

الفصل : 1506 وزارة المالية / دائرة ضريبة الدخل والمبيعات

الرويا : نظام ضريبي كفؤ وفعال وانموذج اقتداء يحقق اليرادات الضريبية المستهدفة ويعزز المناخ الاستثماري ويقدم الخدمة المثلى للمواطنين.

الرسالة : رفع كفاءة وفاعلية الدائرة في تقدير وتحصيل الضريبة لتحقيق الأهداف الوطنية من خلال تعزيز فلسفة التقدير الذاتي وتطبيق اسلوب العينات وتشجيع الاستجابة الطوعية لجميع المكلفين ومعالجة حالات التجنب والتهرب الضريبي وتقديم خدمات ذات جودة عالية للمواطنين لتحقيق افضل رضا ممكن من خلال تطبيق معايير الجودة الشاملة.

الاطار القانوني : القانونين رقم (31) و(32) لسنة 2004

الخطة الإستراتيجية للوزارة / الدائرة :

سنة الاعداد: 2004

الفترة الزمنية التي تغطيها الخطة : 2005-2010

تاريخ آخر تحديث للخطة : قيد التحديث

الأهداف الإستراتيجية للوزارة / الدائرة و مؤشرات قياس الاداء							
القيمة المستهدفة			تقييم ذاتي اولي	القيمة المستهدفة	القيمة الأساس		الهدف الإستراتيجي
					سنة	القيمة الأساس	
2011	2010	2009	2008	2008			مؤشر قياس الاداء
%98	%97.9	%97.4	%96.8	%97	%96.5	2007	1 - رغد الخزينة بالايرادات نسبة اجمالي الإيرادات الضريبية المحصلة الى اجمالي الإيرادات الضريبية المستحقة
%30.86	%30.60	%28.60	%27.60	%27.5	%27	2007	2 - رفع مستوى الوعي الضريبي والامتثال الطوعي لدى المكلفين نسبة اجمالي الاقرارات الضريبية المقبولة الى اجمالي الاقرارات المقدمة

البرامج التي تحقق الأهداف الاستراتيجية ومؤشرات قياس الأداء

الهدف	البرنامج	مؤشر قياس الأداء	القيمة الأساس		القيمة المستهدفة	تقييم ذاتي اولي	القيمة المستهدفة			
			سنة	القيمة			2008	2009	2010	2011
1	2705	1	نسبة النمو في الإيرادات الضريبية المحصلة من كبار ومتوسطي دافعي الضرائب	2006	%26.2	%14.3	%21.6	%6.8	%6.7	%6.6
		1	نسبة النمو في الإيرادات الضريبية المحصلة من قطاع الأفراد والموظفين والمستخدمين .	2006	%26.2	%14.3	%16.6	%9.3	%9.2	%14.9
		2	عدد المسجلين الجدد من الأفراد والموظفين والمستخدمين سنويا (بالآلاف مسجل)	2006	101	118	118	125	130	135
2	2701	1	درجة رضا المتعاملين مع الدائرة	2006	%85	%88	%79	%81	%83	%84
		2	نسبة الموظفين المؤهلين	2006	%79	%85	%70	%72	%75	%76
		3	عدد المكلفين الملزمين بتقديم الاقرارات (بالآلاف اقرار)	2006	24	26	26	28	30	31

مخصصات البرامج

الهدف	البرامج					مقدر	اعادة تقدير	مقدر	تأثيري	تأثيري
	ج	2008	2009	2010	2011					
1	2705	تقدير وتدقيق الضريبة على كبار ومتوسطي دافعي الضرائب	جارية	20295700	20295700	25959000	26190400	26266000		
		رأسمالية	0	0	0	0	0	0		
		المجموع	20295700	20295700	25959000	26190400	26266000			
1	2710	تقدير وتدقيق الضريبة على الأفراد والموظفين والمستخدمين	جارية	12468600	12468600	11590900	12208500	12852400		
		رأسمالية	0	0	0	0	0	0		
		المجموع	12468600	12468600	11590900	12208500	12852400			
2	2701	الإدارة والخدمات المساندة	جارية	3461900	3461900	5532100	5840100	6094600		
		رأسمالية	535000	535000	700000	750000	800000			
		المجموع	3996900	3996900	6232100	6590100	6894600			
		مجموع الجارية	36226200	36226200	43082000	44239000	45213000			
		مجموع الرأسمالية	535000	535000	700000	750000	800000			
		مجموع الفصل	36761200	36761200	43782000	44989000	46013000			

مخصصات المشاريع الرأسمالية حسب البرامج

البرنامج	المشـــــــــــــــاريع	مقدر	اعادة تقدير	مقدر	تأثيري	تأثيري
		2008	2008	2009	2010	2011
2701	001 مشروع الإدارة	535000	535000	700000	750000	800000
	مجموع البرنامج	535000	535000	700000	750000	800000
	المجموع	535000	535000	700000	750000	800000

الخلاصة الاجمالية للنفقات الجارية لسنة 2007

الفصل : 48 / 1- وزارة المالية / دائرة ضريبة الدخل والمبيعات (بالدينار)

رقمها	عنوانها	المعـادة	فعلي 2007
100	الرواتب والأجور والعلاوات		
101	الموظفون المصنفون		708531
102	الموظفون غير المصنفين		971416
103	الموظفون بعقود		13735
105	علاوة غلاء المعيشة الشخصية		1881405
106	علاوة غلاء المعيشة العائلية		159069
107	العلاوة الأساسية		551283
111	العلاوة الإضافية		258650
112	علاوات أخرى		600
113	علاوة النقل		316734
114	بدل تنقلات		145692
116	مكافآت الموظفين		3066539
	المجموع		8073654
200	النفقات التشغيلية (سلع وخدمات)		
201	الاجارات		590405
202	الهاتف والتلـكس والبرق والبريد		309772
203	الماء		10874
204	الكهرباء		99577
205	المحروقات		99896
206	صيانة الاجهزة والآلات والاثاث ولوازمها		26118
207	صيانة السيارات والآليات ولوازمها		19306
208	صيانة وإصلاحات الابنية ولوازمها		20171
209	قرطاسية مختلفة، مطبوعات لوازم مكتبية		92477
210	مواد وخامات (إعاشة، ألبسة ، أدوية ، أفلام ،الخ...)		
211	التنظيفات ولوازمها (منها عقود التنظيف)		94544
212	التأمين		11823
213	السفر في المهمات الرسمية		16212
214	أخرى		68592
	المجموع		1459767
300	النفقات التحويلية		
301	الضمان الاجتماعي		327390
306	رديات إيرادات لسنوات سابقة		14000000
	المجموع		14327390
	مجموع الفصل		23860811

الخلاصة الاجمالية للنفقات الرأسمالية لسنة 2007

الفصل : 48 / 2- وزارة المالية / دائرة ضريبة الدخل والمبيعات (بالدينار)

رقمها	عنوانها	المعـادة	فعلي 2007
504	دراسات وأبحاث واستشارات		18971
505	معدات وآلات وأجهزة		132656
511	تجهيز وتآثيث		10400
512	أخرى		70494
	مجموع الفصل		232521

الخلاصة الاجمالية للنفقات الجارية

للسنوات 2008 - 2011

الفصل : 1506 وزارة المالية / دائرة ضريبة الدخل والمبيعات

(بالدينار)

المجموعة	المادة	الوصف	مقدر 2008	اعادة تقدير 2008	مقدر 2009	تأشيري 2010	تأشيري 2011
21		تعويضات العاملين					
2111		الرواتب والأجور والعلاوات					
	101	الموظفون المصنفون	710500	710500	791000	825000	865000
	102	الموظفون غير المصنفين	1152000	1152000	1460000	1550000	1620000
	103	الموظفون بعقود	13800	13800	16000	17000	18000
	105	علاوة غلاء المعيشة الشخصية	1953600	1953600	3323400	3481500	3720000
	106	علاوة غلاء المعيشة العائلية	173800	173800	205000	223000	241000
	107	العلاوة الاساسيه	548200	548200	625000	670000	705000
	111	العلاوة الاضافيه	288000	288000	328000	345000	380000
	112	علاوات اخرى	600	600	600	600	600
	113	علاوة النقل	374500	374500	457000	470000	491000
	114	بدل تنقلات	163200	163200	180000	190000	200000
	116	مكافآت الموظفين	3663000	3663000	5250000	5520000	5929700
		المجموع	9041200	9041200	12636000	13292100	14170300
2121		مساهمات الضمان الاجتماعي					
	301	الضمان الاجتماعي	400000	400000	565000	630000	685000
		المجموع	400000	400000	565000	630000	685000
22		استخدام السلع والخدمات					
2211		استخدام السلع و الخدمات					
	201	الايجارات	640000	640000	866500	987900	987900
	202	الهاتف والتلكس والبرق والبريد	350000	350000	360000	395000	395000
	203	الماء	18000	18000	23000	26000	30000
	204	الكهرباء	115000	115000	135000	165000	168400
	205	المحروقات	115000	115000	231000	263000	264000
	206	صيانة الآلات والأثاث ولوازمها	31000	31000	34000	37000	40000
	207	صيانة السيارات والآليات ولوازمها	22000	22000	29000	32000	35000
	208	صيانة وإصلاحات الأبنية ولوازمها	32000	32000	33500	37000	40000
	209	قرطاسية مختلفة ومطبوعات لوازم مكتبية	175000	175000	207000	211000	212000
	210	مواد وخامات - إعاشة،أليسة،أدوية،أفلام،الخ...	4000	4000	4000	4000	4000
	211	التنظيفات ولوازمها - منها عقود التنظيفات	110000	110000	109000	118000	121000
	212	التأمين	18000	18000	21000	29000	32000
	213	السفر في المهمات الرسمية	19000	19000	23000	34000	39000
	214	مصروفات سلع وخدمات اخرى	86000	86000	43000	49000	49000
		المجموع	1735000	1735000	2119000	2387900	2417300
28		نفقات أخرى					
2821		نفقات أخرى جارية					
	303	البعثات العلمية والدورات التدريبية	50000	50000	50000	50000	50000
	306	رديات إيرادات لسنوات سابقة	25000000	25000000	27712000	27879000	27890400
		المجموع	25050000	25050000	27762000	27929000	27940400
		مجموع الفصل	36226200	36226200	43082000	44239000	45213000

النفقات الجارية حسب البرنامج
للسنوات 2008 - 2011

الفصل : 1506 وزارة المالية / دائرة ضريبة الدخل والمبيعات

البرنامج : 2701 الإدارة والخدمات المساندة (بالدينار)

المجموعة	المادة / البند	الوصف	مقدر 2008	إعادة تقدير 2008	مقدر 2009	تأشيري 2010	تأشيري 2011
21		تعويضات العاملين					
2111		الرواتب والأجور والعلاوات					
	101	الموظفون المصنفون	249600	249600	260000	270000	280000
	102	الموظفون غير المصنفين	336000	336000	600000	625000	650000
	103	الموظفون بعقود	13800	13800	16000	17000	18000
	105	علاوة غلاء المعيشة الشخصية	573100	573100	1130000	1230000	1300000
	106	علاوة غلاء المعيشة العائلية	55700	55700	82000	92000	100000
	107	العلاوة الأساسية	162200	162200	210000	215000	225000
	111	العلاوة الإضافية	91200	91200	130000	137000	150000
	112	علاوات أخرى	600	600	600	600	600
	113	علاوة النقل	120000	120000	147000	150000	155000
	114	بدل تنقلات	55700	55700	59000	61500	65000
	116	مكافآت الموظفين	1145000	1145000	1923000	1965000	2050000
		المجموع	2802900	2802900	4557600	4763100	4993600
2121		مساهمات الضمان الاجتماعي					
	301	الضمان الاجتماعي	80000	80000	120000	130000	140000
		المجموع	80000	80000	120000	130000	140000
22		استخدام السلع والخدمات					
2211		استخدام السلع و الخدمات					
	201	الإيجارات	220000	220000	400000	450000	450000
	202	الهاتف والتلكس والبرق والبريد	90000	90000	100000	110000	110000
	203	الماء	5000	5000	8000	9000	10000
	204	الكهرباء	28000	28000	40000	45000	45000
	205	المحروقات	29000	29000	70000	70000	70000
	206	صيانة الآلات والأثاث ولوازمها	8000	8000	10000	12000	14000
	207	صيانة السيارات والآليات ولوازمها	6000	6000	9000	11000	13000
	208	صيانة وإصلاحات الأبنية ولوازمها	8000	8000	12000	15000	16000
	209	قرطاسية مختلفة ومطبوعات ولوازم مكتبية	39000	39000	59000	61000	62000
	210	مواد وخامات - إغاشة، البسة، الدوية، أفلام، الخ...	4000	4000	4000	4000	4000
	211	التنظيفات ولوازمها - منها عقود التنظيفات	32000	32000	42000	45000	48000
	212	التأمين	12000	12000	15500	20000	22000
	213	السفر في المهمات الرسمية	8000	8000	11000	18000	20000
	214	مصروفات سلع وخدمات أخرى	40000	40000	24000	27000	27000
		المجموع	529000	529000	804500	897000	911000
28		نفقات أخرى					
2821		نفقات أخرى جارية					
	303	البعثات العلمية والدورات التدريبية	50000	50000	50000	50000	50000
		المجموع	50000	50000	50000	50000	50000
		مجموع البرنامج	3461900	3461900	5532100	5840100	6094600

**النفقات الجارية حسب البرنامج
للسنوات 2008 - 2011**

وزارة المالية / دائرة ضريبة الدخل والمبيعات

الفصل : 1506

البرنامج : 2705

تقدير وتدقيق الضريبة على كبار ومتوسطي دافعي الضرائب

(بالدينار)

المجموعة	المادة / البند	الوصف	مقدر 2008	إعادة تقدير 2008	مقدر 2009	تأشيري 2010	تأشيري 2011
21		تعويضات العاملين					
2111		الرواتب والأجور والعلاوات					
	101	الموظفون المصنفون	134400	134400	170000	180000	187500
	102	الموظفون غير المصنفين	157400	157400	335000	354200	380000
	105	علاوة غلاء المعيشة الشخصية	403200	403200	910000	939000	962000
	106	علاوة غلاء المعيشة العائلية	31700	31700	43000	45000	48000
	107	العلاوة الأساسية	107500	107500	175000	200000	217000
	111	العلاوة الإضافية	69100	69100	113000	121200	140000
	113	علاوة النقل	76800	76800	155000	155000	160000
	114	بدل تنقلات	9600	9600	41000	44000	46000
	116	مكافآت الموظفين	700000	700000	1000000	1050000	1100000
		المجموع	1689700	1689700	2942000	3088400	3240500
2121		مساهمات الضمان الاجتماعي					
	301	الضمان الاجتماعي	90000	90000	125000	145000	155000
		المجموع	90000	90000	125000	145000	155000
22		استخدام السلع والخدمات					
2211		استخدام السلع و الخدمات					
	201	الايجازات	150000	150000	250000	260000	260000
	202	الهاتف والتلكس والبرق والبريد	120000	120000	130000	140000	140000
	203	الماء	6000	6000	8000	9000	10000
	204	الكهرباء	40000	40000	40000	50000	50000
	205	المحروقات	41000	41000	80000	105000	105000
	206	صيانة الآلات والأثاث ولوازمها	11000	11000	13000	14000	15000
	207	صيانة السيارات والآليات ولوازمها	7500	7500	9000	9000	9000
	208	صيانة وإصلاحات الأبنية ولوازمها	11500	11500	10000	10000	10000
	209	قرطاسية مختلفة ومطبوعات لوازم مكتبية	60000	60000	85000	87000	87000
	211	التنظيفات ولوازمها - منها عقود التنظيفات	33000	33000	40000	42000	42000
	212	التأمين	2000	2000	2000	4000	4000
	213	السفر في المهمات الرسمية	4000	4000	3000	5000	7500
	214	مصروفات سلع وخدمات أخرى	30000	30000	10000	10000	10000
		المجموع	516000	516000	680000	745000	749500
28		نفقات أخرى					
2821		نفقات أخرى جارية					
	306	رديات إيرادات لسنوات سابقة	18000000	18000000	22212000	22212000	22121000
		المجموع	18000000	18000000	22212000	22212000	22121000
		مجموع البرنامج	20295700	20295700	25959000	26190400	26266000

**النفقات الجارية حسب البرنامج
للسنوات 2008 - 2011**

الفصل : 1506 وزارة المالية / دائرة ضريبة الدخل والمبيعات

البرنامج : 2710 تقدير وتدقيق الضريبة على الأفراد والموظفين والمستخدمين (بالدينار)

المجموعة	المادة / البند	الوصف	مقدر 2008	اعادة تقدير 2008	مقدر 2009	تأشيري 2010	تأشيري 2011
21		تعويضات العاملين					
2111		الرواتب والأجور والعلاوات					
	101	الموظفون المصنفون	326500	326500	361000	375000	397500
	102	الموظفون غير المصنفين	658600	658600	525000	570800	590000
	105	علاوة غلاء المعيشة الشخصية	977300	977300	1283400	1312500	1458000
	106	علاوة غلاء المعيشة العائلية	86400	86400	80000	86000	93000
	107	العلاوة الأساسية	278500	278500	240000	255000	263000
	111	العلاوة الإضافية	127700	127700	85000	86800	90000
	113	علاوة النقل	177700	177700	155000	165000	176000
	114	بدل تنقلات	97900	97900	80000	84500	89000
	116	مكافآت الموظفين	1818000	1818000	2327000	2505000	2779700
		المجموع	4548600	4548600	5136400	5440600	5936200
2121		مساهمات الضمان الاجتماعي					
	301	الضمان الاجتماعي	230000	230000	320000	355000	390000
		المجموع	230000	230000	320000	355000	390000
22		استخدام السلع والخدمات					
2211		استخدام السلع و الخدمات					
	201	الايجازات	270000	270000	216500	277900	277900
	202	الهاتف والتلكس والبرق والبريد	140000	140000	130000	145000	145000
	203	الماء	7000	7000	7000	8000	10000
	204	الكهرباء	47000	47000	55000	70000	73400
	205	المحروقات	45000	45000	81000	88000	89000
	206	صيانة الآلات والأثاث ولوازمها	12000	12000	11000	11000	11000
	207	صيانة السيارات والآليات ولوازمها	8500	8500	11000	12000	13000
	208	صيانة وإصلاحات الأبنية ولوازمها	12500	12500	11500	12000	14000
	209	قرطاسية مختلفة ومطبوعات لوازم مكتبية	76000	76000	63000	63000	63000
	211	التنظيفات ولوازمها - منها عقود التنظيفات	45000	45000	27000	31000	31000
	212	التأمين	4000	4000	3500	5000	6000
	213	السفر في المهمات الرسمية	7000	7000	9000	11000	11500
	214	مصروفات سلع وخدمات أخرى	16000	16000	9000	12000	12000
		المجموع	690000	690000	634500	745900	756800
28		نفقات أخرى					
2821		نفقات أخرى جارية					
	306	رديات إيرادات لسنوات سابقة	7000000	7000000	5500000	5667000	5769400
		المجموع	7000000	7000000	5500000	5667000	5769400
		مجموع البرنامج	12468600	12468600	11590900	12208500	12852400
		مجموع الفصل	36226200	36226200	43082000	44239000	45213000

الخلاصة الإجمالية للنفقات الرأسمالية
للسنوات 2008 - 2011

الفصل : 1506 وزارة المالية / دائرة ضريبة الدخل والمبيعات						(بالدينار)	
المجموعة	المادة	الوصف	مقدر 2008	إعادة تقدير 2008	مقدر 2009	تأشيرى 2010	تأشيرى 2011
		النفقات					
22		استخدام السلع والخدمات					
2211		استخدام السلع و الخدمات					
512		نفقات ادامة و تشغيل	215000	215000	250000	260000	280000
		المجموع	215000	215000	250000	260000	280000
28		نفقات أخرى					
2822		نفقات اخرى متنوعه					
504		دراسات وأبحاث واستشارات	40000	40000	50000	50000	50000
		المجموع	40000	40000	50000	50000	50000
		اصول ثابتة					
31		اصول غير مالية					
3112		اصول ثابتة					
505		معدات والآات واجهزة	200000	200000	270000	280000	280000
506		مركبات وآليات	0	0	80000	80000	110000
		المجموع	200000	200000	350000	360000	390000
3113		اصول ثابتة					
511		تجهيز وتاثيث	80000	80000	50000	80000	80000
		المجموع	80000	80000	50000	80000	80000
		مجموع الفصل	535000	535000	700000	750000	800000

**النفقات الرأسمالية حسب البرنامج والمشاريع
للسنوات 2008 - 2011**

الفصل : 1506 وزارة المالية / دائرة ضريبة الدخل والمبيعات						(بالدينار)	
البرنامج : 2701 الإدارة والخدمات المساندة							
المشروع : 001 مشروع الإدارة							
مصدر التمويل : 102001 رأسمالية - خزينة							
المجموعة	المادة / البند	الوصف	مقدر 2008	اعادة تقدير 2008	مقدر 2009	تأشيرى 2010	تأشيرى 2011
22		استخدام السلع والخدمات					
2211		استخدام السلع والخدمات					
512		نفقات ادامة وتشغيل					
006		صيانة الاجهزة والالات والمعدات	50000	50000	50000	60000	80000
008		مصاريف التدريب	85000	85000	100000	100000	100000
015		انظمة تشغيل وبرمجيات	80000	80000	100000	100000	100000
		مجموع المادة	215000	215000	250000	260000	280000
28		نفقات اخرى					
2822		نفقات اخرى رأسمالية					
504		دراسات وابحات واستشارات					
006		دراسات أنظمة حاسوب	40000	40000	50000	50000	50000
		مجموع المادة	40000	40000	50000	50000	50000
31		اصول غير مالية					
3112		أجهزة و البات ومعدات					
505		معدات والات وأجهزة					
001		أجهزة حاسوب وتوابعه	120000	120000	200000	200000	200000
999		متفرقة	80000	80000	70000	80000	80000
		مجموع المادة	200000	200000	270000	280000	280000
506		مركبات وآليات					
001		سيارات صالون	0	0	80000	80000	110000
		مجموع المادة	0	0	80000	80000	110000
3113		اصول ثابتة اخرى					
511		تجهيز وتاثيث					
999		متفرقة	80000	80000	50000	80000	80000
		مجموع المادة	80000	80000	50000	80000	80000
		مجموع المشروع / خزينة	535000	535000	700000	750000	800000
		مجموع البرنامج	535000	535000	700000	750000	800000
		مجموع الفصل	535000	535000	700000	750000	800000