

تحليل أداء المالية العامة خلال

النصف الأول من السنة المالية 2015/2014

وتوقعات أداء المالية العامة

للسنة المالية 2015/2014

(الوزارات والإدارات الحكومية)



إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية - الدور الأول - بلوك 8 هاتف: 22485157

فاكس: 22427585 تاريخ الإصدار: يوم الأربعاء الموافق 2014/11/12

تحليل أداء المالية العامة خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014 وتوقعات أداء المالية العامة للسنة المالية 2015/2014 (الوزارات والإدارات الحكومية)

إعداد:

السيدة / فيء عبد الله الجيران- باحث مالي

مراجعة:

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

السيد / خالد بسام الحمود – مستشار بصندوق النقد الدولي

الفهرس

المحتوى	رقم الصفحة
1- الملخص التنفيذي	3
2- تحليل أداء المالية العامة خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014	6
3- توقعات أداء المالية العامة للسنة المالية 2015/2014	14

المخلص التنفيذي

أولاً: أداء المالية العامة (ميزانية الوزارات والإدارات الحكومية) خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014:

- بلغت جملة الإيرادات الفعلية خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014 نحو 15.1 مليار د.ك. تنقسم إلى:
 - 14.2 مليار د.ك. إيرادات نفطية.
 - 0.886 مليار د.ك. إيرادات غير نفطية.
 - بلغت جملة المصروفات الفعلية خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014 نحو 6.1 مليار د.ك.
 - وبناءً على ما تقدم، فإن النصف الأول من السنة المالية 2015/2014 قد حقق فائضاً مقداره 9 مليار د.ك.
- وفي حال احتساب المبلغ الخاص بالتزامات الدولة لصندوق الأجيال القادمة (25٪ من إجمالي الإيرادات)، فإن فائض الميزانية خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014 قد بلغ 5.2 مليار د.ك.

ثانياً: توقعات أداء المالية العامة للسنة المالية 2015/2014:

- بناءً على توقعات إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية. وحيث أن متوسط سعر برميل النفط قد بلغ \$102.5 خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014، ونظراً للانخفاض الملحوظ في سعر برميل النفط الكويتي بشكل بعيد عن هذا المتوسط، فقد تم توقع الإيرادات النفطية بناءً على الأسعار الموضحة في الجدول أدناه، وما قد يترتب عليها في نهاية السنة المالية 2015/2014.

\$95	\$90	\$85	سعر البرميل
14.2	14.2	14.2	الإيرادات النفطية الفعلية خلال النصف الأول (مليار د.ك.)
13.3	11.9	10.4	الإيرادات النفطية المتوقعة تحصيلها خلال النصف الثاني (مليار د.ك.)
27.5	26.1	24.6	إجمالي الإيرادات النفطية المتوقعة (مليار د.ك.)
2.4	2.4	2.4	الإيرادات غير النفطية المتوقعة (مليار د.ك.)
29.9	28.5	27	إجمالي الإيرادات العامة المتوقعة (مليار د.ك.)
21.6	21.6	21.6	إجمالي المصروفات العامة المتوقعة (مليار د.ك.)
8.3	6.9	5.4	زيادة الإيرادات عن المصروفات (مليار د.ك.)
7.5	7.1	6.8	احتياطي الأجيال القادمة (25٪ من إجمالي الإيرادات) (مليار د.ك.)
0.8	-0.2	-1.4	زيادة الإيرادات عن المصروفات والمخصصات (مليار د.ك.)

- على اعتبار أن الإيرادات غير النفطية ستبلغ تقريبا 2.4 مليار د.ك. فإن إجمالي الإيرادات المتوقعة ستصل بين 27 - 30 مليار د.ك. بحسب متوسط سعر برميل النفط السائد.

- وبافتراض تم إنفاق إجمالي المصروفات المتوقعة من قبل إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية خلال السنة المالية 2015/2014 وبالغلة 21.6 مليار د.ك. فإن الفائض سيصبح 5.4 - 8.3 مليار د.ك. قبل احتساب المبلغ الخاص بالتزامات الدولة لصندوق الأجيال القادمة (25٪ من إجمالي الإيرادات).

وعليه، ستتذبذب نتائج الميزانية خلال السنة المالية 2015/2014 ما بين عجزا يبلغ 0.2 - 1.4 مليار د.ك. إلى فائض قد يصل إلى 0.8 مليار د.ك بعد احتساب المبلغ الخاص بالتزامات الدولة لصندوق الأجيال القادمة (25٪ من إجمالي الإيرادات).

تحليل أداء المالية العامة خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014

أولاً: الإيرادات العامة:

- تم تحصيل ما نسبته 150٪ من الإيرادات المقدرة خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014، حيث أن ما تم تقديره كإجمالي الإيرادات العامة بلغ 10.03 مليار د.ك. في حين تم تحصيل نحو 15.1 مليار د.ك.
- فيما يخص معدل نمو الإيرادات العامة فقد انخفضت الإيرادات الفعلية خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014 مقارنة بذات الفترة من السنة المالية السابقة 2014/2013، ليحقق معدل نمو سالب نسبته 5٪، ويأتي هذا الانخفاض بسبب انخفاض الإيرادات النفطية (والتي تشكل 94٪ من إجمالي الإيرادات العامة).
- ويوضح الجدول رقم (1) البيانات المتعلقة بإجمالي الإيرادات العامة وأبوابها بالإضافة إلى نسبة التحصيل الفعلي للمقدر، ومعدل نمو النصف الأول للسنة المالية 2015/2014 مقارنة بنفس النصف من السنة المالية 2014/2013.

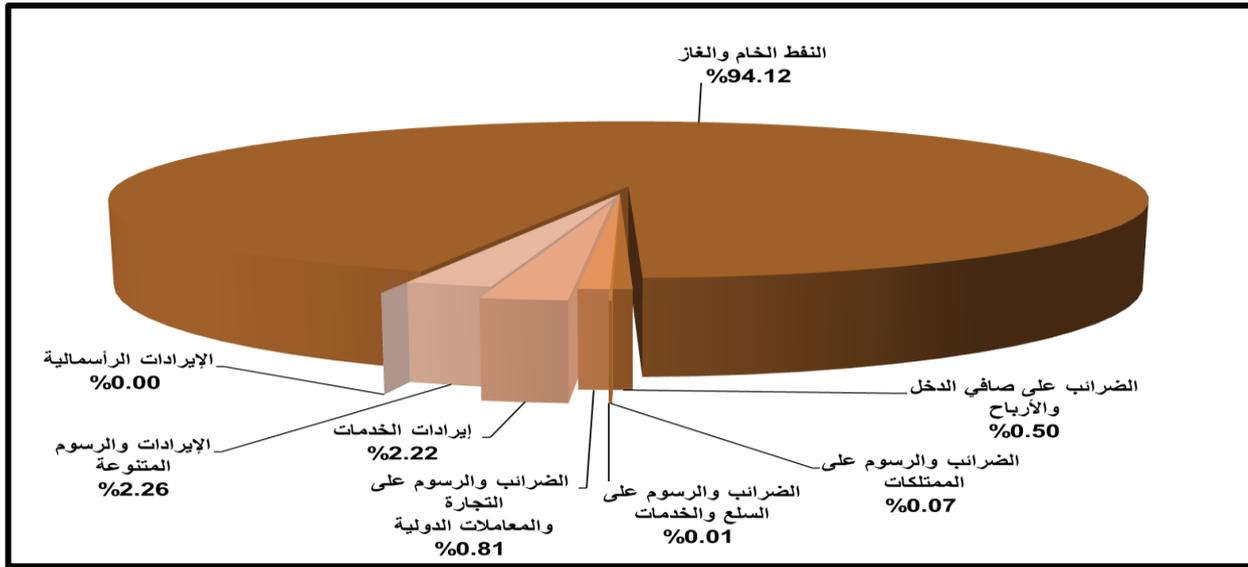
جدول رقم (1): الإيرادات الفعلية للنصف الأول من السنة المالية 2014/2013، والإيرادات المقدرة والفعلية لنفس الفترة من السنة المالية 2015/2014 (القيمة بالمليون د.ك.)

النصف الأول من السنة المالية 2015/2014					النصف الأول من السنة المالية 2013/2014	البيان
معدل نمو الإيراد الفعلي للسنة المالية 2015/2014 مقارنة بالسنة المالية 2014/2013	نسبة الإيراد الفعلي إلى المقدر = (2/1)	فرق الإيراد الفعلي عن المقدر = (2-1)	الإيراد الفعلي (2)	الإيراد المقدر (1)	الإيراد الفعلي (2)	
-5%	150%	5050.6	15085.2	10034.5	15822.2	الإجمالي
-5%	151%	4795.5	14198.3	9402.8	14971.0	الباب الأول: النفط الخام والغاز
9%	191%	35.9	75.4	39.5	69.4	الباب الثاني: الضرائب على صافي الدخل والأرباح
17%	119%	1.7	10.4	8.8	8.9	الباب الثالث: الضرائب والرسوم على الممتلكات
92%	107%	0.1	1.9	1.8	1.0	الباب الرابع: الضرائب والرسوم على السلع والخدمات
-2%	94%	-7.5	122.6	130.1	124.8	الباب الخامس: الضرائب والرسوم على التجارة والمعاملات الدولية
19%	92%	-30.8	335.6	366.3	283.0	الباب السادس: إيرادات الخدمات
-1%	438%	262.6	340.4	77.7	343.7	الباب السابع: الإيرادات والرسوم المتنوعة
-97%	8%	-6.9	0.6	7.5	20.4	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 النصف الأول من ميزانية السنة المالية 2015/2014 ما نسبته 94٪ من إجمالي الإيرادات العامة، يليه بعد ذلك وبشكل خجول جدا الباب السابع (الإيرادات والرسوم المتنوعة) ليمثل نسبة تعادل 2٪ 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

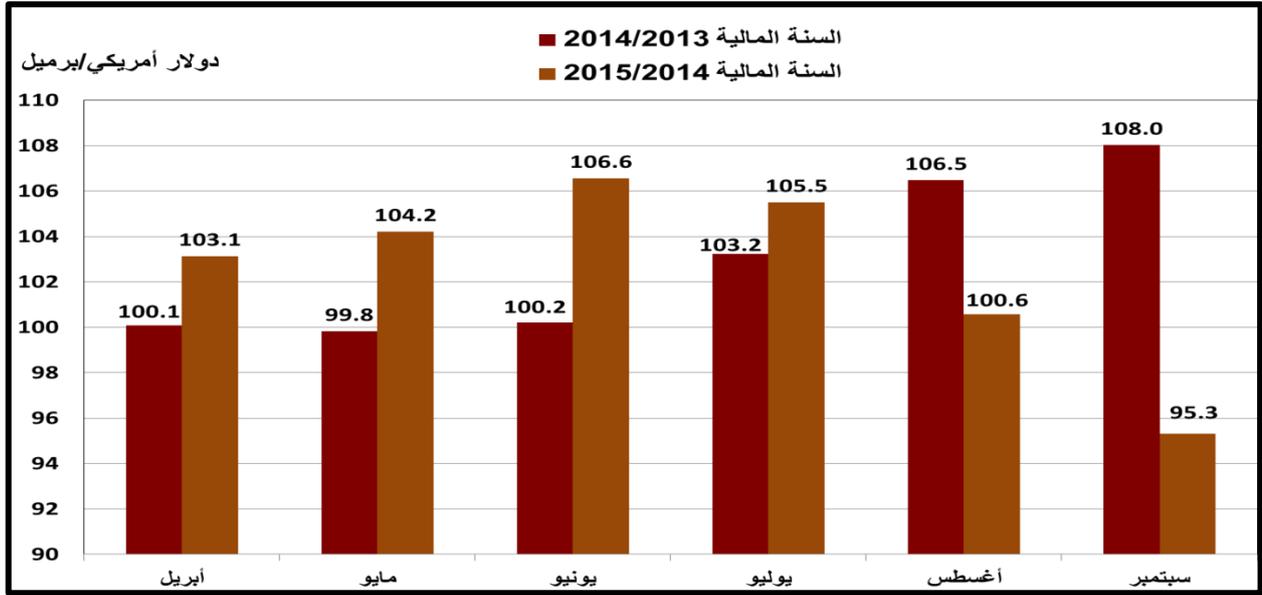
- بلغت إجمالي الإيرادات النفطية الفعلية خلال النصف الأول (أبريل- سبتمبر) من السنة المالية 2015/2014، نحو 14.2 مليار د.ك في حين أن الإيرادات المقدرة بالميزانية خلال النصف تبلغ 9.4 مليار د.ك، وهو ما يمثل زيادة الإيراد الفعلي مقارنة بالإيراد المقدر بنسبة 151٪.
- ويوضح الجدول رقم (2) بيان بالإيرادات النفطية وصادرات النفط خلال النصف الأول (أبريل-سبتمبر) من السنة المالية 2015/2014، والسنة المالية السابقة 2014/2013. أما الشكل رقم (2) فيوضح مقارنة لتطور أسعار النفط الشهرية خلال النصف الأول (أبريل-سبتمبر) من السنة المالية 2015/2014، والسنة المالية السابقة 2014/2013.

جدول رقم (2): الإيرادات النفطية وسعر النفط صادرات النفط خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014، والسنة المالية السابقة 2014/2013 (القيمة بالمليون د.ك.)

معدل النمو	النصف الأول من السنة المالية 2015/2014	النصف الأول من السنة المالية 2014/2013	البيان
-5%	14.2	14.9	الإيرادات النفطية (مليار د.ك.)
-1%	2.79	2.83	متوسط إنتاج الكويت النفطي (مليون برميل/يوم)

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

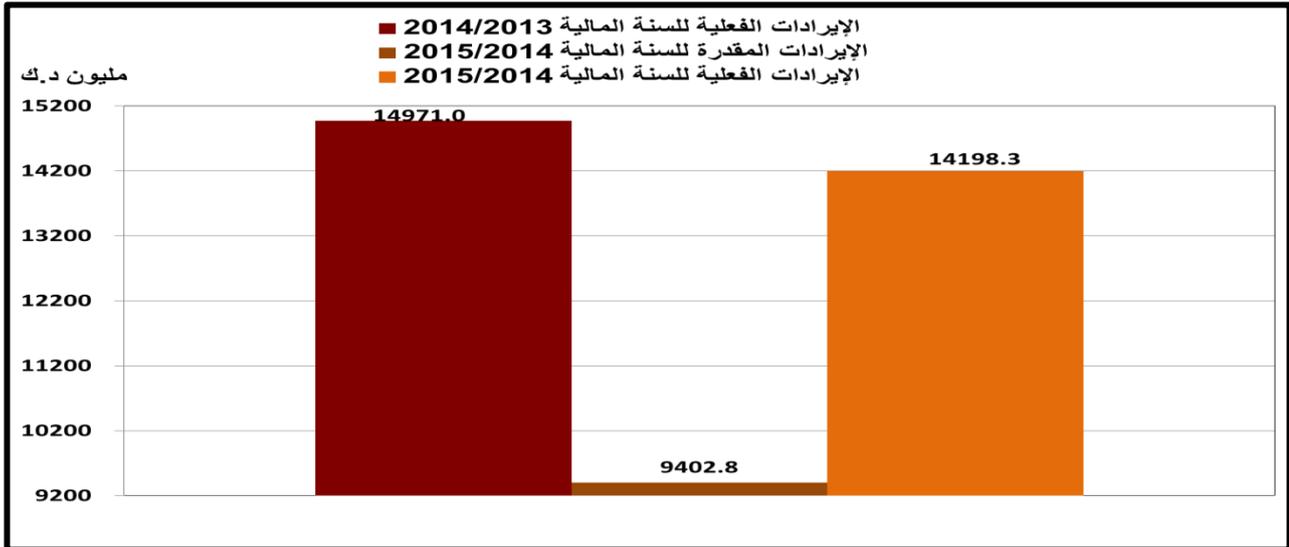
شكل رقم (2): مقارنة تطور أسعار النفط شهريا خلال النصف الأول (أبريل- سبتمبر) للسنة المالية 2014/2013 والسنة المالية 2015/2014



المصدر: منظمة الدول المصدرة للبتترول (OPEC)

- ويوضح الشكل رقم (3) الإيرادات النفطية الفعلية للنصف الأول من السنة المالية 2014/2013، والإيرادات النفطية المقدرة والفعلية للنصف الأول من السنة المالية 2015/2014. حيث أننا نجد انخفاض في الإيرادات النفطية خلال هذا النصف بنسبة 5% عن نفس النصف من السنة المالية السابقة.

شكل رقم (3): الإيرادات النفطية المقدرة والفعلية من السنة المالية 2015/2014، والفعلي من السنة المالية 2014/2013

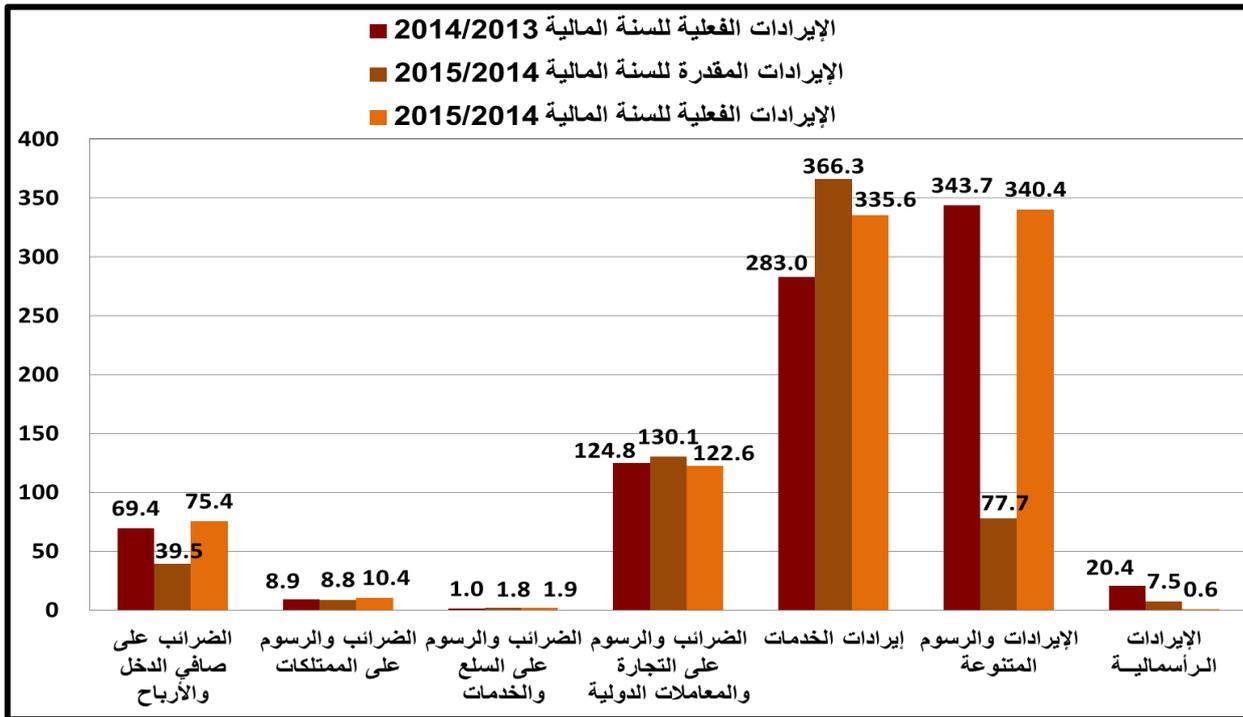


المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

بد الإيرادات غير النفطية

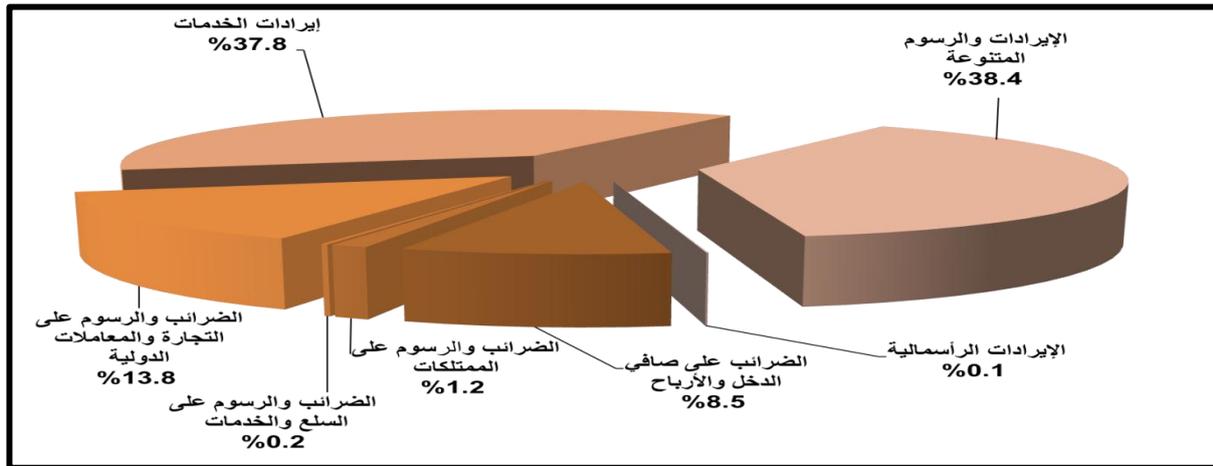
- بلغت إجمالي الإيرادات غير النفطية الفعلية خلال النصف الأول (أبريل- سبتمبر) من السنة المالية 2015/2014، نحو 886.9 مليون د.ك في حين أن الإيرادات المقدرة بالميزانية خلال النصف تبلغ نحو 631.7 مليون د.ك ، وهو ما يمثل زيادة الإيراد الفعلي مقارنة بالإيراد المقدر بنسبة 140٪.
- ومن الجدير بالذكر فإن الباب السابع: الإيرادات والرسوم المتنوعة يمثل الباب الأكبر من حيث الأهمية النسبية حيث سجل 38.4٪ من إجمالي الإيرادات غير النفطية.
- ويوضح الشكل رقم (5.4) الإيرادات غير النفطية الفعلية للنصف الأول من السنة المالية 2014/2013، والإيرادات غير النفطية المقدرة والنصف الأول من السنة المالية 2015/2014، والأهمية النسبية لكل باب من أبواب الإيرادات غير النفطية إلى إجمالي الإيرادات غير النفطية، على التوالي.

شكل رقم (4): الإيرادات غير النفطية الفعلية والمقدرة للنصف الأول من السنة المالية 2015/2014



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

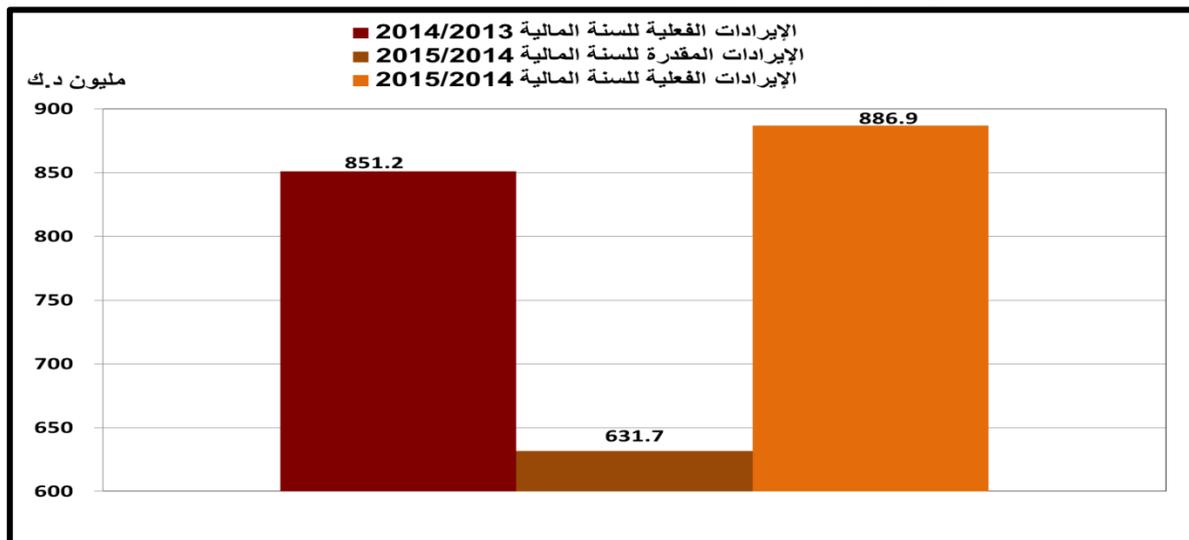
شكل رقم (5): توزيع الأهمية النسبية للإيرادات غير النفطية الفعلية من إجمالي الإيرادات غير النفطية



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

- فيما يخص معدل نمو الإيرادات غير النفطية خلال النصف الأول (أبريل- سبتمبر) من السنة المالية 2015/2014، ومقارنتها بالإيرادات غير النفطية الفعلية خلال نفس النصف من السنة المالية السابقة 2014/2013 فقد حققت الإيرادات غير النفطية معدل نمو موجب يعادل 4٪.
- ويوضح الشكل رقم (6) الإيرادات غير النفطية الفعلية للنصف الأول من السنة المالية 2014/2013، والإيرادات غير النفطية المقدرة والفعلية للنصف الأول من السنة المالية 2015/2014.

شكل رقم (6): الإيرادات غير النفطية الفعلية والمقدرة خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014، والفعلية من السنة المالية 2014/2013



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

ثانياً: المصروفات العامة:

• خلال النصف الأول (أبريل - سبتمبر) من السنة المالية 2015/2014 تم صرف ما نسبته 53% من إجمالي المصروفات المقدرة، حيث تم تقدير إجمالي المصروفات العامة لذات الفترة بمبلغ 11.6 مليار د.ك، بينما بلغت المصروفات الفعلية نحو 6.1 مليار د.ك.

• شهدت جميع أبواب المصروفات انخفاضا في المصروف الفعلي مقارنة بالمصروف المقدر وبشكل خاص في الباب الثالث (وسائل النقل والمعدات والتجهيزات حيث بلغت نسبة الصرف 15% من المصروف المقدر لذلك الباب).

• حققت معظم المصروفات العامة معدل نمو موجب خلال النصف الأول (أبريل - سبتمبر) من السنة المالية 2015/2014، عند مقارنتها بالمصروفات الفعلية خلال نفس النصف من السنة المالية السابقة 2014/2013 بنسبة 20%، ومن الجدير بالذكر فإن الباب الوحيد الذي حقق معدل نمو سالب خلال هذه الفترة هو البابين الثاني (المستلزمات السلعية والخدمات) والثالث (وسائل النقل والمعدات والتجهيزات) ليحققا انخفاضا نسبته 2% و6% على التوالي.

• ويوضح الجدول رقم (3) البيانات المتعلقة بإجمالي المصروفات العامة وأبوابها بالإضافة إلى نسبة الصرف الفعلي للمقدر، ومعدل نمو النصف الأول للسنة المالية 2015/2014 مقارنة بنفس النصف من السنة المالية 2014/2013.

جدول رقم (3): المصروفات الفعلية للنصف الأول من السنة المالية 2014/2013، والمصروفات

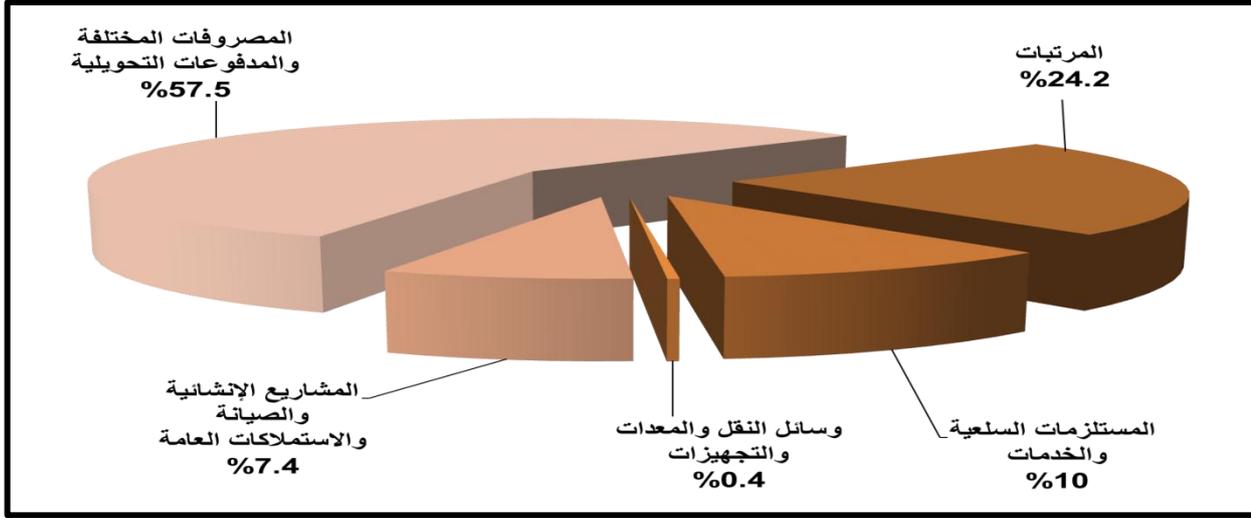
المقدرة والفعلية لنفس الفترة من السنة المالية 2015/2014 (القيمة بالمليون د.ك.)

النصف الأول للسنة المالية 2015/2014					النصف الأول للسنة المالية 2013/2014	البيانات
معدل نمو المصروف الفعلي للسنة المالية 2015/2014 إلى السنة المالية 2014/2013	نسبة المصروف الفعلي إلى المقدر = (2/1)	فرق المصروف الفعلي من المقدر = (1-2)	المصروف الفعلي (2)	المصروف المقدر (1)	المصروف الفعلي (2)	
20%	53%	-5487.4	6118.7	11606.1	5101.0	الإجمالي
0.2%	53%	-1310.1	1482.9	2793.0	1480.6	الباب الأول: الممرات
-2%	33%	-1319.1	640.4	1959.5	651.9	الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمات
-6%	15%	-122.8	22.4	145.2	23.8	الباب الثالث: وسائل النقل والمعدات والتجهيزات
30%	45%	-552.9	455.6	1008.5	350.2	الباب الرابع: المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة
36%	62%	-2182.6	3517.3	5699.9	2594.5	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 النصف الأول (أبريل - سبتمبر) من السنة المالية 2015/2014.

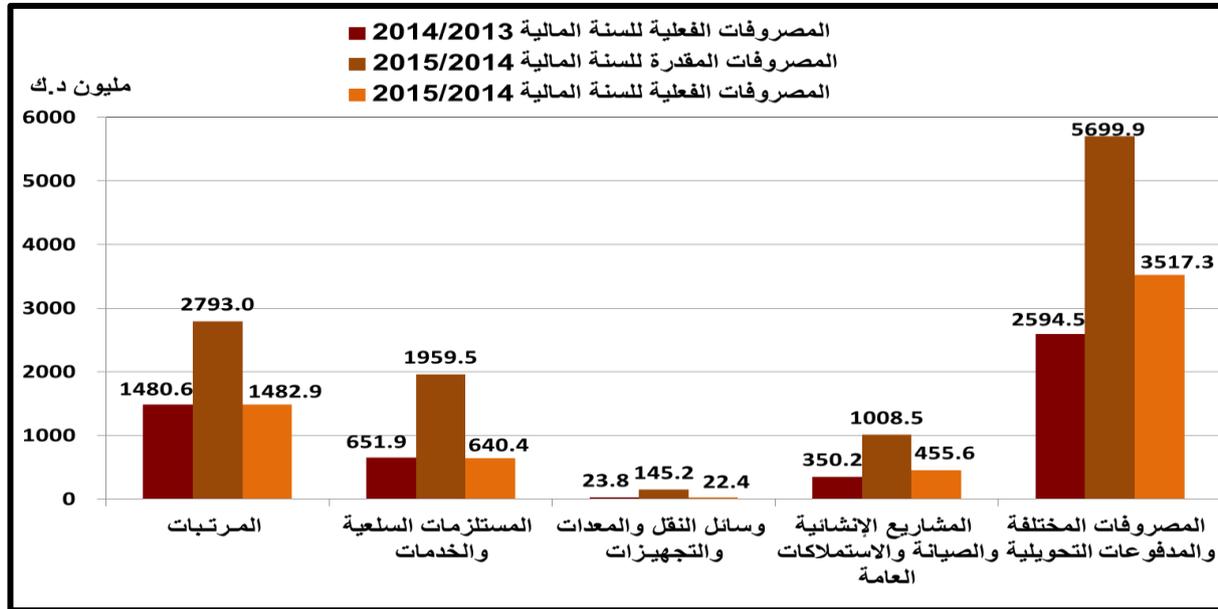
الشكل رقم (7): الأهمية النسبية للمصروفات الفعلية لأبواب المصروفات بالنسبة لإجمالي المصروفات العامة



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

- ويوضح الشكل (8) أدناه المصروفات الفعلية للنصف الأول من السنة المالية 2014/2013، والمصروفات المقدرة والفعلية للنصف الأول من السنة المالية 2015/2014.

شكل رقم (8): المصروفات الفعلية والمقدرة للسنة المالية 2015/2014 والفعلية للسنة المالية 2014/2013



المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية.

توقعات أداء المالية العامة للسنة المالية 2015/2014

أولاً: الميزانية العامة للوزارات والإدارات الحكومية:

- بناء على توقعات إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية. وحيث أن متوسط سعر برميل النفط قد بلغ \$102.5 خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014، ونظراً للانخفاض الملحوظ في سعر برميل النفط الكويتي بشكل بعيد عن هذا المتوسط، فقد تم توقع الإيرادات نتائج الميزانية العامة للوزارات والإدارات الحكومية بناءً على الأسعار الموضحة في الجدول أدناه، وما قد يترتب عليها في نهاية السنة المالية 2015/2014.

\$95	\$90	\$85	سعر البرميل
14.2	14.2	14.2	الإيرادات النفطية الفعلية خلال النصف الأول (مليار د.ك.)
13.3	11.9	10.4	الإيرادات النفطية المتوقعة تحصيلها خلال النصف الثاني (مليار د.ك.)
27.5	26.1	24.6	إجمالي الإيرادات النفطية المتوقعة (مليار د.ك.)
2.4	2.4	2.4	الإيرادات غير النفطية المتوقعة (مليار د.ك.)
29.9	28.5	27	إجمالي الإيرادات العامة المتوقعة (مليار د.ك.)
21.6	21.6	21.6	إجمالي المصروفات العامة المتوقعة (مليار د.ك.)
8.3	6.9	5.4	زيادة الإيرادات عن المصروفات (مليار د.ك.)
7.5	7.1	6.8	احتياطي الأجيال القادمة (25٪ من إجمالي الإيرادات) (مليار د.ك.)
0.8	-0.2	-1.4	زيادة الإيرادات عن المصروفات والمخصصات (مليار د.ك.)

ثانياً: الإيرادات العامة:

- من المتوقع أن تصل إجمالي الإيرادات العامة خلال السنة المالية 2015/2014 مبلغ 32.3 مليار د.ك. وذلك بناءً على أن إجمالي الإيرادات النفطية ستبلغ 29.9 مليار د.ك. خلال السنة المالية 2015/2014، وإجمالي الإيرادات غير النفطية ستصل مبلغ 2.4 مليار د.ك. خلال السنة المالية ذاتها.

أ. الإيرادات النفطية:

- بناءً على البيانات الشهرية الصادرة من منظمة الدول المصدرة للنفط (OPEC)، وبيانات بنك الكويت المركزي، تم التوصل إلى ما يلي:
 - بلغ متوسط إنتاج الكويت اليومي من النفط 2.78785 مليون برميل / يوم، خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014.

○ بلغ متوسط سعر صرف الدينار الكويتي مقابل الدولار الأمريكي 0.283 د.ك. خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014.

- وحيث أن متوسط سعر برميل النفط قد بلغ \$102.5 خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014، ونظرا للانخفاض الملحوظ في سعر برميل النفط الكويتي بشكل بعيد عن هذا المتوسط، فقد قامت إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية بتوقع الإيرادات النفطية بناء على الأسعار الموضحة في الجدول أدناه، وما قد يترتب عليها من إجمالي الإيرادات النفطية لغاية نهاية السنة المالية 2015/2014 (أخذين بعين الاعتبار تكلفة الإنتاج).

سعر البرميل	\$85	\$90	\$95
الإيرادات النفطية (مليار د.ك.)	24.6	26.1	27.5

بـ الإيرادات غير النفطية:

- عند مقارنة إجمالي الإيرادات غير النفطية للنصف الأول للسنوات الثلاث السابقة مع إجمالي الإيرادات السنوية غير النفطية المحصلة لتلك السنوات، فإننا نجد أنها شكلت بالمتوسط ما نسبته 37.1٪ (ما تم تحصيله خلال النصف الأول من الثلاث سنوات المالية السابقة).
- بافتراض ثبات تلك النسبة، وحيث أن إجمالي الإيرادات غير النفطية خلال النصف الأول من السنة المالية 2015/2014 قد بلغت 886.9 مليون د.ك، فإنه من المتوقع أن تصل إجمالي تلك الإيرادات في نهاية السنة المالية الحالية 2015/2014 مبلغ 2.4 مليار د.ك.
- ويوضح الجدول رقم (4) بيانات السنوات المالية السابقة مع توقعات السنة المالية الحالية 2015/2014

جدول رقم (4): الإيرادات غير النفطية السنوات المالية السابقة وتوقعات السنة المالية الحالية 2015/2014

(القيمة بالمليون د.ك.)

2014/2015		المتوسط الحسابي	2014/2013	2013/2012	2012/2011	البيان
التوقعات الإجمالية	الستة شهور الأولى					
2391.8	886.9		851.2	635.9	638.4	الإيرادات غير النفطية خلال الستة شهور الأولى من السنة المالية
			2038.9	2038.9	1666.5	إجمالي الإيرادات غير النفطية
		37.1%	41.7%	31.2%	38.3%	نسبة الإيرادات غير النفطية إلى إجمالي الإيرادات غير النفطية

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

ثالثاً: المصروفات العامة:

- من المتوقع أن تصل إجمالي المصروفات خلال السنة المالية 2015/2014 مبلغ 21.6 مليار د.ك، وذلك بناءً على النتائج بالجدول رقم (5،6،7،8،9) التي توضح عملية التوقعات لكل باب على حدة.

أ. الباب الأول (المرتبات):

- تتسم إجمالي المصروفات بالباب الأول (المرتبات) خلال النصف الأول من السنوات المالية الثلاث السابقة بعدم الاستقرار حيث تتذبذب ما بين (29.4٪ إلى 13.2٪) على عكس ما هو متوقع لمثل طبيعة هذا الباب. مما يشير إلى تركز الإنفاق لهذا الباب في النصف الثاني من السنة المالية، وبالتالي صعوبة توقع إجمالي المصروفات في نهاية السنة المالية، وعليه فإن أقصى ما يمكن أن يصل إليه إجمالي هذا الباب كمصروف هو ما تم تقديره بالميزانية العامة للدولة. وكنتيجاً لذلك فإن مصروفات الباب الأول (المرتبات) المتوقعة تبلغ 5.5 مليار د.ك. ويوضح الجدول رقم (5) بيانات السنوات المالية السابقة المتعلقة بالباب الأول (المرتبات) وتوقعات السنة المالية الحالية 2015/2014.

جدول رقم (5): مصروفات الباب الأول خلال السنوات المالية السابقة وتوقعات السنة المالية الحالية 2015/2014

(القيمة بالمليون د.ك.)

2015/2014		المتوسط الحسابي	2014/2013	2013/2012	2012/2011	البيان
التوقعات الإجمالية	الستة شهور الأولى					
5586.0	1482.9		1480.6	639.3	1070.1	الباب الأول: المرتبات خلال الستة شهور الأولى من السنة المالية
			5037.8	4831.5	4103.3	إجمالي مصروفات الباب الأول خلال السنة
		22.9%	29.4%	13.2%	26.1%	نسبة مصروف الباب إلى إجمالي المصروفات

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

بـ الباب الثاني (المستلزمات السلعية والخدمات):

- عند مقارنة مصروفات الباب الثاني (المستلزمات السلعية والخدمات) خلال النصف الأول من ميزانية السنوات الثلاث السابقة بإجمالي الباب، فإنها تمثل بالمتوسط ما نسبته 25.3%، ومع افتراض ثبات العوامل الأخرى المؤثرة على نتائج إجمالي هذا الباب، فإنه من المتوقع أن يصل إجمالي المصروفات المتوقعة لهذا الباب إلى 2.5 مليار د.ك، وذلك بناءً على النتائج بالجدول رقم (6) الذي يوضح بيانات السنوات المالية السابقة المتعلقة بالباب الثاني (المستلزمات السلعية والخدمات) وتوقعات السنة المالية الحالية 2015/2014.

جدول رقم (6): مصروفات الباب الثاني خلال السنوات المالية السابقة وتوقعات السنة المالية الحالية 2015/2014

(القيمة بالمليون د.ك.)

2015/2014		المتوسط الحسابي	2014/2013	2013/2012	2012/2011	البيان
التوقعات الإجمالية	الستة شهور الأولى					
2527.3	640.4		651.9	880.6	871.8	الباب الثاني: المستلزمات السلعية والخدمات خلال الستة شهور الأولى من السنة المالية
			3219.3	3640.7	2760.1	إجمالي مصروفات الباب الثاني خلال السنة
		25.3%	20.2%	24.2%	31.6%	نسبة مصروف الباب إلى إجمالي المصروفات

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

تـ الباب الثالث (وسائل النقل والمعدات والتجهيزات):

- عند مقارنة مصروفات الباب الثالث (وسائل النقل والمعدات والتجهيزات) خلال النصف الأول من ميزانية السنوات الثلاث السابقة بإجمالي الباب، فإنها تمثل بالمتوسط ما نسبته 23.2%، ومع افتراض ثبات العوامل الأخرى المؤثرة على نتائج إجمالي هذا الباب، فإنه من المتوقع أن يصل إجمالي المصروفات المتوقعة لهذا الباب إلى 97 مليون د.ك، وذلك بناءً على النتائج بالجدول رقم (7) الذي يوضح بيانات السنوات المالية السابقة المتعلقة بالباب الثالث (وسائل النقل والمعدات والتجهيزات) وتوقعات السنة المالية الحالية 2015/2014.

جدول رقم (7): مصروفات الباب الثالث خلال السنوات المالية السابقة
وتوقعات السنة المالية الحالية 2015/2014

(القيمة بالمليون د.ك.)

2015/2014		المتوسط الحسابي	2014/2013	2013/2012	2012/2011	البيان
التوقعات الإجمالية	الستة شهور الأولى					
96.6	22.4		23.8	33.8	54.1	الباب الثالث: وسائل النقل والمعدات والتجهيزات خلال الستة شهور الأولى من السنة المالية
			209.3	158.7	147.0	إجمالي مصروفات الباب الثالث خلال السنة
		23.2%	11.4%	21.3%	36.8%	نسبة مصروف الباب إلى إجمالي المصروفات

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

ث. الباب الرابع (المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة):

- عند مقارنة مصروفات الباب الرابع (المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة) خلال النصف الأول من ميزانية السنوات الثلاث السابقة بإجمالي الباب، فإنها تمثل بالمتوسط ما نسبته 22.9٪، ومع افتراض ثبات العوامل الأخرى المؤثرة على نتائج إجمالي هذا الباب، فإنه من المتوقع أن يصل إجمالي المصروفات المتوقعة لهذا الباب إلى 2 مليار د.ك.، وذلك بناءً على النتائج بالجدول رقم (8) الذي يوضح بيانات السنوات المالية السابقة المتعلقة بالباب الرابع (المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة) وتوقعات السنة المالية الحالية 2015/2014.

جدول رقم (8): مصروفات الباب الرابع خلال السنوات المالية السابقة
وتوقعات السنة المالية الحالية 2015/2014

(القيمة بالمليون د.ك.)

2015/2014		المتوسط الحسابي	2014/2013	2013/2012	2012/2011	البيان
التوقعات الإجمالية	الستة شهور الأولى					
1988.7	455.6		350.2	309.7	447.7	الباب الرابع: المشاريع الإنشائية والصيانة والاستثمارات العامة خلال الستة شهور الأولى من السنة المالية
			1530.5	1651.8	1652.0	إجمالي مصروفات الباب الرابع خلال السنة
		22.9%	22.9%	18.7%	27.1%	نسبة مصروف الباب إلى إجمالي المصروفات

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية

ج- الباب الخامس (المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية):

- تتسم إجمالي المصروفات بالباب الخامس (المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية) خلال النصف الأول من السنوات المالية الثلاث السابقة بعدم الاستقرار حيث تراوحت بين (31.4٪ إلى 16.6٪). وهذا ما يشير إلى تركز الإنفاق لهذا الباب في النصف الثاني من السنة المالية، وعليه فإن أقصى ما يمكن أن يصل إليه إجمالي هذا الباب كمصروف هو ما تم تقديره بالميزانية العامة للدولة. وكنتيجة لذلك فإنه من المتوقع أن تصل مصروفات الباب الخامس (المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية) مبلغ 11.4 مليار د.ك. ويوضح الجدول رقم (9) بيانات السنوات المالية السابقة المتعلقة بالباب الخامس (المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية) وتوقعات السنة المالية الحالية 2015/2014.

جدول رقم (9): مصروفات الباب الخامس خلال السنوات المالية السابقة وتوقعات السنة المالية الحالية 2015/2014

(القيمة بالمليون د.ك.)

2015/2014		المتوسط الحسابي	2014/2013	2013/2012	2012/2011	البيان
التوقعات الإجمالية	السنة شهور الأولى					
11399.8	3517.3		2594.5	1496.0	2620.7	الباب الخامس: المصروفات المختلفة والمدفوعات التحويلية خلال الستة شهور الأولى من السنة المالية
			8906.5	9024.8	8345.1	إجمالي مصروفات الباب الخامس خلال السنة
		25.7%	29.1%	16.6%	31.4%	نسبة مصروف الباب إلى إجمالي المصروفات

المصدر: إدارة الاقتصاد الكلي والسياسة المالية