



وزارة المالية  
منظمة حكومية عصرية أكثر احترافية

إدارة الاقتصاد الكلي

والسياسة المالية

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

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

تاريخ الإصدار: 2016/2/4

# تحليل وتوقعات أداء المالية العامة خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015

(الوزارات والإدارات الحكومية  
والجهات الحكومية الملحقة)

إعداد:

السيد/ سليمان موسى بهمن - باحث مبتدئ مالي

مراجعة:

السيدة/ فيء عبدالله الجيران - باحث مالي

السيد/ هشام محمد جحيل - مدير إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

السيد/ خالد بسام الحمود - مستشار بصندوق النقد الدولي

## المحتويات

3.....	الملخص التنفيذي
6 .....	أداء المالية العامة للوزارات والإدارات الحكومية خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015
14 .....	أداء المالية العامة للجهات الحكومية الملحقة خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015
18 .....	توقعات أداء المالية العامة للوزارات والإدارات الحكومية للسنة المالية 2016/2015
21.....	توقعات أداء المالية العامة للجهات الحكومية الملحقة للسنة المالية 2016/2015

## الملخص التنفيذي:

### **أولاً: أداء المالية العامة للوزارات والإدارات الحكومية خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015:**

- بلغت جملة الإيرادات الفعلية خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015 نحو 3 مليار د.ك. تنقسم إلى:
  - 2.7 مليار د.ك. إيرادات نفطية.
  - 0.3 مليار د.ك. إيرادات غير نفطية.
- بلغت جملة المصروفات الفعلية خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015 نحو 3.3 مليار د.ك.
- وبناءً على ما تقدم، فإن الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015 قد حقق عجزاً مقداره 0.3 مليار د.ك. وفي حال احتساب المبلغ الخاص بالتزامات الدولة لصندوق الأجيال القادمة (10% من إجمالي الإيرادات)، فإن عجز الميزانية خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015 قد بلغ 0.6 مليار د.ك.

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

- بلغت جملة الإيرادات الفعلية خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015 نحو 8.8 مليون د.ك.
- بلغت جملة المصروفات الفعلية خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015 نحو 289.8 مليون د.ك.
- وبناءً على ما تقدم، فإن الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015 قد حقق عجزاً مقداره 281 مليون 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

السنة المالية 2016/2015			البيان
10.5			الإيرادات النفطية الفعلية خلال تسعة شهور الأولى (مليار د.ك.)
\$25	\$23	\$20	سعر البرميل
1.3	1.1	0.9	الإيرادات النفطية المتوقعة تحصيلها خلال ثلاثة شهور المتبقية من السنة المالية 2016/2015 (مليار د.ك.)
11.8	11.6	11.4	إجمالي الإيرادات النفطية المتوقعة (مليار د.ك.)
1.5			الإيرادات غير النفطية المتوقعة (مليار د.ك.)
13.3	13.1	12.9	إجمالي الإيرادات العامة المتوقعة (مليار د.ك.)
18.3			إجمالي المصروفات العامة المتوقعة (مليار د.ك.)
- 5.1	- 5.2	- 5.4	زيادة الإيرادات عن المصروفات (مليار د.ك.)
1.3			احتياطي الأجيال القادمة (10% من إجمالي الإيرادات) (مليار د.ك.)
- 6.4	- 6.5	- 6.7	زيادة الإيرادات عن المصروفات والمخصصات (مليار د.ك.)

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

• على اعتبار أن الإيرادات غير النفطية ستبلغ تقريباً 1.5 مليار د.ك. فإن إجمالي الإيرادات المتوقعة ستصل بين 12.9 – 13.3 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 18.3 مليار د.ك، فمن المتوقع أن يصبح عجز الميزانية ما بين 5.4 – 5.1 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 6.4- 6.7 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	البيان
0.09	إجمالي الإيرادات المتوقعة (مليار د.ك.)
1.4	إجمالي المصروفات المتوقعة (مليار د.ك.)
-1.3	زيادة الإيرادات عن المصروفات (مليار د.ك.)

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

- على اعتبار أن الإيرادات ستبلغ تقريباً 0.09 مليار د.ك. وبافتراض أن ما سيتم إنفاقه كإجمالي المصروفات من قبل إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية خلال السنة المالية 2016/2015 سيبلغ 1.4 مليار د.ك، فإن نتائج الميزانية خلال السنة المالية 2016/2015 ستحقق عجزاً يبلغ 1.3 مليار د.ك، وسوف يتم تمويل هذا العجز من قبل ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية (الباب الخامس – المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية، مجموعة 2 – المدفوعات التحويلية الداخلية).

## تحليل أداء المالية العامة للوزارات والإدارات الحكومية خلال الربع الثالث

### من السنة المالية 2016/2015

#### أولاً: الإيرادات العامة:

- تم تحصيل ما نسبته 102% من الإيرادات المقدرة خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015، حيث أن ما تم تقديره كإجمالي الإيرادات العامة للربع بلغ 3 مليار د.ك. في حين تم تحصيل نحو 3.05 مليار د.ك.
- حققت إجمالي الإيرادات العامة معدل نمو سالب نسبته 50%، حيث انخفضت الإيرادات الفعلية خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015 مقارنة بذات الفترة من السنة المالية السابقة 2015/2014، ويعود السبب في ذلك لتحقيق الباب الأول (النفط الخام والغاز) والذي يعتبر الباب الأكبر من حيث الأهمية النسبية معدل نمو سالب.

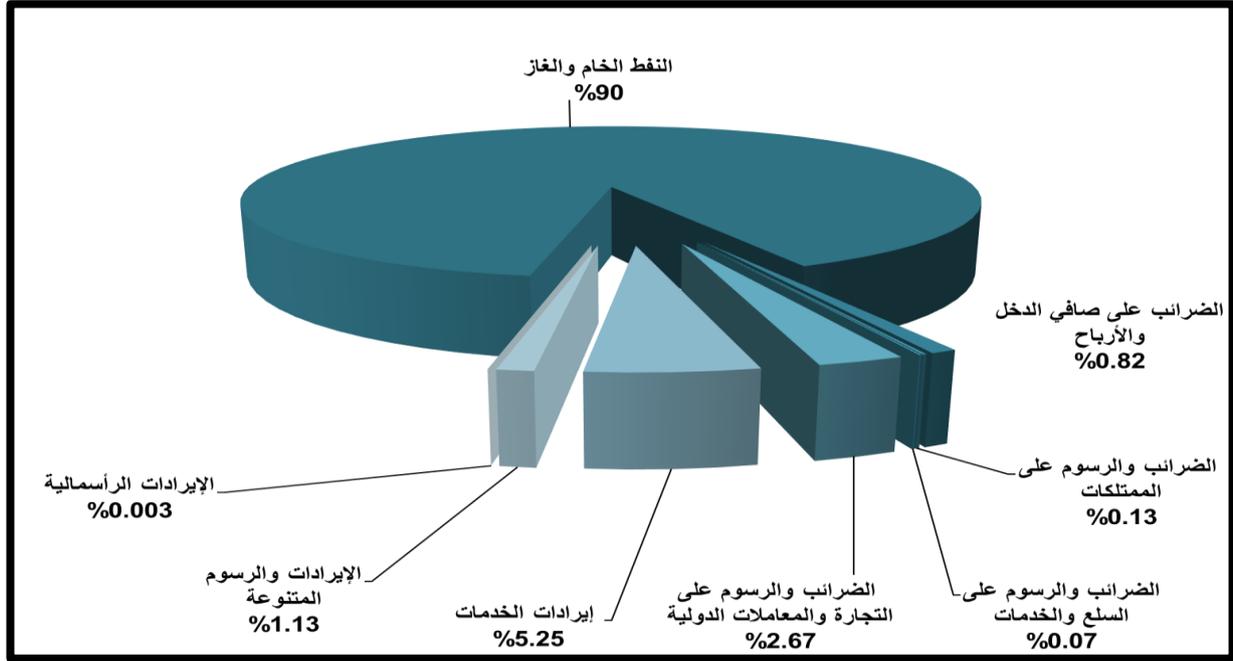
جدول رقم (3): الإيرادات الفعلية للربع الثالث من السنة المالية 2015/2014، والإيرادات المقدرة والفعلية لنفس الفترة من السنة المالية 2016/2015 (القيمة بالمليون د.ك.)

الربع الثالث للسنة المالية 2016/2015				الربع الثالث للسنة المالية 2014/2015		البيان
معدل نمو الإيراد الفعلي للسنة المالية 2016/2015 مقارنة بالسنة المالية 2015/2014	نسبة الإيراد الفعلي إلى المقدر = (2/1)	فرق الإيراد الفعلي عن المقدر (2-1)=	الإيراد الفعلي (2)	الإيراد المقدر (1)	الإيراد الفعلي	
-50%	102%	55.7	3047.9	2992.3	6116.6	الإجمالي
-47%	102%	51.6	2740.9	2689.4	5207.3	الباب الأول: النفط الخام و الغاز
88%	97%	-0.8	24.9	25.7	13.2	الباب الثاني: الضرائب على صافي الدخل والأرباح
-32%	71%	-1.7	4.1	5.8	6.0	الباب الثالث: الضرائب والرسوم على الممتلكات
23%	141%	0.6	2.1	1.5	1.7	الباب الرابع: الضرائب والرسوم على السلع والخدمات
5%	116%	11.0	81.3	70.3	77.1	الباب الخامس: الضرائب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية
0%	116%	21.6	160.2	138.5	160.9	الباب السادس: إيرادات الخدمات
-95%	79%	-9.0	34.4	43.4	650.3	الباب السابع: الإيرادات والرسوم المتنوعة
128%	1%	-17.7	0.10	17.8	0.04	الباب الثامن: الإيرادات الرأسمالية

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

- تمثل الإيرادات النفطية خلال الربع الثالث من ميزانية السنة المالية 2016/2015 ما نسبته 90% من إجمالي الإيرادات العامة، يليه بعد ذلك الباب السادس (إيرادات الخدمات) ليمثل نسبة تعادل 5.25% من إجمالي الإيرادات العامة، ويوضح الشكل رقم (1) الأهمية النسبية لأبواب الإيرادات نسبة إلى إجمالي الإيرادات العامة.

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



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

### أ- الإيرادات النفطية

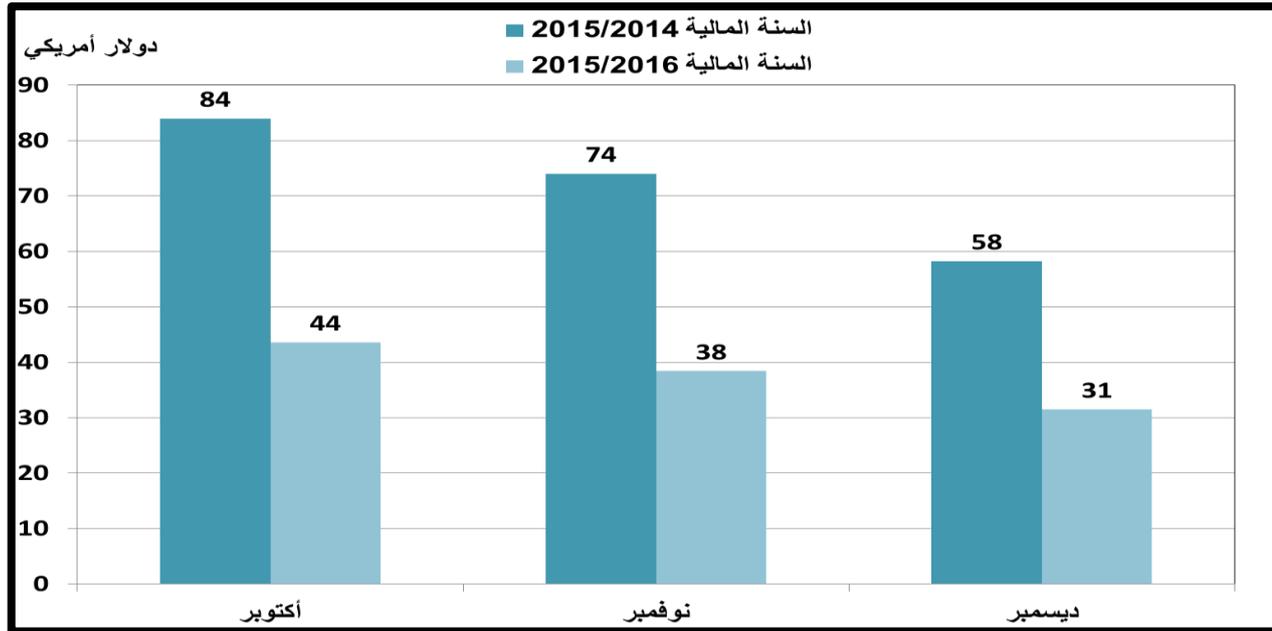
- تم تحصيل ما نسبته 102% من الإيرادات النفطية المقدرة خلال الربع الثالث (أكتوبر-ديسمبر) من السنة المالية 2016/2015، حيث أن ما تم تقديره كإجمالي الإيرادات النفطية بلغت 2.68 مليار د.ك في حين بلغت إجمالي الإيرادات النفطية الفعلية نحو 2.74 مليار د.ك.
- ويوضح الجدول رقم (4) بيان بالإيرادات النفطية وصادرات النفط خلال الربع الثالث (أكتوبر-ديسمبر) من السنة المالية 2016/2015، والسنة المالية السابقة 2015/2014. أما الشكل رقم (2) فيوضح مقارنة لتطور أسعار النفط الشهرية خلال الربع الثالث (أكتوبر-ديسمبر) من السنة المالية 2016/2015، والسنة المالية السابقة 2015/2014.

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

معدل النمو	الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015	الربع الثالث من السنة المالية 2015/2014	البيان
- 48%	2.7	5.2	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).

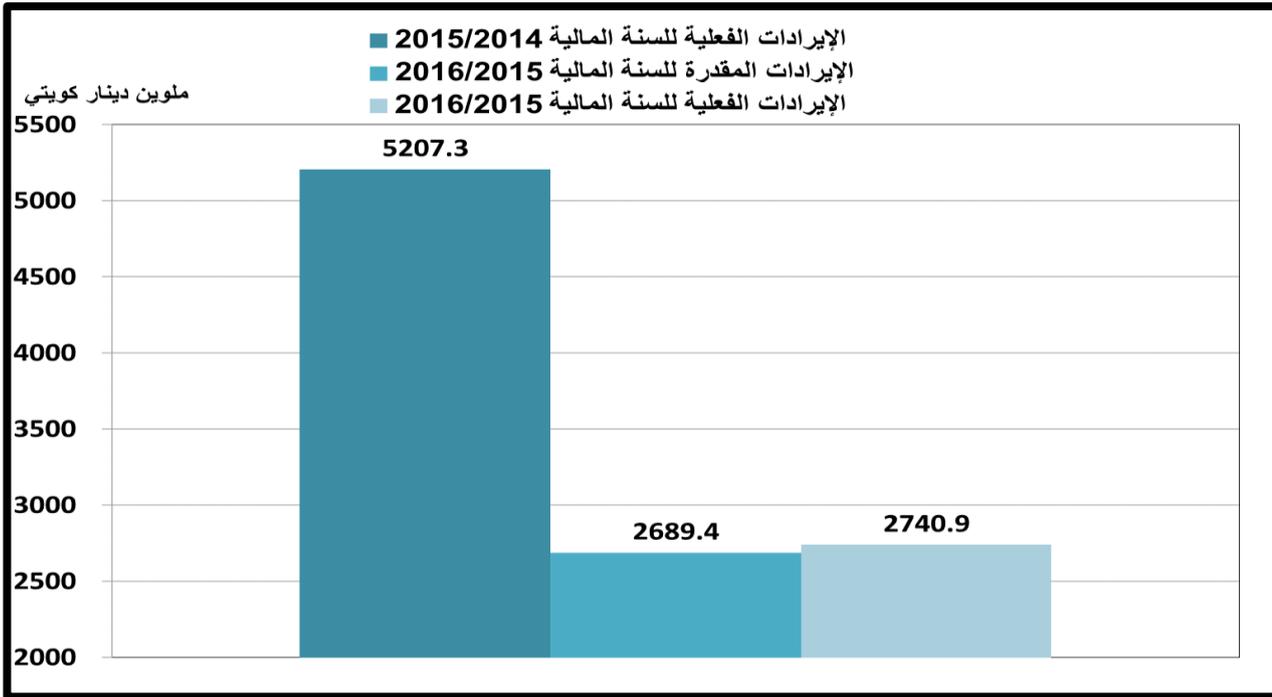
شكل رقم (2): مقارنة تطور أسعار النفط شهرياً خلال الربع الثالث (أكتوبر-ديسمبر) للسنة المالية 2016/2015 والسنة المالية 2015/2014



المصدر: منظمة الدول المصدرة للبترول (OPEC)

- حققت الإيرادات النفطية خلال هذا الربع معدل نمو سالب نسبته 47% مقارنة بنفس الربع من السنة المالية السابقة. ويوضح الشكل رقم (3) الإيرادات النفطية الفعلية للربع الثالث من السنة المالية 2015/2014، والإيرادات النفطية المقدرة والفعالية للربع الثالث من السنة المالية 2016/2015.

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



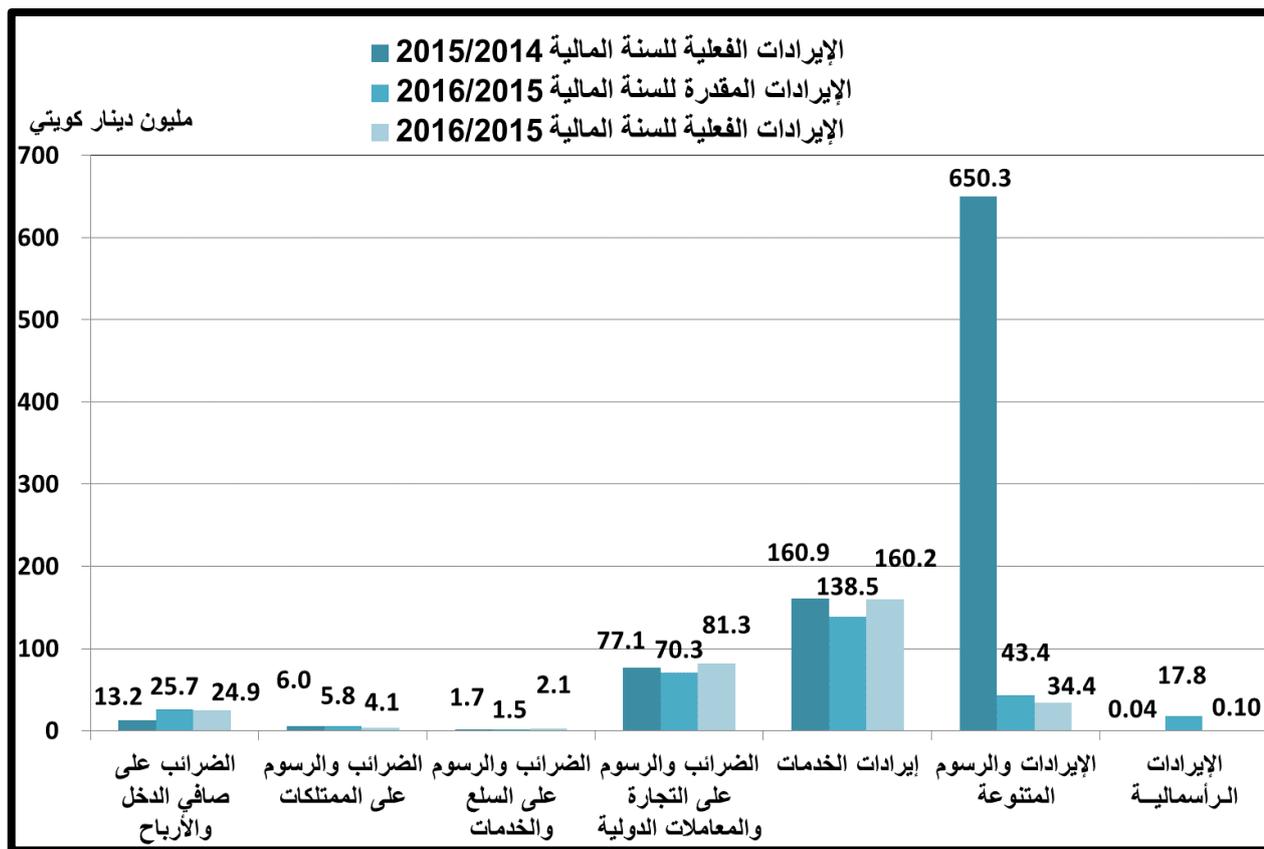
المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

### ب- الإيرادات غير النفطية

- تم تحصيل ما نسبته 101% من الإيرادات المقدرة خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015، حيث أن ما تم تقديره كإجمالي الإيرادات العامة للربع بلغ 302 مليون د.ك. في حين تم تحصيل نحو 307 مليون د.ك.
- ومن الجدير بالذكر فإن الباب السادس: إيرادات الخدمات يمثل الباب الأكبر من حيث الأهمية النسبية حيث سجل 52% من إجمالي الإيرادات غير النفطية.
- ويوضح الشكلان رقم (4،5) الإيرادات غير النفطية الفعلية للربع الثالث من السنة المالية 2015/2014، والإيرادات غير النفطية المقدرة والفعالية للربع الثالث من السنة المالية 2016/2015، والأهمية النسبية لكل باب من أبواب الإيرادات غير النفطية إلى إجمالي الإيرادات غير النفطية، على التوالي.

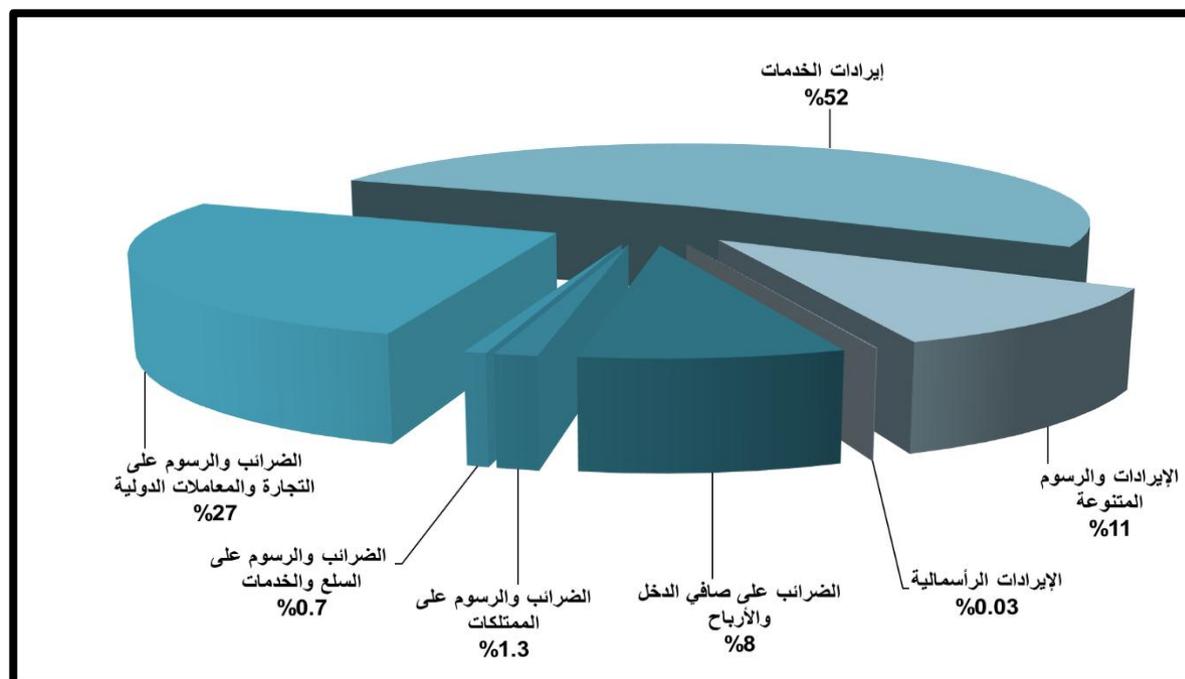
شكل رقم (4): الإيرادات غير النفطية الفعلية والمقدرة للربع الثالث من السنة المالية 2016/2015 والفعلية من

السنة المالية 2015/2014



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

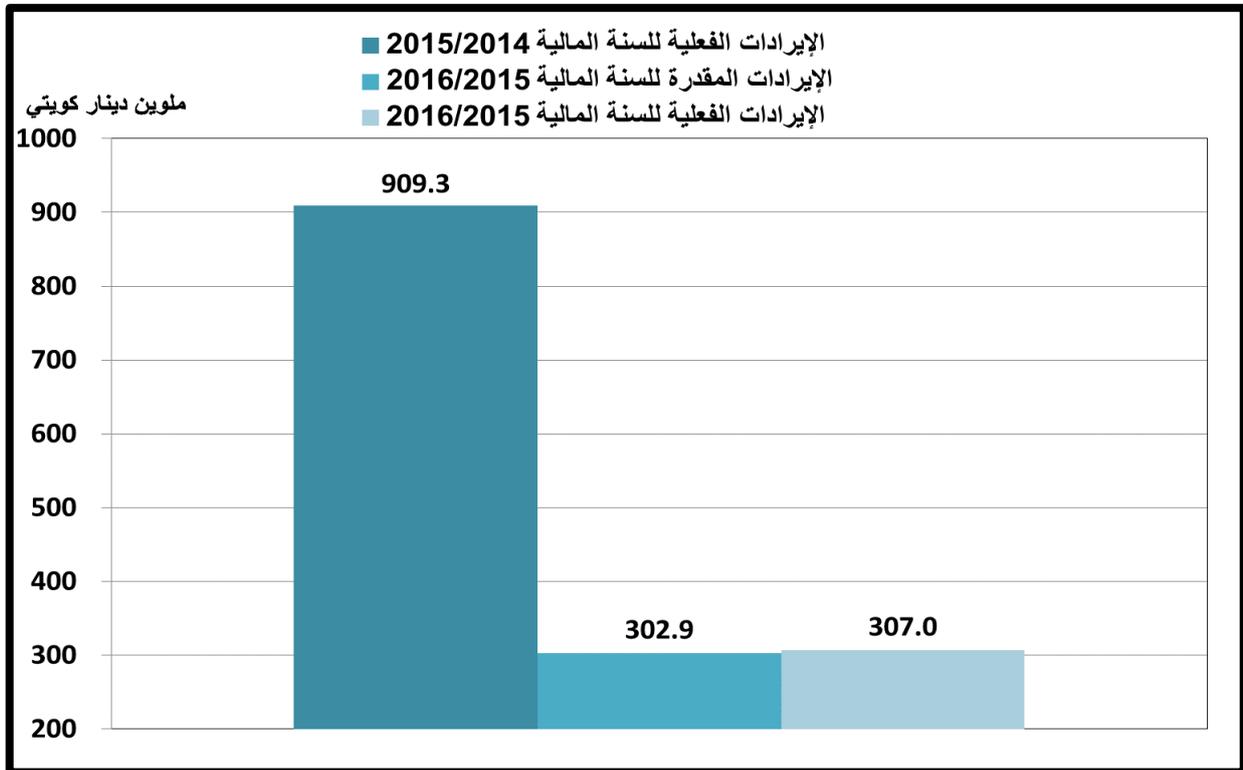
شكل رقم (5): توزيع الأهمية النسبية للإيرادات غير النفطية الفعلية من إجمالي الإيرادات غير النفطية



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

- فيما يخص معدل نمو الإيرادات غير النفطية خلال الربع الثالث (أكتوبر-ديسمبر) من السنة المالية 2016/2015، ومقارنتها بالإيرادات غير النفطية الفعلية خلال نفس الربع من السنة المالية السابقة 2015/2014 فقد حققت الإيرادات غير النفطية معدل نمو سالب يعادل **66.2%**. حقق الباب السابع (الإيرادات والرسوم المتنوعة) أكبر معدل نمو سالب بنسبة **95%**.
- ويوضح الشكل رقم (6) الإيرادات غير النفطية الفعلية للربع الثالث من السنة المالية 2015/2014، والإيرادات غير النفطية المقدرة والفعلية للربع الثالث من السنة المالية 2016/2015.

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



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

## ثانياً: المصروفات العامة:

- تم صرف ما نسبته 68% من إجمالي المصروفات المقدرة خلال الربع الثالث (أكتوبر -ديسمبر) من السنة المالية 2016/2015، حيث تم تقدير إجمالي المصروفات العامة للفترة بمبلغ 4.8 مليار د.ك، بينما بلغت المصروفات الفعلية نحو 3.3 مليار د.ك.
- شهدت جميع أبواب المصروفات انخفاضاً في المصروف الفعلي مقارنة بالمصروف المقدر عدا الباب الأول (المرتبات) حيث تم صرف مبلغ يقارب ما تم تقديره وهو 1.3 مليار د.ك.
- حققت إجمالي المصروفات العامة معدل نمو سالب خلال الربع الثالث (أكتوبر-ديسمبر) من السنة المالية 2016/2015 نسبته **27%**.
- ويوضح الجدول رقم (5) البيانات المتعلقة بإجمالي المصروفات العامة وأبوابها بالإضافة إلى نسبة الصرف الفعلي للمقدر، ومعدل نمو الربع الثالث للسنة المالية 2016/2015 مقارنة بنفس الربع من السنة المالية 2015/2014.

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

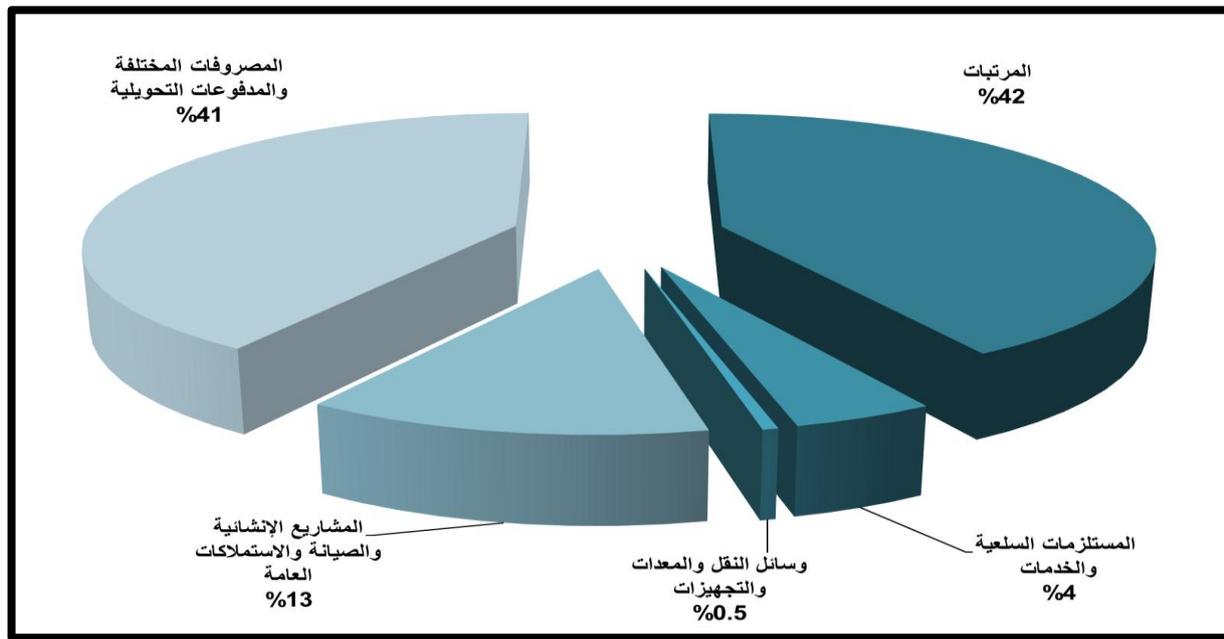
الربع الثالث للسنة المالية 2016/2015				الربع الثالث للسنة المالية 2015/2014		البيان
معدل نمو المصروف الفعلي للسنة المالية 2016/2015 إلى السنة المالية 2015/2014	نسبة المصروف الفعلي إلى المقدر = (2/1)	فرق المصروف الفعلي من المقدر = (2-1)	المصروف الفعلي (2)	المصروف المقدر (1)	المصروف الفعلي	
<b>-27%</b>	<b>68%</b>	<b>-1536.1</b>	3256.6	4792.8	4455.8	الإجمالي
23%	100%	6.6	1353.3	1346.7	1102.9	الباب الأول: المرتبات
<b>-88%</b>	<b>22%</b>	<b>-505.5</b>	145.2	650.7	1244.4	الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمات
<b>-60%</b>	<b>23%</b>	<b>-55.1</b>	16.3	71.4	40.2	الباب الثالث: وسائل النقل والمعدات والتجهيزات
8%	79%	-106.7	412.3	519.0	380.9	الباب الرابع: المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة
<b>-21%</b>	<b>60%</b>	<b>-875.4</b>	1329.6	2204.9	1687.3	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 الثالث (أكتوبر – ديسمبر) من السنة المالية 2016/2015.



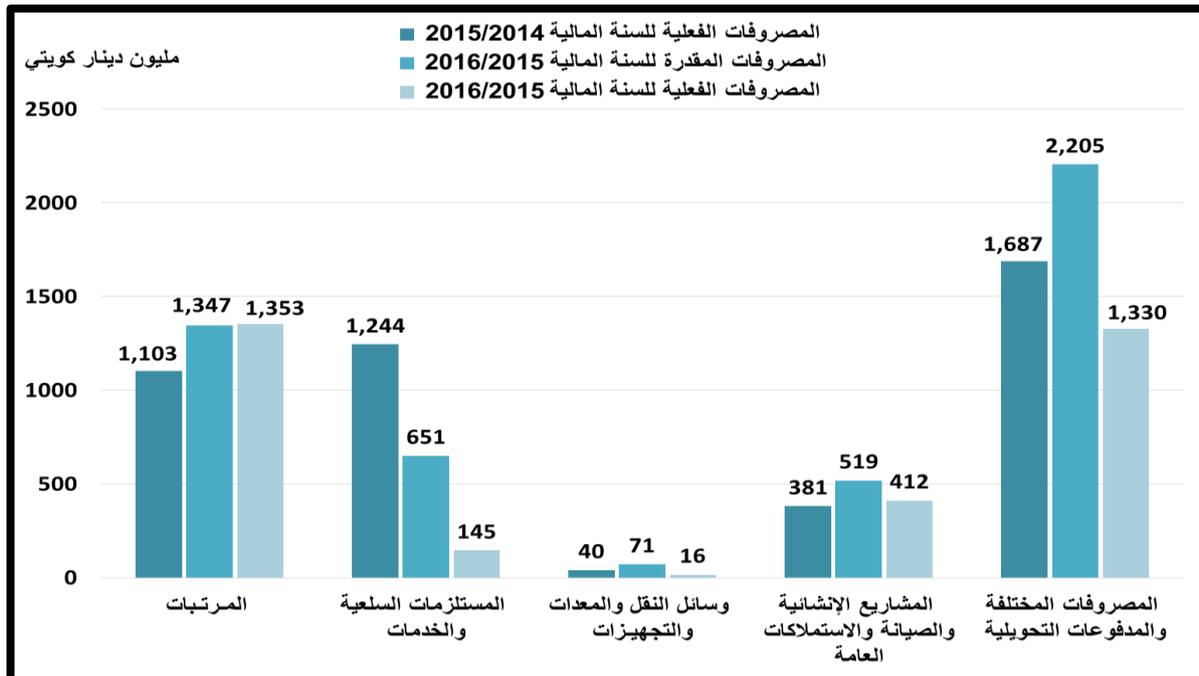
الشكل رقم (7): الأهمية النسبية للمصروفات الفعلية لأبواب المصروفات بالنسبة لإجمالي المصروفات العامة



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

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

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



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

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

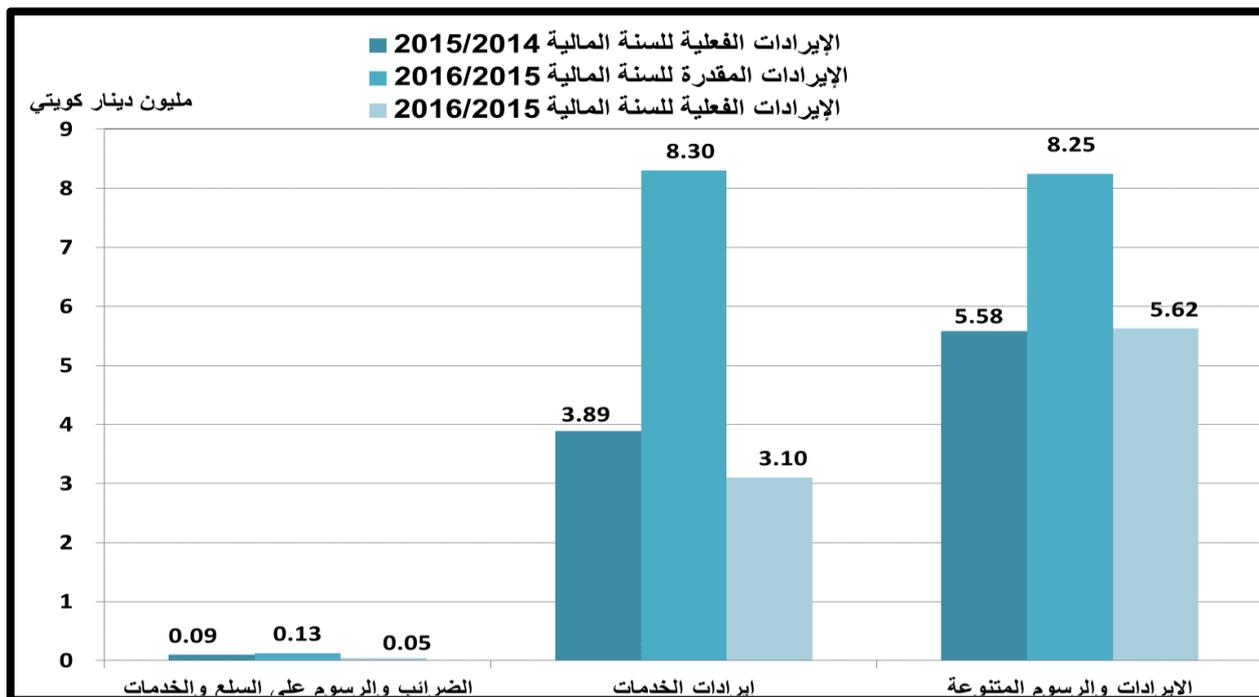
## أولاً: الإيرادات:

- تم تحصيل ما نسبته 53% من الإيرادات المقدرة خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015، حيث أن ما تم تقديره كإجمالي الإيرادات العامة خلال الربع بلغ 16.7 مليون د.ك. في حين تم تحصيل نحو 8.8 مليون د.ك.
  - حققت معظم أبواب الإيرادات معدلات نمو سالبة خلال الربع، وعليه فقد حققت إجمالي الإيرادات معدل نمو سالب نسبته 8% خلال الربع الثالث من السنة المالية 2016/2015 مقارنة بذات الفترة من السنة المالية السابقة 2015/2014،
  - ويوضح الجدول رقم (6) البيانات المتعلقة بإجمالي الإيرادات العامة وأبوابها بالإضافة إلى نسبة التحصيل الفعلي للمقدر، ومعدل نمو الربع الثالث للسنة المالية 2016/2015 مقارنة بنفس الربع من السنة المالية 2015/2014.
  - كما يوضح الشكلان رقم (9،10) الإيرادات الفعلية للربع الثالث من السنة المالية 2015/2014، والإيرادات المقدرة والفعلية للربع الثالث من السنة المالية 2016/2015، والأهمية النسبية لكل باب من أبواب الإيرادات إلى إجمالي الإيرادات، على التوالي.
- جدول رقم (6): الإيرادات الفعلية للربع الثالث من السنة المالية 2015/2014، والإيرادات المقدرة والفعلية لنفس الفترة من السنة المالية 2016/2015 (القيمة بالمليون د.ك.)

الربع الثالث للسنة المالية 2016/2015					الربع الثالث للسنة المالية 2014/2015	البيان
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 الفعلي (2)	الإيراد المقدر (1)	الإيراد الفعلي	
-8%	53%	7.9	8.77	16.68	9.56	الإجمالي
-51%	36%	0.1	0.05	0.13	0.09	الباب الرابع: الضرائب والرسوم على السلع والخدمات
-20%	37%	5.2	3.10	8.30	3.89	الباب السادس: إيرادات الخدمات
1%	68%	2.6	5.62	8.25	5.58	الباب السابع: الإيرادات والرسوم المتنوعة

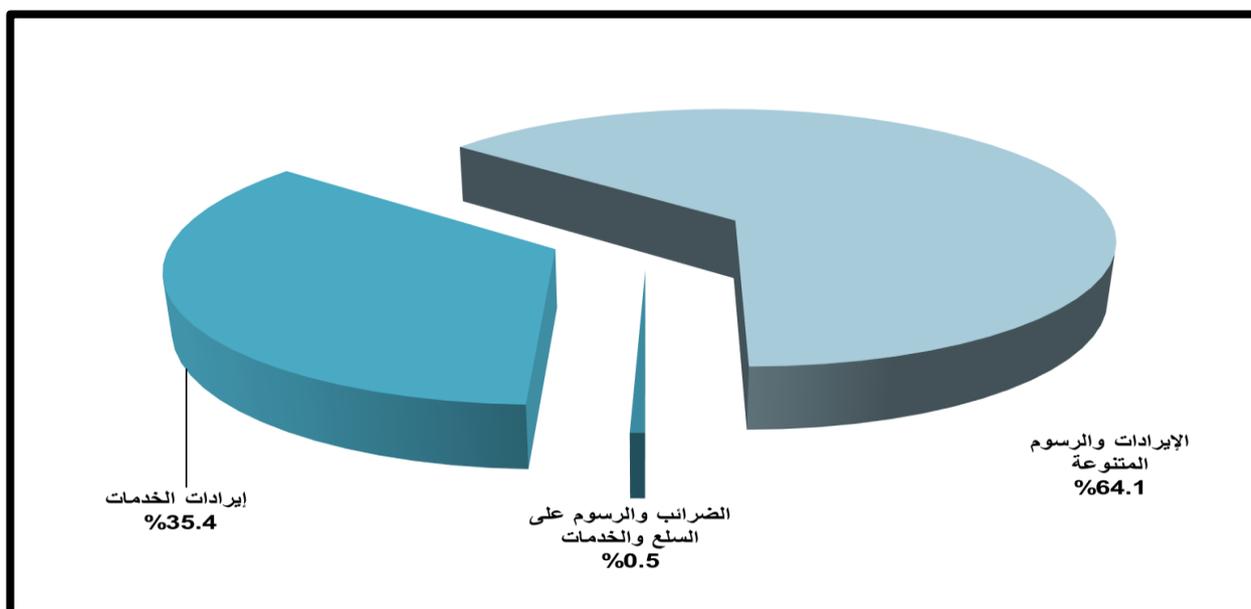
المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية. \*الأرقام باللون الأحمر تمثل إشارة سالبة أو نسب تحصيل أقل من المقدر

شكل رقم (9): الإيرادات غير النفطية الفعلية والمقدرة للربع الثالث 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



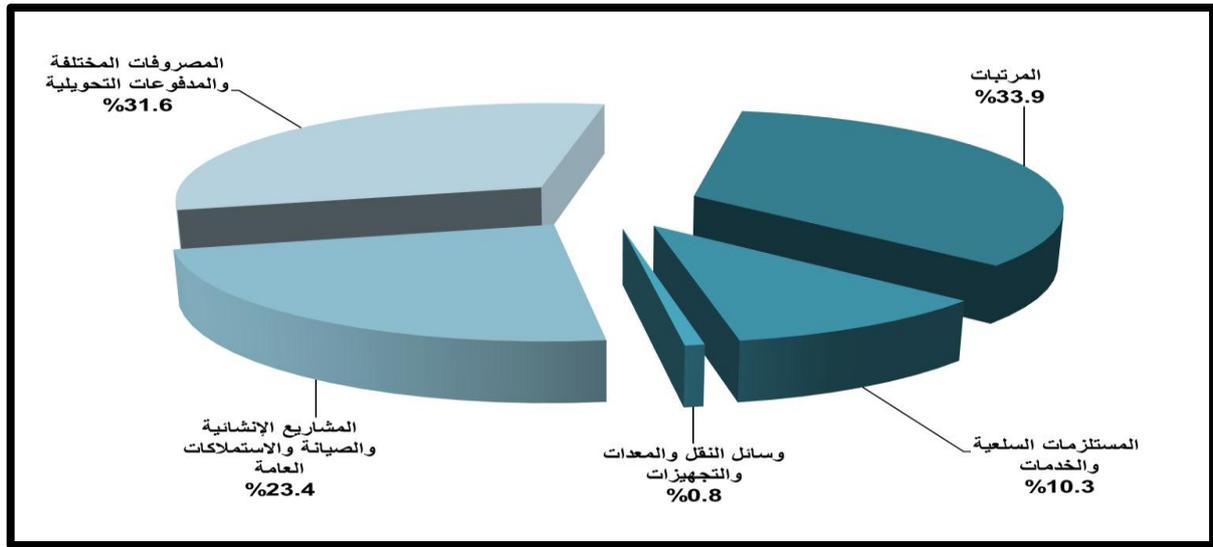
المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.



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 الثالث (أكتوبر – ديسمبر) من السنة المالية 2016/2015.

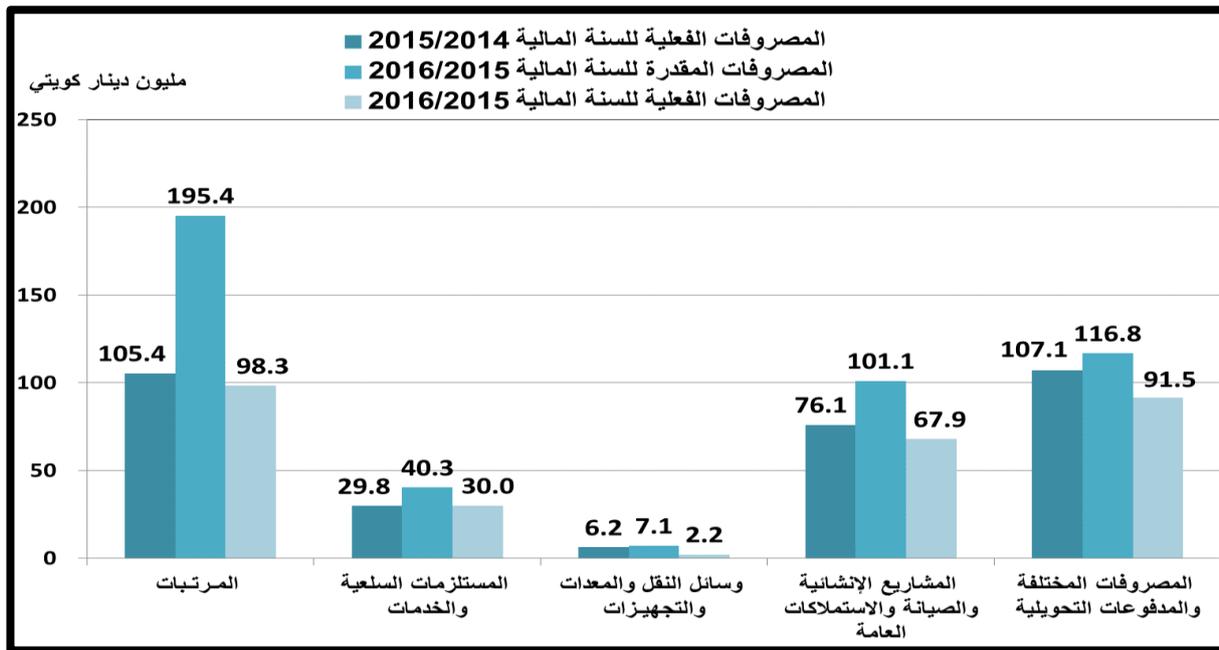
الشكل رقم (11): الأهمية النسبية للمصروفات الفعلية لأبواب المصروفات بالنسبة لإجمالي المصروفات العامة



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

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

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



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي 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 الثلاثة 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

السنة المالية 2016/2015			البيان
10.5			الإيرادات النفطية الفعلية خلال تسعة شهور الأولى (مليار د.ك.)
\$25	\$23	\$20	سعر البرميل
1.3	1.1	0.9	الإيرادات النفطية المتوقعة تحصيلها خلال ثلاثة شهور المتبقية من السنة المالية 2016/2015 (مليار د.ك.)
11.8	11.6	11.4	إجمالي الإيرادات النفطية المتوقعة (مليار د.ك.)

1.5			الإيرادات غير النفطية المتوقعة (مليار د.ك.)
13.3	13.1	12.9	إجمالي الإيرادات العامة المتوقعة (مليار د.ك.)
18.3			إجمالي المصروفات العامة المتوقعة (مليار د.ك.)
- 5.1	- 5.2	- 5.4	زيادة الإيرادات عن المصروفات (مليار د.ك.)
1.3			احتياطي الأجيال القادمة (10% من إجمالي الإيرادات) (مليار د.ك.)
- 6.4	- 6.5	- 6.7	زيادة الإيرادات عن المصروفات والمخصصات (مليار د.ك.)

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

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

## ثانياً: الإيرادات العامة:

- توقعت إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية أن تتراوح إجمالي الإيرادات العامة للسنة المالية 2016/2015 ما بين 12.9-13.3 مليار دك، حيث أن إجمالي الإيرادات النفطية ستبلغ ما بين 11.4-11.8 مليار دك. خلال السنة المالية 2016/2015، وإجمالي الإيرادات غير النفطية المتوقعة ستبلغ 1.5 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 2.719 مليون برميل / يوم، خلال التسعة شهور الأولى من السنة المالية 2016/2015.
  - بلغ متوسط سعر صرف الدينار الكويتي مقابل الدولار الأمريكي 0.3025 دك. خلال التسعة شهور الأولى من السنة المالية 2016/2015.
- بافتراض استمرار كمية الانتاج وسعر الصرف كما هو موضح أعلاه حتى نهاية السنة المالية، فقد تم توقع الإيرادات النفطية بناءً على الأسعار الموضحة في الجدول أدناه، (أخذين بعين الاعتبار تكلفة الإنتاج).

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

سعر البرميل	\$20	\$23	\$25
الإيرادات النفطية (مليار دك.)	11.4	11.6	11.8

### ب- الإيرادات 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 دك.

## ثالثاً: المصروفات العامة:

- بناءً على نظام توقعات إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية تم التوصل إلى أن إجمالي المصروفات خلال السنة المالية 2016/2015 ستبلغ 18.3 مليار د.ك، علماً بأن هنالك مستحقات لم يتم دفعها خلال السنة المالية 2016/2015 حتى تاريخه لصالح وزارة الكهرباء والماء تعادل 509 مليون د.ك. والمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية تعادل 633 مليون د.ك.
- وحيث يتوقع انخفاض مصروفات معظم الأبواب عما تم تقديره بقانون ربط الميزانية، أما فيما يخص الباب الأول (المرتبات) والباب الخامس (المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية) 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 حدي.

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

2016/2015		التسعة شهور الأولى من السنة المالية 2015/2014	التسعة شهور الأولى من السنة المالية 2014/2013	التسعة شهور الأولى من السنة المالية 2013/2012	البيان
التوقعات الإجمالية	التسعة شهور الأولى				
18344.9	9180.0	10574.4	9642.0	8157.9	إجمالي المصروفات (مليون د.ك)
		49.4%	51.0%	42.3%	النسبة من إجمالي السنة المالية
5386.9	2805.4	2585.9	2520.4	2286.7	الباب الأول: المرتبات (مليون د.ك)
		48.8%	50.0%	47.3%	النسبة من إجمالي السنة المالية
1859.0	934.1	1884.9	1417.1	1617.4	الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمات (مليون د.ك)
		62.3%	44.0%	44.4%	النسبة من إجمالي السنة المالية
224.9	74.2	62.6	38.1	54.4	الباب الثالث: وسائل النقل والمعدات والتجهيزات (مليون د.ك)
		31.7%	18.2%	34.3%	النسبة من إجمالي السنة المالية
2054.3	908.1	836.5	648.8	659.0	الباب الرابع: المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة (مليون د.ك)
		50.3%	42.4%	39.9%	النسبة من إجمالي السنة المالية
8819.8	4458.2	5204.6	5017.5	3540.5	الباب الخامس: المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية (مليون د.ك)
		46.4%	56.3%	39.2%	النسبة من إجمالي السنة المالية

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

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

السنة المالية 2016/2015		التسعة شهور الأولى من السنة المالية 2015/2014	التسعة شهور الأولى من السنة المالية 2014/2013	البيان
التوقعات الإجمالية	التسعة شهور الأولى			
91.2	25.7	23.3	36.3	إجمالي الإيرادات (مليون د.ك.) النسبة من إجمالي السنة المالية 28.2% 65.1%
1413.2	799.1	905.5	948.5	إجمالي المصروفات (مليون د.ك.)
608.3	366.9	420.2	478.8	الباب الأول: المرتبات (مليون د.ك.) النسبة من إجمالي السنة المالية 56.1% 64.5%
137.0	68.6	72.2	76.5	الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمات (مليون د.ك.) النسبة من إجمالي السنة المالية 47.6% 52.5%
14.9	4.4	9.1	4.6	الباب الثالث: وسائل النقل والمعدات والتجهيزات (مليون د.ك.) النسبة من إجمالي السنة المالية 31.3% 27.8%
259.7	119.7	151.0	124.4	الباب الرابع: المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة (مليون د.ك.) النسبة من إجمالي السنة المالية 46.6% 45.6%
393.2	239.5	253.0	264.4	الباب الخامس: المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية (مليون د.ك.) النسبة من إجمالي السنة المالية 60.9% 61.0%
-1322.1				زيادة الإيرادات عن المصروفات (مليون د.ك.)

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

- عند مقارنة الإيرادات التسعة شهور الأولى من السنة المالية 2015/2014 مع إجمالي الإيرادات السنوية المحصلة لتلك السنة، فإننا نجد أنها شكلت بالمتوسط ما نسبته 28.2% وبافتراض ثبات تلك النسبة، وحيث أن إجمالي الإيرادات التسعة شهور الأولى من السنة المالية 2016/2015 قد بلغت 25.7 مليون د.ك، فإنه من المتوقع أن تصل إجمالي تلك الإيرادات في نهاية السنة المالية الحالية 2016/2015 مبلغ 91 مليون د.ك.
- عند مقارنة مصروفات كل باب على حده خلال التسعة شهور الأولى 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 ليصل إجمالي المصروفات خلال السنة المالية 2016/2015 مبلغ 1.4 مليار د.ك.