

The Prime Minister

State of Kuwait



رئيس مجلس الوزراء
دولة الكويت

مجلس الأمة
I_02841_2017
02/04/2017



الموقر

معالي الأخ الفاضل / مرزوق علي الغانم
رئيس مجلس الأمة
تحية طيبة وبعد ،

أود أن أحيل لمعاليتكم نسخة من المرسوم رقم 72 لسنة 2017 بإحالة
مشروع قانون بربط ميزانية هيئة أسواق المال للسنة المالية 2018/2017.

أملين التكرم بعرضه على مجلسكم الموقر.

مع وافر التقدير والاحترام ،



بحال إلى لجنة الميزانيات والحساب الخاص
يدرج في جدول أعمال الجلسة القادمة
مع اعطائه صفة الاستعجال.

رئيس مجلس الوزراء

جابر مبارك الحمد الصباح

عبدالله
2017/4/2

مرسوم رقم 72 لسنة 2017
بإحالة مشروع قانون إلى مجلس الأمة

- بعد الإطلاع على الدستور ،
- وبناء على عرض نائب رئيس مجلس الوزراء ووزير المالية ،
- وبعد موافقة مجلس الوزراء ،

رسمنا بالآتي

مادة أولى

يُقدم إلى مجلس الأمة مشروع القانون المرافق بربط ميزانية هيئة أسواق المال
للسنة المالية 2018/2017 .

مادة ثانية

على رئيس مجلس الوزراء إبلاغ هذا المرسوم إلى مجلس الأمة .

نائب أمير الكويت

نواف الأحمد الجابر الصباح

رئيس مجلس الوزراء


جابر مبارك الحمد الصباح

نائب رئيس مجلس الوزراء

وزير المالية


أنس خالد ناصر الصالح

صدر بقصر السيف في : 23 جمادى الآخرة 1438 هـ
الموافق : 21 مارس 2017 م

هيئة أسواق المال
Capital Markets Authority
دولة الكويت State of Kuwait



مشروع ميزانية هيئة أسواق المال

للسنة المالية 2017/2018

نسخة مجلس الوزراء

المسودة النهائية

قانون رقم - - لسنة 2017

بمربط ميزانية هيئة أسواق المال

للسنة المالية 2018/2017

- بعد الإطلاع على الدستور
- وعلى قانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية وتعديلاته.
- وعلى المرسوم بالقانون رقم 31 لسنة 1978 بقواعد إعداد الميزانيات العامة والرقابة على تنفيذها والحساب الختامي والقوانين المعدلة له.
- وافق مجلس الأمة على القانون الآتي نصه، وقد صدقنا عليه وأصدرناه: -

(مادة أولى)

تقدر الإيرادات بميزانية هيئة أسواق المال للسنة المالية 2018/2017 بمبلغ -/3,195,535 دينار كويتي (فقط ثلاثة ملايين ومئة وخمسة وتسعون ألفاً وخمسمائة وخمسة وثلاثون ديناراً كويتياً لا غير) وذلك حسب ما هو وارد بالجدول حرف (أ) المرافق لهذا القانون.

(مادة ثانية)

تقدر المصروفات بميزانية هيئة أسواق المال للسنة المالية 2018/2017 بمبلغ -/41,755,872 دينار كويتي (فقط واحد وأربعون مليوناً وسبعمئة وخمسة وخمسون ألفاً وثمانمئة واثنان وسبعون ديناراً كويتياً لا غير) وذلك حسب ما هو وارد بالجدول حرف (ب) المرافق لهذا القانون.

-2-

(مادة ثالثة)

يغطي العجز الناتج عن زيادة المصروفات على الإيرادات والبالغ -/38,560,336 د.ك (فقط ثمانية وثلاثون مليوناً وخمسة وستون ألفاً وثلاثمئة وستة وثلاثون ديناراً كويتياً لا غير) من الاحتياطي التقدي العام للهيئة، وذلك حسب ما هو وارد بالجدول حرف (ج) المرافق لهذا القانون.

(مادة رابعة)

على رئيس مجلس الوزراء والوزراء - ككل فيما يخصه - تنفيذ هذا القانون، وينشر في الجريدة الرسمية ويعمل به اعتباراً من أول إبريل 2017.

أمير الكويت

صباح الأحمد الجابر الصباح

صدر بقصر السيف في:

الموافق:

جدول حرف (أ)

الإيرادات

544,725	1,833,972	3,956,505	1,190,400	1,277,600	2,468,000	1- إيرادات الرسوم طبق القرار رقم (9) لسنة 2016
12,061,555	8,143,385	2,546,439	8,201,773	0	8,201,773	2- إيرادات الرسوم وعمولات التداول*
2,137,386	2,741,302	2,434,303	205,218	1,769,185	1,974,403	3- إيرادات الفوائد المصرفية
1,773,284	1,364,934	3,726,871	1,354,411	148,750	1,503,161	4- إيرادات أخرى
16,516,950	14,083,593	17,674,218	10,951,802	3,195,535	14,147,337	إجمالي الإيرادات
			10,951,802	0		إجمالي الزيادة (التقص)
			(10,951,802)			فرق الزيادة (التقص)

* لم يتم تقدير الإيرادات بهذا البند بسبب إلغاء ترخيص سوق الكوكبيت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكوكبيت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكوكبيت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحمل محل سوق الكوكبيت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية ". وبناء على اللائحة التنفيذية وتعديلاتها والقرار رقم (91) لسنة 2016 الصادر بتاريخ 2016/10/04.

جدول حرف (ب)
المصروفات

2017/2018	2016/2017	2015/2016	2014/2015	2013/2014	2012/2013	2011/2012
20,705,679	24,545,844	25,634,149	1,652,832	28,846,064	30,498,896	1- المرتبات
9,342,189	8,400,843	7,536,395	4,317,904	12,909,808	17,227,712	2- المصروفات التشغيلية
30,047,868	32,946,687	33,170,544	5,970,736	41,755,872	47,726,608	اجمالي المصروفات

5,970,736	0
(5,970,736)	

اجمالي الزيادة (النقص)
فرق الزيادة (النقص)

جدول حروف (ج)
نتائج الأرصدة حسب الإيرادات والمصروفات

16,516,950	14,083,593	12,674,218	10,951,802	3,195,535	34,347,336	جملته الإيرادات
30,047,868	32,946,687	33,170,544	5,970,736	41,755,872	47,726,608	جملته المصروفات
-13,530,918	-18,863,094	-20,496,326	4,981,065	-38,560,336	-13,379,272	نتيجة الأرصدة
			4,981,065	0		(جمالي الزيادة (النقص))
			(4,981,065)			شرح الزيادة (النقص)

1- الإيرادات:

544,725	1,833,972	3,966,605	1,190,400	1,277,600	2,468,000	1- إيرادات الرسوم وفق القرار رقم (9) لسنة 2016
12,061,555	8,143,385	2,546,439	8,201,773	0	8,201,773	2- إيرادات الرسوم وصولاً التداول*
2,137,386	2,741,302	2,434,303	205,218	1,769,185	1,974,403	3- إيراد الفوائد المصرفية
1,773,284	1,364,934	3,726,871	1,354,411	148,750	1,503,161	4- إيرادات أخرى
16,516,950	14,083,593	12,674,218	10,951,802	3,195,535	14,147,337	إجمالي الإيرادات
			10,951,802	0		إجمالي الزيادة (النقص)
			(10,951,802)			طرح الزيادة (النقص)

* لم يتم تقدير إيرادات بهذا البند بسبب إغناء ترخيص سوق الكوكيت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتخليص سوق الكوكيت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكوكيت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على "منح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحمل محل سوق الكوكيت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية"، وبناء على اللائحة التنفيذية وتعد بالاتهما والقرار رقم (91) لسنة 2016 الصادر بتاريخ 2016/10/04.

تابع 2 - المصروفات حسب الأبواب والمجموعات والبيود

الباب الأول، المرتبات

الباب الأول، المرتبات									
المجموعتان (1) الرواتب									
بند (1) مجلس المتقنين			0						
بند (2) الوظائف القيادية	504,279	331,108	504,279	59%					
بند (3) الوظائف الإدارية	1,188,241	144,777	-331,108	-12%					
بند (4) الوظائف الوسطى			1,188,291	27%					
بند (5) الوظائف العامة	203,563	1,381,308	-144,777	-3%					
بند (6) الوظائف المساندة			203,563	45%					
بند (7) الملازم الستة والتربويات	313,910	122,272	-1,381,308	-69%					
بند (8) مكافآت الأعمال الإضافية وغيرها			-313,910	-75%					
بند (9) مكافأة تنفيذية (مكافأة الأداء السنوية)	16,031,582	2,293,375	-122,272	-3%					
إجمالي مجموعتي الرواتب	18,756,252	397,241	397,241	-2%					
فرق الزيادة (النقص)									
(المجموعتان (2) المرابا									
بند (10) حصة الوصلة في التأسيسات الإجماعية		101,800	-101,800	-9%					
بند (11) التأمين الصحي		237,707	-237,707	-29%					
بند (12) مزايا وخصومات وتعاقبية		91,304	91,304	5%					
بند (13) مقابل مخصص اجازات		294,140	-294,140	-12%					
بند (14) مقابل مخصص نهاية خدمت		488,805	-488,865	-27%					
بند (15) مكافآت مستقالون خارجيين		224,383	0						
بند (16) مكافآت أعضاء اللجان		1,346,895	-224,383	-30%					
إجمالي مجموعتي المرابا	3,729,638	9,289,583	7,942,700	15%					
فرق الزيادة (النقص)									
إجمالي الفرق									

تابع الباب الثاني، المصروفات التشغيلية

362,027	123,186	504,795	185,388																مجموع (2) التكاليف المهنية والاستشارية
		384,980																	بنء (8) ورش ومقارنات وأجور تشغيل
		78,010	110,000																1- مؤتمرات وندوات ورش عمل
		0	40,000																2- أتعاب مهنية وأجور تشغيل
		1,334	19,530																3- معارض محلية وخارجية
		40,471	95,647																4- هدايا
876,558	476,790	637,236	582,963																5- أتعاب مكتب الاستشارات القانونية
18,650	35,375	32,125	27,625																بنء (9) استشارات
253,948	324,372	324,372	367,063																بنء (10) أتعاب لتدقيق الحسابات
184,560	198,964	183,640																	بنء (11) تراخيص برامج الكمبيوتر
		72,524																	بنء (12) بنء تدريب وتنمية المهارات
		82,552																	1- تد ريب محلي
		28,564	182,474																2- تد ريب خارجي
																			3- دورات تأهيلية
1,695,742	1,158,687	1,682,168	1,425,302	976,598	-448,704	-5%	-448,704	8,113,739	8,562,443	358,874	1,662,723	1,601,980	952,450	393,000	57,000	33,530	166,000	3,852,558	اجمالي مجموع التكاليف المهنية والاستشارية
																			مربع الزيادة (النسبة)

تابع 2 - المصروفات حسب الأبواب والمجموعات والبند
تابع الباب الثاني: المصروفات التشغيلية

106,322	89,222	113,408	62,800	-62,800	237,597	300,397	مجموعة (3) التكاليف العامة
		97,637	44,224	-44,224	190,521	234,745	بند (13) مصادر المعلومات المطبوعة والالكترونية
		14,560	6,650	-6,650	40,586	47,236	1- الاشتراكات السنوية للخدمات والانترنت
		1,211	11,926	-11,926	6,490	18,436	2- اشتراكات هيئات ومنظمات دولية
	47,172	94,887	31,925	-31,925	90,625	122,550	3- مكتب وديوات وصحف ومجلات
65,125							بند (14) قرطاسية وأدوات مكتبية
84,193	70,887	163,467	455,200	-455,200	332,500	787,700	بند (15) طابعات وإعلان وترجمة
		48,758	129,700	-129,700	180,500	310,200	1- طباعة وترجمة
		114,709	325,500	-325,500	152,000	477,500	2- إعلان مطبوع ومرئي
36,263	22,399	32,074	34,000	-34,000	4,000	38,000	بند (16) لوازم عامة
267,371	177,711	194,458	37,500	-37,500	450,000	487,500	بند (17) تكاليف هواتف وصحية
41,741	23,101	32,864	525	-525	47,000	47,525	بند (18) مصروفات متوقعة
2,877,198	2,550,658	2,225,081	376,032	-376,032	1,364,077	1,740,109	بند (20) إعلانات
		204,162	333,790	-333,790	723,830	1,057,620	1- إعلانات الآلات والألات والمعدات
		2,020,919	42,242	-42,242	640,247	682,489	2- إعلانات برامج الحاسب الآلي
3,478,212	2,981,151	2,856,239	997,982	-997,982	2,525,799	3,523,781	إجمالي مجموعة التكاليف العامة
			997,982				فرق الزيادة (النقص)
			4,317,904				فرق الزيادة (النقص)

نتائج الأعمال
يقدر صافي الخسارة الناتج عن زيادة المصروفات على الإيرادات مبلغ (38,560,336) دينار كويتي.

5 - جدول يوضح إجمالي المشاريع المدروسة ضمن مقترح الخطة السنوية للمالية 2017/2018 (داخل أبواب الميزانية)

366,399	608	0	2	2017/2018	489,972	500,000	500,000	نظام الإصاح الإلكتروني XBRL

6- بيان تفصيلي للوظائف

(الموظفين الكويتيين والموظفين الغير كويتيين)

15,969,986	1,104,959	14,865,027	445	2,273,178	56	47	402	14,549,737	70	379
------------	-----------	------------	-----	-----------	----	----	-----	------------	----	-----

بسم الله الرحمن الرحيم

هيئة أسواق المال

المذكرة الإيضاحية لمشروع ميزانية الهيئة

للسنة المالية 2018/2017

المذكرة الإيضاحية

مشروع ميزانية الهيئة للسنة المالية 2017/2018

دور هيئة أسواق المال ضمن مشروع الخطة الإنمائية (2016/15 - 2020/19) وانعكاسه على مشروع ميزانية هيئة

أسواق المال 2017/2018

يعتبر مشروع نظام الإفصاح الإلكتروني XBRL الوارد ضمن الخطة الإنمائية مشروعاً تطويرياً مستمراً ويتم تمويله من ميزانية الهيئة، ومصطلح XBRL هو اختصار لمفهوم eXtensible Business Reporting Language وهو لغة إلكترونية معيارية أساسها لغة XML، وتستخدم هذه اللغة في إعداد وتجهيز التقارير المالية من أجل نقلها وتبادلها واعتمادها ومن ثم إتاحتها عبر الإنترنت لمستخدمي الشبكة حيث تمتاز بتوفير مرونة عند التعامل مع المعلومات والبيانات إذ تستند على استخدام علامات ترميز موحدة للعلاقات المالية بحيث تعطى القارئ مادة مفهومة ومقروءة من قبل أجهزة الحاسب الآلي مما يوفر بيانات موثقة تسهم في جذب وتعزيز الاستثمار المؤسسي طويل الأجل. هذا، ويساهم المشروع في تحقيق عدد من أهداف الهيئة الأساسية والتمثيلية في تعزيز مبدأ الشفافية والإفصاح في أسواق المال من خلال توفير نظام آلي لدى الهيئة لاستقبال الإفصاحات عن المعلومات والبيانات المالية وغير المالية من الشركات المدرجة والأشخاص المرخص لهم، بهدف توحيد أشكال التقارير المالية مما يسهل التعاطي والتعامل معها من قبل جميع الأطراف المتعاملة، ويضمن دقة تلك المعلومات والبيانات المنشورة، وإتاحتها وتوفيرها في الوقت المناسب لكافة أصحاب المصالح ولأوسع شريحة من المعنيين، وذلك فضلاً عن تخفيض أعباء الالتزام على الجهات المناط بها الإفصاح.

يشار إلى أن لغة الإفصاح الإلكتروني XBRL تستخدم في حوالي 450 من الشركات والمنظمات والمؤسسات الحكومية الكبرى حيث تتوافر رخصة استخدام اللغة للجميع بالمجان، الجدير بالذكر أن الكثير من الدول بدأت باستخدام النظام والعمل بتطبيقاته إذ أن من فوائد هذا النظام مساهمته في خفض تكلفة التمويل والضمانات المطلوبة كما يفني عن التكرار في الإفصاح عن ذات المعلومات لمختلف الإدارات والجهات، علاوة على أنه يتيح الاطلاع على تقارير وبيانات الشركات الأخرى في سبيل مقارنة الشركة بمثيلتها Benchmarking.

يذكر أن كافة الجهات تواجه حالياً عدداً من المصاعب تتمثل في عدم توافر قاعدة مركزية للبيانات (الصفحة الإلكترونية للبورصة لا توفر جميع المعلومات المالية للشركات المدرجة بصورة دورية) مع ارتفاع نسب الأخطاء المرتبطة بالإدخال اليدوي عدا عن تأثير هذا الإدخال اليدوي على كفاءة العمل والتحليل الفني والتأكد من صحة البيانات واتساقها بالإضافة إلى كيفية حفظ واسترجاع تلك البيانات، هذا ولا يتوفر في الوقت الحالي الربط الآلي بين شركات الوساطة / المقاصة / البورصة كما لا توفر الصفحة الإلكترونية للبورصة جميع المعلومات المالية للشركات المدرجة بصورة دورية.

واستمراراً لجهود هيئة أسواق المال في هذا الشأن، ولمواكبة أفضل الممارسات والتطورات الدولية ذات العلاقة بعملها، قامت الهيئة بالانضمام إلى عضوية منظمة XBRL الدولية، وهي المنظمة الدولية المعنية بوضع

المعايير الخاصة بلغة الإفصاح XBRL والعمل على إعداد وإصدار التصنيفات والمحددات الخاصة بتلك اللغة فضلاً عن تطويرها وذلك بهدف الارتقاء وتحسين عملية الإفصاح في الأسواق المالية.

وتعد منظمة الـ XBRL منظمة عالمية غير هادفة للربح، تتمثل في اتحاد يضم ما يقارب من 600 جهة ومنظمة من القطاعين العام (الحكومي) والخاص من مختلف دول العالم، حيث تقوم تلك الجهات والمنظمات بالتعاون على الاستفادة وتحسين لغة الـ XBRL كمعيار عالمي للغة الأعمال في سبيل الارتقاء ورفع كفاءة عملية الإفصاح في أسواق المال بما يعزز من دقة وصحة البيانات المالية والمعلومات وإتاحتها لجمهور المستثمرين والمعنيين في الوقت المناسب.

وسيتيح الضمان الهيكلي لعضوية المنظمة فرصة الاستفادة من الخبرات والخدمات التي تقدمها المنظمة في مجال الإفصاح الإلكتروني عن المعلومات والبيانات المالية وغير المالية بلغة الـ XBRL، والتواصل مع خبراء اللغة في جميع أنحاء العالم، وفتح المجال للاتصال والتعاون وتبادل الخبرات مع الجهات والمنظمات ذات الصلة والاستفادة من تجاربها في هذا المجال، بالإضافة إلى المشاركة في الدورات وورش العمل الفنية والمؤتمرات التي تنظمها المنظمة.

كما تقدم فقد تم إدراج مشروع نظام الإفصاح الإلكتروني XBRL كمشروع تطويري ضمن مشروعات خطة التنمية السنوية 2017-2018 لتحقيق سياسة بث الثقة المستمرة في السوق حول توافر السيولة المناسبة لضمان عدم تراجع نشاط سوق الأوراق المالية وسياسة تطوير مهارات الوسطاء، والسماح لهم بتقديم خدمات ذات قيمة مضافة، هذا ويرتبط المشروع بدليل فاعلية السياسات ودليل استخدام تكنولوجيا المعلومات والاتصالات الحكومية، حيث يرتبط بمؤشر شفافية صنع القرار في الحكومة ومؤشر أهمية تكنولوجيا المعلومات والاتصالات في رؤية الحكومة للمستقبل.

أهداف هيئة أسواق المال

ستواصل هيئة أسواق المال خلال السنة المالية 2017/2018 جهودها في تحقيق أهدافها المنصوص عليها في القانون رقم (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية وتعديلاته، وتتضمن أبرز تلك الأهداف إصدار وتنظيم القواعد والنظم الخاصة بتداول الأوراق المالية ونقل الملكية وبعمل كافة الأطراف ذات العلاقة وفق المعايير والنظم التي تصدرها الهيئة، والعمل على تطوير أنظمة وآليات التداول وإنشاء أسواق مالية جديدة للأوراق المالية والأدوات الاستثمارية المستحدثة ووضع النظم واللوائح المنظمة لها لمواكبة أفضل الممارسات الدولية بما يضمن حماية المتعاملين والعدالة في نشاط الأوراق المالية، بالإضافة إلى تخطيط وتنظيم عمليات الرقابة التي تباشرها الهيئة على أنشطة الأوراق المالية والقائمين على مزاولتها للتأكد من سلامة الممارسات في مجالات تلك الأنشطة واستيفاء القائمين عليها للشروط والمتطلبات الواجب توافرها ورصد ما يقع من مخالفات في هذا الشأن واتخاذ ما يلزم حياله في إطار من القوانين واللوائح والأنظمة والتعليمات والقواعد المعتمدة.

وفي هذا المجال تأتي تقديرات ميزانية هيئة أسواق المال للسنة المالية 2018/2017 لتلبي احتياجات الهيئة من أنشطة ومشاريع خلال السنة المالية المذكورة، لتساهم في تحقيق أهداف ومهام هيئة أسواق المال وذلك من خلال المبادرات والبرامج المطروحة من قبل قطاعات الهيئة المختلفة.

جهود أخرى

أ - القوى العاملة في هيئة أسواق المال

ستواصل هيئة أسواق المال خلال للسنة المالية 2018/2017 جهودها لتوفير كوادرو وطنية مؤهلة لتواكب تطورات العمل في نشاط الأوراق المالية ليتواءم مع أحدث المعايير العالمية المطبقة وأساليب وبرامج الرقابة والإشراف، وسوف تولي هيئة أسواق المال اهتماماً بتنمية العنصر البشري من خلال برامج التأهيل وبرامج التدريب.

• التهيّينات:

ستستمر هيئة أسواق المال في جذب الكوادر الكويتية من تتوفر لديهم المؤهلات العلمية التخصصية والخبرات المهنية والفنية لشغل الوظائف الجديدة المقترحة لديها، حيث سيتم استقطاب الكوادر الوطنية من خلال منهجية محددة وأسس موضوعية من خلال اللجان المشكلت لهذا الغرض.

• تنمية العنصر البشري وتدريبه وتطويره:

ستقوم هيئة أسواق المال خلال للسنة المالية 2018/2017 بإعداد وتنفيذ الاحتياجات التدريبية السنوية لموظفي الهيئة بالتعاون مع إدارات ومكاتب الهيئة المختلفة وبالتنسيق مع الجهات التدريبية المتخصصة داخل وخارج الكويت لتنظيم البرامج التدريبية المختلفة، أو الإيفاد في دورات تدريبية أو الاستعانة بمعاضرين متخصصين من ذوي الكفاءة والخبرة.

ب - في مجال تقنية المعلومات

ستستمر هيئة أسواق المال خلال للسنة المالية 2018/2017 ببذل جهودها المتواصلة في مجال تحديث وتطوير البنية التحتية لتقنية ونظم المعلومات بما يتماشى مع أحدث التطورات العالمية في هذا المجال. وتشمل هذه الجهود إنجاز وتطوير المشاريع والأنظمة، وبما يساهم في تطوير العمل في كافة وحدات الهيئة.

استناداً إلى نص المادة (18) من القانون رقم (7) لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية وتعديلاته، تتقدم هيئة أسواق المال بمشروع ميزانية للسنة المالية 2018/2017 والتي تشمل كما ورد في العكشوف المرفقة على التقديرات الخاصة بالإيرادات المتوقع الحصول عليها، وكذلك التقديرات الخاصة بالمصروفات المتوقع إنفاقها خلال السنة المالية 2018/2017.

وفي هذا الخصوص نود الإشارة أنه حسب قانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية وتعديلاته يكون للهيئة ميزانية مستقلة وتصدر بقانون، وتعد وفقاً للقواعد التي تحددها اللائحة التنفيذية، وتكون ميزانيتها على النمط التجاري بما يتلائم مع طبيعة نشاط الهيئة ومتطلبات تنفيذ خطتها الاستراتيجية والتطورات الحديثة في هذا المجال.

أولاً، الإيرادات:

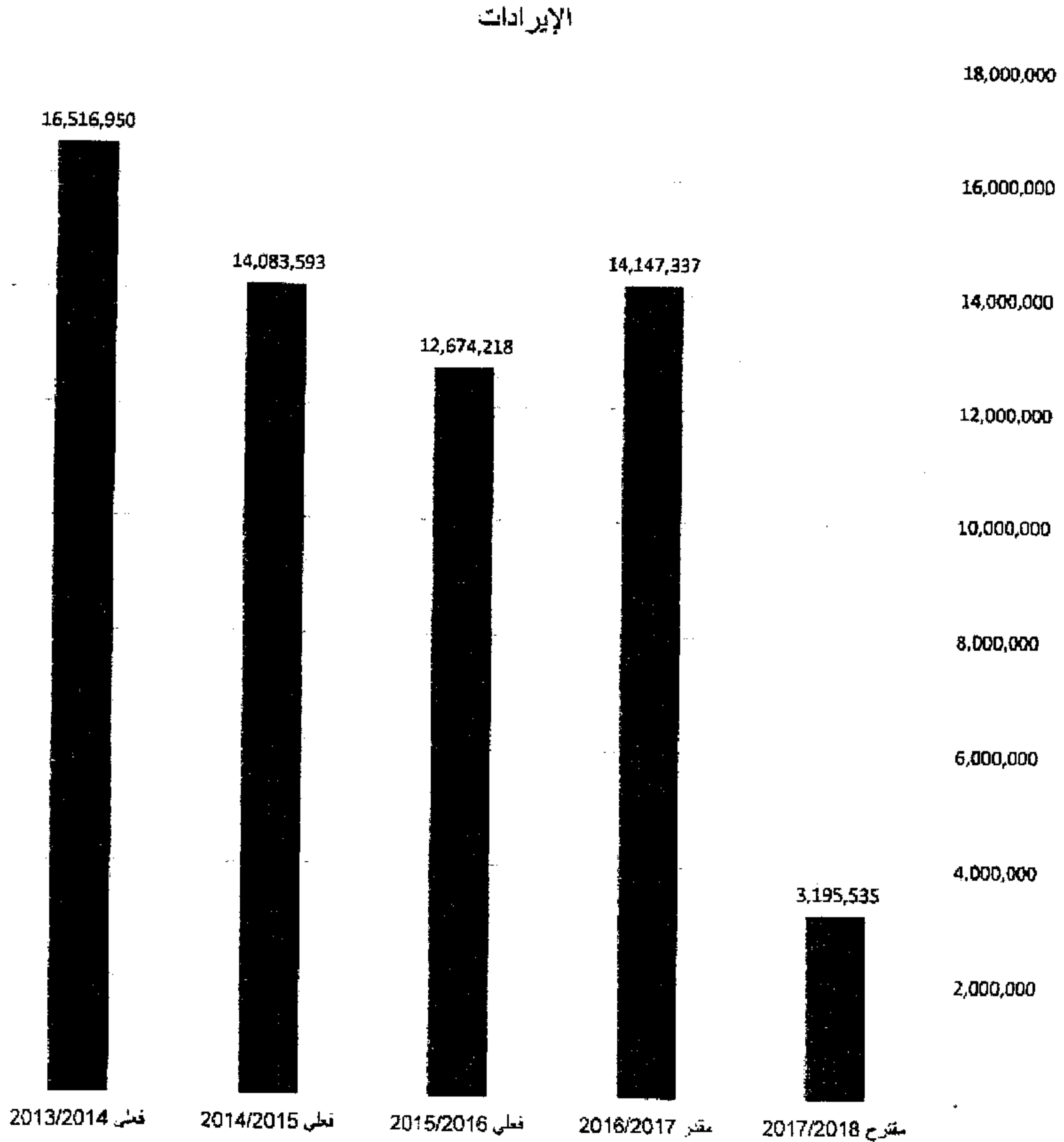
تقدر إجمالي إيرادات هيئة أسواق المال المتوقع تحقيقها خلال السنة المالية 2018/2017 بمبلغ 3,195,535 دينار كويتي بنقص مقداره 10,951,802 دينار كويتي ونسبة -77% تقريباً عما كان مقدراً لها في السنة المالية السابقة 2017/2016، والتي كان مقدراً لها مبلغ 14,147,337 دينار كويتي، كما هو موضح بالجدول البياني في الصفحة التالية.

ثانياً، المصروفات:

جاءت تقديرات مصروفات الميزانية تلبية لاحتياجات أجهزة هيئة أسواق المال المختلفة للقيام بالمهام والأعمال المنوطة بها وتدعيماً لقدرتها على أداء هذه المهام. بلغت المصروفات المقدرة للهيئة خلال السنة المالية 2018/2017 مبلغ 41,755,872 دينار كويتي بنقص مقداره 5,970,736 دينار كويتي ونسبة -13% تقريباً عما كان معتمداً لها في السنة المالية السابقة 2017/2016، حيث كان معتمداً لها مبلغ 47,726,608 دينار كويتي، كما هو موضح بالجدول البياني في الصفحة التالية.

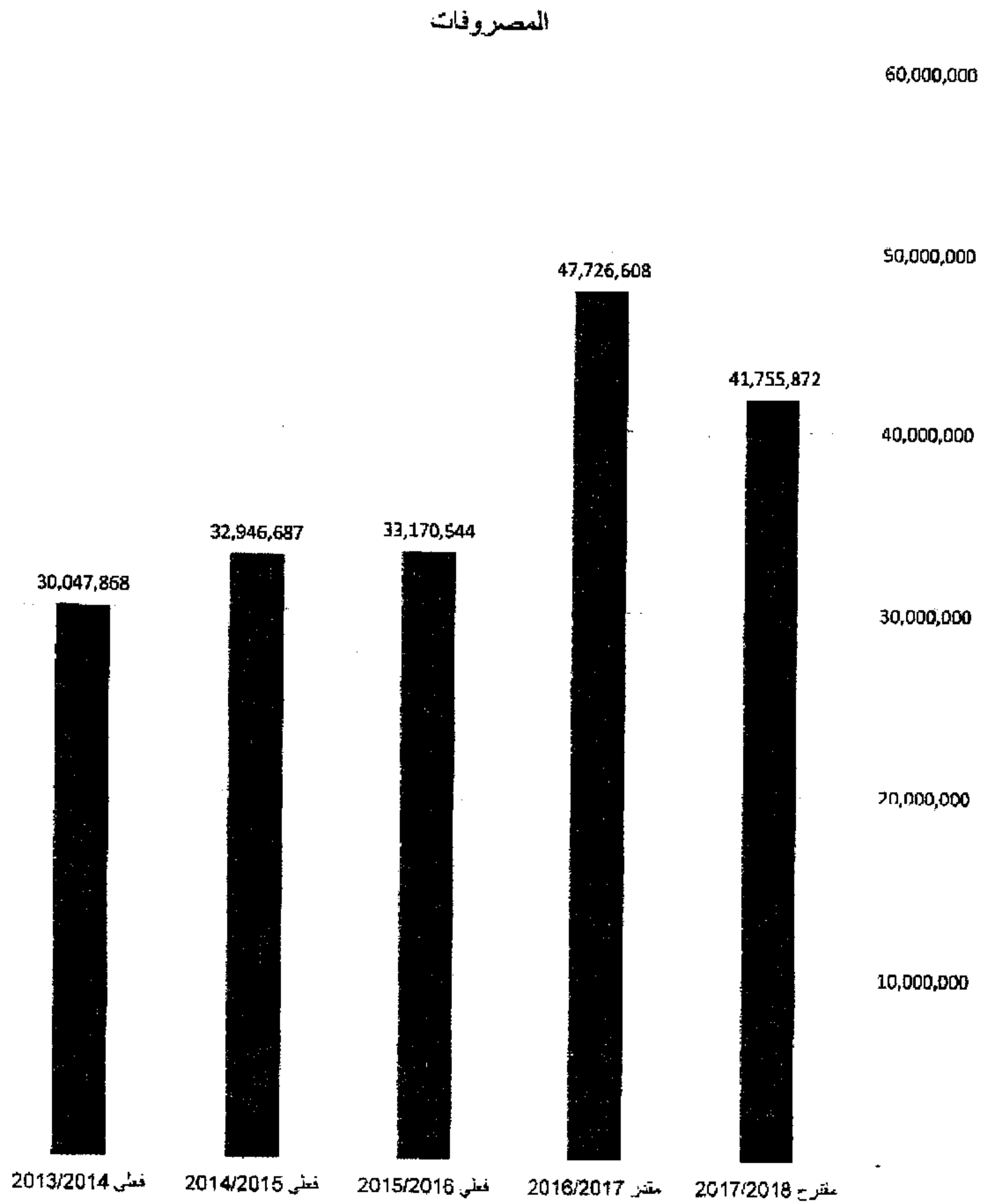
الإيرادات

يوضح رسم الشكل البياني التالي تطور لإجمالي الإيرادات لثلاث سنوات سابقة والمقدر للسنة المالية الحالية والمقترح لمشروع الميزانية:



المصروفات

يوضح رسم الشكل البياني التالي تطور إجمالي المصروفات لثلاث سنوات سابقة والمقدر للسنة المالية الحالية والمقترح لمشروع الميزانية.



قدر للصرف على الباب الأول في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 28,846,064 دينار كويتي يتقص مقداره 1,652,832 دينار كويتي ونسبة -5% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 30,498,896 دينار كويتي.

ومن جانب آخر، فقد قدر للصرف على الباب الثاني في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 12,909,808 دينار كويتي يتقص مقداره 4,317,904 دينار كويتي ونسبة -25% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 17,227,712 دينار كويتي.

ثالثاً: صافي الخسارة:

بناء على ما تقدم فإنه من المتوقع أن تحقق هيئة أسواق المال خلال السنة المالية 2018/2017 خسارة بمقدار 38,560,336 دينار كويتي يتقص مقداره 4,981,065 دينار كويتي ونسبة -15% عن صافي الخسارة المقدرة في السنة المالية السابقة حيث كان مقدراً لها 33,579,272 دينار كويتي.

أولا: تقديرات الإيرادات

2018/2017

أولاً، الإيرادات

المبلغ	النسبة
14,147,337	المعتمد
3,195,535	المقترح
10,951,802-	فرق المقترح عن المعتمد
%77-	النسبة

يوضح الجدول أعلاه تقديرات إيرادات هيئة أسواق المال المتوقع تحقيقها خلال السنة المالية 2018/2017 وفيما يلي تفصيل لتلك الإيرادات:

أولاً، إيرادات الرسوم وفق القرار رقم (9) لسنة 2016

قدرت الإيرادات المتوقع تحقيقها من إيرادات الرسوم وفق القرار المذكور أعلاه خلال السنة المالية 2018/2017 بمبلغ 1,277,600 دينار كويتي بنقص مقداره 1,190,400 دينار كويتي ونسبة تقريبا -48% عن الإيرادات المقدرة للسنة المالية السابقة حيث كان متوقع لها مبلغ 2,468,000 دينار كويتي كما هو موضح في الجدول الإيضاحي رقم (1).

تم تقدير البند المذكور كما هو موضح في الجدول الإيضاحي رقم (1) وفيما يلي تفصيل ذلك:

طلب إدراج الأوراق المالية للشركات المساهمة الكويتية وغير الكويتية:

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 26,000 دينار كويتي وذلك بناء على الافتراضات التالية:

- عدد 2 طلب إدراج جديد بالسوق الرسمي بمقدار 10,000 دينار كويتي للرسم عند الإدراج بإجمالي مبلغ 20,000 دينار كويتي.
- عدد 2 طلب إدراج جديد بالسوق الموازي بمقدار 3,000 دينار كويتي للرسم عند الإدراج بإجمالي مبلغ 6,000 دينار كويتي.

طلب الانسحاب الاختياري لأسهم شركة مدرجة في بورصة الأوراق المالية

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 10,000 دينار كويتي بناء على الفرضية التالية:

- عدد 2 طلب الانسحاب الاختياري لأسهم شركة مدرجة في بورصة الأوراق المالية بقيمة 5,000 د.ك لكل طلب.

طلب ادراج نظام استثمار جماعي في البورصة

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 100,000 دينار كويتي بناء على الضريبة التالية:

- عدد 10 طلبات إدراج بقيمة 10,000 دينار كويتي عند تقديم الطلب.

طلب ادراج نظام استثمار جماعي اجنبي في البورصة

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 240,000 دينار كويتي بناء على الضريبة التالية:

- عدد 24 طلب إدراج بقيمة 10,000 دينار كويتي ، بإجمالي 240,000 دينار كويتي.

طلب ترخيص نشاط مدير محفظة الاستثمار

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 105,000 دينار كويتي بناء على الضريبة التالية:

- تم تقدير دفع رسوم قدرها 15,000 دينار كويتي عند الترخيص و عند التجديد كل ثلاث سنوات لعدد 7 شركات.

طلب ترخيص نشاط مدير نظام استثمار جماعي

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 225,000 دينار كويتي وذلك بناء على الضريبة التالية:

- تم تقدير دفع رسوم قدرها 5,000 دينار كويتي عند الترخيص و عند التجديد كل ثلاث سنوات لعدد 45 شركة.

طلب ترخيص نشاط مستشار استثمار

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 119,000 دينار كويتي بناء على الضرائب التالية:

- تم تقدير دفع رسوم قدرها 1,000 دينار كويتي عند تقديم الطلب لعدد 4 طلب بإجمالي مبلغ 4,000 دينار كويتي.

- تم تقدير دفع رسوم قدرها 5,000 دينار كويتي عند الترخيص و عند التجديد كل ثلاث سنوات لعدد 19 شركة بإجمالي 115,000 دينار كويتي.

طلب ترخيص نشاط وكيل اكتتاب

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 65,000 دينار كويتي بناء على الضريبة التالية:

- تم تقدير لعدد 13 طلب ترخيص وتجديد كل ثلاث سنوات بقيمة 5,000 دينار كويتي للطلب.

طلب ترخيص نشاط أمين حفظ

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 69,000 دينار كويتي بناء على الفرضيات التالية:

- عدد 4 طلبات ترخيص بقيمة 1,000 دينار كويتي عند تقديم الطلب، بإجمالي 4,000 دينار كويتي.
- تم تقدير دفع رسوم قدرها 5,000 دينار كويتي عند الترخيص وعند التجديد كل ثلاث سنوات لعدد 13 طلب بإجمالي 65,000 دينار كويتي.

طلب ترخيص نشاط صانع السوق

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 24,000 دينار كويتي بناء على الفرضيات التالية:

- عدد 4 طلبات ترخيص بقيمة 1,000 دينار كويتي عند تقديم الطلب، بإجمالي 4,000 دينار كويتي.
- تم تقدير دفع رسوم قدرها 5,000 دينار كويتي عند الترخيص لعدد 4 شركات بإجمالي 20,000 دينار كويتي.

طلب ترخيص نشاط وسيط أوراق مالية غير مسجل في بورصة الأوراق المالية

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 79,000 دينار كويتي بناء على الفرضيات التالية:

- عدد 4 طلبات ترخيص بقيمة 1,000 دينار كويتي عند تقديم الطلب، بإجمالي 4,000 دينار كويتي.
- تم تقدير دفع رسوم قدرها 5,000 دينار كويتي عند الترخيص لعدد 15 شركة بإجمالي 75,000 دينار كويتي.

طلب قيد مراقب الحسابات في السجل الخاص لدى الهيئة

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 21,000 دينار كويتي بناء على الفرضيات التالية:

- عدد طلب واحد بقيمة 1,000 دينار كويتي عند تقديم الطلب، بإجمالي 1,000 دينار كويتي.
- عدد 4 طلبات بقيمة 5,000 دينار كويتي عند القيد وعند التجديد كل ثلاث سنوات، بإجمالي 20,000 دينار كويتي.

طلب قيد مكتب التدقيق الشرعي الخارجي في السجل الخاص لدى الهيئة

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 6,000 دينار كويتي بناء على الفرضيات التالية:

- عدد طلب واحد بقيمة 1,000 دينار كويتي عند تقديم الطلب، بإجمالي 1,000 دينار كويتي.
- عدد طلب واحد بقيمة 5,000 دينار كويتي عند القيد وعند التجديد كل ثلاث سنوات، بإجمالي 5,000 دينار كويتي.

طلب ترشيح المناصب والوظائف واجبة التسجيل لدى الأشخاص المرخص لهم وفق قواعد الكفاءة والنزاهة

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 48,000 دينار كويتي بناء على الفرضية التالية:

- عدد 480 طلب بقيمة 100 دينار كويتي لكل طلب عند تقديم الطلب وعند التجديد كل ثلاث سنوات، بإجمالي 48,000 دينار كويتي.

تقديم شكوى الى هيئة أسواق المال

تم تقدير المعدل الحالي بعدد 40 شكوى برسوم 100 دينار كويتي للشكوى، وبقيمة إجمالية تبلغ 4,000 دينار كويتي.

تقديم تظلم للجنة الشكاوي والتظلمات

تم تقدير عدد 12 تظلم بقيمة 500 دينار كويتي رسم التظلم، بإجمالي 6,000 دينار كويتي.

تقديم تظلم عن قرارات البورصة

تم تقدير عدد 8 تظلمات بقيمة 500 دينار كويتي رسم التظلم، بإجمالي 4,000 دينار كويتي.

تقديم تظلم عن قرارات لجنة نظر المخالفات في البورصة

تم تقدير عدد 12 تظلم بقيمة 100 دينار كويتي رسم التظلم، بإجمالي 1,200 دينار كويتي.

الحصول على نسخة من الأوراق الخاصة بالمخالفات المعالمة الى المجلس التأديبي

تم تقدير 40 طلب للحصول على نسخة من الأوراق الخاصة بالمخالفات المعالمة الى المجلس التأديبي بقيمة 10 دينار كويتي لكل نسخة، بإجمالي 400 دينار كويتي.

رسوم التقديم لعمليات الاستحواذ

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 105,000 دينار كويتي بناء على الفرضية التالية:

- واحد من الألف من إجمالي قيمة العملية وبما لا يزيد عن مائتان وخمسون ألف دينار - بعد تجميع الأسهم من قبل مدير عملية الاستحواذ وعند التقدم بطلب الموافقة على تنفيذ العملية.

رسوم التقديم لتنفيذ عمليات الاندماج للشركات الخاضعة لرقابة الهيئة

تم تقدير الرسوم بإجمالي مبلغ 20,000 دينار كويتي بناء على الفرضيات التالية:

- تم تقدير رسوم بقيمة 10,000 دينار كويتي عند تسليم مشروع عقد الاندماج الى الهيئة.
- تم تقدير رسوم بقيمة 10,000 دينار كويتي بعد صدور قرار وزارة التجارة والصناعة بحل الشركة.

ثانياً، إيرادات الرسوم و صمولته التداول

لم يتم تقدير إيرادات بهذا البند بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية و انتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 ووفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة شركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية"، وبناء على اللائحة التنفيذية وتعديلاتها والقرار رقم (91) لسنة 2016 الصادر بتاريخ 2016/10/04.

ثالثاً، إيرادات الفوائد المصرفية

قدرت الإيرادات المتوقعة تحقيقها من إيرادات الفوائد المصرفية خلال السنة المالية 2018/2017 بمبلغ 1,769,185 دينار كويتي بنقص مقداره 205,218 وبنسبة تقريبا -10% عن الإيرادات المقدرة للسنة المالية السابقة حيث كان متوقع لها مبلغ 1,974,403 دينار كويتي.

تم تقدير أسعار الفوائد بمقدار 1.42%، وذلك بناء على متوسط سعر الفائدة للبنوك الموجودة في الكويت، ومن ثم تم تخفيض متوسط سعر الفائدة ذلك بمقدار 20%.

رابعاً، الإيرادات الأخرى

قدرت الإيرادات المتوقعة تحقيقها من الإيرادات الأخرى خلال السنة المالية 2018/2017 بمبلغ 148,750 دينار كويتي بنقص مقداره 1,354,411 دينار كويتي وبنسبة تقريبا 90% عن الإيرادات المقدرة للسنة المالية السابقة حيث كان متوقع لها مبلغ 1,503,161 دينار كويتي، كما هو موضح في الجدول الأيضاحي رقم (2) وقد تم تقدير تلك الإيرادات في ضوء ما يلي:

- تم تقدير مبلغ 2,750 دينار كويتي وهو يمثل إيرادات من تجديد اشتراك المحكمين والخبراء.
- تم تقدير مبلغ 10,000 دينار كويتي وهو يمثل إيرادات المناقصات التابعة للهيئة.
- تم تقدير مبلغ 136,000 دينار كويتي للفرامات المتعلقة بإجراءات الصلح وأحكام نهائية لصالح للهيئة.

وجاء الانخفاض بسبب إلغاء إيرادات الاستثمار الناتجة عن إيراد المساهمة من قبل سوق الكويت للأوراق المالية بنظام ضمان عمليات الوساطة بسبب ان متوقع حل ذلك الصندوق بنهاية السنة المالية 2017/2016، وكذلك إلغاء إيراد مساهمة السوق في رأسمال الشركة الكويتية للمقاصة بسبب نقل ملكية سوق الكويت للأوراق المالية في الشركة الكويتية للمقاصة والبالغة 55,625,000 سهم إلى شركة البورصة.

وبناء على ما سبق، تقدر إجمالي إيرادات هيئة أسواق المال المتوقع تحقيقها خلال السنة المالية 2018/2017 بمبلغ 3,195,535 دينار كويتي بنقص مقداره 10,951,802 دينار كويتي وبتسبب -77% تقريبا عما كان مقدراً لها في السنة المالية السابقة 2017/2016، والتي كان مقدراً لها مبلغ 14,147,337 دينار كويتي، كما هو موضح في الجدول الإيضاحي رقم (3).

الجدول الخاصة بالإيرادات

(جدول رقم 1)

الإيرادات المقدرة وتحصيلها وفقا للقرار رقم (9) لسنة 2016 بشأن إصدار جدول الرسوم

20,000	عدد 2 طلب إدراج في السوق الرئيسي بمقدار 10,000 رسوم	طلب إدراج الأوراق المالية للشركات المساهمة المكويته وغير الكويته	1
6,000	عدد 2 طلب إدراج في السوق الموازي بمقدار 3,000 رسوم		
0	طلب نقل إدراج شركات من السوق الموازي إلى الرسمي بمقدار 10,000 رسوم		
0	خمسة آلاف دينار	طلب نقل إدراج أسهم شركات من السوق الموازي إلى السوق الرئيسي في بورصة الأوراق المالية	2
0	خمسة آلاف دينار	طلب نقل إدراج أسهم شركات من السوق الرئيسي إلى السوق الموازي في بورصة الأوراق المالية	3
10,000	خمسة آلاف دينار لعدد 2	طلب الانسحاب الاختياري لأسهم شركات مدرجة في بورصة الأوراق المالية	4
0	ألفين دينار	إدراج أسهم الشركات الكويته في بورصات خارج دولة الكويت	5
100,000	طلبات بمقدار 10,000 د.ك. عند تقديم الطلب لعدد 10	طلب إدراج نظام استثمار جماعي في البورصة	6
240,000	طلبات بمقدار 10,000 د.ك. عند تقديم الطلب لعدد 24	طلب إدراج نظام استثمار جماعي اجنبي في البورصة	7
0	ألف دينار	طلب ترخيص نشاط من أنشطة وكالات مقاصد	8
0	ثلاثون ألف عند الترخيص وعند التجديد لكل ثلاث سنوات	- خدمات إيداع أوراق مالية	
0	مائة وخمسون ألف دينار عند الترخيص وعند التجديد لكل ثلاث سنوات	- خدمة وسيط مركزي	
0	مائة وخمسون ألف دينار عند الترخيص وعند التجديد لكل ثلاث سنوات	- خدمة تسوية وتفاصيل	
0	طلب ترخيص عدد رسوم قدرها 1000 د.ك. عند تقديم الطلب	طلب ترخيص نشاط مدير محافظ الاستثمار	9
105,000	دفع 15,000 د.ك. عند الترخيص وعند التجديد لكل ثلاث سنوات لعدد 7 شركات		
0	طلب ترخيص عدد 45 برسوم قدرها 1000 د.ك. عند تقديم الطلب	طلب ترخيص نشاط مدير نظام استثمار جماعي	10
225,000	دفع 5,000 د.ك. عند الترخيص وعند التجديد لكل ثلاث سنوات لعدد 45 شركات		
4,000	دفع 1000 د.ك. عند تقديم الطلب لعدد 4		11
115,000	5,000 د.ك. عند الترخيص وعند التجديد لكل ثلاث سنوات لعدد 19	طلب ترخيص نشاط مستشار استثمار	

0	طلب ترخيص عدد 13 برسوم قدرها 1000 دك عند تقديم الطلب	12	طلب ترخيص نشاط وسجل ائتماني
65,000	دفع 5,000 دك عند الترخيص وعند التجديد كل ثلاث سنوات لعدد 13		
4,000	طلبات بمقدار 1,000 دك. عند تقديم الطلب عدد 4 طلبات	13	طلب ترخيص نشاط أمين حفظ
65,000	دفع 5,000 دك عند الترخيص وعند التجديد كل ثلاث سنوات لعدد 13		
4,000	طلبات بمقدار 1,000 دك. عند تقديم الطلب	14	طلب ترخيص نشاط صانع السوق
20,000	دفع 5,000 دك عند الترخيص وعند التجديد كل ثلاث سنوات		
4,000	طلبات بمقدار 1,000 دك. عند تقديم الطلب عدد 4 طلبات	16	طلب ترخيص نشاط وسيط أوراق مالية غير مسجل في بورصة الأوراق المالية
75,000	دفع 5,000 دك. عند الترخيص وعند التجديد كل ثلاث سنوات لعدد 15 شركات		
1,000	طلب بمقدار 1,000 دك عند تقديم الطلب	23	طلب قيد مرافق الحسابات في السجل الخاص لدى الهيئة
20,000	5,000 عند القيد وعند التجديد كل ثلاث سنوات لعدد 4		
1,000	طلب بمقدار 1,000 دك عند تقديم الطلب	24	طلب قيد مكتب التدقيق الشرعي الخارجي في السجل الخاص لدى الهيئة
5,000	5,000 عند القيد وعند التجديد كل ثلاث سنوات		
48,000	100 دينار عند تقديم الطلب وعند التجديد كل ثلاث سنوات لعدد 480 طلب	25	طلب ترشيح المناصب والوظائف واجبة التسجيل لدى الأشخاص المرخص لهم وفق قواعد الكتابة والنزاهة
4,000	المعدل العائلي عدد 40 × 100 دك رسوم الشكوى	27	تقديم شكوى إلى هيئة أسواق المال
6,000	عدد 12 تظلم × 500 دك رسوم التظلم	28	تقديم تظلم للهيئة الشكوى والتظلمات
4,000	500 دينار عند تقديم التظلم - ويرد 490 من قيمة الرسم في حال قبول التظلم من حيث الموضوع	29	تقديم تظلم عن قرارات البورصة
1,200	مائة دينار عند تقديم التظلم لعدد 12	30	تقديم تظلم عن قرارات لجنة نظر المخالفات في البورصة
400	عشرة دنانير - عدد 40 نسخة × 10	32	الحصول على نسخة من الأوراق الخاصة بالمخالفات الموجهة إلى المجلس التأديبي
105,000	واحد من الألف من إجمالي قيمة العملية وبما لا يزيد عن مائتان وخمسون ألف دينار - بعد تجميع الأسهم من قبل مدير عملية الاستحواذ وعند التقدم بطلب الموافقة على تنفيذ العملية	38	رسوم التقديم لعملية الاستحواذ
10,000	10,000 دينار عند تسليم مشروع عقد الاندماج إلى الهيئة	39	رسوم التقديم لتنفيذ عمليات الاندماج للشركات الخاضعة لرقابة الهيئة
10,000	10,000 دينار بعد صدور قرار وزارة التجارة والصناعة بجل الشركة		
1,277,600	إجمالي إيرادات تحصيل الرسوم		

(جدول رقم 2)

الإيرادات الأخرى

6,000	القرمانات الجزئية	1	
80,000	الجزيات المالية	2	
50,000	أوامر الصلح	3	
2,750	تجديد اشتراك المستثمرين والخبراء	4	
10,000	عدد 20 * 500 دك رسوم المناقصات	إيرادات مناقصات	5
148,750	إجمالي الإيرادات الأخرى		

جدول رقم (3)

تقدير إيرادات الهيئة السنوية المالية 2018/2017

إيرادات الرسوم وفق القرار رقم (9) لسنة 2016	1,277,600
إيراد الفوائد المصرفية	1,769,185
إيرادات أخرى	148,750

ثانياً: تقديرات المصروفات

أ - تقديرات الباب الأول

المرتبات

2018/2017

أولاً: المرتبات

قدر للصرف على الباب الأول في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 28,846,064 دينار كويتي بنقص مقداره 1,652,832 دينار كويتي ونسبة -5% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 30,498,896 دينار كويتي.

وقد خص المجموعة الأولى (الرواتب) من جملة المبالغ المقترحة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 21,465,501 دينار كويتي بنقص مقداره 397,241 دينار كويتي ونسبة -2% تقريبا من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 21,862,742 دينار كويتي.

وقد بلغ جملة المقدر للصرف على المجموعة الثانية (المزايا) من جملة المبالغ المقترحة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 7,380,563 دينار كويتي بنقص مقداره 1,255,591 دينار كويتي ونسبة -15% تقريبا من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 8,636,154 دينار كويتي.

وعلى ذلك فقد بلغت جملة المبالغ المقترحة للصرف على الباب الأول بمجموعتيه الرواتب والمزايا مبلغ 28,846,064 دينار كويتي، وذلك وفقاً لما توضحه الجداول المصنفة المرفقة.

وهيما يلي تفصيل بنود كل مجموعة من المجموعات السابق ذكرها مع بيان الأسس التي تم بناء عليها إعداد تقديرات المبالغ المقترحة واللازمة للصرف على كل بند من بنود هذه المجموعات.

أولاً، المجموعة الأولى: الرواتب

وتختص هذه المجموعة بالمبالغ المنصرفة للعاملين بالهيئة نقداً في صورة رواتب أو بدلات أو مكافآت أو علاوات إضافية مقرر أو ترقية، فقد بلغت جملة المبالغ المقترحة لها للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 21,465,501 دينار كويتي بنقص مقداره 397,241 دينار كويتي ونسبة -2% تقريبا من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 21,862,742 دينار كويتي.

تم تقسيم مجموعة الرواتب إلى خمس بنود أساسية (الوظائف القيادية، الوظائف الاشرافية، الوظائف الوسطى، الوظائف العامة، الوظائف المساندة)، بالإضافة إلى مجموعة "مجلس المفوضين".

تمثل رواتب كل من هذه المجموعات الوظيفية مجموع مكونات الراتب الشهري التالية (الراتب الأساسي + العلاوة الاجتماعية + علاوة الأولاد + العلاوة الخاصة + بدل غلاء المعيشة + المكافأة المالية + الدعم المالي)، وذلك وفق سلم رواتب هيئة أسواق المال المعتمد من مجلس مفوضي الهيئة، ولقد تم تحديد تكلفتها كمكونات الراتب الشهري للوظائف الجديدة المقترحة بتقديرات ميزانية السنة المالية 2018/2017 على النحو التالي،

- الراتب الأساسي لمختلف الوظائف يمثل متوسط منتصف ونهاية مريوط الدرجة المناظرة للوظيفة.
- تم تقدير العلاوة الاجتماعية المناظرة للدرجة الوظيفية من فئة متزوج، وذلك للوظائف المخصصة للكويتيين فقط.
- تم تقدير علاوة الأولاد لمتوسط عدد "3" ولد فيما يعادل تكلفتة 50 دينار كويتي لكل ولد، وذلك للوظائف المخصصة للكويتيين فقط.
- تم تقدير العلاوة الخاصة المناظرة لكل درجة، وذلك للدرجات المخصصة للكويتيين فقط.
- تم تقدير بدل غلاء المعيشة بما يعادل 120 دينار كويتي وذلك للدرجات المخصصة للكويتيين فيما يعادل 50 دينار كويتي لغير الكويتيين.
- تم تقدير مكافأة مالية بما يعادل 50 دينار كويتياً وذلك للدرجات المخصصة للكويتيين فقط.
- تم تقدير الدعم المالي فيما يعادل 50 دينار كويتياً وذلك للكويتيين فقط.

بند 1) مجلس المفاوضين:

تم تشكيل مجلس مفاوضي هيئة أسواق المال بمرسوم رقم 16 لسنة 2014، واستناداً إلى مرسوم رقم 464 لسنة 2010 بتحديد مرتبات ومكافآت أعضاء مجلس مفاوضي هيئة أسواق المال، وقد قدرت المبالغ الإجمالية للصرف على ما سبق ذكره مبلغ 993,750 دينار كويتي وهو ذات المبلغ المعتمد للسنة المالية 2017/2016.

بند 2) الوظائف القيادية:

بالنظر لاحتياجات العمل لشغل وظائف جديدة بإدارات الهيئة المختلفة لمقابلة الأعباء والمهام الموكلة للهيئة، فقد قدر عدد الوظائف الجديدة المقترحة لبند الوظائف القيادية مقدار (13) وظائف في السنة المالية 2018/2017، بزيادة مقدارها عدد (4) وظائف عما كان معتمداً له للسنة المالية 2017/2016، حيث كان معتمداً له عدد (9) وظيفة.

وقد ترتب على ذلك أن بلغ عدد الوظائف المطلوبة على درجات السلم الوظيفي للوظائف القيادية مقدار 13 وظائف، وقد قدرت المبالغ الإجمالية للصرف على رواتب الموظفين كما هو موضح في الجدول أدناه:

المبلغ/ النسبة/ الفرق	البيان
858,506	المعتمد
1,362,785	المقترح
504,279	فرق المقترح عن المعتمد
%59	النسبة

وتم تقدير المبلغ المقترح للسنة المالية 2018/2017 بناء على المعادلة التالي:
(متوسط الراتب الشهري لكل درجة X عدد الموظفين للمشغول والمتوقع شغله في كل درجة X 12)

بند (3) الوظائف الإشرافية:

بالنظر لاحتياجات العمل لشغل وظائف جديدة بإدارات الهيئة المختلفة لمقابلة الأعباء والمهام الموكلة للهيئة، فقد قدر عدد الوظائف الجديدة المقترحة لبند الوظائف الإشرافية مقدار (36) وظيفة في السنة المالية 2018/2017، يتقص مقدار (6) وظائف عما كان معتمد له للسنة المالية 2017/2016، حيث كان معتمداً له عدد (42) وظيفة.

وقد ترتب على ذلك أن بلغ عدد الوظائف المطلوبة على درجات السلم الوظيفي للوظائف الإشرافية مقدار 36 وظيفة، وقد قدرتها المبالغ الإجمالية للصرف على رواتب الموظفين كما هو موضح في الجدول أدناه:

المبلغ/ النسبة/ الفرق	البيان
2,826,050	المعتمد
2,494,942	المقترح
-331,108	فرق المقترح عن المعتمد
12%	النسبة

وتم تقدير المبلغ المقترح للسنة المالية 2018/2017 بناء على المعادلة التالي:
(متوسط الراتب الشهري لكل درجة X عدد الموظفين للمشغول والمتوقع شغله في كل درجة X 12)

بند (4) الوظائف الوسطى:

بالنظر لاحتياجات العمل لشغل وظائف جديدة بإدارات الهيئة المختلفة لمقابلة الأعباء والمهام الموكلة للهيئة، فقد قدر عدد الوظائف الجديدة المقترحة لبند الوظائف الوسطى مقدار (125) وظيفة في السنة المالية 2018/2017، بزيادة مقدارها عدد (15) وظيفة عما كان معتمداً له للسنة المالية 2017/2016، حيث كان معتمداً له عدد (110) وظيفة.

وقد ترتب على ذلك أن بلغ عدد الوظائف المطلوبة على درجات السلم الوظيفي للوظائف الوسطى مقدار 125 وظيفة، وقد قدرت المبالغ الإجمالية للصرف على رواتب الموظفين كما هو موضح في الجدول أدناه:

المبلغ/ النسبة/ الفرق	البيان
4,427,881	المعتمد
5,616,172	المقترح
1,188,291	فرق المقترح عن المعتمد
%27	النسبة

وتم تقدير المبلغ المقترح للسنة المالية 2018/2017 بناء على المعادلة التالية:

(متوسط الراتب الشهري لكل درجة X عدد الموظفين للمشغول والمتوقع شغله في كل درجة X 12)

بند (5) الوظائف العامة:

بالنظر لاحتياجات العمل لشغل وظائف جديدة بإدارات الهيئة المختلفة لمقابلة الأعباء والمهام الموكلة للهيئة، فقد قدر عدد الوظائف الجديدة المقترحة لبند الوظائف العامة مقدار (207) وظيفة في السنة المالية 2018/2017، بتقص مقدارها عدد (18) وظيفة عما كان معتمداً له للسنة المالية 2017/2016، حيث كان معتمداً له عدد (225) وظيفة.

وقد ترتب على ذلك أن بلغ عدد الوظائف المطلوبة على درجات السلم الوظيفي للوظائف العامة مقدار 211 وظيفة، وقد قدرت المبالغ الإجمالية للصرف على رواتب الموظفين كما هو موضح في الجدول أدناه:

المبلغ / النسبة / الفرق	البيان
4,986,480	المعتمد
4,841,703	المقترح
-144,777	فرق المقترح عن المعتمد
%3-	النسبة

وتم تقدير المبلغ المقترح للسنة المالية 2018/2017 بناء على المعادلة التالية:
(متوسط الراتب الشهري لكل درجة X عدد الموظفين للمشغول والمتوقع شغله في كل درجة X 12)

بند 6) الوظائف المساندة:

بالنظر لاحتياجات العمل لشغل وظائف جديدة بإدارات الهيئة المختلفة لمقابلة الأعباء والمهام الموكلة للهيئة، فقد قدر عدد الوظائف الجديدة المقترحة لبند الوظائف المساندة مقدار (59) وظيفة في السنة المالية 2018/2017، بزيادة مقداره وظيفته واحدة عما كان معتمداً له للسنة المالية 2017/2016، حيث كان معتمداً له عدد (58) وظيفة.

وقد ترتب على ذلك أن بلغ عدد الوظائف المطلوبة على درجات السلم الوظيفي للوظائف المساندة عدد 59 وظيفة، وقد قدرت المبالغ الإجمالية للصرف على رواتب الموظفين كما هو موضح في الجدول أدناه:

المبلغ / النسبة / الفرق	البيان
457,071	المعتمد
660,634	المقترح
203,563	فرق المقترح عن المعتمد
%45	النسبة

وتم تقدير المبلغ المقترح للسنة المالية 2018/2017 بناء على المعادلة التالية:

(متوسط الراتب الشهري لكل درجة X عدد الموظفين للمشغول والمتوقع شغله في كل درجة X 12)

وبناء على ما سبق، وبموجب احتياجات العمل الفعلية في إدارات ومكاتب الهيئة خلال السنة المالية 2018/2017 ومع الأخذ بالاعتبار التبعينات المتوقعة خلال السنة المالية 2018/2017 من الوظائف الجديدة المقترحة في السنة السابقة، فإن ذلك سيؤدي إلى زيادة نسبية توزيع الوظائف بالنسبة للكويتيين إلى إجمالي الوظائف، وذلك على النحو الموضح في الجدول التالي:

السنة المالية 2018/2017			السنة المالية 2017/2016			التعليق
العدد	النسبة	النسبة	العدد	النسبة	النسبة	
5	0	5	5	0	5	مجلس المشوقين والإدارة التنفيذية
13	4	9	9	3	6	مجموعة الوظائف القيادية
36	3	33	42	4	38	مجموعة الوظائف الإشرافية
125	2	123	110	2	108	مجموعة الوظائف الواسعة
207	18	189	225	10	215	مجموعة الوظائف العامة
59	45	14	58	51	7	مجموعة الوظائف المساندة
379	100	379	379	100	379	
100	100	100	100	100	100	

ويتبين من الجدول أعلاه أن العدد الإجمالي للوظائف المقترحة للسنة المالية 2018/2017 هو 445 وظيفة، وبأكثر نسبة توزيع الوظائف للكويتيين 84% هي السنة المالية 2018/2017.

بند (7) العلاوة السنوية والترقيات

قدر للصرف على هذا البند خلال السنة المالية 2018/2017 مبلغ 630,102 دينار كويتي، بنقص مقداره 1,381,308 دينار كويتي ونسبة 69% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة، حيث كان معتمداً له مبلغ 2,011,410 دينار كويتي.

أساس تقدير قيمة العلاوة كما نص عليه دليل سياسات وقواعد وإجراءات الموارد البشرية.

معادلة أسس احتساب العلاوة السنوية:

(قيمة العلاوة X عدد الموظفين للمشغول والمتوقع شغله في كل درجة X 3 أشهر)

معادلة أسس احتساب الترقيات:

احتساب تقدير المصروف لعدد 70% من العاملين في الهيئة، وتم تقديرها بناء على المعادلة التالية:

(قيمة الترقية X 70% X عدد الموظفين للمشغول في كل درجة X 12 شهر)

بند 8) مكافأة الأضمان الإضافية وأخرى

قدر للصرف على هذا البند خلال السنة المالية 2018/2017 مبلغ 102,783 دينار كويتي، ينقص مقداره 313,910 دينار كويتي وينسبته -75% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة، حيث كان معتمداً له مبلغ 416,693 دينار كويتي.

تضمن المصروف المقترح مكافآت للعاملين في الهيئة مقابل أعمال إضافية كما نص عليه دليل سياسات وقواعد واجراءات الموارد البشرية الخاصة بهيئة أسواق المال.

بند 9) مكافأة نقدية (مكافأة الأداء السنوية)

قدر للصرف على هذا البند خلال السنة المالية 2018/2017 مبلغ 4,762,630 دينار كويتي، ينقص مقداره 122,272 دينار كويتي وينسبته -3% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة، حيث كان معتمداً له مبلغ 4,884,902 دينار كويتي.

أساس تقدير قيمة المكافأة النقدية هي فرضية أن 60% من الوظائف القيادية والوظائف الاشرافية ومدراء الدوائر وعدد 4 رواتب وهو الحد الأقصى لمعدل المكافأة حسب العقود المبرمة مع الموظفين، و 40% للوظائف الوسطى الأخرى ويأقي الوظائف في الهيئة يحسب لهم 3 أشهر من إجمالي الراتب.

وبناء على ماسبق، فقد بلغت جملة المبالغ المقترحة للمجموعة الأولى - مجموعة الرواتب - للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 21,465,501 دينار كويتي ينقص مقداره 397,241 دينار كويتي وينسبته -2% تقريباً من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 21,862,742 دينار كويتي.

ثانياً، المجموعة الثانية - المزايا

وتختص هذه المجموعة بحصة الهيئة من التأمينات الاجتماعية وبند التأمين الصحي ومقابل المخصصات للعاملين بالهيئة وغيرها كما سيرد ذكرها لاحقاً، وبلغت جملة المبالغ المقترحة لمجموعة المزايا للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 7,380,563 دينار كويتي ينقص مقداره 1,255,591 دينار كويتي وينسبته -15% تقريباً من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 8,636,154 دينار كويتي.

بند (10) حصة الهيئة في التأمينات الاجتماعية

قدر للصرف على هذا البند خلال السنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,084,605 دينار كويتي، بنقص مقداره 101,800 دينار كويتي ونسبة -9% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة، حيث كان معتمداً له مبلغ 1,186,405 دينار كويتي.

يتضمن هذا البند المبالغ المقدرة وفقاً للنسب المقررة قانوناً لحصة الهيئة في التأمينات الاجتماعية على الرواتب المقدرة للعاملين الكويتيين والخليجيين بمختلف فئات تعيينهم، وجاء الانخفاض في تقدير المبلغ نتيجة انخفاض عدد العاملين في الهيئة المقترح في السنة المالية 2018/2017 عن ما هو معتمد في السنة المالية السابقة 2017/2016.

تم احتساب حصة الهيئة في التأمينات الاجتماعية على أساس رواتب الموظفين في تاريخ إعداد الميزانية وذلك وفق المعادلة التالية:

(الرواتب X عدد الموظفين للمشغول والمتوقع شغله في كل درجة X النسبة المقررة قانوناً X 12 شهر)

بند (11) التأمين الصحي

قدر للصرف على هذا البند خلال السنة المالية 2018/2017 مبلغ 583,762 دينار كويتي، بنقص مقداره 237,707 دينار كويتي ونسبة -29% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة، حيث كان معتمداً له مبلغ 821,469 دينار كويتي.

وجاء الانخفاض في تقدير المبلغ نتيجة انخفاض عدد العاملين في الهيئة المقترح في السنة المالية 2018/2017 عن ما هو معتمد في السنة المالية السابقة 2017/2016.

يتضمن هذا البند المبالغ المقدرة للتالي:

- تقدير مبالغ مالية مقابل مصروف التأمين الصحي للعاملين في الهيئة للكويتيين والغير كويتيين وفق تقديرات العقود الفعلية مع إضافة نسبة نمو مقدارها 15%، للموظفين المتوقع شغلهم تقدير مبلغ التأمين للشخص وفق العقود الفعلية مع إضافة نسبة نمو مقدارها 15% لكل موظف وعدد 4 من أفراد أسرته.
- تقدير مبالغ مالية مقابل مصروف التأمين على الحياة، كما نص عليه دليل سياسات وقواعد وإجراءات الموارد البشرية الخاصة بهيئة أسواق المال.

وعليه تم احتساب مصروف التأمين الصحي وفق المعادلة التالية:

(قيمة التأمين الصحي + قيمة التأمين على الحياة) X عدد الموظفين للمشغول والمتوقع شغله

بند 12) مزايا وظيفية وتعاقدية

قدر للصرف على هذا البند خلال السنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,800,815 دينار كويتي، بزيادة مقدارها 91,304 دينار كويتي وبنسبة 5% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة، حيث كان معتمداً له مبلغ 1,709,511 دينار كويتي.

أساس تقدير قيمة المزايا كما نص عليه دليل سياسات وقواعد واجراءات الموارد البشرية.

يتضمن بند "مزايا وظيفية وتعاقدية" المبالغ المالية للآتي:

1. بدل تخصيص سيارة للدرجات الوظيفية من "13" إلى "20" وفق اعتمادات القرارات والسياسات والقواعد الإدارية في هذا الشأن.
2. بدل انتقال وبدل بنزيب للدرجات الوظيفية من "1" إلى "5" وفق اعتمادات القرارات والسياسات والقواعد الإدارية في هذا الشأن.
3. التذاكر السنوية، حيث تم تقدير تكلفة التذاكر للسنة المالية 2018/2017 للموظف وزوجته وطفلين كمتوسط للدرجات من "13" إلى "20"، وللموظف فقط من درجة 12 وأقل، وذلك وفق وفق نظام منح ميزة تذاكر السفر للموظفين المعمول به بالهيئة وعلى الأسعار المزودة من قبل شركة طيران وذلك على النحو التالي:

أسعار التذاكر وفقاً لتعرفة اتحاد النقل الجوي الدولي IATA			
المدن	الدرجة الأولى	درجة رجال الأعمال	الدرجة السياحية
لندن	2670	2125	-
بالغ	2070	1646	-
طفل	425	365	-
رضيع			
نيوزيلاندا - ولينغتون			
بالغ	3940	-	-
مصر - القاهرة			
بالغ	475	-	310
طفل	475	-	245
رضيع	70	-	48
اليمن - صنعاء			
بالغ	-	-	430
فلسطين - عمان			
بالغ	-	-	499
كندا - أوتاوا			
بالغ	-	-	1389

الأردن - عمان	-	278
بالغ	-	
دمشق - سوريا	-	280
بالغ	-	
لبنان - بيروت	-	275
بالغ	-	

بند (13) مقابل مخصص إجازات

قدر للصرف على هذا البند خلال السنة المالية 2018/2017 مبلغ 2,086,254 دينار كويتي، بنقص مقداره 294,140 دينار كويتي وينسبته -12% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة، حيث كان معتمداً له مبلغ 2,380,394 دينار كويتي.

وجاء الانخفاض في تقدير المبلغ نتيجة انخفاض عدد العاملين في الهيئة المقترح في السنة المالية 2018/2017 عن ما هو معتمد في السنة المالية السابقة 2017/2016.

وتقدير تكلفة بند مقابل مخصص إجازات بما يعادل استحقاقات الإجازات السنوية الممنوحة على حسب درجة الموظف وذلك وفق دليل سياسات وقواعد وإجراءات الموارد البشرية الخاصة بهيئة أسواق المال.

علماً بأن الموظف يمنح إجازة دورية بحسب الفئات الآتية مقابل كل درجة كالتالي:

عدد الأيام	الدرجة
45	20-17
40	16-13
35	12-1
30	المتدربين

بند (14) مقابل مخصص نهاية خدمة

قدر للصرف على هذا البند خلال السنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,305,327 دينار كويتي، بنقص مقداره 488,865 دينار كويتي وينسبته -27% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة، حيث كان معتمداً له مبلغ 1,794,192 دينار كويتي.

وجاء الانخفاض في تقدير المبلغ نتيجة انخفاض عدد العاملين في الهيئة المقترح في السنة المالية 2018/2017 عن ما هو معتمد في السنة المالية السابقة 2017/2016.

تم تقدير تكلفتة بند مقابل مخصص إجازات بما يعادل استحقاقات نهاية الخدمة الممنوحة على حسب درجة الموظفين وذلك وفق السياسات الإدارية المعتمدة والمعمول بها في هذا الشأن.

بند 15) مكافآت مستشارين خارجيين

لم يتم تقدير صرف مبالغ على هذا البند في السنة المالية 2017/2018

بند 16) مكافآت أعضاء اللجان

قدر للصرف على هذا البند خلال السنة المالية 2017/2018 مبلغ 519,800 دينار كويتي، بنقص مقداره 224,383 دينار كويتي وبنسبة -30% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة، حيث كان معتمداً له مبلغ 744,183 دينار كويتي.

تم تقدير مبالغ خاصة بتكاليف مكافآت أعضاء اللجان الملحقة بمجلس المفوضين وهي " لجنة الشكاوى والتظلمات " و " المجلس الاستشاري للرقابة الشرعية " و " مجلس التأديب " وذلك وفق قرارات تشكيلها وتحديد مكافآتها الصادرة عن مجلس المفوضين وأي لجان أخرى.

وبناء على ما سبق، بلغت جملته المبالغ المقترحة للمجموعة الثانية - مجموعة المزايا- للسنة المالية 2017/2018 مبلغ 7,380,563 كويتي بنقص مقداره 1,255,591 دينار كويتي وبنسبة -15% تقريبا من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 8,636,154 دينار كويتي.

ومحصلة للتعديلات التي أدخلت على المبالغ المعتمدة في السنة المالية 2017/2018 للصرف على بنود وأنواع مصروفات الباب الأول وصولاً إلى تقديرات الميزانية المقترحة، فقد بلغت جملته المبالغ المقدرة للصرف على الباب الأول في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2017/2018 مبلغ 28,846,064 دينار كويتي بنقص مقداره 1,652,832 دينار كويتي وبنسبة -5% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 30,498,896 دينار كويتي.

الجدول الخاص
بتقديرات المصروفات
الباب الأول

العدد الإجمالي للوظائف

2017/2018		2018/2019		2019	
الوظائف	العدد	الوظائف	العدد	الوظائف	العدد
مجلس المفوضين والإدارة التنفيذية	0	0	5	0	5
مجموعة الوظائف القيادية	3	4	5	3	5
مجموعة الوظائف الإشرافية	1	7	26	4	26
مجموعة الوظائف الوسطى	0	22	101	2	101
مجموعة الوظائف العامة	0	12	177	18	177
مجموعة الوظائف المساندة	0	7	7	45	7
إجمالي					
	0	43	215	77	215

أعداد الوظائف المقترحة للسنة المالية 2018/2017

الوظائف المقترحة	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	المجموع
18	4	14	7	3	4	11	1	10													
36	3	33	8	1	7	28	2	26													
73	0	73	17	0	17	56	0	56													
52	2	50	5	0	5	47	2	45													
70	1	69	5	0	5	65	1	64													
55	2	53	4	0	4	51	2	49													
82	15	67	3	0	3	79	15	64													
29	18	11	7	0	7	22	18	4													
9	7	2	0	0	0	9	7	2													
21	20	1	0	0	0	21	20	1													
445		37	56	9	2	109	68	37													

معدلات رواتب المدراء والوظيفية

غير كويتي	كويتي	بدل التقال	بدل تزيين	ملاوة بدال تعيين	الصدر المالي	مكافأة مالية	بدل مهام	ملاوة خاصة	ملاوة الأول	مكافآت الراتب الشهري		الراتب الأساسي		الدرجة الوظيفية	أنواع الوظائف
										ملاوة	ملاوة	ملاوة	ملاوة		
8566	9264			350	50	50	120	500	150	358	378	8016	6822	20	مجموع الوظائف القيادية
7520	8208			350	50	50	120	500	150	268	368	6970	5932	19	مجموع الوظائف مجموع
5812	6485			300	50	50	120	400	150	253	353	5362	4563	18	مجموع الوظائف الإشرافية
5113	5776			300	50	50	120	400	150	248	343	4663	3968	17	مجموع
4404	5052			250	50	50	120	300	150	235	328	4054	3450	16	مجموع
3875	4500			250	50	50	120	300	150	217	305	3525	3000	15	مجموع
3366	3977			150	50	50	120	250	150	203	291	3066	2609	14	مجموع
2966	3577			150	50	50	120	250	150	203	291	2666	2269	13	مجموع
2567	3165			0	50	50	120	100	150	190	278	2417	1973	12	مجموع
2252	2850			0	50	50	120	100	150	190	278	2102	1716	11	مجموع
1928	2526			0	50	50	120	50	150	190	278	1828	1492	10	مجموع
1689	2287			0	50	50	120	50	150	190	278	1589	1297	9	مجموع
1432	2030			0	50	50	120	0	150	190	278	1382	1128	8	مجموع
1038	1600			0	50	50	120	0	150	161	242	988	806	7	مجموع
948	1510			0	50	50	120	0	150	161	242	898	733	6	مجموع
866	1408	15	50	0	50	50	120	0	150	147	222	816	666	5	مجموع
791	1333	15	50	0	50	50	120	0	150	147	222	741	605	4	مجموع
643	1179	15	50	0	50	50	120	0	150	141	216	593	484	3	مجموع
589	1125	15	50	0	50	50	120	0	150	141	216	539	440	2	مجموع
540	1076	15	50	0	50	50	120	0	150	141	216	490	400	1	مجموع

CMA Data Classification: Internal

المصروفات التشغيلية

المصروفات التشغيلية	2017/2018	2016/2017	التغير
إجمالي مجموعة الرواتب	16,976,041	18,756,252	16,033,582
إجمالي مجموعة المزايا	3,729,638	5,789,593	9,600,566
إجمالي المصروفات التشغيلية	20,705,679	24,545,845	15,634,148

تقديرات باب المرتبات

74%	21,465,501	مجموعتاً بنود الرواتب	
26%	7,380,563	مجموعتاً بنود المزايا	
100%	28,846,064	الإجمالي	

بيان تكلفتة مجموعة الرواتب على مستوى فئاتها الوظيفية:

5%	993,750	5	مجلس المفوضين
6%	1,362,785	13	مجموعة الوظائف القيادية
12%	2,494,924	36	مجموعة الوظائف الإشرافية
26%	5,616,172	125	مجموعة الوظائف الوسطى
23%	4,841,703	207	مجموعة الوظائف العامة
3%	660,634	59	مجموعة الوظائف المساندة
3%	628,033		العلاوات السنوية والترقيات
0%	101,186		مكافآت الأعمال الاضافية وأخرى
22%	4,722,547		مكافأة تقديرية (مكافأة الأداء السنوية)
100%	21,465,501	445	مجموع الرواتب

المجموعة (1) الرواتب

بنء (1) مجلس المفوضين	993,750	5%
بنء (2) الوظائف القيادية	1,362,785	6%
بنء (3) الوظائف الإشرافية	2,494,940	12%
بنء (4) الوظائف الوسطى	5,616,172	26%
بنء (5) الوظائف العامة	4,841,703	23%
بنء (6) الوظائف المساندة	660,634	3%
بنء (7) العلاوات السنوية و الترقيات	628,033	3%
بنء (8) مكافآت الأعمال الإضافية وأخرى	101,186	0%
بنء (9) مكافأة نقدية (مكافأة الأداء السنوية)	4,722,547	22%
إجمالي مجموعة الرواتب	21,465,501	100%

المجموعة (2) المزايا:

بنء 10	حصنة الهئنة فئ التأمينات الإءتماعئة	1,084,605	15%
بنء 11	التأمئن الصءهئ	583,762	8%
بنء 12	مزاها وظففففة وءعاقءة	1,800,815	24%
بنء 13	مقابئ مءصص إءازاء	2,086,254	28%
بنء 14	مقابئ مءصص نهاءة ءءمة	1,305,327	18%
بنء 15	مءافاء مءءارؤن ءارءبئن	0	0%
بنء 16	مءافاء أءءاء اللءان	519,800	7%
مءموء المزاها		7,380,563	100%

ب - تقديرات الباب الثاني

المصروفات التشغيلية

2018/2017

الباب الثاني، المصروفات التشغيلية

قدر للصرف على الباب الثاني في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 12,909,808 دينار كويتي بنقص مقداره 4,317,904 دينار كويتي وبنسبة -25% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 17,227,712 دينار كويتي.

وقد خص المجموعة الأولى (التكاليف الأولية) من جملة المبالغ المقترحة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 2,270,270 دينار كويتي بنقص مقداره 2,871,219 دينار كويتي وبنسبة -56% تقريباً من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 5,141,489 دينار كويتي.

وقد بلغ المقدر صرفه على المجموعة الثانية (التكاليف المهنية والاستشارية) من جملة المبالغ المقترحة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 8,113,739 دينار كويتي بنقص مقداره 448,704 دينار كويتي وبنسبة -5% تقريباً من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 8,562,443 دينار كويتي.

وقد بلغ المقدر صرفه على المجموعة الثالثة (التكاليف العامة) من جملة المبالغ المقترحة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 2,525,799 دينار كويتي بنقص مقدار 997,982 دينار كويتي وبنسبة -28% تقريباً من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 3,523,781 دينار كويتي.

وعلى ذلك فقد بلغت جملة المبالغ المقترحة للصرف على الباب الثاني بمجاميعه مبلغ 12,909,808 دينار كويتي، وذلك وفقاً لما توضحه الجداول المفصلة المرفقة.

وفيما يلي تفصيل بنود كل مجموعة من المجموعات السابق ذكرها مع بيان الأسس التي تم بناء عليها إعداد تقديرات المبالغ المقترحة واللازمة للصرف على كل بند من بنود هذه المجموعات.

أولاً: المجموعة الأولى، التكاليف الأولية

وتختص هذه المجموعة بالمبالغ المنصرفة على الخدمات المركزية لهيئة أسواق المال، فقد بلغت جملة المبالغ المقترحة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 2,270,270 دينار كويتي بنقص مقداره 2,871,219 دينار كويتي وبنسبة -56% تقريباً من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 5,141,489 دينار كويتي.

مع الأخذ في الاعتبار معدلات الصرف الفعلي وما هو متوقع من متغيرات ومستجدات لاحتياجات الهيئة، وستوافيكم فيما يلي إيضاح وتفصيل أنواع وبنود المصروفات حسب تسلسلها بالجداول المرفقة ووفقاً للتقسيم النمطي لبنود مصروفات الباب الثاني من أبواب الميزانية للسنة المالية 2018/2017.

بند (1) مياه وكهرباء

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 12,000 دينار كويتي بنقص مقداره 38,000 دينار كويتي وبنسبة -76% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 50,000 دينار كويتي.

عند تقدير هذا البند تم مراعاة المبالغ المالية المنصرفة عليه في السنوات المالية السابقة، وتم تقدير الميزانية وفقاً إلى قيمة استهلاك الكهرباء للوحدة محل الإيجار، ووفقاً لقراءة العداد الخاص لكل دور حيث تقدر تكلفة الكيلو واط 0.008 فلس كما هو محدد من وزارة الكهرباء والماء.

جاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة شركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفاوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية "

بند (2) وقود

لم يتم تقدير صرف مبالغ على هذا البند في السنة المالية 2018/2017.

بند (3) نقل ومواصلات

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 20,200 دينار كويتي بنقص مقداره 49,650 دينار كويتي وبنسبة -71% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 69,850 دينار كويتي.

عند تقدير هذا البند تم مراعاة المبالغ المالية المنصرفة عليه وكذلك التغيرات المتوقعة التي من الممكن أن تواجه عمليات الصرف خلال السنة المالية 2018/2017. وفيما يلي بيان المبالغ المقترحة للصرف على أنواع مصروفات هذا البند:

نوع 1) اشتراكات خطوط هاتف المواصلات

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 10,000 دينار كويتي بنقص مقداره 15,000 دينار كويتي وبنسبة -60% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 25,000 دينار كويتي.

تم تقدير قيمة ميزانية هذا البند استناداً على قيمة اشتراكات خطوط الهاتف، وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، وتمتع ترخيص شركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة شركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية".

نوع 2) مكالمات هاتف وتلكس وفاكس

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 2,400 دينار كويتي بنقص مقداره 27,350 دينار كويتي وبنسبة -92% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 29,750 دينار كويتي.

عند تقدير هذا البند تم مراعاة المبالغ المالية المنصرفة عليه، جاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، وتمتع ترخيص شركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة شركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية".

نوع 3) برود

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 7,800 دينار كويتي بنقص مقداره 7,300 دينار كويتي ونسبة -48% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 15,100 دينار كويتي.

عند تقدير هذا البند تم مراعاة المبالغ المالية المنصرفة عليه جاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على "تمنح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية".

وبناءً على ما سبق، قدر للصرف على بند نقل ومواصلات في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 20,200 دينار كويتي بنقص مقداره 49,650 دينار كويتي ونسبة -71% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 69,850 دينار كويتي.

بند 4) خدمات وإيجارات

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,587,878 دينار كويتي بنقص مقداره 1,005,922 دينار كويتي ونسبة -39% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 2,593,800 دينار كويتي.

روعي عند تقدير ميزانية هذا البند المبالغ المالية المنصرفة فعلياً، والتزامات الهيئة من عقود مبرمة وكذلك التغيرات المتوقعة التي من الممكن أن تواجه عمليات الصرف خلال السنة المالية 2018/2017. وفيما يلي بيان المبالغ المقترحة للصرف على أنواع مصروفات هذا البند وأسس تقديرها:

نوع 1) إيجار المبنى الإداري

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,040,908 دينار كويتي بزيادة مقدارها 13,972 دينار كويتي ونسبة 1% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 1,026,936 دينار كويتي.

تم تقدير ميزانية هذا البند لدفع قيمة إيجار برج الحمراء (مقر الهيئة المؤقت) للأدوار الستة المؤجرة وفقاً لقيمة عقد إيجار المبنى الإداري الفعلي المبرم مع شركة الحمراء العقارية.

نوع 2) خدمات النظافة

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 97,677 دينار كويتي بنقص مقداره 149,801 دينار كويتي ونسبة -61% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 247,478 دينار كويتي.

تم تقدير هذا البند وفقاً لقيمة عقد النظافة الفعلي، وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على "تمنح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية".

نوع 3) خدمات الأمن والحراسة

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 31,555 دينار كويتي بنقص مقداره 87,595 دينار كويتي ونسبة -74% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 119,150 دينار كويتي.

تم تقدير هذا البند وفقاً لقيمة عقد الأمن والحراسة الفعلي، وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على "تمنح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية".

نوع 4) خدمات المراسلين

لم يتم تقدير صرف مبالغ على هذا البند في السنة المالية 2018/2017.

نوع 5 عقود مهنية

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 107,400 دينار كويتي بنقص مقداره 12,600 دينار كويتي ونسبة 11% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 120,000 دينار كويتي.

تضمن ذلك المصروف قيمة المبالغ التي يتم دفعها لبعض الشركات للاستعانة بمتخصصين في بعض مجالات معينة تحتاجها الهيئة لفترة مؤقتة.

نوع 6 خدمات أخرى

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 194,626 دينار كويتي بنقص مقداره 752,210 دينار كويتي ونسبة 79% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 946,836 دينار كويتي.

تم تقدير هذا النوع بناءً على عقود الخدمات التالية:

- عقد مكافحة الحشرات.
- إيجار مخازن الهيئة.
- إيجار مخازن الهيئة في مبنى السوق.
- إيجار مركز البيانات.
- استئجار أجهزة.

نوع 7 اشتراكات مواقف السيارات

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 115,712 دينار كويتي بنقص مقداره 5,688 دينار كويتي ونسبة 5% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 121,400 دينار كويتي.

تم تقدير هذا النوع لدفع اشتراك مواقف السيارات السنوي للعاملين في الهيئة في مواقف السيارات الخاصة لبرج الحمراء (مقر الهيئة المؤقت).

تم تقدير بند اشتراكات مواقف السيارات وفقاً للمعادلة التالية:

(قيمة اشتراك مواقف السيارات السنوية * عدد الموظفين)

وبناء على ما سبق، قدر للصرف على بند خدمات وإيجارات في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,587,878 دينار كويتي بنقص مقداره 1,005,922 دينار كويتي ونسبة -39% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 2,593,800 دينار كويتي.

بند 5) تأمين

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 3,064 دينار كويتي بنقص مقداره 30,240 دينار كويتي ونسبة -91% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 33,304 دينار كويتي.

تم تقدير هذا البند استناداً إلى قيمة عقد التأمين الفعلي لمبنى الهيئة، وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفاوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية".

بند 6) ضيافة

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 139,392 دينار كويتي بنقص مقداره 57,443 دينار كويتي ونسبة -29% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 196,835 دينار كويتي.

تم تقدير هذا البند وفق قيمة العقد المبرم عند إعداد الميزانية التقديرية للسنة المالية 2018/2017، وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفاوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية".

بالإضافة إلى العقد، تم تقدير هذا النوع أخذاً بالاعتبار ما هو متوقع من مستجدات لتغطية حاجة الهيئة من هذا النوع، حيث تم إضافة مستلزمات الضيافة والتي تشمل كافة المواد التموينية التي تغطي احتياجات الهيئة، وتم تقديرها وفقاً للمعادلة التالية،

(تكلفة مستلزمات الضيافة للموظف الواحد * عدد موظفي الهيئة المشغولين والمتوقع شغلهم)

بند (7) صيانة هامر

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 507,736 دينار كويتي بنقص مقداره 1,689,964 دينار كويتي بنسبة -77% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 2,197,700 دينار كويتي.

وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة شركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية ".

وفيما يلي بيان المبالغ المقترحة للصرف على أنواع مصروفات هذا البند وأسس تقديرها،

نوع (1) صيانة برامج حاسب آلي

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 312,296 دينار كويتي بنقص مقداره 774,649 دينار كويتي بنسبة -71% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 1,087,575 دينار كويتي.

تم تقدير ميزانية بند صيانة برامج الحاسب الآلي وفقاً لقيمة العقود الفعلية المبرمة عند إعداد الميزانية التقديرية للسنة المالية 2018/2017 متضمناً الآتي،

- صيانة برامج هيئة أسواق المال الحالية.
- مراقبة أمن الشبكات.
- صيانة نظام SMARTS.

نوع 2) صيانة الأجهزة والأثاث

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 101,437 دينار كويتي بنقص مقداره 844,188 دينار كويتي وبنسبة -89% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 945,625 دينار كويتي.

تم تقدير هذا النوع استناداً إلى قيمة العقود الفعلية المبرمة عند إعداد الميزانية التقديرية للسنة المالية 2018/2017، نعرض لكم أدناه بعض العقود التي تضمنتها ميزانية 2018/2017 لهذا البند:

- صيانة أجهزة مركز البيانات.
- صيانة أجهزة مركز البيانات المساند.
- صيانة البدائل.
- صيانة خزانات حفظ الملفات نوع BERTELLO.

نوع 3) صيانة المبنى

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 93,373 دينار كويتي بنقص مقداره 71,127 دينار كويتي وبنسبة -43% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 164,500 دينار كويتي، والمتمثل بعقد أعمال الصيانة لمقر هيئة أسواق المال، كما تم تقدير هذا النوع تلبية لاحتياجات الهيئة لإعادة توزيع وترتيب بعض المكاتب لإستيعاب عدد أكبر من الموظفين بالإضافة إلى أعمال الصيانة الأخرى حسب الحاجة.

وبناء على ما سبق، قدر للصرف على بند صيانة عامة في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 507,736 دينار كويتي بنقص مقداره 1,689,964 دينار كويتي بنسبة -77% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 2,197,700 دينار كويتي.

ومحصلت للتعديلات التي أدخلت على المبالغ المعتمدة في السنة المالية 2018/2017 للصرف على بنود وأنواع مصروفات المجموعة الأولى (التكاليف الأولية) وصولاً إلى تقديرات الميزانية المقترحة، فقد بلغت جملة المبالغ المقدرة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 2,270,270 دينار كويتي بنقص مقداره 2,871,219 دينار كويتي وبنسبة -56% تقريباً من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 5,141,489 دينار كويتي.

ثانياً المجموعة الثانية، التكاليف المهنية والاستشارية

وتختص هذه المجموعة بالمبالغ المنصرفة على عقد الورش والندوات والمؤتمرات وبتد التدريب وبتد الاستشارات وتراخيص الكمبيوتر، فقد بلغت جملة المبالغ المقترحة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 8,113,739 دينار كويتي بنقص مقداره 448,704 دينار كويتي ونسبة -5% تقريبا من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 8,562,443 دينار كويتي.

أخذاً في الاعتبار معدلات الصرف الفعلي وما هو متوقع من متغيرات ومستجدات لاحتياجات الهيئة، وسنوالي فيما يلي إيضاح وتفصيل أنواع وبتود المصروفات حسب تسلسلها بالجدول المرفقة ووفقاً للتقسيم التمطي لبتود مصروفات الباب الثاني من أبواب الميزانية للسنة المالية 2018/2017.

بند 8) ورش ومؤتمرات وندوات وأجور تشغيل

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,416,592 دينار كويتي بنقص مقداره 185,388 دينار كويتي بنسبة -12% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 1,601,980 دينار كويتي.

وفيما يلي بيان المبالغ المقترحة للصرف على أنواع مصروفات هذا البند وأسس تقديرها:

نوع 1) مؤتمرات وندوات وورش عمل

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,032,239 دينار كويتي بزيادة مقدارها 79,789 دينار كويتي ونسبة 8% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 952,450 دينار كويتي.

تم تقدير ميزانية بند مؤتمرات وندوات وورش عمل لهيئة أسواق المال استناداً للآتي:

- تكاليف برنامج حديثي التخرج.
- تكاليف مشروع الخطّة الإنمائية مشروع نظام الإفصاح الإلكتروني XBRL بقيمة 54,439 دينار كويتي.
- ورش عمل لطلبة الجامعات والمعاهد.
- برنامج ورش العمل التوعوية للأشخاص المرخص لهم والمستثمرين.
- مؤتمرات و حلقات نقاشية تتعلق بمشروع منظومة ما بعد التداول.
- عقد ندوات والمشاركة ورعاية معارض (أو مؤتمرات دولية).
- المؤتمر السنوي لهيئة أسواق المال.
- ورش عمل خاصة بحوكمة الشركات.

نوع 2) ائحاب مهنية واجور تشغيل

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2017/2016 مبلغ 283,000 دينار كويتي بنقص مقداره 110,000 دينار كويتي وبنسبة -28% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 393,000 دينار كويتي.

تم تقدير ميزانية بند ائحاب مهنية واجور تشغيل لهيئة أسواق المال استناداً للآتي،

- تكاليف أرشفة المستندات بناء على عقد توريد وتركيب وتشغيل نظام الأرشيف الإلكتروني لوثائق هيئة أسواق المال، حيث تبنت الهيئة نظام الأرشيف الإلكتروني وهو أحد الأنظمة الرئيسية التي تندرج تحت نظام إدارة المحتوى، ويهدف برنامج الأرشيف إلى تحويل بيئة العمل من بيئة عمل مبنية على المستندات والوثائق الورقية إلى بيئة عمل إلكترونية خالية من الورق، والذي يوفر خاصية حفظ وتصنيف الوثائق بطريقة إلكترونية ومنطقية تسهل عملية الاسترجاع والمشاركة، كما يساهم في تيسير عملية البحث عن طريق كلمات استدلالية أو عن طريق استخدام البحث المتقدم، ودعم ميكنة الإجراءات من خلال تدفق العمل، وتوفير المستندات بصيغة إلكترونية لا تتطلب شغل حيز كبير، ومواكبة أحدث الممارسات العالمية في حفظ واسترجاع وإدارة المحتوى.
- تكاليف متعلقة بمشروع تطوير قواعد بيانات حول الشركات العائلية غير المدرجة مع اقتراح سياسات تحفيزية لأدراجها.
- يشتمل على الاستعانة بجهة خارجية.

نوع 3) معارض محلية وخارجية

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 17,000 دينار كويتي بنقص مقداره 40,000 دينار كويتي وبنسبة -70% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 57,000 دينار كويتي.

يتضمن هذا البند تكاليف اشتراك الهيئة في معارض محلية وخارجية حسب اختصاص عملها.

نوع 4) هدايا

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 14,000 دينار كويتي بنقص مقداره 19,530 دينار كويتي وبنسبة -58% المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 33,530 دينار كويتي.

يتضمن هذا البند مصروفات متعلقة بالهدايا الاعتيادية والهدايا الفاخرة التي من شأنها أن تحفز وتحسن بيئة العمل مثال على ذلك هدايا لحفل تدشين قنوات التواصل وتحسين بيئة العمل.

نوع 5) اتعاب مكتب الاستشارات القانونية

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 70,353 دينار كويتي بنقص مقداره 95,647 دينار كويتي ونسبة -58% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 166,000 دينار كويتي.

يتضمن هذا البند مشروع الانضمام للمنظمة الدولية لهيئات الأوراق المالية IOSCO بالتنسيق مع مختلف قطاعات الهيئة، وجاءت هذه الزيادة نتيجة التغييرات التي طرأت على تقديرات هذا النوع لتلبية احتياجات الهيئة المختلفة، وما هو متوقع من مستجدات وفقاً لطبيعة النوع.

وبناء على ما سبق، فقد بلغ المقترح صرفه على بند ورش ومؤتمرات وندوات وأجور تشغيل في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,416,592 دينار كويتي بنقص قدرها 185,388 دينار كويتي بنسبة -12% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 1,601,980 دينار كويتي.

بند 9) استشارات

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 3,269,595 دينار كويتي بنقص مقداره 582,963 دينار كويتي بنسبة -15% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 3,852,558 دينار كويتي.

يتضمن هذه النوع التقديرات المالية المقترحة للخدمات الاستشارية الخاصة بمشاريع الهيئة، وقد تم تقديرها بناء على العقود الضمنية المبرمة مع الهيئة، وللمشاريع الجديدة تم تقدير البند بناء على عروض الأسعار المقدمة من قبل الجهات الاستشارية وفقل متطلبات المشروع وآلية تنفيذه والخدمات المطلوبة من الجهة الاستشارية التي سيتم اختيارها وفق إجراءات الهيئة المتبعة في هذا الصدد، بالإضافة إلى أية دراسات واستشارات أخرى.

يتضمن هذا البند تقديرات الأمور التالية:

- تكاليف مشروع الخطة الإنمائية بقيمة 135,533 دينار كويتي لمشروع نظام الإفصاح الإلكتروني XBRL.
- تكاليف متعلقة بمشروع تنظيم عملية ما بعد التداول.
- تكاليف متعلقة بمشروع استكمال نظام الوظائف واجهة التسجيل والاختبارات التأهيلية.
- تكاليف متعلقة بمشروع اصدار قواعد وضوابط التراخيص للأشخاص المرخص لهم وفقاً لنوع النشاط محل الترخيص.

- تكاليف متعلقة بمشروع وضع الضوابط و المتطلبات الخاصة بإصدار الترخيص لكل من (CCP, SSF, CSD) و ذلك بعد إعادة صياغة مفهوم وكالة المقاصة.
- تكاليف متعلقة بمشروع إعداد دراسة لاستحداث أدوات استثمارية (منتج استثماري) يديته للمحافظة المالية المجمعة.
- تكاليف متعلقة بمشروع تعليمات كفاية رأس المال.
- تكاليف متعلقة بمشروع تحديث وتطوير أنظمة الموارد البشرية.
- تكاليف متعلقة بمشروع نظام تخطيط الموارد المؤسسية ERP (المسمى السابق، تنظيم وتطوير الأنظمة المالية والإدارية).
- استشارات تخص إدارة تقنية المعلومات تتضمن تطوير لوائح إدارة تقنية المعلومات و اختبار أمن الشبكات و استشارات مايكروسوفت.
- استشارات لإنشاء مؤسسة تعليمية في مجال أسواق الأوراق المالية حسب مادة رقم 5 بند 10 من قانون هيئة أسواق المال.
- تكاليف متعلقة بمشروع دراسة استراتيجية وآليات تكامل الأسواق المالية بدول مجلس التعاون.
- تكاليف متعلقة بمشروع استحداث دليل استرشادي لتصنيف كفاءة الشركات المرخص لها من قبل الهيئة بمزاولة أنشطة الأوراق المالية.
- تكاليف متعلقة بمشروع إنشاء نظام رقابي ذي معايير عالمية للرقابة على منظومة عمل نظام ما بعد التداول وذلك في بعض الجوانب الرقابية.
- مشروع تقييم الأصول المادية والمعنوية لسوق الكويت للأوراق المالية والمحول لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية.

بند 10) أتعاب تدقيق الحسابات

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 17,000 دينار كويتي بنقص مقداره 27,625 دينار كويتي بنسبة -62% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 44,625 دينار كويتي.

تم تقدير هذا البند استناداً إلى قيمة العقد الضلي المبرم عند إعداد الميزانية التقديرية للسنة المالية 2018/2017 لبند أتعاب تدقيق حسابات الهيئة، وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة

أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية "-.

بند (11) تراخيص برامج الكمبيوتر

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 350,000 دينار كويتي بنقص مقداره 367,063 دينار كويتي بنسبة -51% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 717,063 دينار كويتي.

وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة شركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية "-.

يتضمن هذا البند تراخيص برامج الحاسب الآلي التي من شأنها رفع كفاءة الأداء التقني والمعلوماتي للهيئة وقد تم تقدير هذا البند استناداً للعقود التي تضمنتها ميزانية بند تراخيص برامج الكمبيوتر للسنة المالية 2018/2017 وهي كالتالي:

- دعم فني - تراخيص برامج مايكروسوفت.
- تراخيص نظام ال Help Desk.
- تراخيص الأجهزة والمعدات - Data Center/IP Telephony.
- تراخيص برنامج GP.
- تراخيص برنامج QlikSense.
- تراخيص برنامج BRM.
- تراخيص برنامج Treasury.
- تراخيص برنامج Governance.
- تراخيص برنامج Symantec.
- تراخيص برنامج McAfee.
- تراخيص برنامج XBRL.

- تراخيص برنامج NextThink.
- تراخيص برنامج Adobe.

بند 12) تدريب وتنمية المهارات

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 3,060,552 دينار كويتي بزيادة مقدارها 714,335 دينار كويتي ونسبة 30% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 2,346,217 دينار كويتي.

وفيما يلي بيان المبالغ المقترحة للصرف على أنواع مصروفات هذا البند وأسس تقديرها:

نوع 1) تدريب محلي

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 529,200 دينار كويتي بزيادة مقدارها 204,580 دينار كويتي ونسبة 63% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 324,620 دينار كويتي.

جاءت هذه الزيادة نتيجة توجه هيئة أسواق المال في تنمية العنصر البشري وتدريبه وتطويره، وقد تم تقدير هذا البند كما هو مبين في الجدول الإيضاحي رقم (1).

وقد تم تخفيض إجمالي المبلغ الناتج بنسبة 40%، بما لا يتعارض مع توجه هيئة أسواق المال في تطوير العنصر البشري.

وعليه تقدير المبلغ المقترح للسنة المالية 2018/2017 بناء على المعادلة التالية:

(تكلفة الدورة المقدره X عدد الموظفين للمشغول والمتوقع شغله في كل درجة X 2) X نسبة التخفيض

تكلفة الدورة المقدره	عدد الدورات في السنة	الدرجة
1000	2	لكل الدرجات الوظيفية 20 وأقل

نوع 2) تدريب خارجي

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 2,354,952 دينار كويتي بزيادة مقدارها 692,229 دينار كويتي ونسبة 42% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 1,662,723 دينار كويتي.

جاءت هذه الزيادة نتيجة توجه هيئة أسواق المال في تنمية العنصر البشري وتدريبه وتطويره، وقد تم تقدير المبالغ المالية المقترحة لنوع التدريب الخارجي بناء على تكلفتها أرقى الجهات العالمية في مجال التدريب في المملكة المتحدة- لندن.

تم تقدير هذا النوع بناء على ما ورد في لائحة التدريب والتطوير الوظيفي الخاصة بهيئة أسواق المال كما هو مبين في الجدول الإيضاحي رقم (2).

وقد تم تخفيض إجمالي المبلغ الناتج بنسبة 40%، بما لا يتعارض مع توجه هيئة أسواق المال في تطوير العنصر البشري.

وعليه تقدير المبلغ المقترح للسنة المالية 2018/2017 بناء على المعادلة التالية:

(تكاليف الدورة المقدرة + سعر تذكرة السفر حسب الدرجة + المخصصات اليومية حسب الدرجة) X (عدد الموظفين للمشغول والمتوقع شغله في كل درجة X عدد الدورات حسب الدرجة) X نسبة التخفيض.

الدرجة	عدد الدورات في السنة	تكاليف الدورة الواحدة المقدرة
20-19	3	8320
18-17	3	7170
16-15	2	7170
14-13	2	4330
12-10	1	4330

بالإضافة إلى ذلك تم رصد تقديرات مالية لبرنامج انتداب موظفي هيئة أسواق المال لدى الجهات الرقابية الدولية، والذي يهدف إلى الاستفادة من الأمور الفنية المتعلقة بأنشطة الأوراق المالية، وتتفاوت فترة الانتداب ما بين 3 أشهر إلى سنة على حسب الجهة المنتدب إليها، وقد تم تقدير المبالغ المقترحة

CMA Data Classification: Internal

للبرنامج المذكور بناء على الجهات الرقابية التي أبدت استعدادها المبدئي للتعاون مع الهيئة، كما تم الاستناد على ما ورد في لائحة التدريب والتطوير الوظيفي الخاصة بهيئة أسواق المال لتقدير تكاليف تذاكر السفر والمخصصات اليومية على حسب كل درجة.

نوع (3) دورات تأهيلية

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 176,400 دينار كويتي بنقص مقداره 182,474 دينار كويتي وبنسبة -51% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 358,874 دينار كويتي.

جاء هذا الانخفاض تماشياً مع المصروف الفعلي للبند، وقد تم تقدير المبالغ المالية المقترحة لهذا النوع بناء على متوسط أسعار الجهات التدريبية المتخصصة في هذا المجال ولعدد دورة واحدة في السنة لكافة العاملين في الهيئة، وقد تم تخفيض إجمالي المبلغ الناتج بنسبة 80% بما لا يتعارض مع توجه هيئة أسواق المال في تطوير العنصر البشري.

وعليه تقدير المبلغ المقترح للسنة المالية 2018/2017 بناء على المعادلة التالية:

(تكلفة الدورة المقدرة x عدد الموظفين للمشغول والمتوقع شغله في كل درجة) x نسبة التخفيض

وبناء على ما سبق، قدر للصرف على بند تدريب وتنمية المهارات في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 3,060,552 دينار كويتي بزيادة مقدارها 14,335 / دينار كويتي وبنسبة 30% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 2,346,217 دينار كويتي.

ومحصلة التعديلات التي أدخلت على المبالغ المعتمدة في السنة المالية 2017/2016 للصرف على بنود وأنواع المجموعة الثانية (التكاليف المهنية والاستشارية) وصولاً إلى تقديرات الميزانية المقترحة، فقد بلغت جملة المبالغ المقدرة للصرف على المجموعة الثانية في السنة المالية 2018/2017 مبلغ 8,113,739 دينار كويتي بنقص مقداره 448,704- دينار كويتي وبنسبة -5% تقريباً من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 8,562,443 دينار كويتي.

ثالثاً، المجموعة الثالثة، التكاليف العامة

وتختص هذه المجموعة بالمبالغ المنصرفة على مصادر المعلومات المطبوعة والالكترونية والقرطاسية والطباعة وتكاليف مهمات السفر والمصروفات واللوازم العامة، وقد بلغ المقدار صرفه على المجموعة الثالثة (التكاليف العامة) من جملة المبالغ المقترحة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 2,525,799 دينار كويتي بنقص مقداره 997,982 دينار كويتي ونسبة -28% تقريباً من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 3,523,781 دينار كويتي مع الأخذ في الاعتبار معدلات الصرف الفعلي وما هو متوقع من متغيرات ومستجدات لاحتياجات الهيئة، وسنوالي فيما يلي إيضاح وتفصيل أنواع وبنود المصروفات حسب تسلسلها بالجدول المرفقة ووفقاً للتقسيم التمثلي لبنود مصروفات الباب الثاني من أبواب الميزانية للسنة المالية 2018/2017.

بند (13) مصادر المعلومات المطبوعة والالكترونية

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 237,597 دينار كويتي بنقص مقداره 62,800 دينار كويتي بنسبة -21% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 300,397 دينار كويتي.

وفيما يلي بيان المبالغ المقترحة للصرف على أنواع مصروفات هذا البند وأسس تقديرها،

نوع (1) الاشتراكات السنوية للخدمات والانترنت

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 190,521 دينار كويتي بنقص مقداره 44,224 دينار كويتي ونسبة -19% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 234,745 دينار كويتي.

وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، وتم تقدير المصروف استناداً إلى قيمة الاشتراكات الفعلية في هذه الخدمات.

يتضمن هذا البند الاتصالات والانترنت التي تساهم بتغطية جميع احتياجات مبنى هيئة أسواق المال للاتصال بشبكة الانترنت واشتراك موقع السوق على شبكة الانترنت وبالإضافة إلى خدمات التلفاز والخدمات المقدمة من مزودي البيانات الالكترونية مثال على ذلك:

- خدمة بلومبرغ (Bloomberg).
- خدمة بحوث IMF Library.
- خدمة بحوث World Bank Library.
- خدمة بحوث Euro money.
- اشتراك سنوي ببرامج المعايير الدولية.
- اشتراك Thomson Reuters Eikon.

نوع 2) اشتراكات هيئات ومنظمات دولية

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 40,586 دينار كويتي بنقص مقداره 6,650 دينار كويتي ونسبة -14% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 47,236 دينار كويتي.

تم تقدير المصروف استناداً إلى قيمة الاشتراكات الفعلية في هذه الخدمات، حيث يتضمن هذا النوع تقدير تكاليف الاشتراك بالهيئات والمنظمات الدولية التالية:

- مجلس الخدمات المالية الإسلامية.
- اتحاد هيئات الأوراق المالية العربية.
- اشتراكات الهيئات العالمية المتنوعة.
- مجمع معايير المحاسبة الدولية.
- مشروع الانضمام للمنظمة الدولية لهيئات الأوراق المالية (IOSCO).

نوع 3) كتب ودوريات وصحف ومجلات

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 6,490 دينار كويتي بنقص مقداره 11,926 دينار كويتي ونسبة -65% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 18,416 دينار كويتي.

يتضمن هذا البند مصاريف الاشتراك في كتب وصحف ومجلات تقدم معلومات مالية واقتصادية ومراجع قانونية في مجالات نطاق عمل هيئة أسواق المال.

وبناء على ما سبق، قدر للصرف على بند مصادر المعلومات المطبوعة والالكترونية في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 237,597 دينار كويتي بنقص مقداره 62,800 دينار كويتي بنسبة -21% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 300,397 دينار كويتي.

بند 14) قرطاسية وأدوات مكتبية

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 90,625 دينار كويتي بنقص مقداره 31,925 دينار كويتي بنسبة -26% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 122,550 دينار كويتي.

تم تقدير بند قرطاسية وأدوات مكتبية بناء على سعر الوحدة للوازم القرطاسية كافة التي قد يحتاجها الموظف خلال السنة المالية أخذاً بالاعتبار ما تم صرفه في هذا البند وما تم الالتزام به وفقاً لعقد المورد الشامل الخاص بالقرطاسية والأدوات المكتبية.

وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة شركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفاوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية ".

بند 15) طباعة وإعلان وترجمة

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 332,500 دينار كويتي بنقص مقداره 455,200 دينار كويتي بنسبة -58% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 787,700 دينار كويتي.

وفيما يلي بيان المبالغ المقترحة للصرف على أنواع مصروفات هذا البند وأسس تقديرها:

نوع 1) طباعة وترجمة

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 180,500 دينار كويتي بنقص مقداره 129,700 دينار كويتي بنسبة -42% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 310,200 دينار كويتي.

تتضمن تقديرات هذا النوع متطلبات الهيئة من تكاليف المطبوعات بأشكالها المختلفة من كتيبات وأدلة وتقارير دورية المتعلقة بأداء كل قطاع على حدة وذلك على مستوى الهيئة ككل، وإصدار برشورات توعوية بشكل دوري لتوعية الجمهور بطبيعة عمل الهيئة وطباعة النشرات التوعوية بصورة

دورية التي من شأنها تحقيق الدور المتشود للهيئة لحفظ حقوق المستثمرين وزيادة وعيهم وتشجيعهم على الاستثمار بطريق آمنه وكذلك توعية الشركات والجهات المعنية بالعمل في مجال أسواق المال للتحقيق الفائدة المرجوة للجميع أو ما شابه ذلك.

نوع 2) إعلان مطبوع ومرئي

قدر للصرف على هذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 152,000 دينار كويتي بنقص مقداره 325,500 دينار كويتي ونسبة -68% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 477,500 دينار كويتي.

وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية ".

وقد تضمنت تقديرات بند إعلان مطبوع ومرئي التالي:

- إعداد انظوفراف.
- إعداد ويث بروموات تلفزيونية.
- بث اعلانات إذاعية وتلفزيونية خاصة بالحملات التوعوية والرعايات.
- إعداد إعلانات مطبوعة و مسموعة و مقرونة و رقمية.
- الاعلان في الصحف اليومية بشأن توفر فرص عمل.
- إعداد تصاميم و مطبوعات Software graphic design.

وبناء على ما سبق، قدر للصرف على بند طباعة وإعلان وترجمة في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 332,500 دينار كويتي بنقص مقداره 455,200 دينار كويتي بنسبة -58% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 787,700 دينار كويتي.

بند 16) لوازير عامة

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 4,000 دينار كويتي بنقص مقداره 34,000 دينار كويتي بنسبة -89% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 38,000 دينار كويتي.

يتضمن هذا البند تقدير مصاريف المستلزمات العامة للهيئة مثل زي المتاديب والبطاريات والكابلات والمستلزمات الصحية وما شابه ذلك.

وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة شركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية ".

بند (17) تكاليف مهمات رسمية

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 450,000 دينار كويتي بنقص مقداره 37,500 دينار كويتي بنسبة -8% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 487,500 دينار كويتي.

يتضمن هذا البند حضور كافة المهمات الرسمية المرتبطة بعمل هيئة أسواق المال والاجتماعات الدولية للمنظمات الدولية والهيئات العالمية وعمل زيارات ميدانية الى هيئات الاسواق العالمية وذلك حرصاً من الهيئة لتعزيز التعاون المتبادل بين الجهات والارتقاء بالاداء ليواكب الممارسات العالمية وتبادل الخبرات بين الجهات التي لها باع طويل في مجال أسواق المال.

وقد تم تقدير مصروف بند تكاليف مهمات السفر بناء على ما ورد في دليل سياسات وقواعد واجراءات الموارد البشرية الخاصة بهيئة أسواق المال، أخذاً بالاعتبار ما تم صرفه على هذا البند في السنوات السابقة.

بند (18) مصروفات متنوعة

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 47,000 دينار كويتي بنقص مقداره 525 دينار كويتي بنسبة -1% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 47,525 دينار كويتي.

يتضمن هذا البند تكاليف متعلقة بالمصروفات المتنوعة لكافة إحتياجات الوحدات التنظيمية في الهيئة.

مصاريف المصروفات المتنوعة تتكون من التالي:

- عهدة نقدية
- تجديد إقامات
- تنفيذ حكم لصالح ملفات التنفيذ
- رسوم بنكية

بند (19) إهلاكات

قدر لهذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,364,077 دينار كويتي بنقص مقداره 376,032 دينار كويتي ونسبة -22% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 1,740,109 دينار كويتي.

طريقة استهلاك الأصول الثابتة في الهيئة هي القسط الثابت، وفيما يلي بيان المبالغ المقترحة كالتالي:

نوع (1) إهلاكات الأثاث والألات والمعدات

قدر لهذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 723,830 دينار كويتي بنقص مقداره 333,790 دينار كويتي ونسبة -32% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 1,057,620 دينار كويتي.

يتضمن تقدير إهلاك الأثاث والألات والمعدات المشتراة بعدد 5 سنوات، كما يتضمن تقدير الإهلاك لأجهزة الحاسب الآلي بعدد 3 سنوات.

وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على " تمنح الهيئة ترخيص بورصة شركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية".

نوع 2) إهلاكات برامج الحاسب الآلي

قدر لهذا النوع في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 640,247 دينار كويتي بنقص مقداره 42,242 دينار كويتي وبنسبة -6% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 682,489 دينار كويتي.

يتضمن تقدير إهلاك برامج الحاسب الآلي بعدد 3 سنوات، وجاءت الزيادة في تقدير إهلاك البرامج نتيجة لتنفيذ برامج تقنية المعلومات في السنة المالية 2017/2016.

وفي ضوء ما سبق، قدر لهذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,364,077 دينار كويتي بنقص مقداره 376,032 دينار كويتي وبنسبة -22% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 1,740,109 دينار كويتي.

ومحصلة للتعديلات التي أدخلت على المبالغ المعتمدة في السنة المالية 2017/2016 للصرف على بنود وأنواع المجموعة الثالثة (التكاليف العامة) وصولاً إلى تقديرات الميزانية المقترحة، وقد بلغت جملة المبالغ المقترحة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 2,575,799 دينار كويتي بنقص مقدار 997,982 دينار كويتي وبنسبة -28% تقريباً من المعتمد لها في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً لها مبلغ 3,523,781 دينار كويتي.

ومحصلة للتعديلات التي أدخلت على المبالغ المعتمدة في السنة المالية 2017/2016 للصرف على مجاميع وبنود وأنواع الباب الثاني وصولاً إلى تقديرات الميزانية المقترحة في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017، فقد قدر للصرف على الباب الثاني في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 12,909,808 دينار كويتي بنقص مقداره 4,317,904 دينار كويتي وبنسبة -25% عن المبالغ المعتمدة له في السنة المالية السابقة حيث كان معتمداً له مبلغ 17,227,712 دينار كويتي.

الجداول الخاصة
بتقديرات المصروفات
الباب الثاني

(جدول رقم 1)

أساس تقدير نوع التدبير المحلي

التكلفة المقترحة للفترة الوظيفية (أ.ك.)	تكاليف الدورة المقترحة (أ.ك.)	عدد الدورات في السنة	عدد الموظفين	الدرجة
890,000	1,000	2	445	لكل الدرجات الوظيفية 20 وأقل
890,000	الإجمالي			
740	نسبة التخصيص			
529,200	الإجمالي بعد التخصيص			

(جدول رقم 2)

أسس تقدير نوع التدريب الخارجي
بناء على ما ورد في لائحة التدريب والتطوير الوظيفي الخاصة بهيئة أسواق المال

سعر تذكرة السفر التقديرية (د.ك)	مبلغ المخصصات اليومية (د.ك)	تكلفة الدورة (المقدرة) (د.ك)	عدد الدورات في السنة التقديرية	عدد الموظفين	الدرجة
2,620	300	3,000	3	13	20-19
1,920	250	3,000	3	36	18-17
1,920	250	3,000	2	73	16-15
850	220	1,500	2	52	14-13
850	220	1,500	1	125	12-10
3,137,230	الإجمالي التكلفة المقدرة				
x37	نسبة التخفيض				
1,967,452	الإجمالي بعد التخفيض				
387,500	تقدير مصروفات برنامج الائتداب الدولي				
2,354,952	الإجمالي الكلي				

(جدول رقم 3)

أسس تقديم نوع الدورات التأهيلية

التكلفة المقدرة للفترة الوظيفية (د.ك)	التكلفة الدورة المقدرة (د.ك)	عدد الدورات في السنة	عدد الموظفين	الدورة لكل موظف على مكافئة الدرجات الوظيفية
890,000	1,000	2	445	
890,000	الإجمالي			
780	نسبة التوظيف			
176,400	الإجمالي بعد التوظيف			

الباب الثاني، المصروفات التشغيلية - المجموعة (1) التكاليف الأولية،

%1	12,000	بند (1) مياه وكهرباء
%0	0	بند (2) وقود
%1	20,200	بند (3) نقل ومواصلات
%0	10,000	1- اشتراكات خطوط هاتف المواصلات
%0	2,400	2- مكالمات هاتف وتلكس وفاكس
%0	7,800	3- بريد
%70	1,587,878	بند (4) خدمات وإيجارات
%46	1,040,908	1- إيجار المبنى الإداري
%4	97,677	2- خدمات النظافة
%1	31,555	3- خدمات الأمن والحراسة
%0	0	4- خدمات المراسلين
%5	107,400	5- عقود مهنية
%9	154,626	6- خدمات أخرى
%5	115,712	7- اشتراكات مواقف السيارات
%0	3,064	بند (5) تأمين
%6	139,392	بند (6) ضيافة
%22	507,736	بند (7) صيانة عامة
%14	312,926	1- صيانة برامج حاسب آلي
%4	101,437	2- صيانة الأجهزة والأثاث
%4	93,373	3- صيانة المبنى
%100	7,270,270	إجمالي مجموعة التكاليف الأولية

الباب الثاني، المصروفات التشغيلية
مجموعة (2) التكاليف المهنية والاستشارية:

%17	1,416,592	بند (8) ووش ومؤتمرات واجور تشغيل
%13	1,032,239	1- مؤتمرات وندوات وورش عمل
%3	283,000	2- اتعاب مهنية واجور تشغيل
%0	17,000	3- معارض محلية وخارجية
%0	14,000	4- هدايا
%1	70,353	5- اتعاب مكتب الاستشارات القانونية
%40	3,269,595	بند (9) استشارات
%0	17,000	بند (10) اتعاب تدقيق الحسابات
%4	350,000	بند (11) تراخيص برامج الكمبيوتر
%38	3,060,552	بند (12) بند تدريب وتدريب المهارات
%7	529,200	1- تدريب محلي
%29	2,354,952	2- تدريب خارجي
%2	176,400	3- دورات تأهيلية
%100	8,113,739	اجمالي مجموعة التكاليف المهنية والاستشارية

البيان الثاني، المصروفات التشغيلية - مجموعة (3) التكاليف العامة:

%9	237,597	بند 13) مصادر المعلومات المطبوعة والالكترونية
%8	190,521	1- الاشتراكات السنوية للخدمات والالتزمت
%2	40,586	2- اشتراكات هيئات ومنظمات دولية
%0	6,490	3- كتب ودوريات وصحف ومجلات
%4	90,625	بند 14) قرطاسية وأدوات مكتبية
%13	332,500	بند 15) طباعة وإعلان وترجمة
%7	180,500	1- طباعة وترجمة
%6	152,000	2- إعلان مطبوع ومرئي
%0	4,000	بند 16) لوازم عامة
%18	450,000	بند 17) تكاليف مهمات رسمية
%2	47,000	بند 18) مصروفات متنوعة
%54	1,364,077	بند 19) الإهلاك
%29	723,830	1- إهلاكات الأثاث والآلات والمعدات
%25	640,247	2- إهلاكات برامج الحاسب الآلي
%100	2,525,799	إجمالي مجموعة التكاليف العامة

رابعاً: صافي عجز الهيئة

المتوقع للسنة المالية

2018/2017

صافي عجز الهيئة المتوقع**عن السنة المالية 2018/2017**

نتيجة لما تم بيانه وتفصيله سواء في جداول مشروع ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017، أو في المذكرة الإيضاحية الخاصة بها، فإن جملة الإيرادات المتوقع تحقيقها خلال السنة المالية 2018/2017 تبلغ 3,195,353 دينار كويتي بينما تصل المبالغ المقدرة صرفها على أبواب ميزانية السنة المالية المذكورة إلى 41,755,872 دينار كويتي.

ويعود ذلك لأنه من المقدّر أن تبلغ زيادة المصروفات عن الإيرادات (صافي الخسارة) مبلغ 38,560,336 دينار كويتي.

وبالله التوفيق ،،

تقديرات المشتريات الرأسمالية

للسنة المالية

2018/2017

المشتريات الرأسمالية

914,590	2,711,577	1,351,928	1,880,250	4,465,127	المشتريات الرأسمالية
		-2,584,877			فرق الزيادة (النقص)

المشتريات الرأسمالية حسب البنود

الباب الثالث : المشتريات الرأسمالية									
بنود (1) آلات ومعدات	459,115	125,500	-333,615	-73%	333,615	63,964	43,979	63,964	
بنود (2) اثاث	262,750	50,000	-212,750	-81%	212,750	11,355	83,749	11,355	
بنود (3) حاسب آلي	3,206,000	1,704,750	-1,501,250	-47%	1,501,250	390,449	1,237,360	390,449	
1- أجهزة الحاسب الآلي	559,000	528,500	-30,500	-5%	30,500	54,359	184,508	54,359	
2- برامج الحاسب الآلي	2,647,000	1,176,250	-1,470,750	-56%	1,470,750	336,090	1,052,852	336,090	
بنود (4) تجهيز واعداد هيئة أسواق المال	537,262	0	-537,262	-100%	537,262	886,160	1,346,490	886,160	
مجموع الزيادة (النقص)					-2,584,877				

المذكرة الإيضاحية

لمشتريات الأسهم المالية للسنة المالية 2018/2017

المقدمة:

حسب قانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية وتعديلاته يكون للهيئة ميزانية مستقلة وتصدر بقرارات، وتعد وفقاً للقواعد التي تحددها اللائحة التنفيذية، وتكون ميزانيتها على النمط التجاري بما يتلائم مع طبيعة نشاط الهيئة ومتطلبات تنفيذ خططها الاستراتيجية والتطورات الحديثة في هذا المجال.

تقدر المشتريات الرأسمالية بمبلغ 1,880,250 دينار كويتي بنقص مقداره 2,584,877 دينار كويتي وبنسبة -58% عن تقديرات المشتريات الرأسمالية في السنة المالية السابقة البالغة 4,465,127 دينار كويتي.

وفيما يلي تفصيل ذلك:

بند 1) آلات ومعدات

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 125,500 دينار كويتي بنقص مقداره 333,615 دينار كويتي وبنسبة -73% عن المبالغ المقدرة له في السنة المالية السابقة حيث كان مقداره له مبلغ 459,115 دينار كويتي.

روعي عند تقدير هذا البند المبالغ المالية المنصرفة عليه، وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على "تمنح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية".

يتضمن البند احتياجات الهيئة من الآلات والمعدات بالإضافة إلى ذلك يتضمن البند التقديرات للأمور التالية:

- مساحات ضوئية.
- قاطعات أوراق.
- هواتف مكتب.
- كاميرات مراقبة.
- شاشات.
- طابعات خاصة.

بند (2) أثاث

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 50,000 دينار كويتي بنقص مقداره 212,750 دينار كويتي وبنسبة -81% عن المبالغ المقدرة له في السنة المالية السابقة حيث كان مقدرا له مبلغ 262,750 دينار كويتي.

روعي عند تقدير ذلك المبلغ احتياجات إدارات الهيئة من متطلبات بند الأثاث، وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرفق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، ومنح ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على "تمنح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية".

بند (3) حاسب آلي

قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,704,750 دينار كويتي بنقص مقداره 1,501,250 دينار كويتي وبنسبة -47% عن المبالغ المقدرة له في السنة المالية السابقة حيث كان مقدرا له مبلغ 3,206,000 دينار كويتي.

روعي عند تقدير هذا البند الاحتياجات الفعلية في مجال تقنية المعلومات من برامج وتجهيزات، وكذلك التغييرات المتوقعة التي من الممكن أن تواجه عمليات الصرف خلال السنة المالية 2018/2017. وفيما يلي بيان المبالغ المقترحة للصرف على أنواع مصروفات هذا البند:

نوع (1) أجهزة الحاسب الآلي

قدر للصرف في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 528,500 دينار كويتي بنقص مقداره 30,500 دينار كويتي وبنسبة -5% عن المبالغ المقدرة له في السنة المالية السابقة حيث كان مقدرا له مبلغ 559,000 دينار كويتي.

وإشتمل هذا البند على التقديرات للأمور التالية:

- أجهزة أنظمة أمن المعلومات.
- أجهزة حاسب آلي.
- تكاليف مشروع تطوير مركز البيانات الرئيسي.

• تكاليف مشروع تطوير مركز البيانات المساند - المرحلة الثانية.

نوع 2) برامج الحاسب الآلي

قدر للصرف في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,176,250 دينار كويتي بنقص مقداره 1,470,750 دينار كويتي ونسبة -56% عن المبالغ المقدرة له في السنة المالية السابقة حيث كان مقدراً لها مبلغ 2,647,000 دينار كويتي.

وجاء الانخفاض في تقديرات البند نتيجة إلغاء تقديرات مرقق السوق بسبب إلغاء ترخيص سوق الكويت للأوراق المالية وانتهاء العمل بالمرسوم الصادر بتاريخ 14 أغسطس 1983 بتنظيم سوق الكويت للأوراق المالية اعتباراً من تاريخ 2016/10/03 وفق القرار رقم (90) لسنة 2016، وتم ترخيص لشركة بورصة الكويت للأوراق المالية بمزاولة نشاط بورصة أوراق مالية وفقاً للمادة رقم (33) من القانون رقم (7) لسنة 2010 والتي تنص على "تمنح الهيئة ترخيص بورصة لشركة مساهمة تحل محل سوق الكويت للأوراق المالية، ويحدد رأس مال هذه الشركة بقرار من مجلس المفوضين، ويكون نشاطها مقصوراً على تشغيل بورصة الأوراق المالية".

يشمل هذا البند كافة البرامج الآلية وأنظمة البنية التحتية التي تساهم في ارتقاء الأداء التقني للهيئة سواء كان عن طريق شراء وتوريد برامج جديدة أو تطوير برامج قائمة.

ونذكر فيما يلي بعض البرامج التي تضمنتها ميزانية نوع برامج حاسب آلي للسنة المالية 2018/2017،

- تكاليف مشروع نظام تخطيط الموارد المؤسسية ERP.
- تكلفة توحيد المصدر الإلكتروني لقانون الهيئة واللائحة التنفيذية.
- تكاليف مشروع تعليمات كفاية رأس المال.
- تكاليف مشروع مجلة هيئة أسواق المال.
- تكاليف مشروع نظام التراسل الإلكتروني.
- تكاليف مشروع نظام مؤشرات قياس الأداء للهيئة.
- تكاليف مشروع النظام الآلي للمشاريع.
- تكاليف مشروع نظام الكتروني لتوثيق إجراءات الهيئة.
- تكاليف مشروع الربط الآلي بسجل المخالفات الإلكتروني.
- تكاليف مشروع إنشاء سجل مخالفات إلكتروني.
- تكاليف مشروع قاعدة بيانات إلكترونية لإدارة التفتيش الميداني.
- تكاليف مشروع نظام آلي لمتابعة إجراءات عمل تنفيذ البيع الجبري على الأوراق المالية وذلك في بعض الجوانب الرقابية.
- تكاليف مشروع الخطة الإنمائية مشروع نظام الإفصاح الإلكتروني XBRL بقيمة 300,000 دينار كويتي.

- تكاليف مشروع نظام ميكنة أعمال الهيئة.
- تكاليف مشروع نظام إلكتروني لإدارة المخاطر التشغيلية.
- تكلفة بوابة التدريب الإلكترونية المشتركة للجهات المنتظمة للأسواق المالية في دول مجلس التعاون الخليجي.
- تكلفة نظام التراسل الإلكتروني.

وبناء على ما سبق، قدر للصرف على هذا البند في ميزانية الهيئة للسنة المالية 2018/2017 مبلغ 1,704,750 دينار كويتي بنقص مقداره 1,501,250 دينار كويتي وبنسبة -47% عن المبالغ المقدرة له في السنة المالية السابقة حيث كان مقدرا له مبلغ 3,206,000 دينار كويتي.

بند 4) تجهيز واعداد هيئة أسواق المال

لم يتم تقدير صرف مبالغ على هذا البند في السنة المالية 2018/2017.

الجدول الخاصة
بتقديرات المشتريات
الرأسمالية

المشتريات الرأسمالية

7%	125,500	بنء (1) آلات ومعدات
3%	50,000	بنء (2) اثاث
91%	1,704,750	بنء (3) حاسب آلي
28%	528,500	1- أجهزة الحاسب الآلي
63%	1,176,250	2- برامج الحاسب الآلي
0%	0	بنء (4) تجهيز واعءاء هيئة أسواق المال

المذكرة الإيضاحية

للإشاعات

للسنة المالية

2018/2017

