقدرة للربع الثاني من السنة المالية 2016/2015 والفعلية من السنة المالية 2015/2014



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية.

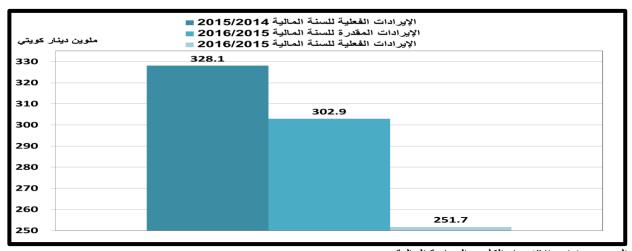
شكل رقم (5): توزيع الأهمية النسبية للإير ادات غير النفطية الفعلية من إجمالي الإير ادات غير النفطية



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية.

• فيما يخص معدل نمو الإيرادات غير النفطية خلال الربع الثاني (يوليو- سبتمبر) من السنة المالية فيما يخص معدل نمو مقارنتها بالإيرادات غير النفطية الفعلية خلال نفس الربع من السنة المالية السابقة 2015/2014 فقد حققت الإيرادات غير النفطية معدل نمو سالب يعادل 2.33%، ويوضح الشكل رقم (6) الإيرادات غير النفطية الفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2015/2014، والإيرادات غير النفطية المودرة والفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2016/2015.

شكل رقم (6): الإيرادات غير النفطية الفعلية والمقدرة خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015، والفعلية من السنة المالية 2015/2014



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية.

#### ثانياً: المصروفات العامة:

- تم صرف ما نسبته 66% من إجمالي المصروفات المقدرة خلال الربع الثاني (يوليو سبتمبر) من السنة المالية 2016/2015، حيث تم تقدير إجمالي المصروفات العامة للفترة بمبلغ 4.8 مليار د.ك، بينما بلغت المصروفات الفعلية نحو 3.2 مليار د.ك.
- شهدت جميع أبواب المصروفات انخفاضاً في المصروف الفعلي مقارنة بالمصروف المقدر وبشكل خاص في الباب الثاني (المستلزمات السلعية والخدمات) حيث بلغت نسبة الصرف 34% فقط من المصروف المقدر لذلك الباب.
- حققت إجمالي المصروفات العامة معدل نمو سالب خلال الربع الثاني (يوليو-سبتمبر) من السنة المالية 2016/2015 نسبته 28% ويعود السبب في ذلك إلى تحقيق الباب الخامس (المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية) لمعدل نمو سالب بمعدل 41% ومن الجدير بالذكر فإن هذا الباب ذو الأهمية النسبية الأعلى (45%).
- ويوضح الجدول رقم (5) البيانات المتعلقة بإجمالي المصروفات العامة وأبوابها بالإضافة إلى نسبة الصرف الفعلي للمقدر، ومعدل نمو الربع الثاني للسنة المالية 2016/2015 مقارنة بنفس الربع من السنة المالية 2015/2014.

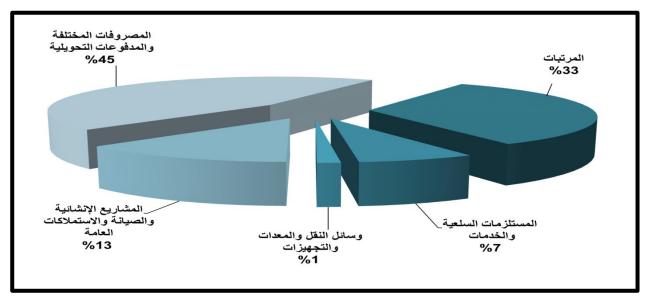
جدول رقم (5): المصروفات الفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2015/2014، والمصروفات المقدرة والفعلية لنفس الفترة من السنة المالية 2016/2015 (القيمة بالمليون د.ك.)

	لية 2016/2015	اني من السنة الما	الربع الثاني من السنة المالية 2015/2014			
معدل نمو المصروف الفعلي للسنة المالية 2016/2015 إلى السنة المالية 2015/2014	نسبة المصروف الفعلي إلى المقدر = (2/1)	فرق المصروف الفعلي من المقدر = (2-1)	المصروف الفعلي (2)	المصروف المقدر (1)	المصروف الفع <i>لي</i>	البيان
-28%	66%	-1622.4	3170.4	4792.8	4409.0	الإجمالــــــي
6%	78%	-293.7	1053.0	1346.7	996.5	الباب الأول: المسرتبات
-62%	34%	-428.4	222.3	650.7	589.8	الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمات
160%	63%	-26.6	44.8	71.4	17.2	الباب الثالث: وسائــل النقــل والمعـــدات والتــجهيـــــزات
6%	80%	-104.3	414.7	519.0	392.3	الباب الرابع: المشاريع الإنشانية والصيانة والاستملاكات العامة
-41%	65%	-769.3	1435.7	2204.9	2413.2	الباب الخامس: المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية. \*الأرقام باللون الأحمر تمثل إشارة سالبة أو نسب صرف أقل من المقدر

• يوضح الشكل رقم (7) أدناه الأهمية النسبية للمصروفات خلال الربع الثاني (يوليو – سبتمبر) من السنة المالية 2016/2015.

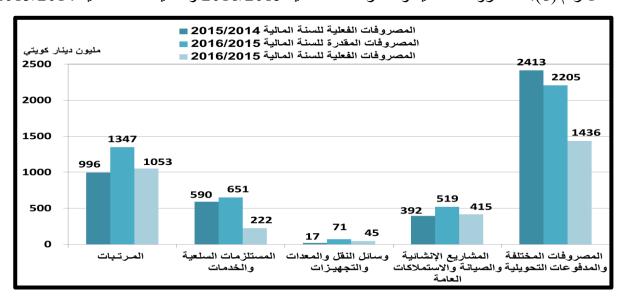
الشكل رقم (7): الأهمية النسبية للمصروفات الفعلية لأبواب المصروفات بالنسبة لإجمالي المصروفات العامة



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية.

• ويوضح الشكل (8) أدناه المصروفات الفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2015/2014، والمصروفات المقدرة والفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2016/2015.

شكل رقم (8): المصروفات الفعلية والمقدرة للسنة المالية 2016/2015 والفعلية للسنة المالية 2015/2014



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية.

# تحليل أداء المالية العامة للجهات الحكومية الملحقة خلال الربع الثاني من السنة المالية 2016/2015

#### أولاً: الإيرادات:

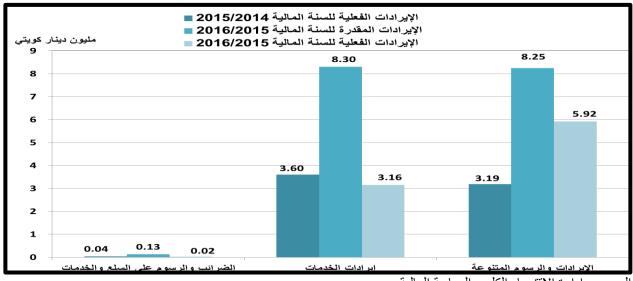
- تـم تحصيل مـا نسبته 55% مـن الإيـرادات المقـدرة خـلال الربع الثـاني مـن السـنة الماليـة 2016/2015، حيـث أن مـا تـم تقـديره كإجمالي الإيـرادات العامـة خـلال الربع بلغ 16.7 مليون د.ك. في حين تم تحصيل نحو 9.1 مليون د.ك.
- على الرغم من تحقيق معظم أبواب الإيرادات لمعدلات نمو سالبة خلال الربع إلا أن إجمالي الإيرادات العامة حققت معدل نمو موجب نسبته 33% خلال الربع الثاني من السنة المالية المالية 2016/2015 مقارنة بذات الفترة من السنة المالية السابقة السابقة 2015/2014، ويرجع السبب في ذلك لتحقيق الباب السابع الإيرادات والرسوم المتنوعة لمعد نمو موجب نسبته 86% (وهو الباب الأكبر من حيث الأهمية النسبية بمعدل 65%).
- ويوضح الجدول رقم (6) البيانات المتعلقة بإجمالي الإيرادات العامة وأبوابها بالإضافة إلى نسبة التحصيل الفعلي للمقدر، ومعدل نمو الربع الثاني للسنة المالية المالية 2016/2015
- كما يوضح الشكلان رقم (9،10) الإيرادات الفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2016/2014 والإيرادات المقدرة والفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2016/2015، والأهمية النسبية لكل باب من أبواب الإيرادات إلى إجمالي الإيرادات، على التوالي.

جدول رقم (6): الإيرادات الفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2015/2014، والإيرادات المقدرة والفعلية لنفس الفترة من السنة المالية 2016/2015 (القيمة بالمليون د.ك.)

:	المالية 2016/2015	الربع الثاني من السنة المالية 2015/2014				
معدل نمو الإيراد الفعلي من السنة المالية 2016/2015 مقارنة بالسنة المالية 2015/2014	نسبة الإيراد الفعلي إلى المقدر = (2/1)	فرق الإيراد الفعلي عن المقدر =(2-1)	الإيراد الفع <i>لي</i> (2)	الإيراد المقدر (1)	الإيراد الفطي	البيـــان
33%	55%	7.6	9.10	16.68	6.83	الإجمالسي
-32%	20%	0.1	0.02	0.13	0.04	الباب الرابع: الضرانب والرسوم على السلع والخدمات
-12%	38%	5.1	3.16	8.30	3.60	الباب السادس: إيرادات الخدمات
86%	72%	2.3	5.92	8.25	3.19	الباب السابع: الإيرادات والرسوم المتنوعة

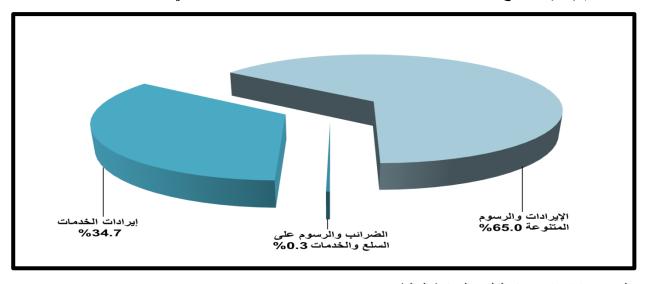
المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية. \*الأرقام باللون الأحمر تمثل إشارة سالبة أو نسب تحصيل أقل من المقدر

شكل رقم (9): الإيرادات غير النفطية الفعلية والمقدرة للربع الثاني من السنة المالية 2016/2015



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

شكل رقم (10): توزيع الأهمية النسبية للإيرادات غير النفطية الفعلية من إجمالي الإيرادات غير النفطية



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية.

#### ثانياً: المصروفات:

- تم صرف ما نسبته 61% من إجمالي المصروفات المقدرة خلال الربع الثاني (يوليو سبتمبر) من السنة المالية 2016/2015، حيث تم تقدير إجمالي المصروفات العامة لذات الفترة بمبلغ 460.7 مليون د.ك، بينما بلغت المصروفات الفعلية نحو 279.8 مليون د.ك.
- شهدت جميع أبواب المصروفات انخفاضاً في المصروف الفعلي مقارنة بالمصروف المقدر وبشكل خاص في الباب الثالث (وسائل النقل والمعدات والتجهيزات) حيث بلغت نسبة الصرف 21% فقط من المصروف المقدر لذلك الباب.

- حققت جميع أبواب المصروفات معدل نمو سالب، وعليه فقد حققت إجمالي المصروفات معدل نمو سالب نسبته 32% حيث انخفضت المصروفات خلال الربع الثاني (يوليو- سبتمبر) من السنة المالية المالية 2015/2015 عند مقارنتها بالمصروفات الفعلية بنفس الربع من السنة المالية السابقة 2015/2014.
- ويوضح الجدول رقم (7) البيانات المتعلقة بإجمالي المصروفات وأبوابها بالإضافة إلى نسبة الصرف الفعلي للمقدر، ومعدل نمو الربع الثاني للسنة المالية 2016/2015 مقارنة بنفس الربع من السنة المالية 2015/2014.

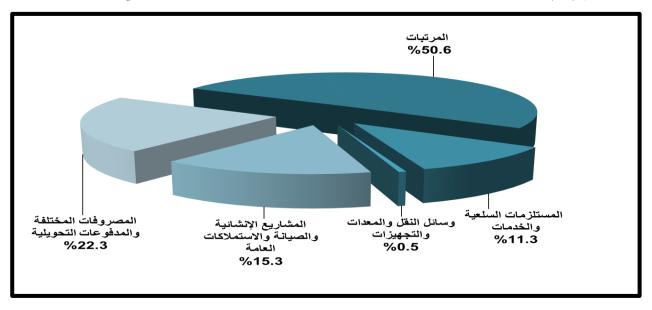
جدول رقم (7): المصروفات الفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2015/2014، والمصروفات المقدرة والفعلية لنفس الفترة من السنة المالية 2016/2015 (القيمة بالمليون د.ك.)

2016/2	لمالية 2015	ي من السنة ا	الربع الثاني		الربع الثاني من السنة المالية 2015/2014	
معدل نمو المصروف الفعلي للسنة المالية 2016/2015 إلى السنة المالية 2015/2014	-	فرق المصروف الفعلي من المقدر = (1-2)	المصروف	المصروف المقدر (1)		البيان
-32%	61%	-180.9	279.8	460.7	409.6	الإجمالــــــي
-39%	72%	-53.9	141.4	195.4	230.6	الباب الأول: المسرتبسات
-2%	79%	-8.6	31.7	40.3	32.4	الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمات
-15%	21%	-5.6	1.5	7.1	1.8	الباب التّالث: وسائسل النقسل والمعسدات والسّجهيـــزات
-33%	42%	-58.3	42.8	101.1	64.1	الباب الرابع: المشاريع الإنشائية والصيانة والاستملاكات العامة
-23%	53%	-54.5	62.3	116.8	80.7	الباب الخامس: المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية. \*الأرقام باللون الأحمر تمثل إشارة سالبة أو نسب صرف أقل من المقدر

• يوضح الشكل رقم (11)أدناه الأهمية النسبية للمصروفات خلال الربع الثاني (يوليو – سبتمبر) من السنة المالية 2016/2015.

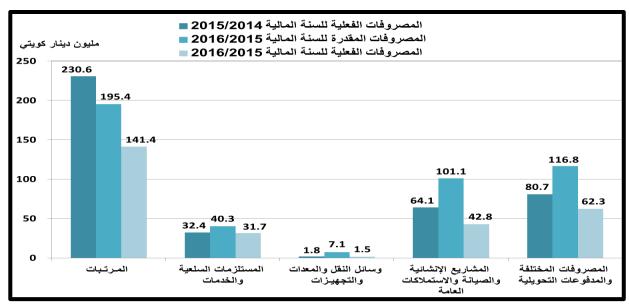
الشكل رقم (11): الأهمية النسبية للمصروفات الفعلية لأبواب المصروفات بالنسبة لإجمالي المصروفات العامة



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

• ويوضح الشكل (12) أدناه المصروفات الفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2015/2014، والمصروفات المقدرة والفعلية للربع الثاني من السنة المالية 2016/2015.

شكل رقم (12): المصروفات الفعلية والمقدرة للسنة المالية 2016/2015 والفعلية للسنة المالية 2015/2014



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية.

# توقعات أداء المالية العامة للوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2016/2015

#### أولاً: الميزانية العامة للوزارات والإدارات الحكومية:

• بناءً على توقعات إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية فقد تم وضع ثلاثة سيناريوهات أسعار للنفط للأشهر الستة المتبقية ترتبت عليها نتائج الميزانية العامة للوزارات والإدارات الحكومية لنهاية السنة المالية 2016/2015 كما هو موضح في الجدول أدناه، علماً بأنه قد تم أخذ تكلفة الإنتاج بعين الاعتبار.

جدول (8): توقعات نتائج الميزانية العامة للوزارات والإدارات الحكومية في نهاية السنة المالية 2016/2015

	7.8		الإير ادات النفطية الفعلية خلال ستة شهور الأولى (مليار دك.)
\$45	\$43	\$41	سعر البرميل
5.6	5.3	5	الإيرادات النفطية المتوقع تحصيلها خلال ستة شهور المتبقية من السنة المالية 2016/2015 (مليار د.ك.)
13.4	13.1	12.8	إجمالي الإير ادات النفطية المتوقعة (مليار دك)
1.5	1.5	1.5	الإيرادات غير النفطية المتوقعة (مليار دك.)
14.9	14.6	14.3	إجمالي الإيرادات العامة المتوقعة (مليار دك.)
17.5	17.5	17.5	إجمالي المصروفات العامة المتوقعة (مليار دك.)
- 2.6	- 2.9	- 3.2	زيادة الإيرادات عن المصروفات (مليار دك.)
1.5	1.5	1.4	احتياطي الأجيال القادمة (%10 من إجمالي الإيرادات) (مليار د.ك.)
- 4.1	- 4.4	- 4.6	زيادة الإيرادات عن المصروفات والمخصصات (مليار د.ك.)

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

• وسيتطرق التقرير في الجزئين القادمين على آلية توقع الإيرادات والمصروفات.

#### ثانيا: الإيرادات العامة:

• توقعت إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية أن تتراوح إجمالي الإيرادات العامة للسنة المالية 12.8 ما بين 12.8 ما بين 14.9 مليار دك، حيث أن إجمالي الإيرادات النفطية ستبلغ ما بين 12.8 مليار دك. خلال السنة المالية 2016/2015، وإجمالي الإيرادات غير النفطية المتوقعة ستبلغ 15.4 مليار دك. خلال السنة المالية ذاتها.

#### أ- الإيرادات النفطية:

- استناداً على البيانات الشهرية الصادرة من منظمة الدول المصدرة للنفط (OPEC)، وبيانات بنك
  الكويت المركزي، تم التوصل إلى ما يلي:
- بلغ متوسط إنتاج نفط الكويت اليومي 2.722 مليون برميل / يوم، خلال النصف
  الأول من السنة المالية 2016/2015.
- بلغ متوسط سعر صرف الدينار الكويتي مقابل الدولار الأمريكي 0.3021 د.ك.
  خلال النصف الأول من السنة المالية 2016/2015.
- بافتراض استمرار الانتاج و سعر الصرف كما هو موضح أعلاه حتى نهاية السنة المالية، فقد تم توقع الإيرادات النفطية بناءً على الأسعار الموضحة في الجدول أدناه، (آخذين بعين الاعتبار تكلفة الإنتاج).

جدول (9): سيناريو هات متوسط أسعار النفط والإيرادات النفطية المترتبة عليها

\$45	\$43	\$41	سعر البرميل
13.4	13.1	12.8	الإيرادات النفطية (مليار دك.)

#### ب- الإير إدات غير النفطية:

• بسبب اختلاف العوامل التي تؤثر على نتيجة الإيرادات غير النفطية عما كان في السنوات المالية السابقة حيث تم تأجيل مبالغ التعويضات عن العدوان العراقي (الباب السابع: إيرادات ورسوم متنوعة/ المجموعة الأولى: إيرادات ورسوم/ البند السابع: تعويضات/ النوع السابع: تعويضات عن أضرار ممتلكات) حتى الربع الرابع من السنة المالية القادمة 2017/2016، فقد تم التوقع بانخفاض إجمالي الإيرادات غير النفطية في نهاية السنة المالية 2016/2015 عن السنوات المالية السابقة ليصبح 1.5 مليار د.ك.

#### ثالثاً: المصروفات العامة:

- بناءً على نظام توقعات إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية تم التوصل إلى أن إجمالي المصروفات خلال السنة المالية 2016/2015 ستبلغ 17.5 مليار د.ك، حيث يتوقع انخفاض مصروفات الباب الأول (المرتبات) والباب الثاني (المستلزمات السلعية والخدمات) عما تم تقديره بقانون ربط الميزانية، اما فيما يخص الابواب المتبقية فقد تم التنبؤ بمبالغ تفوق ما تم تقديره بالقانون وبالتالي اعتمدت المبالغ المقدرة بقانون ربط الميزانية.
- يوضح الجدول رقم (10) نتائج توقعات مصروفات الوزارات والإدارات الحكومية لكل باب على حدى.

جدول (10): توقعات المصروفات في نهاية السنة المالية 2016/2015

2016	5/2015				
التوقعات الإجمالية	النصف الأول	النصف الأول من السنة المالية 2015/2014	النصف الأول من السنة المالية 2014/2013	النصف الأول من السنة المالية 2013/2012	البيسان
17525.1	4781.3	6118.7	5101.0	3359.4	إجمالي المصروفات (مليون د.ك)
		28.6%	27.0%	17.4%	النسبة من إجمالي السنة المالية
5063.6	1452.1	1482.9	1480.6	639.3	الباب الأول: المرتبات (مليون د.ك)
		28.0%	29.4%	13.2%	النسبة من إجمالي السنة المالية
1280.1	279.9	640.4	651.9	880.6	الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمات (مليون د.ك)
		21.2%	20.2%	24.2%	النسبة من إجمالي السنة المالية
285.5	57.9	22.4	23.8	33.8	الباب الثالث: وسائل النقل والمعدات والتجهيزات (مليون د.ك)
		11.3%	11.4%	21.3%	النسبة من إجمالي السنة المالية
2076.0	495.8	455.6	350.2	309.7	الباب الرابع: المشاريع الإنشائية والصيانة والاستملاكات العامة (مليون د.ك)
		27.4%	22.9%	18.7%	النسبة من إجمالي السنة المالية
8819.8	2495.6	3517.3	2594.5	1496.0	الباب الخامس: المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية (مليون د.ك)
		31.3%	29.1%	16.6%	النسبة من إجمالي السنة المالية

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية

## <u>توقعات أداء المالية العامة للجهات الحكومية الملحقة للسنة المالية 2016/2015</u>

• بناءً على توقعات إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية، فقد تم توقع نتائج الميزانية العامة للجهات الحكومية الملحقة موضحة في الجدول أدناه.

جدول (15): توقعات نتائج الميزانية العامة للجهات الحكومية الملحقة في نهاية السنة المالية 2016/2015

السنة المالية 2016/2015		النصف الأول من	النصف الأول من	
التوقعات الإجمالية	النصف الأول	السنة المالية 2015/2014	السنة المالية 2014/2013	البيان
100.2	16.9	13.9	20.8	إجمالي الإيرادات (مليون دك.)
		16.9%	37.2%	النسبة من إجمالي السنة المالية
1487.7	509.3	580.9	539.0	إجمالي المصروفات ( مليون دك.)
672.2	268.6	314.8	281.1	الباب الأول: المرتبـات ( مليون د.ك.)
		42.1%	37.9%	النسبة من إجمالي السنة المالية
132.8	38.6	42.4	43.9	الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمـــات ( مليون د.ك.)
		28.0%	30.2%	النسبة من إجمالي السنة المالية
28.6	2.2	2.9	0.7	الباب الثالث: وسائل النقل والمعدات والتجهيزات ( مليون د.ك.)
		9.9%	4.4%	النسبة من إجمالي السنة المالية
242.1	51.8	74.9	53.7	الباب الرابع: المشاريع الإنشائية والصيانة والاستملاكات العامة ( مليون د.ك.)
		23.1%	19.7%	النسبة من إجمالي السنة المالية
411.9	148.0	145.9	159.5	الباب الخامس: المصروفات المختلفة و مليون د.ك.) والمدفوعات التحويلية ( مليون د.ك.)
		35.1%	36.8%	النسبة من إجمالي السنة المالية
-1387.5				زيادة الايرادات عن المصروفات ( مليون د.ك.)

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلى والسياسة المالية

- عند مقارنة الإيرادات للنصف الأول خلال السنة المالية 2015/2014 مع إجمالي الإيرادات السنوية المحصلة لتلك السنة، فإننا نجد أنها شكلت بالمتوسط ما نسبته 16.9% وبافتراض ثبات تلك النسبة، وحيث أن إجمالي الإيرادات خلال النصف الأول من السنة المالية 2016/2015 قد بلغت 16.9 مليون د.ك، فإنه من المتوقع أن تصل إجمالي تلك الإيرادات في نهاية السنة المالية الحالية 2016/2015 مبلغ 100 مليون د.ك.
- عند مقارنة مصروفات كل باب على حده خلال النصف الأول من ميزانية السنتين الماليتين السابقتين بإجمالي كل باب، مع أخذ متوسطاتها بعين الاعتبار، وبافتراض ثبات العوامل المؤثرة على نتائج إجمالي كل باب، توقع انخفاض جميع أبواب المصروفات عما تم تقديره بقانون ربط الميزانية، فيما عدا الباب الثالث (وسائل النقل والمعدات والتجهيزات) فقد تم التنبؤ بمبلغ يفوق ما تم تقديره بالقانون وبالتالي اعتمد المبلغ المقدر بقانون ربط الميزانية ليصل إجمالي المصروفات خلال السنة المالية وبالتالي عدم عدا مليار د.ك.