

دستورالعمل تهیه و تنظیم بودجه دستگاه‌های اجرایی

دستگاه‌های اجرایی ملی و استانی مکلفند منابع بودجه خود را در قالب فرم‌های شماره (۱) و (۲)، اطلاعات پرسنلی خود را در قالب فرم شماره (۳) و دستگاه‌های ملی پیشنهادات طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای خود را در قالب فرم‌های شماره (۴) تا (۷) به شرح مندرج در این دستورالعمل تکمیل نمایند.

لازم به ذکر است اطلاعات هزینه ای در قالب فرم‌های هزینه یابی مندرج در پیوست شماره ۵ اخذ می شود.

الف - منابع

دستگاه‌های اجرایی مکلفند مطابق برنامه زمانبندی موضوع پیوست شماره (۱) این بخشنامه فرم‌های مربوط به منابع درآمدی خود را با در نظر داشتن ملاحظات ذیل تکمیل نمایند:

فرم شماره (۱): برآورد منابع بودجه سال

در این فرم، منابع عمومی و اختصاصی که توسط دستگاه یا با مباشرت آن و یا توسط واحدهای تابعه وصول می‌شود، براساس عناوین مربوطه درج می‌گردد.

منابع عمومی و اختصاصی موجود، درآمدها و واگذاری دارایی‌های سرمایه‌ای و مالی می‌باشند که در پیوست شماره (۲) قانون بودجه سال ۱۳۹۵ آمده است. در غیر این صورت، منابع جدید محسوب می‌شوند.

"درآمد" به آن دسته از داد و ستدهای دولت اطلاق می‌گردد که باعث افزایش ارزش خالص (تفاوت بین دارایی‌ها و بدهی‌ها) این بخش گردد. بدین ترتیب مواردی چون فروش و واگذاری زمین و ساختمان و ماشین‌آلات و تجهیزات و همچنین منابع حاصل از صادرات نفت خام به عنوان درآمد تلقی نشده و تحت عنوان واگذاری دارایی‌های سرمایه‌ای طبقه‌بندی می‌شود. به همین ترتیب منابعی چون فروش اوراق مشارکت، واگذاری سهام شرکت‌ها، دریافت اصل وام‌ها (داخلی و خارجی)، استفاده از تسهیلات خارجی، استفاده از تسهیلات سیستم بانکی و نظایر آن در سرفصل واگذاری‌های دارایی‌های مالی منظور می‌گردد.

شماره طبقه‌بندی و عناوین منابع بودجه‌ای، می‌بایست همانند شماره طبقه‌بندی و عناوین موجود در پیوست شماره (۲) قانون بودجه سال ۱۳۹۵ باشد.

مبنای قانونی وصول هر یک از منابع می‌تواند شامل قوانین مصوب مجلس (قانون برنامه پنجم توسعه، قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت، قانون وصول برخی از درآمدهای دولت و سایر قوانین خاص)، قوانین مصوب مجمع تشخیص مصلحت نظام و تصویب‌نامه‌های هیأت وزیران باشد.

فرم شماره (۲): فهرست اموال منقول و غیرمنقول مازاد قابل فروش دستگاه‌های اجرایی

با توجه به سیاست چهارم ذیل راهبرد شماره یک این بخشنامه مبنی بر لزوم شناسایی اموال منقول و غیرمنقول مازاد، فرم شماره (۲) شامل اطلاعاتی درخصوص اموال منقول و غیرمنقولی است که دستگاه اجرایی قصد دارد در طول سال ۱۳۹۶ بفروشد. در این فرم اطلاعاتی از قبیل تعداد و یا مقدار اقلام قابل فروش، قیمت تقریبی واحد و برآوردی از منابع مورد انتظار حاصل از فروش این اقلام ذیل هریک از ردیف‌های درآمدی مربوطه مشخص می‌گردد.

ب- اطلاعات پرسنلی

فرم شماره (۳) اطلاعات پرسنلی دستگاه‌های اجرایی

این فرم در برگیرنده اطلاعات مربوط به ترکیب پرسنلی دستگاه‌ها برحسب درجه تحصیلات می‌باشد که با توجه به توضیحات زیر تکمیل می‌شود:

- وضعیت پرسنل موجود در ابتدای سال ۱۳۹۵ به تفکیک رسمی، پیمانی و سایر که شامل، خرید خدمت، روزمزد و غیره (سایر موارد خاص) می‌باشد، در ستون‌های مربوط قید می‌گردد.
- پیش‌بینی تعداد پرسنل در پایان سال ۱۳۹۵، به تفکیک یادشده در ستون‌های مربوط قید می‌گردد.
- پیش‌بینی تعداد پرسنل در پایان ۱۳۹۶، به تفکیک یادشده در ستون‌های مربوط قید می‌گردد.

ج- اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه ای

به منظور ساماندهی طرح های تملک دارایی های سرمایه ای فرم های شماره (۴) تا (۷) این بخشنامه مطابق ملاحظات ذیل تکمیل می گردد:

فرم شماره (۴): اطلاعات کلی طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

این فرم شامل اطلاعات کلی طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای می‌باشد که در سه قسمت، مشخصات عمومی طرح، مشخصات فنی طرح و مشخصات مالی طرح را در بر می‌گیرد. در ادامه هریک از موضوعات سه قسمت مذکور به تفصیل تعریف می‌گردد.

شماره طبقه‌بندی طرح: شماره طبقه‌بندی طرح در پیوست شماره (۱) قانون بودجه سال ۱۳۹۵ کل کشور تعیین شده است.

عنوان طرح: عنوان طرح باید همانند عنوان درج شده در پیوست شماره (۱) قانون بودجه سال ۱۳۹۵ کل کشور باشد. در مورد طرح‌هایی که بر اساس قوانین موضوعه با استفاده از ردیفهای متمرکز به تصویب می‌رسد، عنوان طرح باید به نحوی تعیین شود که هدف و عملیات اصلی طرح را بیان کند؛ همچنین مطابق با تصویب‌نامه‌ها و ابلاغیه‌ها باشد، تا حد ممکن از ۵۰ حرف تجاوز نکرده و اصلی‌ترین هدف کمی طرح در قالب عنوان طرح درج شود.

عنوان و کد دستگاه اجرایی: عنوان و کد دستگاه اجرایی عیناً از جدول شماره (۷) قانون بودجه سال ۱۳۹۵ کل کشور درج می‌گردد.

تعداد پروژه‌های اولین موافقتنامه: در این قسمت تعداد کل پروژه‌های طرح شامل خاتمه یافته، در دست اجرا و شروع نشده درج میشود که در اولین موافقتنامه متبادله طرح قید شده است.

تعداد پروژه آخرین موافقتنامه: در این قسمت تعداد کل پروژه‌های طرح شامل خاتمه یافته، در دست اجرا و شروع نشده درج میشود که در آخرین موافقتنامه متبادله طرح قید شده است.

نوع طرح (انتفاعی / غیر انتفاعی): بر اساس فراز آخر ماده (۷۷) قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت، طرح تملک داراییهای سرمایه‌ای مجموعه عملیات و خدمات مشخصی است که بر اساس مطالعات توجیهی، فنی و اقتصادی و اجتماعی توسط دستگاه اجرایی در مدت معین و با اعتبار معین برای تحقق بخشیدن به هدفهای برنامه توسعه پنج ساله به صورت سرمایه‌گذاری ثابت یا مطالعه برای ایجاد دارایی سرمایه‌ای اجرا شده و منابع مورد نیاز اجرای آن از محل اعتبارات مربوط به تملک داراییهای سرمایه‌ای تأمین می‌شود. این طرحها، به دو نوع انتفاعی و غیرانتفاعی تقسیم می‌شود.

طرح انتفاعی: طرحی است که در مدت معقولی پس از شروع، به بهره‌برداری رسیده و علاوه بر تأمین هزینه‌های جاری و استهلاک سرمایه، به تبعیت از سیاست دولت، سود متناسبی نیز داشته باشد.

طرح غیرانتفاعی: طرحی است که برای انجام برنامه‌های رفاه اجتماعی و عملیات زیربنایی و یا احداث ساختمان و تأسیسات برای تسهیل تمام وظایف دولت اجرا شده و هدف اصلی آن کسب درآمد نیست.

ویژگی طرح (ملی/استانی ویژه): طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای به دو دسته تقسیم می‌شوند، طرح‌های ملی و طرح‌های استانی ویژه.

طرح ملی: مجموعه طرح‌هایی که جنبه استراتژیک داشته و از لحاظ سرمایه گذاری بزرگ و از نظر تکنولوژی پیچیده باشند و آثار مترتب بر اجرای آنها نیز از یک منطقه فراتر رود، طرح‌های ملی نامیده می‌شوند. نظیر طرح‌های آموزش عالی، سدهای بزرگ، صنایع سنگین و ...

طرح استانی ویژه: طرح‌های استانی ویژه مجموعه‌ای از طرح‌های ملی می‌باشند که در پیوست یک قانون بودجه به صورت ویژه استانی مشخص شده‌اند.

نوع طرح (مطالعاتی/اجرایی/تحقیقاتی و سایر): در این قسمت انواع طرح بر اساس ماهیت به سه دسته اصلی مطالعاتی، اجرایی، تحقیقاتی و سایر تقسیم می‌گردد.

سال شروع: سال شروع اولین پروژه طرح را سال شروع طرح می‌نامیم.

سال خاتمه طرح: سال خاتمه آخرین پروژه طرح را سال خاتمه آن می‌نامیم.

سال خاتمه اولیه: سال خاتمه‌ای که در اولین موافقتنامه طرح درج گردیده است.

سال خاتمه آخرین موافقتنامه: سال خاتمه‌ای که در آخرین موافقتنامه طرح درج گردیده است.

سال خاتمه پیشنهادی: سال خاتمه‌ای که دستگاه اجرایی برای اتمام طرح پیش‌بینی می‌کند.

هدف کمی طرح: این عنوان دارای ۴ قسمت می‌باشد که به ترتیب زیر تکمیل می‌گردد:

عنوان هدف کمی طرح: اصلی‌ترین اهداف کمی طرح که باید با اهداف کمی برنامه پنج ساله مرتبط باشد، در

این قسمت درج می‌شود. درخصوص طرح‌های پیوست شماره (۱) قانون بودجه سال ۱۳۹۵، عنوان واحد و مقدار اهداف کمی درج شده باید مطابق پیوست یاد شده باشد.

مقدار هدف کمی طرح: میزان کمی هدف طرح از پیوست شماره (۱) قانون بودجه سال ۱۳۹۵ تعیین شده و در این محل درج می‌شود.

واحد هدف کمی طرح: با توجه به نوع هدف اصلی، واحد مربوط اعلام شده که در مثال بالا، نفر دانش آموز یا کلاس، متر مکعب، تن و مانند اینها است، تعیین خواهد شد.

هزینه واحد هدف کمی طرح: برآورد هزینه واحد، که از تقسیم میزان کل اعتبار (شامل اعتبار عملکرد، پرداختی، مصوب و پیش بینی تا پایان عملیات) بر میزان (مقدار) هدف کمی طرح به دست می آید، در این ستون درج می شود؛ به طور مثال، چنانچه هدف اصلی، تولید ... تن فولاد در نظر گرفته شده باشد، برآورد هزینه هر تن فولاد تولیدی از تقسیم میزان جمع کل اعتبار طرح بر ... تن فولاد، محاسبه شده و در این ستون درج خواهد شد.

حجم عملیات: از آنجا که ممکن است حجم عملیات طرح از اولین موافقتنامه متبادله تا آخرین آن به استناد مصوبات قانونی تغییر کرده باشد، در این قسمت دو حجم اولیه و حجم آخرین موافقتنامه تعریف شده است.

حجم عملیات اولیه: حجم عملیاتی که در اولین موافقتنامه متبادله طرح درج گردیده است.

حجم عملیات آخرین موافقتنامه: حجم عملیاتی که در آخرین موافقتنامه طرح درج گردیده است.

درصد پیشرفت فیزیکی: در این قسمت میانگین حجم عملیات اجرا شده طرح تا پایان شهریور سال ۱۳۹۴ نسبت به کل حجم عملیات، به صورت درصد درج می شود.

درصد پیشرفت مالی: در این قسمت میانگین اعتبارات هزینه شده برای طرح تا پایان شهریور سال ۱۳۹۴ نسبت به کل اعتبارات، به صورت درصد درج می شود.

مشکلات و چالش های طرح و منبع اعلام گزارش: اجرای برخی از طرحها با مشکلات و چالش هایی مواجه است که می تواند دلایل متعدد و متنوعی داشته باشد. در قسمت اول مشکلات و چالش هایی که طرح با آن مواجه است درج می گردد و در قسمت بعدی مشخص می شود که این چالشها از سوی چه منبعی گزارش شده است. منبع اعلام گزارش می تواند شامل دستگاه اجرایی، مشاور، امور بخشی و معاونت فنی باشد.

کل اعتبار طرح: سرجمع اعتبارات تمام پروژه های طرح برای سالهای مختلف اعم از پرداختی سال های قبل، مصوب سال جاری و پیش بینی برای سالهای آتی در قسمت مربوطه درج می گردد.

کل اعتبار اولیه طرح: کل اعتباری که در اولین موافقتنامه طرح درج گردیده است.

کل اعتبار فعلی طرح: کل اعتباری که در آخرین موافقتنامه طرح درج گردیده است.

کل اعتبار مورد نیاز طرح: کل اعتبار مورد نیاز برای خاتمه طرح که طبق فرمول زیر محاسبه می شود:

$$C \times \sum_{i=1}^{n-94} 1.15^i + \text{پرداخت ۹۴} + \text{پرداختی سالهای قبل} = \text{کل برآورد اعتبار}$$

n= سال خاتمه طرح

C= برآورد طرح

لازم به ذکر است که برای تعیین C لازم است باقیمانده عملیات بر اساس فهرست بهای سال ۱۳۹۴ برآورد شده و مبنای محاسبه برآورد سالهای آتی قرار گیرد.

اعتبارات جذب شده تا پایان سال ۱۳۹۴: در این قسمت اعتباراتی که تا پایان سال ۱۳۹۴ برای طرح هزینه شده است، به تفکیک میزان درآمد عمومی (ملی و استانی)، میزان منابع داخلی، میزان اوراق مشارکت، میزان تسهیلات خارجی و سایر اعتبارات شامل اعتبارات جذب شده از ماده (۲) و ماده (۵۶) قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت، درج می‌گردد.

اعتبارات مصوب سال ۱۳۹۵: در این قسمت اعتباراتی که برای سال ۱۳۹۵ برای طرح مصوب شده است، به تفکیک میزان درآمد عمومی (ملی و استانی)، میزان منابع داخلی، میزان اوراق مشارکت، میزان تسهیلات خارجی و سایر اعتبارات شامل اعتبارات جذب شده از ماده (۲) و ماده (۵۶) قانون الحاق موادی به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت، درج می‌گردد.

پیش‌بینی اعتبار سال ۱۳۹۶: در این قسمت اعتباراتی که برای سال ۱۳۹۶ برای طرح مورد نیاز است درج گردد.

فرم (۵): اطلاعات طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای به تفکیک اسناد خزانه اسلامی، اوراق مشارکت و صکوک اسلامی

این فرم حاوی اطلاعات عنوان طرح، شماره طبقه‌بندی طرح جدید، شماره طبقه‌بندی طرح قدیم، عنوان دستگاه اجرایی و شماره طبقه‌بندی دستگاه اجرایی می‌باشد که براساس پیوست شماره (۱) قانون بودجه سال ۱۳۹۵ کل کشور تعیین شده و در این محل درج می‌گردد.

بر همین اساس دستگاه‌های اجرایی اعتباراتی را که از محل اوراق مشارکت، اسناد خزانه اسلامی، و صکوک اسلامی جذب نموده و یا مورد درخواست برای سال ۱۳۹۶ می‌باشند را به شرح زیر درج نمایند.

منابع دریافت شده تا پایان سال ۱۳۹۴: اوراق مشارکت دریافتی با تضمین دولت و همچنین اسناد خزانه اسلامی مورد استفاده تا پایان سال مورد نظر و در این ستون درج می‌گردد.

تخصیص دریافتی در سال ۱۳۹۵: منابعی که در زمان تکمیل فرم از محل اوراق مشارکت و اسناد خزانه اسلامی و احتمالاً "صکوک اسلامی مورد دریافت را در ستون‌های مورد نظر درج می‌گردد.

پیش‌بینی منابع مورد نیاز در سال ۱۳۹۶: منابع مورد نیاز و پیش‌بینی شده برای طرح به تفکیک اوراق مشارکت و اسناد خزانه و صکوک اسلامی در این ستونها درج می‌گردد.

فرم شماره (۶): اطلاعات کلی پروژه‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای

کلیه مواردی که در فرم های شماره (۴) و (۵) برای طرح‌ها درج گردیده، در این قسمت برای هر یک از پروژه‌های مربوط به هر طرح تکمیل می‌گردد.

عنوان پروژه: عنوان پروژه باید مطابق عنوان درج شده در آخرین موافقتنامه باشد.

شماره پروژه: شماره پروژه باید مطابق عنوان درج شده در آخرین موافقتنامه باشد.

نوع پروژه (مطالعاتی / اجرایی / تحقیقاتی و سایر): پروژه نیز مانند طرح ممکن است مطالعاتی، اجرایی، تحقیقاتی و یا ترکیبی از موارد مذکور باشد.

روش اجرا (پیمانی / امانی): طرحها می‌توانند به سه صورت پیمانی، امانی و پیمانی- امانی انجام گیرند که هر یک مطابق زیر تعریف می‌شوند.

اجرا به صورت پیمانی: عملیات اجرایی طرحهای تملک دارایی های سرمایه ای توسط پیمانکارانی که دارای درجه‌بندی تخصصی از طرف سازمان برنامه و بودجه کشور هستند، طبق مفاد شرایط عمومی پیمان منعقد می‌گردد.

اجرا به صورت امانی: عملیات اجرایی طرحهای تملک دارایی های سرمایه ای توسط دفاتر مهندسی دستگاه اجرایی صورت می‌گیرد و مسئولیت اجرای کار به عهده همان دستگاه است.

اجرا به صورت پیمانی- امانی: در این حالت بخشی از طرح به صورت پیمانی و بخشی از آن به صورت امانی اجرا می‌شود.

سال شروع و سال خاتمه: مطابق تعاریف و مندرجات تکمیل فرم شماره (۹) تکمیل می‌شود.

هدف کمی پروژه، مقدار، واحد و هزینه واحد: اصلی‌ترین اهداف کمی پروژه که در موافقتنامه ذکر شده است، در قسمت عنوان درج می‌شود. مقدار، واحد و هزینه واحد مطابق مندرجات تکمیل فرم (۹) که مربوط به طرح‌ها می‌باشد، تکمیل می‌گردد.

حجم عملیات پروژه: از آنجا که ممکن است حجم عملیات پروژه از اولین موافقتنامه تا آخرین آن تغییر کرده باشد، در این قسمت دو حجم اولیه و حجم آخرین موافقتنامه تعریف شده است.

حجم عملیات اولیه: حجم عملیاتی که در اولین موافقتنامه برای پروژه درج گردیده است.

حجم عملیات آخرین موافقتنامه: حجم عملیاتی که در آخرین موافقتنامه برای پروژه درج گردیده است.

محل اجرا: استان و شهرستانی که پروژه در آن اجرا می‌گردد.

حوزه بهره‌برداری: برخی از طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای در یک استان و در یک شهرستان اجرا شده، ولی در حوزه دیگری بهره‌برداری می‌شوند، به عنوان مثال یک سد ممکن است در استانی احداث گردد، ولی ساکنین شهر دیگری از منافع آن بهره‌مند شوند. در این بخش نام حوزه‌ای که طرح در آنجا به بهره‌برداری می‌رسد، درج می‌گردد.

درصد پیشرفت فیزیکی: در این قسمت میانگین پیشرفت پروژه تا پایان شهریور سال ۱۳۹۵ نسبت به کل حجم عملیاتی که تا کنون صورت گرفته و باید صورت گیرد تا پروژه به بهره‌برداری برسد، به صورت درصد درج می‌شود.

درصد پیشرفت مالی: در این قسمت میانگین اعتبارات هزینه شده برای پروژه تا پایان شهریور سال ۱۳۹۵ نسبت به کل اعتباراتی که تاکنون هزینه شده و باید هزینه شود تا پروژه به بهره‌برداری برسد، به صورت درصد درج می‌شود.

مشکلات و چالش‌های پروژه و منبع اعلام گزارش: اجرای برخی از پروژه‌ها با مشکلات و چالش‌هایی مواجه است که میتواند دلایل متعدد و متنوعی داشته باشد. در این قسمت مشکلات و چالش‌هایی که پروژه با آن مواجه است درج می‌گردد. در قسمت بعدی مشخص می‌شود که این چالش‌ها از سوی چه منبعی گزارش شده است.

منبع اعلام گزارش می‌تواند شامل دستگاه اجرایی، مشاور، امور بخشی و معاونت فنی باشد.

کل اعتبار پروژه: اعتبارات پروژه برای سال‌های مختلف اعم از پرداختی سال‌های قبل، مصوب سال جاری و پیش‌بینی برای سال‌های آتی در قسمت مربوطه درج می‌گردد.

اعتبار جذب شده در پروژه تا پایان سال ۱۳۹۴: در این قسمت اعتباراتی که تا پایان سال ۱۳۹۴ برای پروژه هزینه شده است، به تفکیک میزان درآمد عمومی (ملی و استانی)، میزان منابع داخلی، میزان اوراق مشارکت، میزان تسهیلات خارجی و سایر اعتبارات درج می‌گردد.

اعتبار مصوب پروژه در سال ۱۳۹۵: در این قسمت اعتباراتی که برای سال ۱۳۹۵ برای پروژه در موافقتنامه ذکر شده است، به تفکیک میزان درآمد عمومی (ملی و استانی)، میزان منابع داخلی، میزان اوراق مشارکت، میزان تسهیلات خارجی و سایر اعتبارات درج می‌گردد.

گزینه‌های تعیین تکلیف پروژه و منبع اعلام گزارش: در این قسمت با توجه به عملکرد پروژه، اعتبارات هزینه شده، مدت زمان سپری شده از شروع پروژه و مدت زمان باقیمانده، چالش‌ها و مشکلاتی که پروژه با آن مواجه است و موارد دیگر، در خصوص ادامه و یا توقف پروژه تصمیم‌گیری می‌شود. در صورت ادامه پروژه، نحوه ادامه آن اعم از ادامه توسط دولت و ادامه با مشارکت بخش غیردولتی و واگذاری آن مشخص می‌گردد. در صورت توقف پروژه دلیل توقف اعم از عدم توجیه پذیری اقتصادی، مالی، فنی و زیست محیطی مشخص می‌شود.

منبع تأمین اعتبار: در این قسمت سهم هریک از منابع تأمین اعتبار اعم از درآمد عمومی، منابع داخلی، تسهیلات داخلی شامل ماده (۲) و ماده (۵۶) قانون الحاق موادی به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت، تسهیلات خارجی و منابع بخش غیردولتی به درصد بیان می‌گردد.

فرم (۷): ساماندهی طرحهای تملک دارایی‌های سرمایه‌ای

این فرم حاوی اطلاعاتی است که بیان می‌دارد آیا طرحها گزارش اولیه توجیه فنی و مصوبه کمیسیون موضوع ماده (۲۱۵) قانون برنامه پنجم توسعه، ماده (۳۲) قانون برنامه چهارم توسعه و یا ماده (۶۱) قانون برنامه سوم توسعه را دارا می‌باشند و درصد هر یک از منابع تأمین اعتبار در کل اعتبار مورد نیاز طرح و پیشنهادات دستگاه اجرایی در خصوص هر طرح مشخص و در مورد طرح تصمیم لازم اتخاذ می‌شود.

گزینه‌های تعیین تکلیف طرح: در این قسمت با توجه به عملکرد طرح، اعتبارات هزینه شده، مدت زمان سپری شده از شروع طرح و مدت زمان باقیمانده، چالش‌ها و مشکلاتی که طرح با آن مواجه است و موارد دیگر در خصوص ادامه و یا توقف طرح تصمیم‌گیری می‌شود. در صورت ادامه طرح، نحوه ادامه آن اعم از ادامه توسط دولت

و ادامه با مشارکت بخش غیردولتی و واگذاری آن مشخص می گردد. در صورت توقف طرح دلیل توقف اعم از عدم

توجیه پذیری اقتصادی، مالی، فنی و زیست محیطی مشخص می شود.

تاریخ و شماره گزارش اولیه توجیه فنی - اقتصادی مشاور: در صورتی که طرح دارای گزارش اولیه توجیه

فنی - اقتصادی مشاور باشد، شماره و تاریخ آن در این قسمت درج می گردد.

تاریخ و شماره مصوبه کمیسیون طرح های جدید: در صورتی که طرح به تصویب کمیسیون ماده (۲۱۵)

قانون برنامه پنجم توسعه، ماده (۳۲) قانون برنامه چهارم توسعه و ماده (۶۱) قانون برنامه سوم توسعه باشد، تاریخ و

شماره مصوبه آن در این قسمت درج میشود.

منبع تأمین اعتبار برای تکمیل طرح: در این قسمت سهم هریک از منابع تأمین اعتبار اعم از درآمد عمومی،

منابع داخلی، تسهیلات خارجی، تسهیلات داخلی شامل ماده (۲) و ماده (۵۶) قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی

دولت و منابع بخش غیردولتی به درصد بیان می گردد.

فرم شماره (۱) برآورد منابع بودجه سال ۱۳۹۶

عنوان دستگاه اجرایی اصلی:

شماره طبقه‌بندی دستگاه اجرایی اصلی:

عنوان دستگاه اجرایی زیرمجموعه:

شماره طبقه‌بندی دستگاه اجرایی زیرمجموعه:

«مبالغ به میلیون ریال»

[illegible]

فرم شماره (۲): فهرست اموال منقول و غیرمنقول مازاد قابل فروش دستگاه‌های اجرایی

شماره طبقه بندی دستگاه اجرایی:

عنوان دستگاه اجرایی :

مبالغ به میلیون ریال

توضیحات	برآورد منابع مورد انتظار در سال ۱۳۹۶	قیمت تقریبی واحد	تعداد/ مقدار ارقام	عنوان ردیف درآمدی	شماره طبقه بندی ردیف درآمدی
				منابع حاصل از فروش ساختمانها و تأسیسات دولتی	210201
				منابع حاصل از فروش و واگذاری اراضی دولتی	210202
				منابع حاصل از فروش ماشین آلات و تجهیزات دستگاههای دولتی	210203
				منابع حاصل از فروش و واگذاری سایر داراییهای سرمایه ای	210204
				منابع حاصل از فروش خانه های سازمانی	210210
				منابع حاصل از فروش مجتمع های دستگاه های اجرایی با کاربری تفریحی و واگذاری واحدهای خدماتی، رفاهی و مانند آن به اشخاص صاحب صلاحیت بخش غیر دولتی	210213

فرم شماره (۳) اطلاعات پرسنلی دستگاه‌های اجرایی

عنوان دستگاه اجرایی اصلی:	شماره طبقه‌بندی دستگاه اجرایی اصلی:
عنوان دستگاه اجرایی زیرمجموعه:	شماره طبقه‌بندی دستگاه اجرایی زیرمجموعه:

[illegible]

فرم شماره (۴) اطلاعات کلی طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

مشخصات عمومی طرح					
شماره طبقه بندی طرح:		عنوان طرح			
کد دستگاه اجرایی:		عنوان دستگاه اجرایی			
تعداد پروژه در اولین موافقتنامه:		تعداد پروژه در آخرین موافقتنامه:			
نوع طرح:	انتفاعی	غیر انتفاعی	ویژگی طرح	ملی	استانی ویژه
نوع طرح:	مطالعاتی	اجرایی	تحقیقاتی	سایر	
سال شروع طرح:	سال خاتمه طرح	سال خاتمه آخرین موافقتنامه	سال خاتمه پیشنهادی:		

مشخصات فنی طرح					
هدف کمی طرح:	عنوان	مقدار	واحد	هزینه واحد	
حجم عملیات اولیه:	حجم عملیات آخرین موافقتنامه:				
درصد پیشرفت فیزیکی:	درصد پیشرفت مالی:				
مشکلات و چالشهای طرح:					
منبع اعلام گزارش:	دستگاه	مشاور	امور بخشی	معاونت بخشی	

مشخصات مالی طرح						
کل اعتبار اولیه طرح:		کل اعتبار فعلی طرح:				
کل اعتبار مورد نیاز طرح:						
اعتبارات / محل تامین	درآمد عمومی		منابع داخلی	اوراق مشارکت	تسهیلات خارجی	سایر
	ملی	استانی				
اعتبار جذب شده تا پایان سال ۱۳۹۴						
اعتبار مصوب سال ۱۳۹۵						
پیش بینی اعتبار سال ۱۳۹۶						
امضاء رئیس امور		امضاء معاون بخشی				

فرم شماره (۶) - اطلاعات کلی پروژه های تملک دارایی های سرمایه ای

مشخصات عمومی پروژه					
	عنوان پروژه		شماره پروژه		
	نوع پروژه:	☐ مطالعاتی	☐ اجرایی	☐ تحقیقاتی	☐ سایر
	روش اجرا:	☐ پیمانی	☐ امانی	☐ پیمانی-امانی	
	سال شروع پروژه		سال خاتمه اولیه		سال خاتمه پیشنهادی
			سال خاتمه آخرین موافقتنامه		

مشخصات فنی پروژه					
	عنوان		مقدار	واحد	هزینه واحد
	حجم عملیات اولیه		حجم عملیات آخرین موافقتنامه		
	محل اجرا (استان/شهرستان)		حوزه بهره برداری		
	درصد پیشرفت فیزیکی		درصد پیشرفت مالی		
	مشکلات و چالش های پروژه				
	منبع اعلام گزارش	☐ دستگاه	☐ مشاور	☐ امور بخشی	☐ معاونت بخشی

مشخصات مالی پروژه					
	کل اعتبار اولیه پروژه		کل اعتبار فعلی پروژه		
	کل اعتبار مورد نیاز پروژه				
	اعتبارات/محل تامین	درآمد عمومی	منابع داخلی	اوراق مشارکت	تسهیلات خارجی
	اعتبار جذب شده تا پایان سال ۱۳۹۴				
	اعتبار مصوب سال ۱۳۹۵				
	پیش بینی اعتبار سال ۱۳۹۶				

گزینه های تعیین تکلیف پروژه					
	توقف به دلیل عدم توجیه پذیری اقتصادی		توقف به دلیل عدم توجیه پذیری فنی		
	توقف به دلیل عدم توجیه پذیری زیست محیطی	☐	توقف به دلیل عدم توجیه پذیری مالی	☐	
	ادامه با مشارکت بخش غیردولتی	☐	ادامه توسط دولت	☐	
	واگذاری	☐	سایر روش ها	☐	
ذکر دلایل و پیشنهادات					
منابع تامین اعتبار برای تکمیل پروژه (درصد)					
	درآمد عمومی	منابع داخلی	تسهیلات داخلی	تسهیلات خارجی	منابع بخش غیردولتی

امضاء معاون بخشی

امضاء رئیس امور

فرم شماره (۷) - ساماندهی طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای

شماره طبقه بندی طرح		عنوان طرح	
گزینه های تعیین تکلیف طرح:			
☐	توقف به دلیل عدم توجیه پذیری اقتصادی	☐	توقف به دلیل عدم توجیه پذیری مالی
☐	توقف به دلیل عدم توجیه پذیری زیست محیطی	☐	توقف به دلیل عدم توجیه پذیری فنی
☐	ادامه با مشارکت بخش غیردولتی	☐	ادامه توسط دولت
☐	واگذاری	☐	سایر روش ها
ذکر دلایل و پیشنهادات			
تاریخ و شماره گزارش اولیه توجیه فنی-اقتصادی مشاور:		تاریخ و شماره مصوبه کمیسیون ۲۱۵، ۳۲ یا ۶۱	
منابع تامین اعتبار برای تکمیل طرح (درصد):			
درآمد عمومی	منابع داخلی	تسهیلات داخلی	تسهیلات خارجی
			منابع بخش غیر دولتی
امضاء رئیس امور		امضاء معاون بخشی	