



تاریخ: ۲۲/۰۳/۱۳۹۷

شماره: ۷۳۵۸/۴۴۴۸/۱۶۰

پیوست: ۲

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای سید محمدعلی افشانی

شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ شهرداری تهران

سلام علیکم؛

نامه شماره ۱۰/۲۱۷۱۵۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۳۰ درخصوص گزارش «تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ شهرداری تهران» مثبت به شماره ۱۶۰/۵۸۵۰ مورخ ۱۳۹۶/۳/۲۰ به کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر تهران ارجاع و پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۴۰۳۷ مورخ ۱۳۹۷/۲/۲۳ موضوع در دستور شصت و هشتمین جلسه رسمی دوره پنجم شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۰ قرار گرفت. در جلسه مذکور گزارش کمیسیون مزبور مطرح و پس از بحث و بررسی و مذاکرات انجام شده، مفاد آن مشتمل بر ماده واحده منضم به پنجاه و سه (۵۳) برگ گزارش حسابرس منتخب شورا و جداول مربوط با اتفاق آرای موافق اعضای شورای اسلامی شهر تهران (هجده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی گیری) به تصویب رسید که جهت اقدام ایفاء و ابلاغ می شود.

وفق ماده نودم (۹۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات بعدی آن، مصوبه مزبور در صورتی که تا دو هفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم الاجرا خواهد بود. ۲۴۴۸ م ۵/۹۶

محسن هاشمی رفسنجانی
رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقای دکتر عبدالرضا رحمانی فضلی وزیر محترم کشور جهت استحضار.

- رئیس محترم مجمع نمایندگان استان تهران در مجلس شورای اسلامی جهت استحضار و ابلاغ به نمایندگان محترم مردم تهران.

- فرماندار محترم تهران جهت استحضار.

- اعضای محترم شورای اسلامی شهر تهران جهت استحضار.

- رئیس محترم شورای اسلامی استان تهران جهت استحضار.

- دفتر هیات رئیسه و مصوبات (۵/۲۲۳- شناسه: ۲۴۴۸).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

« تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ شهرداری تهران »

(مشمتمل بر ماده واحده منضم به پنجاه و سه (۵۳) برگ گزارش و جداول مربوط)

(ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)

به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه : ۲۴۴۸

رده‌بندی مصوبه : (۵/۹۷/۶۸/۲)

مصوب شصت و هشتمین جلسه رسمی

دوره پنجم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ یکشنبه بیستم خرداد ماه سال ۱۳۹۷

این مصوبه در پایگاه اینترنتی شورای اسلامی شهر تهران به نشانی <http://shora.tehran.ir>

قابل دسترسی است.



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پوست:

شناسه مصوبه: ۲۴۴۸

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۶۸/۲

ماده واحده :

در اجرای بند دوازدهم (۱۲) ماده هشتادم (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱ و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص بررسی تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ شهرداری تهران مشتمل بر ماده واحده و پنجاه و سه (۵۳) برگ گزارش و جداول پیوست که جزء لاینفک این مصوبه می باشد، به عنوان سند تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ شهرداری تهران مورد بررسی قرار گرفت و به علت:

- ۱- عدم لحاظ مزاد درآمد بر هزینه انباشته در پایان سال مالی ۱۳۹۴ به عنوان منابع بودجه سال ۱۳۹۵ به مبلغ ۱۳.۳۳۹.۹۲۵.۰۰۰.۰۰۰ (سیزده هزار و سیصدوسی و نه میلیارد و نهصد و بیست و پنج میلیون) ریال (بر اساس گزارش تفریغ بودجه سال ۱۳۹۴).
- ۲- شناسایی مبلغ ۳۱.۲۶۴.۶۸۶.۰۰۰.۰۰۰ (سی و یک هزار و دویست و شصت و چهار میلیارد و ششصد و هشتاد و شش میلیون) ریال به عنوان مزاد درآمد بر هزینه در سال ۱۳۹۵ بر اساس گزارش حسابرس منتخب شورا و نا مشخص بودن چگونگی هزینه کرد یا ذخیره این مبلغ به صورت مشروط و با رعایت بندهای زیر به تصویب رسید.

الف) شهرداری تهران موظف است:

۱. به منظور اجرای تفریغ بودجه جامع مبتنی بر عملکرد مقداری و ریالی، ضمن ارائه عملکرد ریالی، عملکرد مقداری (واحد کار انجام شده) هر ردیف را در اختیار حسابرس منتخب شورا قرار دهد تا حسابرس با بهره گیری از کارشناسان رسمی متخصص نسبت به ارائه گزارش تفریغ بودجه در چارچوب استانداردهای حسابرسی عملکرد مدیریت اقدام نماید.
۲. اطلاعات مربوط به مزاد درآمد بر هزینه سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ را مشتمل بر جزئیات نحوه، محل و چگونگی هزینه کرد، ذخیره یا سایر اطلاعات مورد نیاز را در اختیار حسابرس منتخب شورا قرار



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۴۴۸

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۶۸/۲

- دهد و حسابرس منتخب شورا مکلف است ظرف مدت سه (۳) ماه گزارش خود را درباره نحوه هزینه یا ذخیره مازاد درآمد بر هزینه به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.
۳. دلایل انحراف عملکرد (مصرف بیش از بودجه مصوب) در ردیف های حوزه مأموریت اجتماعی و فرهنگی، حمل و نقل و ترافیک را به تفکیک ردیف های دارای عملکرد بیش از بودجه مصوب حداکثر ظرف مدت یک (۱) ماه به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.
۴. دلایل عدم تحقق بودجه (هزینه کمتر از مصوب سال ۱۳۹۵) در حوزه مأموریت های خدمات شهری، ایمنی و مدیریت بحران، شهرسازی و معماری، توسعه مدیریت و هوشمند سازی را ظرف مدت یک (۱) ماه به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.
۵. نسبت به انتقال کلیه اسناد مالکیت املاک خریداری شده در طرح های تملک دارائی های سرمایه ای سال ۱۳۹۵ اقدام و نتیجه اقدامات انجام شده را حداکثر تا پایان شهریور ماه ۱۳۹۷ به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.
۶. گزارش امین طرح و عملیات مالی اوراق مشارکت منتشر شده طی سال های ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۵ را ظرف مدت یک (۱) ماه به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.
۷. با توجه به عدم تحقق درآمدهای ناشی از جرائم راهنمایی و رانندگی، سهمیه عوارض تبصره ۳ ماده ۴۱ قانون مالیات بر ارزش افزوده و درآمد حاصل از پارکینگ و پارکومتر، می بایست گزارش دلایل عدم تحقق این درآمدها را تهیه و ظرف مدت یک (۱) ماه به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.
۸. با توجه به رشد ۲.۵ برابری تسهیلات اخذ شده از بانکها و عدم ارائه صورت ریز وام های دریافتی و نامشخص بودن میزان تعهدات انتقالی به سنوات آتی و عدم اظهار نظر حسابرس منتخب شورا، لازم است ظرف مدت حداکثر یک (۱) ماه گزارش جامعی از وام های اخذ شده و تعهدات انتقالی به سال های بعد را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۴۴۸

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۶۸/۲

۹. باتوجه به عدم رعایت اختیارات ناشی از مفاد ماده ۲۸ آئین نامه مالی شهرداری ها و به منظور پیشگیری از هرگونه سوء تعبیر و انحراف نامساعد در بودجه مصوب شورا، لازم است دستورالعمل اجرایی این ماده را در قالب لایحه پیشنهادی تهیه و حداکثر ظرف مدت سه (۳) ماه جهت تصویب به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

ب) همچنین به منظور سامان بخشی روند تفریغ بودجه و بهره گیری از یافته های گزارش حسابرس منتخب ضروری است :

۱۰. شورای اسلامی شهر تهران نسبت به تدوین و تصویب شیوه نامه تفریغ بودجه شهرداری تهران ، سازمان ها و شرکت های تابعه، ظرف مدت یک (۱) ماه اقدام نماید.

۱۱. به منظور تحقق تفریغ جامع بودجه ترتیبی اتخاذ شود تا با سرعت بخشیدن به روند انجام حسابرسی و وفق مقررات قانونی گزارشات تفریغ بودجه، شهرداری تهران همراه با سازمان ها و شرکت های تابعه ارائه گردد. ۵/۹۷ م ۲۲۳/۲۴۴۸

بسمه تعالی

گزارش یافته های عینی بررسی تفریغ بودجه شهرداری تهران

به شورای اسلامی شهر تهران

مقدمه

۱- این موسسه گزارش تفریغ بودجه شهرداری تهران برای سال مالی ۱۳۹۵ را بصورت تطابق عملکرد با بودجه و در چارچوب اطلاعات استخراجی از گزارشات عملکرد شهرداری و بر اساس استاندارد اجرای روش های توافقی رسیدگی به اطلاعات مالی به انجام رسانیده است. گزارش مذکور تنها جهت کمک به ارزیابی میزان تطابق یا انحراف بودجه و عملکرد تهیه شده است.

فرآیند تدوین گزارش تفریغ بودجه

۲- فرآیند بررسی لایحه تفریغ بودجه دربرگیرنده فعالیت های مرتبط با جمع آوری و بررسی شواهد پیرامون اطلاعات مندرج در گزارش های عملکرد شهرداری و تطبیق آن با بودجه مصوب و لایحه تفریغ بودجه بوده و دربرگیرنده اشکالات احتمالی ناشی از عملیات حسابرسی نمی باشد. بودجه مصوب شامل اطلاعات ریالی و مقداری می باشد لیکن گزارش تفریغ بودجه ارائه شده توسط شهرداری، صرفاً بصورت ریالی است. بمنظور مقایسه و ارزیابی عملکرد بصورت مقداری و ریالی، پیشنهاد می گردد گزارش تفریغ بودجه در سال های آتی بصورت مقداری و ریالی تهیه گردد. گزارشی که در ادامه ارائه شده است تنها مربوط به بخش ریالی بودجه می باشد.



گزارش تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ شهرداری تهران

۳- گزارش تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ شهرداری شامل درآمدها و هزینه های شهرداری و تبصره های بودجه سال مذکور از نظر تطابق مبالغ درآمد و هزینه ای، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و در برگیرنده رسیدگی عملیات محقق شده طی دوره و اشکالات احتمالی آن نمی باشد. گزارش پیوست در سه بخش تهیه گردیده است:

الف) گزارش بررسی بخش "درآمدها و منابع" پیش بینی شده در بودجه مصوب شورای اسلامی شهر و مقایسه آن با عملکرد سال ۱۳۹۵ شهرداری.

ب) گزارش بررسی بخش "هزینه های" پیش بینی شده در بودجه مصوب شورای اسلامی شهر و مقایسه آن با عملکرد سال ۱۳۹۵ شهرداری.

ج) گزارش بررسی تبصره های مصوب بودجه و مقایسه آن با عملکرد سال ۱۳۹۵ شهرداری.

الف- بخش درآمدها و منابع:

۴- طبق لایحه تفریغ بودجه، درآمدها و منابع شهرداری تهران در بودجه مصوب شورا جمعاً مبلغ ۱۷۸۸۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال به ترتیب شامل مبلغ ۷۶۷۹۰۶۰۰۰ میلیون ریال درآمد و مبلغ ۱۰۲۰۰۹۴۰۰۰ میلیون ریال منابع تصویب گردیده است. درآمدها و منابع مذکور در دو بخش نقدی و غیر نقدی به ترتیب به مبالغ ۱۰۷۲۸۰۰۰۰۰ میلیون ریال و ۷۱۵۲۰۰۰۰۰ میلیون ریال (پیوست ۱) پیش بینی گردیده است. درآمدها و منابع تحقق یافته طی سال مورد رسیدگی (درآمدها و منابع وصولی) جمعاً به مبلغ ۲۲۷۹۸۶۸۹۸ میلیون ریال به ترتیب در بخش نقدی مبلغ ۱۵۶۴۷۴۰۰۰ میلیون ریال (حدود ۱۴۶٪ مبلغ پیش بینی شده) و در بخش غیر نقدی مبلغ ۷۱۵۱۲۸۹۸ میلیون ریال (تقریباً برابر مبلغ پیش بینی شده) و جمعاً حدود ۱۲۷٪ رقم پیش بینی شده بوده است (پیوست ۱). درآمدهای وصولی شهرداری طبق تفریغ بودجه مبلغ ۷۹۹۶۲۴۳۲ میلیون ریال به شرح پیوست شماره ۲ گزارش (معادل ۱۰۴٪ رقم پیش بینی شده) و منابع



تحقق یافته مبلغ ۱۴۸۰۲۴۴۶۶ ریال (معادل ۱۴۵٪ رقم پیش بینی شده) به شرح پیوست شماره ۳ ارائه گردیده است.

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	پیش بینی وصولی در بودجه سال ۱۳۹۵			وصولی قطعی و تخصیصی		
	نقدی	غیرنقد	جمع	نقدی		جمع وصولی
				سهام اعتبارات عمرانی	سهام اعتبارات جاری	
درآمد	۶۵,۴۴۶,۰۰۰	۱۱,۳۵۴,۰۰۰	۷۶,۷۹۰,۰۰۰	۲۶,۹۸۱,۵۱۵	۳۱,۶۴۵,۵۲۶	۵۸,۶۲۷,۰۴۲
منابع	۴۱,۸۴۳,۴۰۰	۶۰,۱۶۶,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۹,۴۰۰	۸۱,۴۷۶,۰۳۴	۱۶,۳۷۰,۹۲۳	۹۷,۸۴۶,۹۵۸
درآمد و منابع	۱۰۷,۲۸۰,۰۰۰	۷۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۴۵۷,۵۴۹	۴۸,۰۱۶,۴۴۹	۱۵۶,۴۷۴,۰۰۰
						۷۱,۵۱۲,۸۹۸
						۲۲۷,۹۸۶,۸۹۸

۵- طبق بررسی های بعمل آمده، درآمدها در مقایسه با مصوبه شورا در بخش نقدی مبلغ ۱,۳۹۵,۰۰۰ ریال (پیوست ۴) علیرغم تصویب شورا تحقق نیافته است (مشمول بر جرائم رانندگی، سهمیه از عوارض ماده ۴۱ قانون مالیات بر ارزش افزوده و درآمد حاصل از پارکینگ و پارکومتر). همچنین در خصوص درآمد حاصل از جرائم رانندگی قابل ذکر است که به استناد نامه شماره ۱۱۲۶۵۴ مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۸ ریاست سازمان برنامه و بودجه استان تهران، جمعاً مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به شهرداری تخصیص یافته، لیکن طبق اظهارات مسئولین شهرداری وجوه مزبور از طریق ذیحساب طرح های عمرانی مستقر در شهرداری تهران بر اساس موافقت نامه و با تایید معاونت حمل و نقل و ترافیک شهرداری تهران به پیمانکاران مجری طرح های عمرانی پرداخت ولی در دفاتر شهرداری ثبتی از این بابت به عمل نمی آید.

۶- مبلغ ۱۰,۱۷۵,۲۴۴ ریال درآمد حاصل از لایروبی، عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های غیر مجاز)، سایر اعانات و کمک از اشخاص و سازمان های خصوصی، ضبط سپرده های معاملات



شهرداری، درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری و سایر موارد (انتشار اوراق مشارکت) وصول و تخصیص یافته که در بودجه پیش بینی نگردیده است (پیوست شماره ۵).

۷- لازم به ذکر اینکه، از کل درآمد ها و منابع که مشتمل بر درآمد های عمومی و منابع حاصل از واگذاری دارایی های مالی و سرمایه ای است، منابع حاصل از واگذاری دارایی های مالی در سال ۱۳۹۵ نسبت به سال ۱۳۹۴، از رقم ۳۱,۲۰۲ میلیارد ریال به رقم ۶۹,۲۰۷ میلیارد ریال (به شرح جدول ذیل) حدود دو برابر افزایش یافته است. از این میزان، مبلغ ۵۰۰,۵۶ میلیارد ریال آن مربوط به وام های دریافتی می باشد که طبق صورت ریز ارائه شده، مبلغ ۳۷,۸۰۸ میلیارد ریال تعهدات انتقالی به سنوات آتی بوده و از مبلغ ۱۲,۲۴۸ میلیارد ریال وامهای باسررسید ۱۳۹۵، مبلغ ۱۱,۹۸۳ میلیارد ریال سررسید و در موعد مقرر تسویه نگردیده است.

(ارقام به میلیارد ریال)

شرح	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۴
رقم واگذاری دارایی های مالی	۶۹,۲۰۷	۳۱,۲۰۲
کل درآمد ها و منابع بودجه	۲۲۷,۹۸۷	۱۹۱,۱۲۶
درصد واگذاری به کل درآمد ها و منابع	۳۰٪	۱۶٪

۷-۱- مزاد درآمدها بر هزینه های اثباته طی سنوات گذشته در بودجه سال بعد لحاظ نگردیده است بطوریکه مزاد درآمد بر هزینه سال گذشته به مبلغ ۱۳,۳۳۹,۹۲۵ میلیون ریال (بر اساس گزارش تفریغ سال قبل) می باشد، به عنوان منابع در تفریغ بودجه لحاظ نشده است: از این روی نحوه، محل و چگونگی هزینه کرد مبالغ مزاد درآمد بر هزینه اثباته سالانه برای این موسسه به طور کامل مشخص نمی باشد.

ب- بخش هزینه ها:

۸- طبق لایحه تفریغ بودجه کل، بودجه اولیه هزینه های شهرداری تهران در بودجه مصوب شورا سال ۱۳۹۵ مبلغ ۱۷۸,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل مبلغ ۵۵,۳۴۲,۴۲۲ میلیون ریال بودجه هزینه ای (معادل ۳۱٪) و



۱۲۲٫۶۲۶٫۵۶۸ میلیون ریال بودجه تملک دارایی های مالی و سرمایه ای (معادل ۶۸/۶٪) و مبلغ ۸۳۰٫۰۰۰ میلیون ریال بوجه راهنمایی و رانندگی معادل (۰/۰۴٪) بوده است.

۹- طبق مصوبه شورای اسلامی شهر تهران به شماره ۱۶۰/۲۲۶۱/۲۸۹۵۶ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۱ بودجه هزینه ای مبلغ ۶۳۰٫۰۰۰ میلیون ریال و تملک دارایی مالی و سرمایه ای به مبلغ ۷٫۰۰۰٫۰۰۰ میلیون و همینطور طبق مصوبه شورای اسلامی شهر تهران به شماره ۱۶۰/۲۲۷۹/۳۴۳۲۵ مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۳ بودجه هزینه ای مبلغ ۴٫۱۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال و بودجه تملک دارایی های مالی و سرمایه ای مبلغ ۱٫۸۵۰٫۰۰۰ میلیون ریال (جمعاً به مبلغ ۵٫۹۵۰٫۰۰۰ میلیون ریال) اصلاح و جا به جایی اعتبار انجام یافته است.

۱۰- عملکرد هزینه های کل طبق تفریغ بودجه ۱۹۶٫۷۲۲٫۲۱۲ میلیون ریال (حدود ۱۱۰٪ رقم مصوب)، شامل بخش هزینه ای و راهنمایی و رانندگی مبلغ ۶۱٫۶۹۷٫۶۴۰ میلیون ریال (حدود ۱۱۰٪ رقم مصوب) و در بخش تملک دارایی های مالی و سرمایه ای مبلغ ۱۳۵٫۰۲۴٫۵۷۲ میلیون ریال (حدود ۱۱۰٪ رقم مصوب) می باشد (پیوست شماره ۶).

۱۱- مقادیر ماده ۶۸ قانون شهرداریها در خصوص حداقل میزان اعتبارات عمرانی معادل ۴۰٪ بودجه سالانه، به شرح جدول ذیل می باشد.

عنوان		اعتبار ابلاغی	درصد از کل
جاری	هزینه ای	۶۳٫۹۳۵٫۸۸۸	۲۹
عمرانی	تملك دارایی سرمایه ای	۱۱۰٫۴۵۵٫۴۰۲	۵۱
	تملك دارایی مالی	۳۴٫۱۰۴٫۶۵۹	۱۶
	مربوط به نگهداشت دارایی های سرمایه ای	۸٫۹۸۳٫۴۰۷	۴
جمع		۲۱۷٫۴۷۹٫۳۵۶	۱۰۰



کل میزان اعتبارات مبلغ ۲۱۷,۴۷۹,۳۵۵ میلیون ریال بوده که مبلغ ۱۵۳,۵۴۳,۴۶۷ میلیون ریال آن (حدوداً ۷۱٪) به اعتبارات عمرانی تخصیص یافته است.

بودجه هزینه ای

۱۲- نتایج حاصل از بررسی اختیارات حاصل از مفاد ماده ۲۸ آئین نامه مالی شهرداریها حاکی از عدم رعایت ماده مزبور بوده و به شرح جدول زیر قابل ارائه می باشد که در مأموریت توسعه مدیریت و هوشمند سازی (کد بودجه ۶۰۰۰۰) این موضوع رعایت نگردیده است.

(ارقام به میلیون ریال)

کد بودجه	عنوان مأموریت	تملك دارایی های مالی و سرمایه ای		هزینه ای	
		افزایش	کاهش	افزایش	کاهش
۱۰۰۰۰	اجتماعی و فرهنگی	۳,۳۵۷,۸۳۰	۲,۲۷۹,۲۴۱	۱,۴۲۵,۰۱۰	۱,۱۹۴,۷۱۶
۲۰۰۰۰	حمل و نقل و ترافیک	۱۲,۰۴۶,۷۹۲	۱۰,۲۹۶,۱۴۷	۴۰,۰۰۰	۴۰۴,۳۵۰
۳۰۰۰۰	خدمات شهری	۶,۱۶۹,۱۹۸	۵,۸۸۴,۶۱۵	۹,۳۱۸,۳۷۱	۹,۱۴۵,۷۳۲
۴۰۰۰۰	ایمنی و مدیریت بحران	۱۱۳,۶۱۸	۱۷۱,۵۰۵	-	۳,۹۴۸
۵۰۰۰۰	شهرداری و معماری	۴۵۷,۵۵۸	۵۴۲,۱۶۸	۳۰,۰۰۰	-
۶۰۰۰۰	توسعه مدیریت و هوشمند سازی	۲۸,۴۹۹,۹۷۵	۳۴,۸۷۲,۵۸۱	۶,۷۵۱,۴۲۰	۷,۱۰۰,۶۵۴
جمع		۵۰,۵۴۴,۹۷۱	۵۴,۰۴۶,۲۵۷	۱۷,۵۷۴,۷۰۱	۱۷,۸۴۸,۳۰۰

۱۳- بر اساس لایحه تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ بودجه هزینه ای جمعا مبلغ ۶۰,۸۲۸,۱۸۶ میلیون ریال به شرح زیر پرداخت و یا تعهد شده است.

۱۳-۱- بخشی از بودجه هزینه ای در سال ۱۳۹۵ به مبلغ ۹,۸۲۳,۷۱۴ میلیون ریال مربوط به ۹۱ کد پروژه به شرح پیوست شماره ۷، معادل اعتبار ابلاغی پرداخت گردیده است.



۱۳-۲- برای تعداد ۳۲۳ کد پروژه جمعاً مبلغ ۵۱,۰۰۴,۴۷۲ میلیون ریال هزینه ثبت شده که مبلغ ۳,۱۰۷,۷۰۲ میلیون ریال کمتر از اعتبار ابلاغی بوده است (پیوست شماره ۸).

۱۳-۳- طبق تفریغ بودجه ارائه شده تعداد ۲۵ کد پروژه مربوط به بودجه هزینه ای مصوب به مبلغ ۶۰۹,۱۵۴ میلیون ریال در سال ۱۳۹۵ از جمله نظارت و انطباق سیستم حسابداری با استانداردهای حسابرسی، فاقد عملکرد می باشد (پیوست شماره ۹).

بودجه تملک دارایی های مالی و سرمایه ای

۱۴- بر اساس مصوبه شورای محترم اسلامی شهر تهران بودجه تملک دارایی های سرمایه ای و مالی به مبلغ ۱۲۲,۶۲۶,۵۶۸ میلیون ریال تصویب گردیده است.

از بابت عملکرد تبصره های ۲۲ و ۲۳ و ۲۷ مبلغ ۲۸,۶۴۱,۲۸۹ میلیون ریال و بابت اصلاحیه های بودجه به شماره ۱۶۰/۲۲۶۱/۲۸۹۵۶ مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۱ و شماره ۱۶۰/۲۲۷۹/۳۴۳۲۵ مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۳ مبلغ ۸,۸۵۰,۰۰۰ میلیون ریال بودجه اصلاح گردیده و مبلغ ۱۶,۵۷۴,۳۹۰ میلیون ریال بابت تبصره ۲۷ بودجه و کاهش مازاد اعتبارات هزینه نشده کسر گردیده و در نهایت بودجه به مبلغ ۱۵۳,۵۴۳,۴۶۷ میلیون ریال بالغ گردیده است.

۱۴-۱- بر اساس لایحه تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵، هزینه تملک دارایی های سرمایه ای و مالی پرداخت شده جمعاً به مبلغ ۱۳۵,۰۲۴,۵۷۲ میلیون ریال به شرح ذیل بوده است:

۱-۱-۱۴- بخشی از هزینه های مذکور در سال ۱۳۹۵ به مبلغ ۲۱,۶۲۹,۴۷۹ میلیون ریال معادل ۱۶٪ از کل هزینه های تملک دارایی های سرمایه ای و مالی، معادل اعتبار ابلاغی نهایی پرداخت گردیده است. هزینه های مذکور در دو بخش نقدی و غیر نقدی به ترتیب مبالغ ۷,۸۰۷,۲۵۶ میلیون ریال و ۱۳,۸۲۲,۲۲۳ میلیون ریال بوده است.



۱-۱۴- هزینه های تملک دارایی های سرمایه ای و مالی معادل ۱۱۳,۳۹۵,۰۹۲ میلیون ریال شامل ۳۱۵,۷۴۱,۱۵۰ میلیون ریال هزینه نقدی (۶۶۴,۰۶۹,۹۳۳ میلیون ریال کمتر از اعتبار ابلاغی) و ۳۹,۲۴۴,۷۷۷ میلیون ریال هزینه غیر نقدی (۱۱۸,۷۸۲,۲۰۲ میلیون ریال کمتر از اعتبار ابلاغی) جمعاً به میزان ۱۸,۵۱۸,۸۹۵ میلیون ریال کمتر از اعتبار ابلاغی هزینه گردیده است.

۱-۱۴- طبق تفریغ بودجه ارائه شده، تعداد ۷۰ پروژه با مبلغ ۳۶۳,۷۳۰ میلیون ریال اعتبار ابلاغی نقدی و تعداد ۶۳ پروژه با مبلغ ۷,۸۹۴,۳۹۴ میلیون ریال اعتبار ابلاغی غیر نقدی (مجموعاً ۱۳۳ ردیف پروژه)، فاقد عملکرد می باشد. (پیوست شماره ۱۰).

ج- رسیدگی به تبصره های بودجه:

۱۵- تعداد ۲۸ تبصره مندرج در بودجه مصوب شورا و اقدامات شهرداری مورد بررسی قرار گرفت که در این ارتباط موارد زیر بر اساس گزارشات عملکرد تبصره های ارائه شده توسط شهرداری قابل ذکر است:

۱-۱۵- از بابت اجرای تبصره یکم، ارسال گزارش درآمد و هزینه شش ماهه اول سال ۱۳۹۵ (با تاخیر ۳۱ روزه) و هم چنین، مدارکی در خصوص کنترل واریز منابع درآمد های شهرداری به حسابهای مورد تایید شورا، واریز منابع درآمدهای سازمان ها و شرکت ها بر اساس مصوبه مربوط و ارسال گزارش تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ در مهلت مقرر، به این مؤسسه ارائه نگردیده است.

۲-۱۵- در خصوص صحت اجرای تبصره ۲ بودجه مصوب ۱۳۹۵ بر اساس ماده ۶۷ قانون شهرداری ها، ارسال لایحه بودجه پیشنهادی در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۸ انجام پذیرفته، لیکن بودجه با تاخیر ۲ روزه (در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۲) از سوی شورا به شهرداری ابلاغ گردیده، لذا با عنایت به اعتراض فرمانداری محترم تهران به بودجه، بودجه مصوب در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۰۴ (با تاخیر ۳۵ روزه) به مناطق و واحد ها ابلاغ گردیده است (لازم به ذکر اینکه فرمانداری محترم تهران در نامه اعتراضی نسبت به بودجه اعلام نموده است، به منظور جلوگیری از توقف امور و ارائه خدمات به مردم، با کلیات بودجه موافقت می گردد).



۱۵-۳- در خصوص عملکرد تبصره ۳ بودجه مصوب سال ۱۳۹۵

بر اساس گزارش عملکرد ارائه شده به شورای اسلامی شهر تهران، مبلغ ۶۲۰۰۰۰۰ ریال تحت عنوان بودجه مصوب نهایی برای واریز به شرکت بهره برداری مترو تهران و حومه، ابلاغ و هزینه گردیده است.

۱۵-۴- عملکرد تبصره ۴ بر اساس گزارش عملکرد تبصره های بودجه ارائه شده توسط شهرداری به شرح جدول ذیل است:

(واحد: نفر)

شرح	محل خدمت	بازنشستگی عادی و انگیزشی	بازخریدی	جمع
کارمندان و کارگران شهرداری	مناطق و واحد ها	۲۸۸	۷۰	۴۵۸
کارکنان سازمان ها و شرکت های وابسته	سازمان مستقل	۸	۳	۱۱
	سازمان غیر مستقل	۲۵۵	۷	۲۶۲
	شرکت ها	۹۳	۴	۹۷
کارکنان شرکت واحد اتوبوسرانی تهران و حومه	واحد اتوبوسرانی	۳۱۴	۱	۳۱۵
جمع		۱,۰۵۸	۸۵	۱,۱۴۳

با توجه به تبصره مذکور مبنی بر الزام شهرداری به بازخرید نمودن مجموعاً ۴٪ پرسنل انسانی غیر کارشناسی واحد ها و مناطق، صورت ریز پرسنل شاغل رسمی و غیر رسمی (بدون اشاره به کارشناسی یا غیر کارشناسی بودن ایشان) به همراه صورت ریز پرسنل بازخریدی و یا بازنشسته ارائه گردیده است. در این خصوص آمار صورت ریز ارائه شده با گزارش عملکرد شهرداری دارای مغایرت بوده (به تعداد ۱۷۴ نفر آمار پرسنل بازخریدی یا بازنشسته طبق صورت ریز بیشتر از ارقام مندرج در گزارش عملکرد است). ضمن اینکه به دلیل عدم ارائه صورت ریز پرسنل به تفکیک کارشناس و غیر کارشناس امکان کنترل بازخرید نمودن مجموعاً ۴٪ پرسنل غیر کارشناس برای این موسسه فراهم نگردید (هر چند که طبق گزارش شهرداری، کاهش نیروی انسانی به میزان ۴٪ پرسنل



که در متن تبصره آمده، محقق شده است). همچنین طبق تاییدیه دریافتی از شرکت واحد اتوبوسرانی در خصوص رعایت بخشی از تبصره تحت عنوان "تامین ۵۰٪ از هزینه های بازنشستگی یا بازخریدی کارکنان سازمان ها و شرکت های وابسته مشروط بر عدم جایگزینی نیروهای جدید"، این موضوع رعایت گردیده است.



(ارقام به میلیون ریال)

شماره تبصره	کد بودجه	شرح تبصره	بودجه اولیه	بودجه مصوب اصلاح شده	بودجه ابلاغی نهایی	عملکرد طبق گزارش شهر ذری	عملکرد طبق تقریر بودجه	انحراف عملکرد از بودجه مصوب (مساعدات مساعد)	مقایرت تقریر با گزارش بیشتر (کمتر)	درصد انحراف عملکرد از بودجه
بیست و یک	۶۱۷۰۳۰۱۶۹	حمایت از موسسات عمومی عام المنفعه	۱۵۰,۰۰۰	۳۸۱,۰۶	۱۷,۳۵۰	۹,۳۴۳	۱۱,۳۴۳	-	-	۳۰٪
	۶۱۷۰۳۰۱۶۹					۲,۰۰۰				
بیستم	۶۱۷۲۰۱۶۹	کمک به اشخاص و موسسات خصوصی	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۶,۲۲۵	۳۴۰,۳۷۴	۵۹,۵۲۶	-	۸۵٪
هفتم						۲۹,۲۵۵				
ششم	۶۱۷۰۴۰۱۶۹	اعتبارات پیش بینی نشده سرمایه ای	۸۰۰,۰۰۰	۷۲۸,۸۹۳	-	۷۲۸,۸۹۳	۹۰۷,۹۸۷	(۱۷۹,۰۹۴)	(۱۷۹,۰۹۴)	۱۲۵٪
	۶۱۷۰۵۰۱۶۹	اعتبارات پیش بینی نشده جاری	۳۵۰,۰۰۰	۲۷۳,۶۰۰	-	۲۷۳,۶۰۰	۱,۸۵۶	۲۷۱,۷۴۴	۲۷۱,۷۴۴	۱٪
پانزدهم	۶۰۸۰۵۰۶۶۹	حق جلسه، حق الزحمه و حق التدریس	۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	۷۲,۱۱۱	۱۹,۸۴۴	۵۸,۷۴۳	۲۶,۲۵۷	۳۸,۸۹۹	۶۹٪
نوزدهم	۱۰۷۱۸۰۱۷۱	حمایت از کتابخانه های عمومی شهر تهران	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰	-	۰٪
	۱۰۸۰۲	نگهداری کتابخانه و قرائت خانه ها	۱۲۵,۴۰۰	۱۲۴,۵۶۰	۱۰۷,۵۵۵	۸۹,۴۸۵	۸۹,۴۸۵	۲۵۰,۷۵	-	۷۳٪
	۱۰۸۱۰	نوسه و تجهیز کتابخانه و قرائت خانه ها	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۳۹,۷۹۲	۳۹,۷۹۲	۲۰۸	-	۹۹٪
پنجم	۵۰۳۰۱۰۱۳۷	اجرای طرح های عمرانی حریم شهر	۱۲۰,۰۰۰	۱۰۸,۵۷۱	۱۰۵,۸۵۷	۸۴,۵۵۴	۸۴,۵۵۴	۲۴,۱۱۷	-	۷۸٪
شانزدهم	۲۰۲۰۲۰۶۲۲	راهبری و نگهداری مدیریت جایگاه های عرضه گاز CNG	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰	-	۸۰,۸۳۵	۷۹,۱۶۵	۸۰,۸۳۵	۵۱٪
بیست و پنجم	۲۰۲۰۲۰۱۲۳	حمایت از فعالیت تشکلات های مردم نهاد	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	۱۳۶,۳۰۰	۲۳,۸۰۰	۸۰۰	۱۵٪



۱۵-۵- در خصوص تبصره ۵، صورت ریز هزینه کرد تبصره مزبور به صورت کامل از جمله تعداد دفعات دریافت حمایت توسط اشخاص به این موسسه ارائه نشده و از سوی دیگر کنترل صحت انجام هزینه های مذکور برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۱۵-۶- در خصوص عملکرد تبصره شش که شهرداری تهران مجاز است در صورت وقوع حوادث پیش بینی نشده اعم از: سیل، طوفان، زلزله، آتش سوزی و موارد مشابه در شهر تهران، از سرجمع اعتبارات هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای جهت کنترل اوضاع و عادی سازی وضعیت، هزینه عملیات مربوطه را تأمین و پرداخت نموده و مراتب را در اصلاحیه بودجه منظور و گزارش عملکرد این تبصره را به همراه تشریح عوامل مؤثر در وقوع حوادث مربوط را تا قبل از پایان سال مالی جهت تصویب به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید. طبق گزارش عملکرد ارائه شده، هیچ گونه عملکردی در خصوص این تبصره وجود نداشته است.

۱۵-۷- از باب عملکرد تبصره ۷، بر اساس گزارش عملکرد شهرداری برای ۱۴ مورد پرونده قضایی مبلغ ۶,۲۲۵ میلیون ریال از سوی شهرداری هزینه گردیده که مستندات آن ارائه و بررسی گردیده است.

۱۵-۸- فهرست تفصیلی هزینه کردهای تبصره ۸، مطروحه در گزارش عملکرد شهرداری در اختیار حسابرسان قرار گرفته لیکن کنترل عدم هزینه کرد بودجه مزبور در مواردی مانند هزینه کرد اعتبارات مذکور در مواردی مانند هزینه کرد شرایط اضطرار و خطرآفرین و عدم پرداخت هزینه های پرسنلی از محل این تبصره برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

۱۵-۹- در خصوص تبصره ۹ به مانند سال گذشته، هیچ گونه مطالباتی در سال ۱۳۹۵ توسط شرکت نوسازی عباس آباد از واحد ها و سازمان های خارج از شهرداری تهران وصول نگردیده، علیهذا اظهار نظر نهایی منوط به حسابرسی شهرداری تهران و شرکت نوسازی عباس آباد خواهد بود.

۱۵-۱۰- در خصوص تبصره ۱۰، مستندات لازم در خصوص اثبات گزارش عملکرد شهرداری مبنی بر رعایت این تبصره از جمله دستورالعمل ها و ... به این موسسه ارائه نشده است. در این مورد، جدول مقایسه ای منابع و مصارف به شرح ذیل قابل ارائه است:



(ارقام به میلیارد ریال)

ردیف	شرح	۱۳۹۵	۱۳۹۴	انحراف مساعد (نامساعد)	
				مبلغ	درصد
۱	مازاد درآمد ها به هزینه ها	۱۹,۱۳۴	۱۹,۴۹۷	(۳۶۳)	(۲)
۲	(کسری) واگذاری نسبت به تملک دارایی های سرمایه ای	(۲۰,۷۳۴)	(۵,۷۵۱)	(۱۴,۹۸۳)	(۲/۶) برابر
۳	مازاد (کسری) واگذاری نسبت به تملک دارایی های مالی	۲۳,۷۳۴	(۵۸۷)	۲۴,۳۲۱	۵۸/۵ برابر

همان طور که از جدول فوق استیفاء می گردد، در سنوات ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵، دارای مازاد درآمد ها به هزینه ها و (کسری) واگذاری نسبت به تملک دارایی های سرمایه ای هستیم حال آنکه در سال ۱۳۹۵ بر خلاف سال ۱۳۹۴، شاهد مازاد واگذاری نسبت به تملک دارایی های مالی به طرز چشمگیر می باشیم.

۱۱-۱۵ از بابت بررسی تبصره ۱۱ بودجه مصوب، رقم مندرج هزینه کرد در گزارش عملکرد (۱۹,۸۴۴) میلیون ریال) با رقم هزینه کرد مندرج در گزارش تفریح بودجه (۵۸,۷۴۳) میلیون ریال (دارای انحراف نامساعدی به مبلغ ۳۸,۸۹۹ میلیون ریال می باشد. ضمن اینکه، صورت خلاصه هزینه پرداختی بابت خدمات کارکنان یگان حفاظت شهرداری و هم چنین کارکنان نیروی انتظامی در ساعات غیر موظف جهت تامین امنیت بوستان های شهری و موارد مشابه (ارائه شده به حسابرسان) با رقم هزینه کرد مندرج در بودجه، دارای مغایرتی به میزان ۳۲,۴۸۱ میلیون ریال (حدود ۵۵٪ رقم هزینه کرد) می باشد.



(ارقام به میلیون ریال)

سال	بودجه مصوب	عملکرد	میزان پوشش رقم بودجه مصوب
۱۳۹۴	۸۰,۰۰۰	۶۰,۷۶۰	۷۶٪
۱۳۹۵	۸۵,۰۰۰	۵۸,۷۴۳	۶۹٪

همانطور که از جدول فوق بر می آید، درصد هزینه کرد نسبت به بودجه مصوب از باب هزینه های تامین امنیت شهری کاهش و در سر جمع هزینه کرد نیز نسبت به سال قبل، شاهد ۳/۳٪ کاهش می باشیم.

۱۲-۱۵ در خصوص تبصره ۱۲، مبلغ ۱۲۹,۲۷۷ میلیون ریال طی ردیف های بودجه ۱۰۸۰۲ و ۱۰۸۱۰ جهت نگهداری، توسعه و تجهیز کتابخانه ها و قرائت خانه ها هزینه گردیده است. لیکن طبق مفاد تبصره می بایستی نیم درصد از درآمد های نقدی محقق شده شهرداری تهران برای این موضوع هزینه گردد که در سال ۱۳۹۵ (به شرح جدول صفحه ۱۱) به مبلغ ۱۶۳,۸۵۸ میلیون ریال (۵۶ درصد)، هزینه کمتر شده است. هرچند که طبق نظر مسئولین شهرداری، مبلغ ۵۰۲,۵۲۲ میلیون ریال نیز تحت عناوین توسعه باغ کتاب تهران و نگهداری مرکز فرهنگی باغ کتاب تهران هزینه شده و این کسری را پوشش می دهد.

لازم به ذکر اینکه، رقم ۶۰ میلیارد ریال هزینه مصوب در بودجه، به حساب انجمن کتابخانه های عمومی شهر تهران واریز نگردیده و گزارش عملکرد آن نیز به رئیس هیات امنای انجمن مزبور ارائه نگردیده است. هرچند که طبق اظهارات مسئولین شهرداری مبلغ ۸۵۰ میلیارد ریال توسط نهاد کتابخانه های عمومی از درآمد مالیات بر ارزش افزوده شهرداری تهران برداشت گردیده که تا کنون پاسخی در این خصوص به مکاتبات شهرداری داده نشده است.



۱۳-۱۵- در خصوص رعایت مفاد تبصره ۱۳، فهرست تفصیلی مصوبات انجام معامله (به تفکیک اشخاص دولتی، وابسته و خصوصی) به صورت نمونه ای در اختیار حسابرسان قرار گرفته که مورد خاصی در این خصوص مشاهده نشده است.

۱۴-۱۵- در خصوص مفاد تبصره ۱۴ طی گزارش عملکردی که از طرف شهرداری به این مؤسسه ارائه شده است، موارد عدم رعایت به شرح ذیل خلاصه گردیده است:
(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	نام سازمان / شرکت مربوطه	عنوان درآمد	مبلغ وصولی به حساب خزانه	مبلغ واریزی به حساب سازمان / شرکتها	مازاد وصولی پرداخت نشده نزد شهرداری
۱	سازمان حمل و نقل و ترافیک	پارکینگ عمومی	۲,۷۲۸,۲۵۰	۲,۶۰۸,۰۹۰	۱۲۰,۱۶۰
۲	شرکت برج میلاد	اجرای مصوبه نحوه مدیریت و بهره برداری از محوطه برج میلاد	۳۴۱,۰۰۰	۳۳۰,۲۵۰	۱۰,۲۵۰
۳	پایانه مسافری و پارک سوارها	عوارض ۷.۵ حمل و نقل پایانه های مسافری برون شهری	۵۶۹,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰	۲۴,۰۰۰
۴	سازمان زیباسازی	-	۵۱۱,۰۰۰	۵۱۱,۰۰۰	-
۵	سازمان زیباسازی پیمانکاران	-	۳۳,۰۰۷	-	۳۳,۰۰۷
۶	ارتباط مشترک شهر	-	۲۴۵,۱۸۹	-	۲۴۵,۱۸۹
۷	-	عوارض ایمنی ساختمان ها	۱۰,۳۸۶,۶۹۹	-	۱۰,۳۸۶,۶۹۹
۸	-	عوارض حمل و نقل ریلی	۷۳۵,۰۵۱	-	۷۳۵,۰۵۱
	جمع		۱۵,۲۰۱,۱۶۶	۳,۹۹۴,۸۴۰	۱۱,۲۰۶,۳۲۶

۱-۱۴-۱۵ از بابت ۲,۷۲۸,۲۵۰ میلیون ریال درآمد سازمان حمل و نقل و ترافیک، طبق مدارک ارائه شده به حسابرسان میزان ۱,۶۹۸,۸۵۰ میلیون ریال از بابت صدور مجوز طرح ترافیک است که از این میزان ۲۰٪ سهم مترو است که به صورت کامل پرداخت نگردیده است.

۱۵-۱۵- تبصره ۱۶ در مورد فراهم نمودن واگذاری جایگاه های عرضه گاز طبیعی و رفع مشکلات حقوقی به متقاضیان و بخش خصوصی با بودجه مصوب ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد. لیکن به دلیل عدم تفکیک



اسناد مالکیت اراضی جایگاه های CNG شرکت واحد و هم چنین مغایرت مفاد تبصره با اساسنامه جدید شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر تهران (مصوب شورای اسلامی شهر تهران) که وظیفه مشارکت با بخش خصوصی در این امر به عهده ایشان گمارده شد، فلذا موضوع واگذاری به بخش خصوصی انجام پذیرفته است.

۱۶-۱۵- از باب بررسی عملکرد تبصره ۱۷ بودجه مصوب، موارد زیر قابل ذکر است:

ردیف	شرح	عملکرد طبق گزارش شهرداری
۱	قسمت الف تبصره - ثبت قدرالسهم سرمایه گذاری شهرداری در پروژه های مشارکتی در بخش درآمدها و منابع غیر نقدی و معادل آن در گزینه ها.	در گزارش عملکرد شهرداری به رعایت یا عدم رعایت این موضوع اشاره ای نشده است.
۲	قسمت های ب و ج تبصره-انجام پروژه های مشارکتی به روش BOT و PPP در اولویت سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی قرار گرفته و سقف آورده شهرداری تهران در پروژه ها مبلغ ۳۰۰۰۰۰۰۰ ریال است.	قرارداد های ابلاغی در سال ۱۳۹۵، به تعداد ۷ پروژه مشارکتی می باشد که قرارداد مشارکت ۴ پروژه از نوع BOLT (ساخت، بهره برداری، اجاره و انتقال) و دو پروژه PPP (مشارکت عمومی و خصوصی) و یک مورد نیز BOO (ساخت، تملک و بهره برداری) می باشد. ضمن اینکه کنترل کامل ارزش قراردادهای منعقد شده در گزارش مزبور که می بایست کمتر از ۳۰۰۰۰۰۰۰ میلیارد باشد، برای این موسسه فراهم نگردیده است.
۳	قسمت د تبصره-ارائه فهرست، مشخصات کلی و طرح توجیهی پروژه ها به شورای اسلامی شهر تهران و پس از تایید شورا، قابل اجرا خواهد بود.	فهرست و مشخصات کلی پروژه ها به شورای اسلامی شهر تهران ارائه گردیده، لیکن ظاهراً تصویبی در این خصوص صورت نگرفته است.
۴	قسمت ه تبصره- واگذاری قدرالسهم پروژه های مشارکتی منوط به پیشرفت فیزیکی ۲۰٪.	طبق گزارش شهرداری، در ۱۷ ردیف پروژه های مشارکتی واگذار شده، تمامی موارد به غیر از یک مورد پروژه خلیج فارس (پیشرفت فیزیکی ۱۳/۴۹٪) رعایت گردیده است.
۵	قسمت و تبصره- فروش قدرالسهم شهرداری طی شرایط اقساط حداکثر ۲۴ ماهه و به صورت نقد و غیر نقد.	در خصوص رعایت یا عدم رعایت این قسمت از تبصره، توضیحی در گزارش عملکرد ارائه نشده است.
۶	قسمت ز تبصره- انجام مشارکت در کلیه پروژه های سرمایه گذاری از طریق سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی.	طبق گزارش شهرداری، رعایت گردیده است.



۱۷-۱۵- در خصوص تبصره ۱۸، صورت ریز کارکنانی که از مساعدت در پرداخت عوارض صدور پروانه مسکونی استفاده نموده اند ارائه گردیده لیکن در آن به اطلاعاتی هم چون تعداد دفعات استفاده از تسهیلات جهت کنترل مفاد تبصره و مصوبه سال ۱۳۸۸ شورای اسلامی شهر تهران ارائه نگردیده است. ضمن اینکه طبق بررسی حسابرس، سامانه ای در این خصوص از تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۰۳ راه اندازی که تعداد دفعات استفاده هر شخص در سیستم مزبور ثبت و ضبط می گردد لیکن به دلیل راه اندازی سیستم مزبور از اواسط سال، امکان کنترل کامل این تبصره فراهم نگردید.

۱۸-۱۵- در خصوص عملکرد تبصره ۱۹ بنا به گزارش عملکرد شهرداری، در خصوص چاپ نشریه رعایت گردیده است.

۱۹-۱۵- از باب عملکرد تبصره ۲۰، موارد ذیل قابل ذکر است:

ردیف	شرح	عملکرد طبق گزارش شهرداری
۱	قسمت های الف و ب تبصره- کلیه پروژه های پژوهشی در چارچوب اسناد "طرح راهبردی و ساختاری" و "برنامه پنج ساله دوم شهرداری تهران" و مصوب بند چ دستورات جلسه شورای شهر و ثبت در سامانه پژوهش یار.	طبق گزارش شهرداری، رعایت گردیده است.
۲	قسمت ج تبصره- ارائه فهرست پروژه ها توسط شهرداری تا پایان فروردین ماه ۱۳۹۵ به کمیسیون تلفیق شورا و ارائه نظر نهایی شورا ظرف مدت حداکثر ۱۵ روز.	فهرست پروژه های پژوهشی پیشنهادی (با تاخیر حدوداً یک ماهه و درمورخ ۱۳۹۵/۲/۲۵ به شورا ارسال گردیده است.

لازم به ذکر اینکه، جمله انتهایی قسمت ب تبصره مذکور از لحاظ مفهومی دارای اشتباه است.



۲۰-۱۵-در خصوص عملکرد راهنمایی و رانندگی تهران بزرگ موضوع تبصره ۲۱ بودجه مصوب، موارد زیر قابل ذکر است:

بودجه مصوب نهایی، بودجه ابلاغی و عملکرد راهنمایی و رانندگی در سال ۱۳۹۵ به ترتیب به مبلغ ۸۳۰٫۰۰۰ میلیون ریال، ۸۷۰٫۰۰۰ میلیون ریال و ۸۶۹٫۴۵۴ میلیون ریال بوده است. ضمن اینکه در گزارش عملکرد به ارائه یا عدم ارائه بانک اطلاعات خودروها و موتور سیکلت های شهر تهران توسط پلیس راهنمایی و رانندگی به منظور صدور قیوض عوارض سالیانه اشاره ای نشده است (برداشت بودجه مصوب، مشروط به ارائه بانک مزبور بوده است). از سوی دیگر هم چنین در خصوص بند ب تبصره ۲۱ بودجه مصوب، در ارتباط با واریز ۲۰٪ سهم اداره راهنمایی و رانندگی از بابت افزایش وصول عوارض خودرو و موتور سیکلت در مقایسه با سال گذشته مبلغ ۹٫۳۴۳ میلیون ریال به اداره ی مزبور پرداخت گردیده است.

۲۱-۱۵-بر اساس گزارش عملکرد ارائه شده توسط شهرداری، عملکرد تبصره ۲۲ به شرح جدول زیر است:

(ارقام به میلیون ریال)

بند	شرح	مبلغ عملکرد	سقف تهاثر طبق تبصره
الف	تهاثر املاک دستگاه های دولتی، نهاد ها و نیروهای مسلح واقع در طرح های مصوب	۱۱٫۹۵۴٫۲۳۱	۱۵٫۰۰۰٫۰۰۰
ب	تملك املاک واقع در طرح های مصوب	-	۸۰۰٫۰۰۰
ج	تملك املاک واقع در طرح های اصلاح هندسی معابر و -	-	۱٫۵۰۰٫۰۰۰
	جمع	۱۱٫۹۵۴٫۲۳۱	۱۷٫۳۰۰٫۰۰۰



۲۲-۱۵- بریز عملکرد تبصره ۲۳ بودجه مصوب طبق گزارش عملکرد ارائه شده توسط شهرداری به شرح زیر است:

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	شرح	مبلغ مصوب (سقف مجاز)	مبلغ عملکرد	انحراف مساعد عملکرد از بودجه مصوب	درصد پوشش مبلغ مصوب بودجه
۱	تملك املاك واقع در مسیر خطوط مترو	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۵۹۳	۲,۲۳۹,۴۰۷	%۲۵
۲	طرح باغسار تقرجی رود دره اوین درکه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۸۴۷	۲,۰۵۴,۱۵۳	%۱۸
۳	بزرگراه شهید رستگار و شهید نوشتری	۸۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۷۴۱	۲۵۹	%۹۹
۴	پروژه ۷۶ متری سعید آباد	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۸۹۳	۳۷۲,۱۰۷	%۲۵
۵	ساماندهی دره فرخزاد	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۵۳۸	۱,۱۲۶,۴۶۲	%۵۵
۶	پروژه اطراف حرم مطهر حضرت عبدالعظیم حسنی(ع)	۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۵۷	۴۹۰,۹۴۳	%۲
۷	پروژه بزرگراه یادگار امام	۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۳۴۵	۷۵۴,۶۳۵	%۵
۸	طرح ساماندهی منطقه ۱۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۴۱۸	۱,۴۴۷,۵۸۲	%۲۷
۹	پروژه کمک به بیمارستان مغزو اعصاب امام رضا(ع)	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	-	%۱۰۰
۱۰	پروژه مرکز مبارزه با سرطان	۲۵۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰	-
۱۱	خط مترو از خیابان فاطمی تا میدان تجریش	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
	جمع	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۴,۴۴۹	۸,۸۳۵,۵۵۱	-



لازم به ذکر اینکه، اطلاعات و مستندات کاملی در مورد رقم برآوردی، اجرا، خرج کرد انباشته و درصد پیشرفت فیزیکی پروژه های مزبور به این موسسه ارائه نگردیده است. از سوی دیگر از باب ردیف سوم، محل هزینه کرد مربوط به بزرگراه شهید رستگار بوده و بزرگراه شهید شوشتری فاقد عملکرد می باشد.

۱۵-۲۳- در خصوص تبصره ۲۴ بودجه با توجه به گزارش ارائه شده، مفاد تبصره مذکور در خصوص دریافت سهم بالاسری تا سقف سه درصد، رعایت گردیده است. اظهار نظر در این خصوص، منوط به اظهار نظر و رسیدگی حسابرسان شرکت ها و سازمان های وابسته است.

۱۵-۲۴- به مانند سال قبل، در عوض اجرای بند ۵ تبصره ۲۵ بودجه (کمک جهت اخذ دفترچه خدمات درمانی صرفاً برای رانندگان بالای پنجاه سال سن و افراد تحت تکفل)، هزینه مربوط به چاپ برجسب نرخ تاکسی ها و تنظیم تاکسیمتر به مبلغ ۴۷۹۵ میلیون ریال انجام گرفته است.

ضمن اینکه طبق ماده ۱۶ مصوبه شماره ۲۱۷۷۲/۳۴۵۳۴ مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۲ شورای اسلامی شهر تهران (که مفاد آن با مفاد تبصره مزبور در تناقض است)، سقف هزینه تهیه برجسب و تنظیم تاکسی متر ۴۵۰۰ میلیون ریال تعیین گردیده، که رقم هزینه کرد دارای انحراف نامساعد به مبلغ ۲۹۵ میلیون ریال می باشد. از سوی دیگر، در گزارش مزبور به رعایت یا عدم رعایت آئین نامه انضباطی در پرداخت وام ها اشاره نگردیده و صورت ریز کمک ها و وام های پرداختی به تاکسیرانان، به این موسسه ارائه نگردیده است.

۱۵-۲۵- عملکرد تبصره ۲۶ بودجه بر اساس گزارش عملکرد شهرداری به شرح جدول صفحه بعد است:



ردیف	شرح	عملکرد
۱	بند الف تبصره: تهاثر مطالبات ناشی از صدور پروانه	بنا بر گزارش عملکرد ارائه شده توسط شهرداری، هیچ گونه عملیات مالی خاصی (در خصوص وصول مطالبات از سازمان نوسازی) صورت نگرفته است.
۲	بند ب تبصره: اعطای تسهیلات به ساکنین بافت های فرسوده	از محل ردیف اعتباری ۶۱۶۰۴۰۱۶۹ تحت عنوان کمک فنی و اعتباری، پرداخت مابه التفاوت تسهیلات مسکن در بافت فرسوده، مبلغ ۳۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال مصوب و طی مصوبات کمیسیون برنامه و بودجه، مبلغ ۹۹٫۹۰۰ میلیون ریال هزینه شده است.
۳	بند ج تبصره: بسترسازی و تهیه زیر ساخت های شهری	از محل ردیف اعتباری ۵۰۶۰۳۰۱۷۱ بعنوان تملک اراضی و املاک جهت ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده سطح شهر تهران، مبلغی معادل ۴۰۰٫۰۰۰ میلیون ریال مصوب، که معادل مبلغ ۱۷۳٫۲۷۲ میلیون ریال هزینه گردیده است.

از باب تبصره فوق، دستورالعمل اجرایی بند ب، به این موسسه ارائه نگردیده است. ضمن اینکه، بودجه مصوب،

ابلاغی، عملکرد و انحرافات تبصره مزبور به شرح ذیل است:

ردیف	ردیف بودجه ای	شرح	بودجه مصوب اصلاحی	بودجه ابلاغی	رقم عملکرد	انحراف بودجه ابلاغی با بودجه مصوب (پس از اعمال ماده ۲۸)	انحراف عملکرد از بودجه مصوب (مساعد نامساعد)
۱	۶۱۶۰۴۰۱۶۹	کمک فنی و اعتباری، پرداخت مابه التفاوت تسهیلات مسکن در بافت فرسوده حداکثر تا سقف ۹٪ با اولویت بازگشایی معابر	صفر	۹۹٫۹۰۰	۹۹٫۹۰۰	(۹۹٫۹۰۰)	(۹۹٫۹۰۰)
۲	۵۰۶۰۳۰۱۷۱	تملك اراضی و املاک جهت ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده سطح شهر تهران	۳۹۷٫۶۰۰	۴۰۷٫۸۲۸	۱۷۳٫۲۷۲	-	۲۲۴٫۳۲۸



۱۵-۲۶ در خصوص تبصره ۲۷ بودجه به شرح جدول ذیل قابل ارائه است:

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	شرح	عملکرد طبق گزارش شهرداری
۱	قسمت الف تبصره - در صورت تحقق منابع اعتباری از محل فاینانس (اعم از داخلی و خارجی) یا انتشار اوراق مشارکت تا سقف مبلغ ده هزار میلیارد ریال در سالجاری، نسبت به تأمین مالی پروژه ها با اولویت های ذیل علاوه بر سقف اعتبار مصوب اقدام نماید.	
۲	بند یک قسمت الف- توسعه و احداث خطوط ۳، ۶ و ۷ مترو از طریق انعقاد قرارداد به روش BOT بر اساس دستورالعمل های سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی و گزارش آن قراردادها به شورای اسلامی شهر تهران (علاوه بر دو میلیارد پورو و فاینانس های مصوب هیات محترم دولت)	بابت احداث و توسعه خطوط ۳، ۶ و ۷ مترو مبلغ ۱۰۶۵۲ میلیارد ریال از تسهیلات داخلی و در مورد خط ۶ مترو نیز مبلغ ۹۹۰۰ میلیارد ریال از اوراق مشارکت استفاده گردیده است.
۳	بند های ۲ الی ۵ قسمت الف- احداث بزرگراه شهید شوشتری، مسجد و پارکینگ طبقاتی برج میلاد، پارکینگ طبقاتی نایش و احداث تونل شهید احمد متوسلیان از طریق BOT.	در خصوص ردیف های بودجه مذکور مجموعاً به میزان ۵۹۸۸۴ میلیون ریال بودجه مصوب وجود داشته که عملکردی در سال ۱۳۹۵ نداشته است.
۴	بند ۶ قسمت الف- برنامه افزایش ایمنی و بهره وری معابر و توسعه سیستم های هوشمند حمل و نقل و ترافیک از طریق BOT تا سقف ۳۸۰۰۰ میلیارد ریال و از طریق تأمین مالی سرمایه گذاری و غیر نقدی تا سقف ۲۰۰۰۰ میلیارد ریال.	اطلاعاتی در خصوص تعداد نصب دوربین ترافیکی، تجهیزات هوشمند، تابلوهای متغیر شهری و ... در گزارش عملکرد شهرداری در این خصوص درج گردیده و اشاره ای به نوع و میزان خرج کرد نشده است.
۵	قسمت ب تبصره- پروژه احداث پژوهشگاه و بیمارستان رویان.	اقدام خاصی در خصوص تملک معارضین صورت نگرفته است.
۶	قسمت ج تبصره- تسویه دیون، املاک تصرفی و تسهیلات سررسید شده سال های گذشته سررسید شده.	در راستای اجرای این تبصره مبلغ ۴۶۱۰ میلیارد ریال از دیون- تعهدات اراضی و املاک تصرفی تسویه گردیده است. هم چنین، مبلغ ۱۱۸۴۶ میلیارد ریال بابت بدهی های سررسید شده سال های گذشته تهران و تسویه شده است.
۷	بند های ۱-۱، ۲-۱ و ۲ قسمت ج تبصره- اجازه به شهرداری در خصوص واگذاری ۶۰٪ سهام شرکت خدمات کالای شهروند و واگذاری مجموعه شهر آفتاب بابت تأمین منابع مورد نیاز ابتدای قسمت ج تبصره با نظارت پنج نفر از اعضای شورا بر عملکرد کمیته تشکیل شده در شهرداری جهت واگذاری ها.	در سال ۱۳۹۵ اقداماتی جهت تحقق کامل مفاد تبصره انجام گرفته لیکن واگذاری در این خصوص انجام نگرفته است.



لازم به ذکر اینکه، اطلاعاتی در خصوص استفاده از روش BOT بر اساس دستورالعمل های سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی و گزارش انعقاد قرارداد های مربوطه به شورای شهر در خصوص بند یک تبصره الف و چگونگی نظارت هیئت پنج نفره شورا بر عملکرد کمیته متشکل از معاونین شهردار تهران در مورد بند ۲ قسمت ج تبصره به این موسسه ارائه نشده است.

هم چنین، ردیف های بودجه ای مندرج در ردیف ۳ جدول فوق الذکر در گزارش تفریغ بودجه دارای عملکردی به مبلغ ۲۹۰٫۹۴۸ میلیون ریال می باشد که در گزارش عملکرد شهرداری صفر اعلام گردیده است.

۲۷-۱۵- از باب پیگیری وصول سهم و تعهدات پرداخت نشده سال های قبل دولت و سایر مطالبات مندرج در مفاد تبصره ۲۸، مکاتباتی با دولت در این خصوص انجام گرفته لیکن تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است.

۲۸-۱۵- در خصوص عملکرد تبصره سی ام، طبق گزارش عملکرد شهرداری و گزارش تفریغ بودجه مبلغ ۱۷۴٫۴۳۸ میلیون ریال (سال قبل ۳۲۱٫۷۲۹ میلیون ریال)، از میزان ۵۶۰٫۰۰۰ میلیون ریال مبلغ مصوب درآمد حاصل از وجوه و سپرده های شهرداری، محقق گردیده است (در خصوص درآمد مزبور، مبلغ ۷۳٫۹۳۷ میلیون ریال تحت عنوان غیر نقد غیر قابل تخصیص می باشد).

۲۹-۱۵- از باب عملکرد تبصره سی و یکم، مبلغ درآمد محقق شده به مبلغ ۱۵۶٫۲۳۸ میلیون ریال به میزان ۲۵۳٫۷۶۲ میلیون ریال (حدود ۶۲٪) کمتر از درآمد مصوب پیش بینی شده محقق گردیده است. ضمن اینکه علیرغم صراحت مفاد تبصره در اخذ مال الاجاره به صورت نقد، مبلغ ۱۱۹٫۷۰۸ میلیون ریال به صورت غیر نقد اخذ گردیده است. لازم به ذکر اینکه، صورت ریز مقایسه ای درآمد مال الاجاره املاک و دارایی های ثابت سنوات ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ جهت کنترل تجدید ارزیابی مجدد مال الاجاره ها به طور مناسب به این موسسه ارائه نگردیده است.

۳۰-۱۵- در خصوص تبصره سی و دوم بودجه، استفاده از سرمایه گذاران خارجی برای توسعه حمل و نقل ریلی و اتوبوسرانی طبق مفاد برنامه ۵ ساله، اقدام به برگزاری و پیگیری برگزاری جلسات با سرمایه گذاران خارجی



نموده که النهایه منجر به انعقاد قرارداد خرید و تامین ۳۴۱۰ دستگاه اتوبوس و بازنگری و طراحی شبکه خطوط ریلی و حومه و مطالعات بیشتر گردیده است.

۱۵-۳۱- در خصوص تبصره سی و سوم، مستندات جدیدی نسبت به سال قبل، از باب انجام مطالعات امکان سنجی انتقال پایانه های اتوبوس برون شهری غرب و جنوب به حریم شهر و عملیاتی نمودن آن، به حسابرسی ارائه نشده است.

۱۵-۳۲- طبق گزارش عملکرد تبصره ۳۴، شهرداری در سال ۱۳۹۴ از باب درآمد "عوارض ساختمان های شهرداری" عملکردی به میزان ۲۸۰۶۷ میلیون ریال داشته است. ضمن اینکه طبق گزارش عملکرد، تسهیلات تشویقی مرتبط با مطالبات غیر نقد عوارض، به مودیان اعطاء گردیده است.

۱۵-۳۳- در خصوص تبصره ۳۵، از بابت انتشار اوراق مشارکت و صکوک اجاره مذاکراتی انجام گرفته لیکن به نتیجه نهایی نرسیده است. هم چنین از باب اجرای طرح های بهینه سازی، کاهش گاز های گلخانه ای و کاهش مصرف انرژی عملکردی وجود نداشته است.

۱۵-۳۴- از باب عملکرد تبصره ۳۶، ریز عملکرد بودجه هزینه ای مأموریت های فرهنگی و اجتماعی (به غیر از عملکرد موسسه همشهری) ارائه گردیده است.

ضمن اینکه برنامه های اجرایی مزبور می بایستی حداکثر تا پایان فروردین ماه ۱۳۹۵ به تایید کمیسیون فرهنگی و اجتماعی برسد و گزارشات نظارتی کمیسیون مزبور از چگونگی عملکرد اعتبار فوق، به صورت سه ماهه تهیه و به شورا ارائه گردد که در این خصوص به رعایت یا عدم رعایت این بند، در گزارش عملکرد اشاره ای نشده و مدارکی نیز ارائه نشده است.

۱۵-۳۵- در خصوص تبصره ۳۷، دستورالعمل مربوطه در سال ۱۳۹۵ تهیه و ابلاغ گردیده و هزینه های ذیل در معاونت و سازمان های شهرداری صورت گرفته که تنها ۱۰٪ اعتبار ابلاغی، هزینه شده است.



بررسی و اظهار نظر در خصوص صحت هزینه های انجام گرفته از نظر انطباق با دستورالعمل مصوب و ... منوط به رسیدگی به عملکرد سازمان ها و معاونت ها می باشد.

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	کد پروژه	مصوب	اعتبار ابلاغی	هزینه کرد	مازاد اعتبار هزینه شده
۱	۱۰۷۱۴۱۰۲۳	۵۶,۴۲۲	۵۶,۴۲۲	۲۲,۳۰۵	۳۳,۱۱۷
۲	۱۰۷۱۴۱۰۲۴	۹,۰۰۴	۹,۰۰۴	۱۴۶	۸,۸۵۸
۳	۱۰۷۱۴۱۰۲۷	۱۴,۰۴۴	۱۴,۰۴۴	۷,۵۳۴	۶,۵۱۰
۴	۱۰۷۱۴۱۰۴۲	۴,۵۲۰	۴,۵۲۰	-	۴,۵۲۰
۵	۱۰۷۱۴۱۰۴۹	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۱,۷۹۰	۱۱
۶	۱۰۷۱۴۱۰۵۵	۲,۷۷۰	۲,۷۷۰	۳۶۹	۲,۴۰۱
۷	۱۰۷۱۴۱۰۵۶	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۱۱	۳,۸۸۹
۸	۱۰۷۱۴۱۰۶۰	۲,۴۲۰	۲,۴۲۰	۱۵۸	۲,۲۶۲
۹	۱۰۷۱۴۱۰۶۳	۳,۳۸۸	۳,۳۸۸	۳,۳۸۸	-
۱۰	۱۰۷۱۴۱۰۷۰	۱۹,۶۲۴	۱۹,۶۲۴	۱۲۹	۱۹,۴۹۶
۱۱	۱۰۷۱۴۱۰۷۱	۳۳,۲۲۸	۳۳,۲۲۸	۸۰۹	۳۲,۴۱۹
۱۲	۱۰۷۱۴۱۰۷۲	۵۵,۳۳۴	۵۵,۳۳۴	-	۵۵,۳۳۴
۱۳	۱۰۷۱۴۱۰۷۳	۲۲۸,۵۰۰	۲۲۸,۵۰۰	-	۲۲۸,۵۰۰
۱۴	۱۰۷۱۴۱۰۷۴	۸۰	۸۰	-	۸۰
۱۵	۱۰۷۱۴۱۰۷۵	۴۷,۰۵۱	۴۷,۰۵۱	۱۰,۲۴۸	۳۶,۸۰۳
جمع		۴۸۲,۱۸۶	۴۸۲,۱۸۶	۴۷,۹۸۶	۴۳۴,۲۰۰

۱۵-۳۶ در خصوص تبصره های ۱۶، ۱۹ و ۲۴، ۲۹ بودجه، مفاد تبصره های مذکور رعایت گردیده است. ضمن اینکه در خصوص گزارشات عملکرد ارائه شده به حسابرس، شواهد قرائت و استماع گزارشات مزبور در شورای اسلامی به این مؤسسه ارائه نشده است.



۱۵-۳۷- گزارشات بودجه و تفریغ بودجه به صورت رسمی از سوی مقام ذیصلاح به این موسسه ارائه نگردیده و هم چنین گزارشات عملکرد شش ماهه و سالانه تبصره ها به ترتیب در تواریخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۳ و ۱۳۹۶/۰۳/۳۰ به شورا ارائه شده است.

۱۵-۳۸- مقایسه عملکرد مأموریت ها نسبت به سال ۱۳۹۴ به شرح ذیل می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

کد بودجه	شرح هزینه	سال ۹۴	سال ۹۵	نسبت افزایش کاهش ۹۴ به ۹۵	درصد افزایش کاهش ۹۴ به ۹۵
	بودجه هزینه ای				
۱۰۰۰۰	اجتماعی و فرهنگی	۴,۴۱۹,۶۲۳	۵,۴۴۴,۱۲۶	۱,۰۲۴,۴۹۳	۲۳٪
۲۰۰۰۰	حمل و نقل و ترافیک	۱۱,۲۲۴,۱۶۵	۱۳,۷۶۷,۵۳۳	۲,۰۴۳,۳۶۸	۱۷٪
۳۰۰۰۰	خدمات شهری	۹,۷۴۰,۵۸۶	۱۱,۶۱۳,۸۰۸	۱,۸۷۳,۲۲۳	۱۹٪
۴۰۰۰۰	ایمنی و مدیریت بحران	۳,۳۵۳,۲۶۷	۴,۲۰۷,۰۸۸	۸۵۳,۸۲۱	۲۵٪
۵۰۰۰۰	شهرسازی و معماری	۴۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۹۷۱	۷۹,۹۷۱	۲۰٪
۶۰۰۰۰	توسعه مدیریت و هوشمند سازی شهری	۲۱,۹۶۸,۴۴۱	۲۵,۳۱۵,۶۵۹	۳,۳۴۷,۲۱۸	۱۵٪
	جمع	۵۱۶,۰۶۰,۹۲۳	۶۰۸,۲۸۸,۱۸۶	۹,۲۲۷,۰۹۴	۱۸٪
	تملك دارایی مالی و سرمایه ای				
۱۰۰۰۰	اجتماعی و فرهنگی	۱۱,۳۳۲,۳۷۴	۱۰,۱۴۷,۱۹۰	(۱,۲۸۵,۱۸۴)	-۱۱٪
۲۰۰۰۰	حمل و نقل و ترافیک	۴۹,۴۸۲,۷۵۶	۶۶,۸۴۵,۵۲۹	۱۷,۳۶۲,۷۷۳	۳۵٪
۳۰۰۰۰	خدمات شهری	۱۶۵۰۸,۷۶۹	۱۵,۳۶۸,۰۴۹	(۱,۱۴۰,۷۱۹)	-۷٪
۴۰۰۰۰	ایمنی و مدیریت بحران	۱,۳۷۴,۸۰۸	۱,۱۴۴,۷۲۴	(۲۳۰,۰۸۳)	-۱۰٪
۵۰۰۰۰	شهرسازی و معماری	۳,۲۸۶,۸۶۴	۱,۷۷۲,۲۴۲	(۱,۵۱۴,۶۲۲)	-۴۶٪
۶۰۰۰۰	توسعه مدیریت و هوشمند سازی شهری	۴۴,۱۲۴,۷۶۶	۳۹,۷۴۶,۸۲۷	(۴,۴۴۷,۹۳۹)	-۱۰٪
	جمع	۱۲۶,۱۸۰,۳۳۶	۱۲۵,۰۲۴,۵۷۲	۸,۸۴۴,۲۲۶	۷٪
	جمع	۱۷۷,۷۸۶,۴۲۸	۱۹۵,۸۵۲,۷۵۸	۱۸,۰۶۶,۳۳۰	۱۰٪

همانطور که از جدول فوق بر می آید، سرجمع هزینه کرد ها به میزان ۱۰٪ افزایش یافته است لیکن در این خصوص مواردی هم چون بودجه ایمنی و مدیریت بحران (که در سال ۹۴ یک درصد بودجه و در سال ۹۵، هشت دهم درصد بودجه تملک دارایی های سرمایه ای و مالی را تشکیل داده است) دارای کاهش ۱۰ درصدی می باشد. حائز اهمیت این که از سر جمع بودجه تملک دارایی مالی و سرمایه ای، ۱۲ درصد (به میزان ۱۸,۵۱۹) می باشد.



۳۹-۱۵- در خصوص رعایت مفاد ماده ۶ "دستورالعمل استفاده از خدمات موسسات حسابرسی در شهرداری ها، سازمان ها، موسسات، شرکت های وابسته و تابعه" و از باب رعایت ماده ۶۷ قانون شهرداری ها، تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ تا آخر اردیبهشت ماه به شورا تسلیم گردیده (فاقد رسید دبیرخانه شورا) لیکن شورا تا پایان خرداد ماه تفریغ مزبور را رسیدگی و تصویب ننموده است. هم چنین در خصوص رعایت تبصره ماده ۶۷ مستنداتی در مورد ارائه بودجه و تفریغ بودجه سال ۱۳۹۴ (توسط شهرداری) حداکثر ظرف مدت ۱۵ روز بعد از تصویب به وزارت کشور ارائه نگردیده است.

۴۱-۱۵- همان گونه که در ابتدای این گزارش به آن اشاره گردیده است، رسیدگی بر اساس گزارشات عملکرد بوده و در این خصوص تأییدیه یا مذاکره تأیید شده از سوی اشخاص ثالث مرتبط با اعتبارات بودجه ای (به غیر از مورد مندرج در یادداشت ۴-۱۵)، به این موسسه ارائه نگردیده است.

۴۳-۱۵- سیستم جامع کنترل بودجه بصورت کامل در واحد مورد رسیدگی استقرار نیافته است، با عنایت به لزوم استقرار نظام جامع کنترل بودجه، در مقاطع مختلف سال مغایرات احتمالی فی مابین بودجه و عملکرد مورد بازنگری و بررسی های تخصصی قرار نگرفته است. از اینرو، این اشکالات منجر به تعدیل بودجه اولیه مصوب شورا از طریق اصلاحیه و یا متمم بودجه گردیده است.



۴۴-۱۵- با عنایت به عدم وجود مکانیزم مدون و جامع در خصوص کنترل درآمد ها و هزینه ها با مستندات عینی و رد یابی آن ها به گزارشات عملکرد ارائه شده از سوی شهرداری به شورا، فلذا امکان رسیدگی به گزارشات عملکرد توسط نهاد های نظارتی در مواعد مقرر قانونی فراهم نمی گردد.



به نظر این مؤسسه

۱۶- تهیه گزارش تفریغ بودجه به صورت ریالی و مقداری به منظور ارزیابی عملکرد ضروری است، اضافه می نماید ارزیابی عملکرد کامل منوط به تهیه بودجه عملیاتی و استفاد کاربردی از آن می باشد. انجام اقدامات موثر و بستر سازی لازم در این خصوص ضروری به نظر می رسد.

۱۷- تقویت نقش نظارت موجب افزایش بهره وری در سطح کلی خواهد شد و دستیابی به این هدف مستلزم نظارت پیوسته و مستمر می باشد تا فرایند عملکرد و نظارت همزمان گردد.

۱۸- تغییر رویکرد حسابرسی به حسابرسی های عملکرد مدیریت موجب خواهد شد یافته های این نوع از حسابرسی (میزان تقرب به اهداف پیش بینی شده میزان عایدی منابع و لحاظ صرفه اقتصادی در انجام فعالیتها) به عنوان ابزاری کارآمد در اختیار تصمیم گیران قرار گیرد.

۱۹- به منظور افزایش اثر بخشی گزارش تفریغ بودجه و تلاش برای جلوگیری از رخداد موارد حاکی از نقض مقررات یا سوء جریانات مالی احتمالی گزارش مزبور با حضور مسئولان شهرداری و واحدهای اجرایی تابعه در کمیسیونهای تخصصی شورای اسلامی شهر تهران مورد مذاقه و بررسی قرار گیرد.

۲۰- توجه به رفع موانع و محدودیتهای موجود از جمله زمان ارائه صورتهای مالی واحدهای اجرایی، رعایت استاندارد ها و دستورالعمل های حسابداری و نیز دستورالعمل های داخلی شهرداری، توجه کامل به مصوبات شورای اسلامی شهر تهران و رعایت زمان بندی اجرای آنها، ارائه بودجه و متمم یا اصلاحیه های آن در زمان های پیش بینی شده در قانون کمک شایانی در ارائه به موقع گزارش تفریغ بودجه و بررسی آن در فرصت مقتضی می نماید.



۲۱- از آنجا که روش های رسیدگی بالا، حسابرسی یا بررسی اجمالی نیست، این مؤسسه نیز اطمینانی درباره صحت میزان مبالغ عملکردی درآمدها و هزینه ها اظهار نمی کند و اشکالات احتمالی مربوط به میزان درآمدها و خرج کردها در گزارشات حسابرسی سال ۱۳۹۵ شهرداری ها و واحد ها قابل بررسی می باشد. چنانچه این مؤسسه روش های رسیدگی بیشتری را اجرا می کرد یا حسابرسی یا بررسی اجمالی منطبق با استاندارد های حسابرسی را انجام می داد، احتمالاً با موارد دیگری برخورد می کرد که گزارش آنها ضرورت می یافت. این گزارش منحصرأ برای دستیابی به هدف مندرج در ابتدای گزارش و به منظور اطلاع رسانی در خصوص انحرافات بودجه و عملکرد تهیه و نباید برای هدف دیگری استفاده شود.

۲۰ آذر ماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران
(حسابداران رسمی)

سعید کل محمدی

(۸۸۱۶۲۱)

مهدی مرادی

(۹۰۱۸۵۶)



بر اساس لایحه تفریع بودجه شهرناری برای سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(رقم ۴ سالانه)

[illegible]

خلاصه وضعیت ملایسه ای عملکرد درآمد های شهرداری و بودجه مصوب شهرا

بر اساس لایحه تفویض بودجه شهرداری برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

پیوست ۲

(ارقام به میلیون ریال)

کد طبقه بندی	شرح درآمد	پیش بینی وصولی در بودجه سال ۱۳۹۵			وصولی واقعی و تخصیص							مطالب پیش بینی وصولی طبق استاندارد (میلید)	
		تقدی	غیر نقدی	جمع	تقدی			غیر نقدی و غیر نقدی					
					انتیظت سرری	انتیظت جاری	وکیل شده	تخصیص یافت	غیر نقدی تخصیص	جمع غیر نقدی سهم انتیظت سرری	جمع نقدی و غیر نقدی	تقدی	غیر نقدی
۱۱۰۰۰۰	درآمد نقلی از عوارض عمومی (درآمدهای مستمر)	۲۷,۰۲۲,۱۰۰	۳,۱۳۰,۰۰۰	۵۰,۱۶۲,۱۰۰	۲۰,۶۷۱,۰۱۵	۲۶,۲۰۲,۰۶۲	۴۶,۷۷۵,۰۷۸	۲,۶۸۷,۰۸۷	۷,۵۴۲,۹۱۰	۱۰,۵۴۱,۹۱۷	۵۷,۴۱۷,۰۷۵	(۱۵۷۰,۲۲)	(۴۴۲,۹۱۳)
۱۲۰۰۰۰	درآمد نقلی از عوارض اختصاصی	۹,۴۶۰,۰۰۰	-	۹,۴۶۰,۰۰۰	۲,۸۶۲,۱۹۵	۱,۲۹۱,۵۵۰	۴,۱۵۳,۷۴۵	۱۷۱,۶۱۹	۲۲۷,۱۶۹	۴۱۸,۷۸۸	۹,۶۷۲,۵۳۳	(۲۰۶,۳۵۵)	۱۷۱,۶۱۹
۱۳۰۰۰۰	درآمد خدمات و درآمدهای موسسات انتظامی شهرداری	۲,۴۱۲,۰۰۰	-	۲,۴۱۲,۰۰۰	۸۱۹,۶۱۱	۵۵۴,۱۲۴	۱,۳۷۳,۷۳۵	۲۸۴,۶۰۹	۱,۵۴۲,۳۴۳	۱,۸۲۷,۰۷۲	۳,۲۴۰,۰۰۷	(۱۰۰,۳۶۵)	۲۸۴,۶۰۹
۱۴۰۰۰۰	درآمدهای واسطه ای و درآمدهای شهرداری	۱۰,۰۶۲,۰۰۰	۸,۲۲۰,۰۰۰	۱۸,۲۸۲,۰۰۰	۱,۷۸۹,۹۵۴	۲,۵۸۴,۱۳۶	۴,۳۷۴,۰۹۲	۷,۴۷۹,۸۷۴	۷۱۸,۱۳۸	۸,۱۹۸,۰۱۲	۱۲,۶۷۲,۹۰۶	(۵۵۸۷,۱۰۷)	(۲۴۰,۱۲۶)
۱۶۰۰۰۰	اجزای و اجزای و اجزای ها	۱,۳۱۹,۵۰۰	۴,۰۰۰	۱,۳۲۳,۵۰۰	۵۸۲,۹۴۵	۸۷۴,۴۰۲	۱,۴۵۷,۳۴۷	۲۵۰,۱۵۶	۹۹,۲۶۵	۳۴۹,۵۲۱	۱,۸۰۶,۸۵۸	۱۳۷,۸۳۷	۲۲۶,۱۵۶
۱۷۰۰۰۰	عوارض و درآمدهای وصولی مجرمین انتظامی شهر ها	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۵,۸۰۲	۳۶,۴۵۱	۱۸۲,۲۵۳	-	-	-	۱۸۲,۲۵۳	۲۲,۲۵۳	-
	جمع درآمدها	۶۵,۲۳۶,۰۰۰	۱۱,۳۵۲,۰۰۰	۷۶,۷۹۰,۰۰۰	۲۶,۹۸۱,۵۱۵	۳۱,۶۳۵,۵۲۶	۵۸,۶۲۷,۰۴۲	۱۰,۸۷۳,۳۴۵	۱۰,۴۶۲,۰۴۵	۲۱,۳۳۵,۳۹۰	۷۹,۸۶۲,۳۳۲	(۴,۸۰۹,۵۵۸)	(۲۸۰,۶۵۵)



خلاصه وضعیت مقایسه ای عملکرد درآمد های شهرداری و بودجه مصوب شهردا

بر اساس لایحه تفریغ بودجه شهرداری برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

پیوست ۳

(ارزاد به میلیون ریال)

کد طبقه بندی	شرح	پایه های وصولی در بودجه سال ۱۳۹۵										ملکیت پایه های ارزش افزوده (فرضی و واقعی)	
		تعداد	پایه بندی	جمع	درآمد های		درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های		
					درآمد های	درآمد های							
درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های	درآمد های
۲۱۰۰۰۰	درآمد های ارزش افزوده (فرضی و واقعی)	۲۷,۵۷۰,۰۰۰	۵۲,۵۶۶,۰۰۰	۸۲,۱۲۶,۰۰۰	۱۰,۹۱۲,۱۳۹	۱۹,۲۷۰,۱۲۴	۲۷,۵۸۲,۸۷۳	۲۱,۲۷۸,۲۰۶	۹,۲۱۸,۱۲۰	۳۱,۲۰۷,۱۵۶	۶۶,۲۹۲,۰۱۹	(۳۸۵,۱۲۲)	(۲۲,۳۸۲,۹۹۹)
۲۱۰۰۰۰	درآمد های ارزش افزوده (فرضی و واقعی)	۱,۳۷۲,۶۰۰	۵۶۰۰,۰۰۰	۶,۹۷۲,۶۰۰	۱,۳۵۵,۳۵۴	-	۱,۳۵۵,۳۵۴	۱,۵۰۶,۹۱۱	۴۶۵,۲۵۱	۱۰,۱۷۰,۳۶۲	۱۲,۳۲۵,۶۱۶	(۱۸,۱۲۶)	۹,۰۰۰,۹۱۱
۲۱۰۰۰۰	درآمد های ارزش افزوده (فرضی و واقعی)	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۵۶۵,۵۷۰	-	۵۰۰,۵۶۵,۵۷۰	-	-	-	۵۰۰,۵۶۵,۵۷۰	۴۲,۰۵۶,۵۷۰	-
۲۱۰۰۰۰	درآمد های ارزش افزوده (فرضی و واقعی)	۵,۹۰۰,۰۰۰	-	۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۵۰,۳۶۱	-	۱۹,۱۵۰,۳۶۱	-	-	-	۱۹,۱۵۰,۳۶۱	۱۳,۲۵۰,۳۶۱	-
جمع منابع		۹۱,۸۴۲,۶۰۰	۶۰,۱۶۶,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰,۶۰۰	۸۱,۲۷۶,۰۳۴	۱۶,۲۷۰,۱۲۴	۱۷,۸۴۶,۹۵۸	۲۲,۷۸۴,۱۱۷	۷,۲۱۸,۲۹۱	۵۰,۱۷۷,۵۰۸	۱۴۸,۰۱۴,۶۶۶	۵۶,۰۰۰,۳۵۸	(۱۷,۳۸۲,۸۸۳)



خلاصه وضعیت درآمدهای محقق شده فاقد بودجه پیش بینی شده

بر اساس لایحه تفریغ بودجه شهرداری برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۵ اسفند ماه ۱۳۹۵

پیوست ۵

(ارقام به میلیون ریال)

طبقه بندی	شرح درآمد	پیش بینی وصولی طبق بودجه مصوب ۱۳۹۵	وصولی قطعی نقدی			وصولی غیر نقدی			جمع نقدی و غیر نقدی		تغیرات (با اساس)	
			امتیازات جاری	امتیازات عمرانی	جمع وصولی	غیر نقدی تخصیص یافته سهم امتیازات عمرانی	غیر نقدی غیر قابل تخصیص سهم امتیازات عمرانی	جمع غیر نقدی سهم امتیازات عمرانی	نقدی	غیر نقدی	نقدی	غیر نقدی
۱۳۰۱۲۱	لازمی	-	۷۸,۶۲۹	۵۲,۴۱۹	۱۳۱,۰۴۸	۴,۸۰۶	-	۴,۸۰۶	۱۲۵,۸۵۲	۱۳۱,۰۴۸	۴,۸۰۶	-
۱۱۰۲۰۴	مورثی بر موقوفه های ساقشی (مورثی ساختمان های غیر مجاز)	-	۶۵۱	۴۳۲	۱,۰۸۵	-	-	-	۱,۰۸۵	۱,۰۸۵	-	-
۱۶۰۱۰۲	سایر اشکاف و کسب از اشخاص و سازمان های خصوصی	-	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	-	-	-	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	-	-
۱۶۰۳۰۴	شبه بهره های مملکت شهر تری	-	۲۲۶	۱۲۴	۳۵۰	-	-	-	۳۵۰	۳۵۰	-	-
۲۲۰۴۰۲	سایر (مستشار لوری مشارکت)	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱۳۰۱۰۸	درآمد حاصل از خدمات پستکاری	-	۱,۲۸۶	۸۵۲	۲,۱۳۸	-	-	-	۲,۱۳۸	۲,۱۳۸	-	-
۶۳۱۶۰۰	سایر موارد	-	۱,۴۵۱	۶,۳۰۱	۷,۷۵۲	-	-	-	۷,۷۵۲	۷,۷۵۲	-	-
	جمع	-	۸۶,۳۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۸۶,۳۲۸	۴,۸۰۶	۱۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۶	۱۰,۰۷۱,۵۲۲	۱۰,۱۶۰,۳۲۸	۱۴,۸۰۶	۱۰,۱۴۵,۵۲۲



بر اساس لایحه تفریق بودجه شهرداری برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

(الرقم به میلیون ریال)

[illegible]

فہرست ۷

[illegible]

هزینه های جاری کمتر از اعتبار ابلاغی نهایی

پیوست ۸

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	کد پروژه	عنوان پروژه	اعتبار مصوب				اعتبار و هزینه نهایی	
			اولیه	الزامی / کاهش	اصلاح شده	اعتبار ابلاغی نهایی	هزینه نهایی	مابقی اعتبار
۱	۱۰۲۰۲۰۱۷۵	لحی سازی اوقات فراغت شهروندان	۱۸۰۰۰۰	۰	۱۷۶,۲۰۰	۱۷۲,۶۹۹	(۳,۵۰۱)	۱۰,۸۶۲
۲	۱۰۲۰۲۰۳۷۵	اجرای برنامه های فرهنگی در برج میلاد	۳۰,۰۰۰	۰	۲۹,۲۰۰	۲۵,۲۰۰	(۳,۸۰۰)	۲۲
۳	۱۰۲۰۲۰۱۷۵	ساماندهی افراد فراموش آسیب و آسیب دیده اجتماعی	۲۲۵,۰۰۰	۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۵۲,۶۷۵	(۳۲,۶۷۵)	۵,۲۵۷
۴	۱۰۲۰۲۰۳۷۵	ساماندهی افراد فراموش آسیب دیده اجتماعی - ترویج مسئولیت پذیری اجتماعی	۵,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰	۲,۸۲۴	(۲,۱۷۶)	۱,۵۲۲
۵	۱۰۲۰۲۰۹۰۱	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۲,۵۲۰	(۳,۴۸۰)	۰
۶	۱۰۲۰۲۰۹۰۲	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۲,۲۶۰	(۳,۷۴۰)	۱۲۰
۷	۱۰۲۰۲۰۹۰۱	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۷۵۰	(۵,۲۵۰)	۳,۵۱۰
۸	۱۰۲۰۲۰۲۰۵	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۹,۰۰۰	(۳,۰۰۰)	۲۲
۹	۱۰۲۰۲۰۲۰۸	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۲,۶۲۰	(۳,۳۸۰)	۸۶۲
۱۰	۱۰۲۰۲۰۲۰۹	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۶,۲۷۲	(۳,۷۲۸)	۹۵
۱۱	۱۰۲۰۲۰۹۱۰	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	(۰,۰۰۰)	۱۲۸
۱۲	۱۰۲۰۲۰۹۱۱	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۲,۵۰۰	(۳,۵۰۰)	۲۲۵
۱۳	۱۰۲۰۲۰۹۱۲	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	(۸,۰۰۰)	۵,۲۵۶
۱۴	۱۰۲۰۲۰۹۱۳	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	(۰,۰۰۰)	۲,۰۷۱
۱۵	۱۰۲۰۲۰۹۱۴	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	(۰,۰۰۰)	۲۳۱
۱۶	۱۰۲۰۲۰۹۱۵	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	(۷,۵۰۰)	۸۲
۱۷	۱۰۲۰۲۰۹۱۶	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۲,۶۰۰	(۳,۴۰۰)	۰
۱۸	۱۰۲۰۲۰۹۱۷	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۷,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	۹
۱۹	۱۰۲۰۲۰۹۱۸	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۷,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	۲۰۸
۲۰	۱۰۲۰۲۰۹۱۹	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	۲,۳۱۱
۲۱	۱۰۲۰۲۰۹۲۰	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	(۰,۰۰۰)	۲,۱۸۹
۲۲	۱۰۲۰۲۰۹۲۱	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	(۰,۰۰۰)	۱۴
۲۳	۱۰۲۰۲۰۹۲۲	نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۱۰,۵۰۰	(۴,۵۰۰)	۶,۷۸۲
۲۴	۱۰۲۰۵۰۱۳۴	حسابت از مراکز غیردولتی غیر به ایام و مستخدمین کمک به افراد بی بضاعت	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰)	۲۹,۹۳۲
۲۵	۱۰۵۰۶۰۱۷۵	آموزش و ترویج کارآفرینی	۵۰,۰۰۰	۰	۴۹,۰۰۰	۴۹,۹۹۲	(۱,۰۰۸)	۵۰,۰۰۰
۲۶	۱۰۵۰۶۰۱۷۵	ارتقای مشارکت های اجتماعی شهروندان و رواد اجتماعی	۳۰,۰۰۰	۰	۲۹,۲۰۰	۲۸,۸۹۰	(۳,۱۱۰)	۹۱۷
۲۷	۱۰۵۰۸۰۱۷۵	حسابت از برنامه های مدیریت محله (کمک)	۳۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	(۰,۰۰۰)	۲,۶۲۵
۲۸	۱۰۶۰۲۰۱۷۵	فرهنگ سازی و اجرای ورزش های همگانی، ترویج ورزش همگانی آقایان	۲۸۰,۰۰۰	۰	۲۷۲,۰۰۰	۳۰۴,۲۷۵	(۳۲,۲۷۵)	۹,۱۶۶
۲۹	۱۰۶۰۲۰۲۷۵	فرهنگ سازی و اجرای ورزش های همگانی، ترویج ورزش همگانی بانوان	۲۶۰,۰۰۰	۰	۲۵۲,۰۰۰	۲۸۲,۸۰۰	(۳۰,۸۰۰)	۱۱,۸۱۲
۳۰	۱۰۶۰۲۰۲۷۴	فرهنگ سازی و اجرای ورزش همگانی، گسترش ورزش کارکنان شهرداری	۲۲۰,۰۰۰	۰	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۹,۱۰۰	(۵,۰۰۰)	۲,۰۲۴
۳۱	۱۰۶۰۲۰۱۷۱	کمک به افتتاح حساب حمایت از ورزشکاران حرفه ای شهر	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	(۰,۰۰۰)	۸۳۲
۳۲	۱۰۷۰۵۰۱۷۲	برگزاری مراسم ارتحال حضرت امام (ره)	۳۰,۰۰۰	۰	۲۹,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰)	۱۲,۵۰۰



هزینه های جاری کمتر از اعتبار ابلاغی نهایی

پیوست ۸

(ارقام به میلیون ریال)

۱۰.۳۷۸	(۱۸۷.۱۴۷)	۱۹۲.۵۲۵	۱۷۶.۴۰۰	-۲۶.۰۰۰	۱۸.۰۰۰۰	تکمیلات مناسبت های مذهبی و علمی	۱۰۷۰۵۰۲۷۵	۲۳
۲۱۲	(۱۵۷.۰۳۱)	۱۵۷.۴۴۲	۱۳۹.۰۰۰		۱۳۹.۰۰۰	راهبری و مدیریت موزه دفاع مقدس	۱۰۷۱۱۰۱۷۵	۲۴
۲۳۶	(۴۶.۱۳۶)	۴۶.۳۲۰	۵۰.۰۰۰		۵۰.۰۰۰	اجرای برنامه های فرهنگی و هنری	۱۰۷۱۴۰۱۶۹	۲۵
۶۲.۷۷۸	(۱۴۶.۳۹۷)	۲۱۱.۱۷۴	۱۸۶.۲۰۰	-۲۴.۸۰۰	۱۹۰.۰۰۰۰	اجرای برنامه های فرهنگی و هنری	۱۰۷۱۴۰۱۷۵	۲۶
۱۵۰	(۶۹.۸۵۰)	۷۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰		۷۰.۰۰۰	اجرای برنامه های زندگی عطر سبیل (کمک)	۱۰۷۱۴۰۲۷۵	۲۷
۹۸۲	(۸۶.۱۸۱)	۹۶.۰۰۰	۱۹۶.۰۰۰	-۹۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	اجرای برنامه های فرهنگی در اراضی عباس آباد	۱۰۷۱۴۰۳۳۷	۲۸
۱۸.۵۳۸	(۱۹.۱۹۷)	۲۷.۷۲۵	۲۹.۲۰۰	-۸۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰۰	برگزاری جشنواره های فرهنگی و هنری (شکوته تسبیح مشکلات شمسه)	۱۰۷۱۴۰۴۷۵	۲۹
۳.۸۳۳	(۲۱.۶۵۷)	۲۶.۴۹۰	۳۶.۵۰۰	-۵۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰	اجرای برنامه های اطلاع رسانی و ارتباطات فرهنگی و اجتماعی	۱۰۷۱۴۰۵۷۵	۳۰
۲۰.۰۰۰	(۱۹.۲۰۰)	۳۹.۲۰۰	۳۹.۲۰۰	-۸۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰۰	جشنواره زندگی یک یار مهربان	۱۰۷۱۴۰۶۷۵	۳۱
۷.۹۲۱	(۱۲.۳۲۹)	۲۰.۰۰۰	۹.۸۰۰	-۲۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	مستندسازی و انتقال نجارب شهرداری تهران به سایر شهرداریهای کشور	۱۰۷۱۴۰۷۷۵	۳۲
۱۷.۱۰۹	(۱۲.۱۹۷۱)	۲۹.۰۰۰	۲۹.۰۰۰	-۱۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰۰	اجرای برنامه های فرهنگی ویژه کارکنان شهرداری تهران	۱۰۷۱۴۰۸۳۴	۳۳
۲۲.۱۱۷	(۲۳.۲۰۵)	۵۶.۴۲۲	۵۶.۴۲۲	۵۶.۴۲۲		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۲۳	۳۴
۸.۸۵۸	(۱۴۶)	۹.۰۰۰	۹.۰۰۰	۹.۰۰۰		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۳۴	۳۵
۶.۵۱۰	(۷.۵۳۴)	۱۴.۰۲۴	۱۴.۰۲۴	۱۴.۰۲۴		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۳۷	۳۶
۶.۵۲۰	-	۶.۵۲۰	۶.۵۲۰	۶.۵۲۰		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۴۲	۳۷
۱۱	(۱.۷۹۰)	۱.۸۰۰	۱.۸۰۰	۱.۸۰۰		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۴۹	۳۸
۲.۶۰۱	(۳۶۹)	۲.۷۷۰	۲.۷۷۰	۲.۷۷۰		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۵۵	۳۹
۲.۸۸۹	(۱۱۱)	۴.۰۰۰	۴.۰۰۰	۴.۰۰۰		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۵۶	۴۰
۲.۶۴۲	(۱۵۸)	۲.۴۲۰	۲.۴۲۰	۲.۴۲۰		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۶۰	۴۱
۱۹.۴۴۶	(۱۲۹)	۱۹.۶۲۴	۱۹.۶۲۴	۱۹.۶۲۴		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۷۰	۴۲
۲۲.۴۱۹	(۸۰۹)	۲۲.۲۲۸	۲۲.۲۲۸	۲۲.۲۲۸		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۷۱	۴۳
۵۵.۳۳۴	-	۵۵.۳۳۴	۵۵.۳۳۴	۵۵.۳۳۴		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۷۲	۴۴
۲۲۸۵۰۰	-	۲۲۸.۵۰۰	۲۲۸.۵۰۰	۲۲۸.۵۰۰		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۷۳	۴۵
۸۰	-	۸۰	۸۰	۸۰		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۷۴	۴۶
۲۶.۸۰۳	(۱۰۰۲۴۸)	۴۷.۰۵۱	۴۷.۰۵۱	۴۷.۰۵۱		اجرای فعالیتهای فرهنگی و آموزشی (تبصره ۳۷)	۱۰۷۱۴۱۰۷۵	۴۷
۵۸۳	(۶.۴۱۷)	۷.۰۰۰	۷.۰۰۰		۷.۰۰۰	کمک به افتتاح حساب حمایت از هنرمندان و نویسندگان در بانک شهر	۱۰۷۱۵۱۱۷۱	۴۸
۲۳۲	(۳.۶۶۷)	۴.۰۰۰	۴.۰۰۰		۴.۰۰۰	کمک به افتتاح حساب کانون قرآن و معارف	۱۰۷۱۵۱۵۷۱	۴۹
۱.۰۰۰	-	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰		۱.۰۰۰	حمایت از مؤسسات فرهنگی و هنری، کمک به انجمن تابستانیان	۱۰۷۱۵۱۷۶۱	۵۰
۱.۲۵۰	(۳.۷۵۰)	۵.۰۰۰	۵.۰۰۰		۵.۰۰۰	کمک به کانون فرهنگ، ادب و اندیشه (کتاب)	۱۰۷۱۵۲۴۶۹	۵۱
۲.۳۸۷	(۲.۷۱۳)	۵.۰۰۰	۵.۰۰۰		۵.۰۰۰	کمک به انجمن اژدر ایران غیره امام علی (ع)	۱۰۷۱۵۲۸۶۹	۵۲
۲۹.۶۱۴	(۳۰.۳۰۶)	۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰		۵۰.۰۰۰	رامبری و بهره برداری باغ کتاب تهران	۱۰۷۱۵۳۳۷۵	۵۳
۳۰.۰۰۰	(۲۰.۰۰۰)	۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰		۵۰.۰۰۰	رامبری و بهره برداری مراکز فرهنگی پرهس خاوران، باغ صبا و موزه های	۱۰۷۱۵۳۴۷۵	۵۴
۸۲۸	(۵.۷۷۲)	۶.۱۰۰	۶.۱۰۰		۶.۱۰۰	فرهنگ سازی فعالیتهای ارزشی و بصیرت افزایی	۱۰۷۱۶۰۱۰۱	۵۵
	(۵.۶۹۰)	۵.۷۰۰	۵.۷۰۰		۵.۷۰۰	فرهنگ سازی فعالیتهای ارزشی و بصیرت افزایی	۱۰۷۱۶۰۱۰۲	۵۶



هزینه های جاری کمتر از اعتبار ابلاغی نهایی

پیوست ۸

(ارقام به میلیون ریال)

۶۷	۱۰۷۱۶-۱۰۳۰	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۴۰۰		۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰
۶۸	۱۰۷۱۶-۱۰۴	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۵,۷۰۰		۵,۷۰۰	۵,۷۰۰	۱,۵۱۹
۶۹	۱۰۷۱۶-۱۰۶	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۴۰۰		۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	(۲,۴۰۰)
۷۰	۱۰۷۱۶-۱۰۸	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۲۰۰		۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	(۲,۱۰۶)
۷۱	۱۰۷۱۶-۱۰۹	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۸۰۰		۲,۸۰۰	۲,۸۰۰	(۱,۶۸۳)
۷۲	۱۰۷۱۶-۱۱۰	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۳۰۰		۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	(۱,۱۲۲)
۷۳	۱۰۷۱۶-۱۱۲	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۲۰۰		۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	(۱,۴۵۲)
۷۴	۱۰۷۱۶-۱۱۳	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۶۰۰		۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	(۱,۴۸۵)
۷۵	۱۰۷۱۶-۱۱۴	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۴۰۰		۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	(۲,۴۰۰)
۷۶	۱۰۷۱۶-۱۱۵	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۵,۳۰۰		۵,۳۰۰	۵,۳۰۰	(۲,۰۶۰)
۷۷	۱۰۷۱۶-۱۱۶	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۴۰۰		۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	(۲,۴۰۰)
۷۸	۱۰۷۱۶-۱۱۷	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۳۰۰		۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	(۲,۱۴۵)
۷۹	۱۰۷۱۶-۱۱۸	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۹۰۰		۲,۹۰۰	۲,۹۰۰	(۲,۱۹۴)
۸۰	۱۰۷۱۶-۱۱۹	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۴,۰۰۰		۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	(۲,۲۶۷)
۸۱	۱۰۷۱۶-۱۲۰	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۴,۸۰۰		۴,۸۰۰	۴,۸۰۰	(۲,۷۹۷)
۸۲	۱۰۷۱۶-۱۲۱	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۳۰۰		۲,۳۰۰	۲,۳۰۰	(۲,۱۹۸)
۸۳	۱۰۷۱۶-۱۲۲	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۲,۶۰۰		۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	(۲,۲۱۱)
۸۴	۱۰۷۱۶-۱۲۳	فرهنگ سازی فعالیتهای ورزشی و بصیرت افزایی	۱۵۰,۰۰۰	-۳,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	(۱۶۶,۳۰۴)
۸۵	۱۰۷۱۶-۲۰۱	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۷,۴۰۰		۷,۴۰۰	۷,۴۰۰	(۵,۵۵۸)
۸۶	۱۰۷۱۶-۲۰۲	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۴,۰۰۰		۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	(۳,۹۹۴)
۸۷	۱۰۷۱۶-۲۰۳	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۲,۲۵۰		۲,۲۵۰	۲,۲۵۰	(۲,۲۲۳)
۸۸	۱۰۷۱۶-۲۰۴	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۴,۰۰۰		۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	(۱,۲۶۶)
۸۹	۱۰۷۱۶-۲۰۸	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۲,۴۰۰		۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	(۲,۳۹۳)
۹۰	۱۰۷۱۶-۲۰۹	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۲,۰۰۰		۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	(۱,۸۹۰)
۹۱	۱۰۷۱۶-۲۱۰	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۲,۴۰۰		۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	(۱,۸۵۷)
۹۲	۱۰۷۱۶-۲۱۱	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۲,۴۰۰		۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	(۲,۵۲۵)
۹۳	۱۰۷۱۶-۲۱۲	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۲,۲۰۰		۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	(۲,۰۲۸)
۹۴	۱۰۷۱۶-۲۱۳	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۲,۴۰۰		۲,۴۰۰	۲,۴۰۰	(۱,۶۲۹)
۹۵	۱۰۷۱۶-۲۱۴	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	(۲,۹۶۲)
۹۶	۱۰۷۱۶-۲۱۵	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۳,۸۰۰		۳,۸۰۰	۳,۸۰۰	(۲,۷۲۸)
۹۷	۱۰۷۱۶-۲۱۶	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۲,۲۵۰		۲,۲۵۰	۲,۲۵۰	(۳,۱۲۵)
۹۸	۱۰۷۱۶-۲۱۷	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۲,۲۰۰		۲,۲۰۰	۲,۲۰۰	(۲,۳۹۳)
۹۹	۱۰۷۱۶-۲۱۸	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۲,۵۰۰		۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	(۳,۴۱۰)
۱۰۰	۱۰۷۱۶-۲۱۹	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)	۲,۶۰۰		۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	(۲,۱۵۱)



هزینه های جاری کمتر از اعتبار ابلاغی نهایی

پیوست ۸

(ارقام به میلیون ریال)

۲۳۵	(۲.۱۶۵)	۲.۵۰۰	۲.۵۰۰		۲.۵۰۰	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهید)	۱۰۷۱۶-۲۳۰	۱۰۱
۱۸۶	(۲.۲۱۴)	۲.۴۰۰	۲.۴۰۰		۲.۴۰۰	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهید)	۱۰۷۱۶-۲۳۱	۱۰۲
۱۲۲	(۱.۸۵۶)	۲.۰۰۰	۲.۰۰۰		۲.۰۰۰	ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهید)	۱۰۷۱۶-۲۳۲	۱۰۳
۶۵۴۵	(۶۱.۵۰۹)	۶۸.۰۵۳	۶۸.۶۰۰	-۱.۴۰۰	۷.۰۰۰	آموزش حقوق و تکالیف شهروندی	۱۰۷۱۷-۱۷۵	۱۰۴
۳۳	(۱۴.۶۶۷)	۱۴.۷۰۰	۱۴.۷۰۰	-۳۰۰	۱۵.۰۰۰	برنامه توسعه ای آموزشی - تبلیغی و ترویجی سادانه نظارت همگانی ۱۸۸۸ و سامانه مدیریت شهری ۱۳۳۷	۱۰۷۱۷-۱۷۶	۱۰۵
۶۰.۰۰۰	-	۶۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰		۶۰.۰۰۰	کمک به انجمن کتابخانه های عمومی شهر تهران	۱۰۷۱۸-۱۷۱	۱۰۶
۲۱	(۱.۶۳۱.۹۶۹)	۱.۶۳۲.۰۰۰	۱.۶۳۲.۰۰۰		۱.۶۳۲.۰۰۰	راهبری و مدیریت سازمان فرهنگ و هنری شهرداری تهران	۱۰۷۱۹-۱۷۵	۱۰۷
۱۱۸.۰۰۰	-	۱۱۸.۰۰۰	۱۱۸.۰۰۰	۷۵.۰۰۰	۴۳.۰۰۰	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۰۷۲۱-۱۰۱	۱۰۸
۳۲۱	(۱۴.۶۵۹)	۱۵.۰۰۰	۱۵.۰۰۰		۱۵.۰۰۰	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۰۷۲۱-۱۰۸	۱۰۹
۶۶۹	(۷.۳۳۱)	۸.۰۰۰	۸.۰۰۰		۸.۰۰۰	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۰۷۲۱-۱۰۹	۱۱۰
۱۵.۰۰۰	-	۱۵.۰۰۰	۱۵.۰۰۰		۱۵.۰۰۰	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۰۷۲۱-۱۱۰	۱۱۱
۱۵.۰۰۰	-	۱۵.۰۰۰	۱۵.۰۰۰		۱۵.۰۰۰	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۰۷۲۱-۱۱۳	۱۱۲
۲.۴۰۰	(۷.۶۰۰)	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰		۱۰.۰۰۰	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۰۷۲۱-۱۱۶	۱۱۳
۱۰	(۱۹.۹۸۳)	۱۹.۹۹۲	۲۰.۰۰۰		۲۰.۰۰۰	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۰۷۲۱-۱۱۷	۱۱۴
۲۰.۰۰۰	-	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰		۲۰.۰۰۰	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۰۷۲۱-۱۱۸	۱۱۵
۱.۱۴۷	(۷.۸۵۳)	۹.۰۰۰	۹.۰۰۰		۹.۰۰۰	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۰۷۲۱-۱۱۹	۱۱۶
۱۱۱	(۱۶.۸۰۳)	۱۷.۰۰۰	۱۷.۰۰۰		۱۷.۰۰۰	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۰۷۲۱-۱۲۱	۱۱۷
۲۲.۸۱۳	(۱۰.۳.۷۷۳)	۱۲.۶.۶۸۵	۱۲.۷.۴۰۰	-۲.۶۰۰	۱۳.۰۰۰	آموزش و توانمند سازی شهروندان در امور سلامت	۱۱۰۰۴-۱۷۵	۱۱۸
۲.۷۵۰	(۵۰.۵۰۰)	۹.۸۰۰	۹.۸۰۰	-۳۰۰	۱۰.۰۰۰	اجرای طرح های اجتماعی و فرهنگی کودکان	۱۱۱۰۲۰-۱۷۵	۱۱۹
۱۷.۶۸۸	(۶۹.۵۴۱)	۸۷.۳۳۹	۸۸.۳۰۰	-۱.۸۰۰	۹۰.۰۰۰	اجرای برنامه های فرهنگی - هنری ویژه بانوان	۱۱۱۰۴۰-۱۷۵	۱۲۰
۱۲۶	(۶۹.۸۷۱)	۷۰.۰۰۰	۷۰.۰۰۰		۷۰.۰۰۰	توانمندسازی اجتماعی بانوان	۱۱۱۰۵۰-۱۶۹	۱۲۱
۶۵.۶۶۸	(۱۵۳.۱۰۳)	۱۹۸.۷۵۰	۲۰۰.۰۰۰		۲۰۰.۰۰۰	کمک به سازمان تاکسیرانی شهر تهران	۲۰۳۰۴۰-۱۷۳	۱۲۲
۸۰۰	(۱۳۶.۲۰۰)	۱۳۷.۰۰۰	۱۴۰.۰۰۰		۱۴۰.۰۰۰	کمک به ساماندهی رانندگان تاکسی	۲۰۳۰۴۰-۲۷۳	۱۲۳
۶۴	(۵.۴۵۸.۱۷۷)	۵.۴۵۹.۰۰۰	۵.۵۰۰.۰۰۰		۵.۵۰۰.۰۰۰	کمک به مابه التفاوت قیمت لحاظ نمودن به شرکت واحد اتوبوسرانی	۲۰۳۰۹۰-۱۷۳	۱۲۴
۶۶۲.۸۱۳	(۶۶۷.۱۷۷)	۱.۳۳۰.۰۰۰	۱.۳۳۰.۰۰۰	۶۳۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰	کمک به مابه التفاوت قیمت بلیط اتوبوس به بخش خصوصی	۲۰۳۰۹۰-۲۷۳	۱۲۵
۲	(۱۳۹.۱۹۸)	۱۴۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰		۲۰۰.۰۰۰	کمک به بازتعمیر کارکنان ملزات شرکت واحد اتوبوسرانی تهران و حومه	۲۰۳۰۹۰-۵۷۳	۱۲۶
۱۶۵	(۸۰.۸۳۵)	۸۱.۰۰۰	۱۶۰.۰۰۰		۱۶۰.۰۰۰	راهبری، نگهداری و مدیریت جایگاه های عرضه گاز طبیعی شرکت واحد	۲۰۳۰۹۰-۶۷۳	۱۲۷
۵۴۶	(۸۶۹.۴۵۴)	۸۷۰.۰۰۰	۸۳۰.۰۰۰		۸۳۰.۰۰۰	کمک به راهسازی و آسفالت	۲۱۶۰۵۰-۱۷۳	۱۲۸
۱۰۰۶۸	(۸۰۰۲)	۱.۸۷۵	۱.۸۷۵		۱.۸۷۵	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱-۱۰۱	۱۲۹
۱۶۰	(۱۶۰۷)	۱.۷۹۷	۱.۷۹۷		۲.۰۰۰	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱-۱۰۳	۱۳۰
۵۱۴	(۱۱۱)	۶۲۵	۶۲۵		۶۲۵	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱-۱۰۴	۱۳۱
۹۴	(۲۴.۴۰۶)	۲۵۰۰	۲۵۰۰		۲۵۰۰	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱-۱۰۶	۱۳۲
۷۶	(۵۴۹)	۶۲۵	۶۲۵		۶۲۵	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱-۱۰۸	۱۳۳
۲۵	(۱۰۰۵۴)	۱۰۰۹۹	۱۰۰۹۹		۱.۲۵۰	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱-۱۰۹	۱۳۴



هزینه های جاری کمتر از اعتبار ابلاغی نهایی

پیوست ۸

(ارقام به میلیون ریال)

۱۰۸۲	(۲,۶۶۶)	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰		۳,۷۵۰	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۱۰	۱۳۵
۱۹۰	(۳,۲۱۳)	۳,۴۰۲	۳,۴۰۲		۳,۴۵۰	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۱۱	۱۳۶
۱۷۷	(۴۴۹)	۶۲۵	۶۲۵		۶۲۵	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۱۲	۱۳۷
۱۷۸	(۲,۰۷۷)	۲,۲۵۰	۲,۲۵۰		۲,۵۰۰	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۱۳	۱۳۸
۲۴	(۲,۷۸۹)	۲,۸۱۳	۲,۸۱۳		۲,۱۲۵	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۱۴	۱۳۹
۶۸	(۵۵۸)	۶۲۵	۶۲۵		۶۲۵	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۱۵	۱۴۰
۳۱	(۲,۴۶۹)	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰		۲,۵۰۰	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۱۷	۱۴۱
۱۰۶۷	(۳,۳۰۸)	۴,۳۷۵	۴,۳۷۵		۴,۳۷۵	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۱۸	۱۴۲
۶۶۲	(۹۱۳)	۱,۵۷۵	۱,۵۷۵		۱,۷۵۰	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۱۹	۱۴۳
۸۶	(۵۲۹)	۶۲۵	۶۲۵		۶۲۵	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۲۰	۱۴۴
۲۲۰	(۱,۰۰۰)	۱,۲۵۰	۱,۲۵۰		۱,۴۵۰	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۲۲	۱۴۵
۵۲۹	(۱۲,۰۷۱)	۱۲,۶۰۰	۱۲,۶۰۰	-۴۰۰	۲۰,۰۰۰	آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا	۲۱۸۰۱۰۱۲۳	۱۴۶
۴	(۱۲,۰۵۱)	۱۲,۰۵۵	۱۲,۰۵۵	-۱,۳۰۰	۶۰,۰۰۰	برنامه های اجرایی ارتقاء فرهنگ عبور و مرور	۲۱۸۰۱۰۱۲۴	۱۴۷
۶۸,۳۵۸	(۳,۱۶۰,۴۵۷)	۴,۰۲۸,۸۱۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	نگهداری فضای سبز	۳۰۱۰۶-۱۷۲	۱۴۸
۳۰۵	(۵۱,۷۹۱)	۵,۳۸۶	۴,۲۳۲	-۶۶	۳,۳۰۰	نگهداری فضاهای سبز بوستان مینانوری	۳۰۱۰۶-۷۷۲	۱۴۹
۱۹۲	(۹۴۸)	۱,۰۹۲	۳,۷۵۰		۳,۷۵۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۰۱	۱۵۰
۹۳۵	(۷,۸۱۳)	۸,۷۲۸	۸,۷۵۰		۸,۷۵۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۰۲	۱۵۱
۹۲۸	(۳,۰۷۲)	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۰۴	۱۵۲
۵	(۶,۲۴۵)	۶,۲۵۰	۶,۲۵۰		۶,۲۵۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۰۵	۱۵۳
۳۰۳	(۳,۴۴۷)	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰		۳,۷۵۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۰۶	۱۵۴
۱۲۵	(۱,۱۲۵)	۱,۲۵۰	۱,۲۵۰		۱,۲۵۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۰۸	۱۵۵
۱۹	(۳,۰۲۱)	۳,۰۴۰	۴,۵۰۰		۴,۵۰۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۰۹	۱۵۶
۶۳۲	(۱,۴۳۲)	۱,۸۷۵	۱,۸۷۵		۱,۸۷۵	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۱۰	۱۵۷
۹۵	(۳,۳۰۴)	۳,۳۹۹	۳,۷۵۰		۳,۷۵۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۱۱	۱۵۸
۲۵۱	(۲,۲۴۹)	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰		۲,۵۰۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۱۲	۱۵۹
۶۲۸	(۶,۱۸۴)	۶,۸۱۱	۷,۵۶۸		۷,۵۶۸	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۱۳	۱۶۰
۱۳۳	(۹۹۲)	۱,۱۲۵	۱,۲۵۰		۱,۲۵۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۱۴	۱۶۱
۱۲۰	(۵,۵۰۵)	۵,۶۲۵	۶,۲۵۰		۶,۲۵۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۱۵	۱۶۲
۲۵۰	(۲,۲۵۰)	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰		۲,۵۰۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۱۶	۱۶۳
۲۵۲	(۹,۴۹۸)	۹,۷۵۰	۹,۷۵۰		۹,۷۵۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۱۷	۱۶۴
۲۷۰	(۲,۲۳۰)	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰		۲,۵۰۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۱۸	۱۶۵
۲,۲۸۲	(۱,۰۱۸)	۴,۵۰۰	۵,۰۰۰		۵,۰۰۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۱۹	۱۶۶
۱۲۵	(۵۰۰)	۶۲۵	۶۲۵		۶۲۵	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۲۰	۱۶۷
۱,۱۲۶	(۲,۳۷۴)	۵,۵۰۰	۵,۵۰۰		۵,۵۰۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از میزاد	۳۰۴۰۴۰۱۲۱	۱۶۸



هزینه های جاری کمتر از اعتبار ابلاغی نهایی

پیوست ۸

(ارقام به میلیون ریال)

۲۰۹	(۲,۷۹۱)	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰	ارتقاء فرهنگ تفکیک از مبداء	۲۰۴۰۴۰۱۷۲	۱۶۹
۱۲۶,۱۰۰	(۴,۵۷۲,۴۵۵)	۲,۷۰۹,۵۵۶	۲,۶۷۸,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲,۴۳۸,۰۰۰	رفت و روبه شهری	۲۰۴۰۸۰۱۷۲	۱۷۰
۸۲,۸۷۲	(۳,۴۶۰,۷۴۵)	۲,۲۸۷,۷۱۷	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	برف زویی - سطح منطقه	۲۰۷۱۰۰۱۷۲	۱۷۱
۳۱,۱۷۶	(۸,۸۲۲)	۱۱۲,۴۹۶	۱۱۸,۸۰۰	-۶,۳۰۰	۱۲۰,۰۰۰	کنترل جمعیت حیوانات بلاصاحب و ناقل بیماری به اسان، مبارزه با جانوران مضرت شهری	۲۰۹۰۳۰۱۷۲	۱۷۲
۹,۸۵۳	(۷,۳۱۵)	۱۷,۱۶۸	۱۷,۱۶۸	-۴۰۰	۲۰,۰۰۰	آموزش شهروندان در زمینه محیط زیست شهری	۲۰۹۰۵۰۱۷۲	۱۷۳
۷	(۵۱,۱۰۳)	۵۱,۱۱۰	۵۵,۰۰۰		۵۵,۰۰۰	راهبری، مدیریت و نگهداری ایستگاههای سنجش آلودگی هوا و صدا	۲۰۹۱۴۰۱۷۲	۱۷۴
۱	(۵۴,۵۱۹)	۵۴,۵۲۰	۶۰,۰۰۰		۶۰,۰۰۰	راهبری، نگهداری و بهسازی مراکز معاینه فنی	۲۰۹۱۵۰۱۷۲	۱۷۵
۲۶,۲۸۲	(۱۵,۹۱۶)	۲۲,۲۰۰	۲۳,۷۰۰	-۱,۳۰۰	۲۵,۰۰۰	نگهداری و حفاظت از تجهیزات و تأسیسات عمومی شهری	۲۱۰۱۱۰۱۵۵	۱۷۶
۷۰,۰۰۰		۷۰,۰۰۰				اجرای طرح انضباط شهری	۲۱۰۱۱۰۲۵۵	۱۷۷
۱۰,۴۰۸	(۶۶۷,۱۳۰)	۶۷۷,۵۲۷	۶۵۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	مدیریت پیشگیری و رفع سد معبر منتهی سطح منطقه	۲۱۱۰۲۰۱۷۲	۱۷۸
۸,۹۶۵	(۲,۹۸۰)	۵۸۸,۰۰۰	۵۸۸,۰۰۰	-۱,۲۰۰	۶۰,۰۰۰	سامانه های صنایع و مشاغل سطح شهر تهران	۲۱۱۰۲۰۱۷۲	۱۷۹
۱۳۵,۵۳۴	(۴,۱۳۲,۴۶۶)	۴,۱۲۷,۰۰۰	۴,۱۲۷,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	مدیریت و راهبری سازمان آتشنشانی و خدمات ایمنی	۴۰۱۰۵۰۱۷۲	۱۸۰
۱,۱۱۲	(۱,۸۰۴)	۳,۷۱۶	۳,۷۱۶		۳,۷۱۶	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۰۱	۱۸۱
۱۴	(۴,۲۹۶)	۴,۳۱۰	۴,۳۱۰		۴,۳۱۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۰۲	۱۸۲
۷۸۸	(۱,۵۷۰)	۴,۳۵۸	۴,۳۶۰		۴,۳۶۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۰۳	۱۸۳
۱,۱۱۵	(۲,۴۸۲)	۳,۵۹۷	۳,۵۹۷		۳,۵۹۷	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۰۴	۱۸۴
	(۳,۰۰۰)	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۰۷	۱۸۵
۲۷۲	(۲,۳۷۸)	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰		۲,۳۵۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۰۸	۱۸۶
۴۷۹	(۲,۲۹۶)	۱,۸۷۵	۲,۲۰۰		۲,۲۰۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۰۹	۱۸۷
۳۴۷	(۲,۰۳۰)	۲,۴۶۷	۲,۴۶۷		۲,۴۶۷	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۱۰	۱۸۸
۳۳	(۱,۵۸۸)	۱,۶۳۱	۲,۹۰۰		۲,۹۰۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۱۱	۱۸۹
۲۸۲	(۲,۲۱۶)	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰		۲,۷۰۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۱۲	۱۹۰
۳۴۵	(۲,۱۰۳)	۲,۴۴۸	۲,۷۲۰		۲,۷۲۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۱۳	۱۹۱
۵۹۰	(۲,۱۰۰)	۲,۷۸۰	۲,۷۸۰		۲,۷۸۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۱۴	۱۹۲
۱,۷۷۷	(۱,۵۰۸)	۲,۲۸۵	۲,۳۵۰		۲,۳۵۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۱۵	۱۹۳
۷۲	(۲,۲۵۰)	۲,۲۲۲	۲,۵۸۰		۲,۵۸۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۱۶	۱۹۴
۱۴	(۲,۷۰۶)	۲,۴۲۰	۲,۷۲۰		۲,۷۲۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۱۷	۱۹۵
۱,۴۴۵	(۱,۷۶۵)	۲,۳۱۰	۲,۳۱۰		۲,۳۱۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۱۸	۱۹۶
۳۷۲	(۲,۲۱۰)	۲,۵۸۳	۲,۸۷۰		۲,۸۷۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۱۹	۱۹۷
۳,۱۲۲	(۳,۶۸۱)	۳,۶۹۰	۳,۶۹۰		۳,۶۹۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۲۰	۱۹۸
۲۲۹	(۲,۷۵۱)	۲,۹۸۰	۲,۹۸۰		۲,۹۸۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۲۱	۱۹۹
۵۷۲	(۲,۰۳۸)	۲,۶۱۰	۲,۶۱۰		۲,۶۱۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۲۲	۲۰۰
۴۲,۸۸۷	(۲۱,۳۵۳)	۸۶,۲۴۰	۸۶,۲۴۰	-۱,۷۶۰	۸۸,۰۰۰	افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه باحوادث غیرمترقبه	۴۰۳۰۶۰۳۲۳	۲۰۱
۲۱	(۲۷۹,۹۷۱)	۲۸۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰		۲۵۰,۰۰۰	شناسایی برخوردها و رسیدگی به تخلفات ساختمانی در محدوده شهر	۵۰۵۰۱۰۱۷۲	۲۰۲



هزینه های جاری کمتر از اعتبار ابلاغی نهایی

پیوست ۸

(ارقام به میلیون ریال)

۱۷۴۸	(۲۰۴۲۲)	۶۲۲۲	۵۲۴۲	-۱۰۸	۵۲۰۰	پایش، ارزیابی، اصلاح، تدقیق شاخص های اهداف کمی و عملیاتی برنامه پندر ساله دوم	۶۰۱۰۱۰۱۷۰	۲۰۳
۱۳۰۲	(۴۵۰)	۱۷۵۴	۱۷۵۴	-۴۶	۲۱۲۰۰	استانداردسازی فعالیت ها و محصولات مدیریت شهری	۶۰۱۰۳۰۱۷۰	۲۰۴
۷۹۳	(۱۲۳۵)	۹۱۸	۹۱۸	-۲۲	۱۶۰۰	استانداردسازی و ساماندهی عناصر اطلاعاتی پروژه ها	۶۰۱۰۳۰۲۷۰	۲۰۵
۲۰۳۰۰	۰	۲۰۳۰۰	۲۰۳۰۰	-۲۰۰	۱۰۰۰۰۰	ارتقاء و بهبود نظام مدیریتی، طراحی و تدوین و پیاده سازی نظام بودجه ریزی، روش های، بودجه ریزی، سامانه های مدیریت و ...	۶۰۱۰۴۰۱۷۰	۲۰۶
۱۷۴۰	۰	۱۷۴۰	۱۷۴۰	-۶۰	۳۰۰۰۰	برآورد هزینه ناشی از حضور سازمانها، نهادها، ارگان ها در شهر تهران و تأثیر آن بر هزینه های برنامه ای و حکومتی، جبران اثر بودجه ملی	۶۰۱۰۴۰۲۷۰	۲۰۷
۶۷	(۱۰۳۴۳)	۱۶۰۱	۱۶۰۱	-۶۰	۳۰۰۰۰	تأثیر مهندسی پراکنده ها بر بودجه شهرداری تهران و تدوین الگوهای لازم برای جبران هزینه های احتمالی	۶۰۱۰۴۰۳۷۰	۲۰۸
۱۸۰۰۰	۰	۱۸۰۰۰	۱۸۰۰۰	-۶۰	۳۰۰۰۰	ارزیابی درجه توسعه پانتهای مناطق ۲۲ گانه و راهکارهای کاهش فاصله آنها	۶۰۱۰۴۰۴۷۰	۲۰۹
۲۰۰۰۰	۰	۲۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	-۱۱۰	۵۵۰۰۰	تکریم لربان رجوع	۶۰۲۰۵۰۱۳۴	۲۱۰
۲۳۰۸۵	(۵۱۵)	۲۴۵۰۰	۲۴۵۰۰	-۵۰۰	۲۵۰۰۰۰	بهبود نظام های مدیریتی	۶۰۲۰۶۰۱۳۴	۲۱۱
۹۶۱۸	(۴۰۸۸۳)	۱۴۵۰۰	۱۴۵۰۰	-۵۰۰	۲۵۰۰۰۰	بهبود نظام های مدیریتی	۶۰۲۰۶۰۱۷۰	۲۱۲
۱۰۴۷۰	۰	۱۰۴۷۰	۱۰۴۷۰	-۳۰	۱۵۰۰۰	تهیه برنامه جامع برای برون سپاری فعالیتها	۶۰۲۰۶۰۲۷۱	۲۱۳
۲۸۱۲۲	(۱۰۶۷۵)	۲۰۴۹۸	۲۰۴۹۸	-۹۲	۴۰۵۹۰	برنامه های ستاد ارتقاء سلامت شهری و مقابله با سادسدر شهرداری تهران	۶۰۲۰۷۰۱۳۴	۲۱۴
۷۸	(۱۲)	۹۰	۹۰		۹۰	حقوق شهردار	۶۰۸۰۱۰۱۳۴	۲۱۵
۷۷۰۰	(۲۲۴۰۰۰)	۲۲۲۰۰۰	۲۲۷۰۰۰		۲۲۷۰۰۰	حقوق کارمندان ثابت	۶۰۸۰۱۰۲۳۴	۲۱۶
۵	(۹۷۰۳۹۵)	۹۷۰۴۰۰	۱۱۰۰۰۰		۱۱۰۰۰۰	دستمزد کارگران رسمی	۶۰۸۰۱۰۳۳۴	۲۱۷
۲۶۰	(۲۹۰۷۲۰)	۲۹۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰		۴۰۰۰۰۰	حقوق مامورین انتظامی	۶۰۸۰۱۰۴۳۴	۲۱۸
۶۳۲	(۳۶۸)	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰		۱۰۰۰۰	مزایای شهردار	۶۰۸۰۲۰۱۳۴	۲۱۹
۴۰۳۵۸	(۲۰۷۱۵۶۴۲)	۲۰۷۲۰۰۰۰	۲۰۷۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۰۰۰۰۰	مزایای کارمندان ثابت	۶۰۸۰۲۰۲۳۴	۲۲۰
۵۳	(۱۷۵۰۱۴۷)	۱۷۶۰۰۰	۲۱۳۰۰۰		۲۱۳۰۰۰	هزینه ناهار	۶۰۸۰۲۰۳۳۴	۲۲۱
۴۰۳۱۴	(۲۷۰۴۷۱)	۳۱۰۸۶۵	۳۵۰۰۰۰		۳۵۰۰۰۰	هزینه ناهار	۶۰۸۰۲۰۳۶۹	۲۲۲
۵۳۱	(۱۷۰۴۴۹)	۱۸۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰		۲۵۰۰۰۰	مزایای کارگران رسمی	۶۰۸۰۲۰۴۳۴	۲۲۳
۱۷	(۶۵۰۷۸۳)	۶۵۰۸۰۰	۸۰۰۰۰۰		۸۰۰۰۰۰	مزایای مامورین انتظامی	۶۰۸۰۲۰۵۳۴	۲۲۴
۸۴۰	(۳۰۱۸۹۰۱۶۰)	۳۰۱۹۰۰۰۰	۲۰۲۷۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۷۰۰۰۰	فوق العاده ناشی از کار ساعتی، ایام تعطیل، شب کاری	۶۰۸۰۲۰۶۳۴	۲۲۵
۱۱	(۱۰۸۸۱۵۸۹۱)	۱۰۸۸۱۶۰۰	۱۰۷۱۰۰۰۰		۱۰۷۱۰۰۰۰	بازرسیهای بیمه تامین اجتماعی ۳ درصد پس انداز	۶۰۸۰۲۰۷۳۴	۲۲۶
۴۰۷۸۵	(۴۹۵۰۷۱۵)	۵۰۰۰۵۰۰	۶۱۰۰۰۰۰		۶۱۰۰۰۰۰	کمک غیر نقدی، کمک عائله مندی، بن کالاهای اساسی کارگران و ایاب و قهاب	۶۰۸۰۲۰۸۳۴	۲۲۷
۱	(۳۷۰۰۷۰۹)	۳۷۰۰۷۱۰	۳۷۰۰۰۰۰		۳۷۰۰۰۰۰	پاداش و عیدی	۶۰۸۰۳۰۹۳۴	۲۲۸
۱۸۷	(۶۱۳)	۸۰۰	۹۰۰۰		۹۰۰۰	ماموریت و هزینه سفر داخل کشور	۶۰۸۰۳۰۱۴۹	۲۲۹
۱۰۹	(۵۰۷۹۱)	۵۸۰۰۰	۵۰۰۰۰		۵۰۰۰۰	ماموریت و هزینه سفر خارج از کشور	۶۰۸۰۳۰۲۴۹	۲۳۰
۳۰۷	(۳۲)	۳۳۰	۲۳۰		۲۳۰	هزینه سفر و فوق العاده نقل مکان کارکنان	۶۰۸۰۳۰۳۶۹	۲۳۱
۳۰۵۲	(۳۲۰۵۸۱)	۳۵۰۶۳۳	۳۵۰۰۰۰		۳۵۰۰۰۰	پست، اینترنت و تلفن	۶۰۸۰۳۰۴۶۹	۲۳۲
۱۲۰۱۲۹	(۱۰۱۸۲۰۵۴۱)	۱۰۱۹۴۶۷۰	۱۰۱۵۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	کرایه وسائط نقلیه	۶۰۸۰۳۰۱۶۹	۲۳۳
۲۰۴۴۱	(۶۹۰۲۴۱)	۷۴۰۱۸۲	۷۰۰۰۰۰		۷۰۰۰۰۰	نگهداری و تعمیرات جزئی ساختمان و تأسیسات	۶۰۸۰۵۰۱۶۹	۲۳۴
۳۰۵۶۳	(۸۰۲۵۸)	۱۱۰۸۲۱	۹۰۰۰۰		۹۰۰۰۰	نگهداری و تعمیرات وسایل اداری	۶۰۸۰۵۰۲۶۹	۲۳۵
۲۰۵۳۷	(۲۵۰۵۰۱)	۲۸۰۰۳۸	۲۰۰۰۰۰		۲۰۰۰۰۰	نگهداری و تعمیرات جزئی ماشین آلات و وسائط نقلیه	۶۰۸۰۵۰۳۶۹	۲۳۶



هزینه های جاری کمتر از اعتبار ابلاغی نهایی

پیوست ۸

(ارقام به میلیون ریال)

۵۵۷۶	(۲۴,۵۱۶)	۳۰۰,۹۲	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	تایپ و تکثیر و چاپ اوراق، دفاتر، نشریات، آگهی، عکس	۶۰۸۰۵۰۶۶۹	۲۳۷
۴۸۶	(۵۴۳)	۱۰,۲۹	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	خدمات قراردادی-هزینه های بانکی شامل کارمزد حواله بانکی بهای دسته چک و غیره	۶۰۸۰۵۰۵۶۹	۲۳۸
۱۳,۳۶۸	(۵۸,۷۴۳)	۷۲,۱۱۱	۸۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	حق التدریس، حق التجهیز، حق التدریس	۶۰۸۰۵۰۶۶۹	۲۳۹
۲۴,۹۱۸	(۶۰,۷۵۳)	۶۳,۱۴۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	دائری	۶۰۸۰۵۰۷۶۹	۲۴۰
۵,۶۹۶	(۵۰,۹۵۳)	۵۶,۶۲۹	۹۳,۵۰۰	۱,۵۰۰	آموزش همایش و کارگاههای آموزشی کارکنان	۶۰۸۰۵۰۸۴۴	۲۴۱
۲,۳۸۲	(۱۲,۱۱۶)	۱۴,۵۰۰	۱۳,۹۲۰	۸۰	آموزش، همایش و کارگاههای آموزشی	۶۰۸۰۵۰۸۷۰	۲۴۲
۵,۶۶۸	(۷,۸۶۱,۳۷۵)	۷,۸۶۷,۰۲۳	۷,۲۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	تأمین نیروی انسانی شامل کارگری - کارمندی و غیره	۶۰۸۰۵۰۹۳۲	۲۴۳
۸,۱۱۶	(۵۰,۲۳۱)	۵۹,۳۴۷	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	بیمه جامع مسئولیت مدنی و آتش سوزی	۶۰۸۰۵۱۰۶۹	۲۴۴
۸۰,۳۹۹	(۱۸۵,۴۵۷)	۲۶۵,۸۵۷	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	خدمات قراردادی، سایر خدمات قراردادی	۶۰۸۰۵۱۲۶۹	۲۴۵
۲۳	(۳۶,۰۷۷)	۳۶,۱۰۰	۳۹,۶۰۰	۴۰۰	خدمات قراردادی، رفع منایرت و اشکالات حسابداری (اصلاح حسابها)	۶۰۸۰۵۱۳۷۱	۲۴۶
۱۲,۷۷۰	(۶۷,۱۱۶)	۸۰,۸۸۶	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	سوخت دستگاههای حرارتی	۶۰۸۰۶۰۱۶۹	۲۴۷
۲,۷۲۳	(۲۴,۸۵۵)	۲۸,۵۷۷	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	سوخت وسائل نقلیه	۶۰۸۰۶۰۲۶۹	۲۴۸
۹۰,۲۹	(۴۸,۰۲۸)	۵۷,۰۶۶	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	آب بها مصرفی اداری	۶۰۸۰۶۰۳۶۹	۲۴۹
۲۲,۷۰۸	(۲۳۷,۳۱۸)	۲۶۰,۰۲۶	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	بهای برق مصرفی اداری	۶۰۸۰۶۰۴۶۹	۲۵۰
۱۷,۳۹۵	(۲۴۷,۳۸۴)	۲۶۴,۷۷۹	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	آب بهای پارکها و میادین	۶۰۸۰۶۰۵۶۹	۲۵۱
۳۰,۳۵۵	(۳۰۷,۲۰۰)	۳۳۷,۲۵۵	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	بهای برق پارکها و میادین	۶۰۸۰۶۰۶۶۹	۲۵۲
۳,۷۰۹	(۳۸,۲۶۶)	۴۱,۹۷۴	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	خرید لوازم جزئی ساختمان	۶۰۸۰۷۰۱۶۹	۲۵۳
۸,۹۲۵	(۵۴,۴۳۵)	۶۳,۳۶۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	خرید لوازم مصرفی اداری	۶۰۸۰۷۰۲۶۹	۲۵۴
۱,۵۶۱	(۱۳۰,۰۱۱)	۱۴,۵۷۲	۳۴,۱۰۴	۳۴,۱۰۴	لوازم یدکی وسائط نقلیه	۶۰۸۰۷۰۳۶۹	۲۵۵
۷,۱۴۷	(۷,۱۴۵)	۱۴,۳۹۲	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	لباس کارکنان و لوازم خواب	۶۰۸۰۷۰۴۶۹	۲۵۶
۹,۶۵۵	(۱۱۷,۵۷۸)	۱۲۷,۲۳۲	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	سایر مواد و لوازم مصرف شدنی	۶۰۸۰۷۰۵۶۹	۲۵۷
۱,۴۵۷	(۶,۶۱۹)	۸,۰۷۶	۸,۵۰۰	۸,۵۰۰	لوازم نظیف	۶۰۸۰۷۰۶۶۹	۲۵۸
۲۱,۲۶۵	(۲۵۸,۷۲۵)	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	شورای اسلامی شهر تهران	۶۱۰۰۰۰۱۶۹	۲۵۹
۱۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۰۰۰)	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	حسابرسی شهرهای تهران و سازمانها و شرکتها	۶۱۰۰۰۰۲۶۹	۲۶۰
۱۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مرکز پژوهش های شورای اسلامی شهر تهران	۶۱۰۰۰۰۳۶۹	۲۶۱
۳۱,۷۰۰	(۱۸,۲۰۰)	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	کمک به شوراباری ها	۶۱۰۰۰۰۴۷۱	۲۶۲
۸	(۴۹,۹۹۳)	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	کمک به شوراهای حل اختلاف	۶۱۰۰۰۰۵۶۹	۲۶۳
۱,۵۰۰	-	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۳۰۰	تدوین مقررات و خدمات حقوقی	۶۱۰۰۵۰۶۷۰	۲۶۴
۳۰۰	-	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	پرداختهای انتقالی به کارکنان پرداخت به کارکنان غیرعائل (آماده خدمت)	۶۱۶۱۱۰۱۳۴	۲۶۵
۲,۳۴۶	(۱,۷۵۴)	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	پرداختهای انتقالی به کارکنان حقوق و تنبیه	۶۱۶۱۱۰۲۳۴	۲۶۶
۱,۲۴۳	(۹۱۸,۵۵۷)	۹۲۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پرداختهای انتقالی به کارکنان یادش پایان خدمت بازتستگانی و بازخرید کارکنان	۶۱۶۱۱۰۳۳۴	۲۶۷
۵	(۲,۶۹۵)	۳۰۰۰	۳۰۰۰	۳۰۰۰	هزینه قوت شدگان	۶۱۶۱۱۰۵۳۲	۲۶۸
۲۶	(۲۴۰,۳۷۲)	۲۴۰,۴۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	کمک به اشخاص و موسسات خصوصی	۶۱۷۰۲۰۱۶۹	۲۶۹
-	(۵۷,۱۴۰)	۶۸,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	کمک به خانواده ایثارگران شهرداری	۶۱۷۰۲۰۲۲۴	۲۷۰



هزینه های جاری کمتر از اعتبار ابلاغی نهایی

پیوست ۸

(ارقام به میلیون ریال)

۲۷۱	۶۱۷۰۲۰۳۳۴	۱۵۰۰۰	۱۵۰۰۰	۱۵۰۰۰	۱۵۰۰۰	حمایت از اشخاص و موسسات خصوصی، کمک هزینه ازدواج و هزینه
۲۷۲	۶۱۷۰۲۰۵۷۱	۷۰۰۰۰	۷۰۰۰۰	۷۰۰۰۰	۷۰۰۰۰	اعتیاد جوایز به شهروندان خوش حساب و احقاقی وصولی مطالبات موقوفه و مازاد درآمد
۲۷۳	۶۱۷۰۲۰۶۶۹	۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰	پاداش انتفاعی
۲۷۴	۶۱۷۰۲۰۷۷۱	۱۴۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰	کمک به سازمان صندوق بازنشستگی
۲۷۵	۶۱۷۰۲۰۸۶۹	۲۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	کمک به انجمن سران جهت ارائه خدمات به خانواده معظم شهیدان مسیر روشتن و غیره
۲۷۶	۶۱۷۰۲۱۸۶۹	۲۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	کمک به طرح نتیجه های شهر
۲۷۷	۶۱۷۰۲۲۳۴۴	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	کمک به هزینه های درمانی جانبازان اعصاب و روان
۲۷۸	۶۱۷۰۲۲۳۴۴	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	کمک به جانبازان اعصاب و روان
۲۷۹	۶۱۷۰۲۲۳۴۴	۱۵۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰	تجهیز بنیاد خانواده و کمک به بیماران خاص
۲۸۰	۶۱۷۰۲۲۳۴۴	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	کمک به سازمان صندوق بازنشستگی بابت حق مسکن بازنشستگان
۲۸۱	۶۱۷۰۲۰۱۶۹	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	حمایت از موسسات عمومی و عام المنفعه، کمک به موسسات عمومی و عام المنفعه
۲۸۲	۶۱۷۰۲۰۳۷۲	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	حمایت از موسسات عمومی و عام المنفعه، کمک به اجرای طرح نظارت بر عرضه محصولات غذایی، لباس و عرضه محصولات طبیعی و غیره
۲۸۳	۶۱۷۰۲۰۵۲۲	۲۲۵۰۰۰۰	۲۲۵۰۰۰۰	۲۲۵۰۰۰۰	۲۲۵۰۰۰۰	مدیریت و راهبری سازمان پیشگیری و مدیریت بحران شهر تهران
۲۸۴	۶۱۷۰۲۰۷۷۱	۶۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰	کمک به راهبری شرکت مدیریت مجتمع های ایستگاهی
۲۸۵	۶۱۷۰۳۱۳۶۹	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	حمایت از موسسات عمومی و عام المنفعه، کمک به توسعه آموزش عالی عام، کارپوه، شهرداری، تهران
۲۸۶	۶۱۷۰۳۲۰۷۱	۷۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰	مدیریت و راهبری شرکت بهره برداری از نمایشگاه بین المللی شهر آفتاب
۲۸۷	۶۱۷۰۳۲۴۷۲	۵۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰	کمک و خدمات رسانی به زائران عتبات عالیات
۲۸۸	۶۱۸۰۱۰۱۴۲	۱۰۶۰	۱۰۶۰	۱۰۶۰	۱۰۶۰	پایش و ارزیابی راهبردی و عملیاتی
۲۸۹	۶۱۸۰۱۰۱۷۰	۳۰۲۷۲	۳۰۲۷۲	۳۰۲۷۲	۳۰۲۷۲	پایش و ارزیابی راهبردی و عملیاتی
۲۹۰	۶۱۸۰۲۰۱۳۴	۱۴۰۰۰	۱۴۰۰۰	۱۴۰۰۰	۱۴۰۰۰	کنترل و نظارت بر برنامه ها و فعالیت های شهرداری
۲۹۱	۶۱۸۰۲۰۱۷۰	۶۰۵۸۲	۶۰۵۸۲	۶۰۵۸۲	۶۰۵۸۲	کنترل و نظارت بر برنامه ها و فعالیت های شهرداری
۲۹۲	۶۱۸۰۲۰۱۷۴	۵۰۴۲۰	۵۰۴۲۰	۵۰۴۲۰	۵۰۴۲۰	کنترل و نظارت بر برنامه ها و فعالیت های شهرداری
۲۹۳	۶۱۸۰۲۰۱۷۵	۳۰۹۲۰	۳۰۹۲۰	۳۰۹۲۰	۳۰۹۲۰	کنترل و نظارت بر برنامه ها و فعالیت های شهرداری
۲۹۴	۶۱۸۰۲۰۳۷۰	۶۴۰	۶۴۰	۶۴۰	۶۴۰	شناسایی و برآورد هزینه و تهیه و تأمین بخشی سیاست درآمدی شهرداری تهران، طرح ها و ساخت و ساز
۲۹۵	۶۱۸۰۲۰۴۷۰	۱۵۳۰	۱۵۳۰	۱۵۳۰	۱۵۳۰	طراحی و تدوین الگوی بانک های اطلاعات آماری و شاخص های مورد نیاز نظام مدیریت، بار و اتصال، توسعه یکدست
۲۹۶	۶۱۸۰۲۰۵۷۰	۲۷۰	۲۷۰	۲۷۰	۲۷۰	طراحی و تدوین سیستم نظارت مدیریت پروژه
۲۹۷	۶۱۸۰۳۰۱۷۱	۸۷۰	۸۷۰	۸۷۰	۸۷۰	نظارت بر معرفی املاک
۲۹۸	۶۱۸۰۵۰۱۷۱	۸۹۶۶۵	۸۹۶۶۵	۸۹۶۶۵	۸۹۶۶۵	اجرای قانون مالیات بر ارزش افزوده
۲۹۹	۶۱۸۰۵۰۲۷۱	۱۶۶۲۰	۱۶۶۲۰	۱۶۶۲۰	۱۶۶۲۰	چاپ و توزیع انواع قبوض عوارض نوسازی، کسب و پیشه
۳۰۰	۶۱۸۰۵۰۵۷۱	۱۰۹۴۰	۱۰۹۴۰	۱۰۹۴۰	۱۰۹۴۰	نظارت و نظایر سیستم حسابداری با استانداردهای حسابداری
۳۰۱	۶۱۸۰۵۰۶۷۱	۱۰۹۴۰	۱۰۹۴۰	۱۰۹۴۰	۱۰۹۴۰	اصلاح و بهبود و تدوین روش های فرعی کنترل کیفیت حسابداری
۳۰۲	۶۱۸۰۵۰۷۷۱	۹۸۰	۹۸۰	۹۸۰	۹۸۰	تهیه و تدوین دستورالعمل های اجرایی و بازدارنده
۳۰۳	۶۱۸۰۵۰۸۷۱	۹۸۰	۹۸۰	۹۸۰	۹۸۰	شرکت و همسویی با حسابرس حرفه ایی داخل کشور
۳۰۴	۶۲۳۰۱۰۰۰۱	۵۸۰۰	۵۸۰۰	۵۸۰۰	۵۸۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند



هزینه های جاری کمتر از اعتبار ابلاغی نهایی

پیوست ۸

(ارقام به میلیون ریال)

۱۱۸	(۵,۳۸۲)	۵,۵۰۰	۵,۵۰۰		۵,۵۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۰۲	۳۰۵
۱۰	(۲,۹۶۷)	۳,۱۷۷	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۰۳	۳۰۶
۲,۷۱۹	(۲,۶۸۱)	۵,۲۰۰	۵,۲۰۰		۵,۲۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۰۴	۳۰۷
۲۷۹	(۲,۳۲۱)	۲,۶۰۰	۲,۶۰۰		۲,۶۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۰۵	۳۰۸
۵۰	(۲,۹۵۰)	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۰۸	۳۰۹
۱۵۸	(۱,۶۱۱)	۱,۷۶۸	۲,۰۰۰		۲,۰۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۰۹	۳۱۰
۹۲۳	(۲,۰۶۷)	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۱۰	۳۱۱
۲۲۲	(۲,۷۷۸)	۳,۰۰۰	۳,۲۰۰		۳,۲۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۱۱	۳۱۲
۲۷۶	(۳,۰۲۴)	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۱۲	۳۱۳
۲۸۱	(۱,۶۷۹)	۲,۰۴۰	۲,۲۰۰		۲,۲۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۱۳	۳۱۴
۲۰۰	(۲,۶۰۰)	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۱۴	۳۱۵
۲۰۱۶	(۲,۶۸۱)	۲,۵۰۰	۵,۰۰۰		۵,۰۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۱۵	۳۱۶
۵۲۵	(۲,۱۵۵)	۲,۶۸۰	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۱۶	۳۱۷
۱۱۲	(۲,۸۵۲)	۲,۹۱۵	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۱۷	۳۱۸
۲۶۹	(۲,۲۳۹)	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰		۲,۵۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۱۸	۳۱۹
۲۱۱	(۳,۰۰۹)	۳,۲۲۰	۳,۸۰۰		۳,۸۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۱۹	۳۲۰
۱,۵۲۷	(۱,۹۷۳)	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰		۲,۵۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۲۰	۳۲۱
۱۱	(۲,۹۸۹)	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۲۱	۳۲۲
۲۹۲	(۳,۱۰۶)	۳,۲۰۰	۳,۲۰۰		۳,۲۰۰	راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند	۶۲۲۰۱۰۱۲۲	۳۲۳
۳,۱۰۷,۷۰۲	(۵۱,۰۰۰,۲,۴۷۲)	۵۱,۱۱۲,۱۷۱	۵۳,۷۶۹,۱۶۵	۲,۲۷۴,۶۰۸	۴۹,۶۰۰,۳۵۲	جمع کل		



بودجه هزینه ای مصوب فاقد عملکرد

پیوست ۹

رقام به میلیون ریال

ردیف	کد پروژه	عنوان پروژه	اعتبار مصوب			اعتبار و هزینه نهایی		
			اولیه	الزایش / کاهش	اصلاح شده	اعتبار	هزینه نهایی	مانده اعتبار هزینه نشده
۱	۱۰۷۶۱۰۲۲	اجرای فعالیت‌های فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۲۰۵۲۰	۲۰۵۲۰	۲۰۵۲۰	۲۰۵۲۰	-	۲۰۵۲۰
۲	۱۰۷۶۱۰۷۲	اجرای فعالیت‌های فرهنگی و آموزشی (تبصره ۳۷)	۵۵۰۳۳۴	۵۵۰۳۳۴	۵۵۰۳۳۴	۵۵۰۳۳۴	-	۵۵۰۳۳۴
۳	۱۰۷۶۱۰۷۳	اجرای فعالیت‌های فرهنگی و آموزشی (تبصره ۳۷)	۲۲۸۵۰۰	۲۲۸۵۰۰	۲۲۸۵۰۰	۲۲۸۵۰۰	-	۲۲۸۵۰۰
۴	۱۰۷۶۱۰۷۴	اجرای فعالیت‌های فرهنگی و آموزشی (موضوع تبصره ۳۷)	۸۰	۸۰	۸۰	۸۰	-	۸۰
۵	۱۰۷۶۵۱۷۶۹	حمایت از مؤسسات فرهنگی و هنری، کمک به انجمن‌های	۱۰۰۰۰		۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	-	۱۰۰۰۰
۶	۱۰۷۶۸۰۱۷۱	کمک به انجمن کتابخانه‌های عمومی شهر تهران	۶۰۰۰۰		۶۰۰۰۰	۶۰۰۰۰	-	۶۰۰۰۰
۷	۱۰۷۷۱۰۱۰۱	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۲۳۰۰۰	۷۵۰۰۰	۱۱۸۰۰۰	۱۱۸۰۰۰	-	۱۱۸۰۰۰
۸	۱۰۷۷۱۰۱۱۰	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۵۰۰۰		۱۵۰۰۰	۱۵۰۰۰	-	۱۵۰۰۰
۹	۱۰۷۷۱۰۱۱۳	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۱۵۰۰۰		۱۵۰۰۰	۱۵۰۰۰	-	۱۵۰۰۰
۱۰	۱۰۷۷۱۰۱۱۸	کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی	۲۰۰۰۰		۲۰۰۰۰	۲۰۰۰۰	-	۲۰۰۰۰
۱۱	۳۱۰۱۱۰۲۵۵	اجرای طرح انضباط شهری				۷۰۰۰۰	-	۷۰۰۰۰
۱۲	۶۰۱۰۴۰۱۷۰	ارتقاء و بهبود نظام مدیریتی - طراحی و تدوین و پیاده سازی نظام بودجه ریزی آموزش‌های بودجه ریزی، سلفه های مرتبط و ...	۱۰۰۰۰	-۲۰۰	۲۰۲۰۰	۲۰۲۰۰	-	۲۰۲۰۰
۱۳	۶۰۱۰۴۰۲۷۰	برآورد هزینه ناشی از خسارت سازمانها، نهادها، ارگان ها، دولتی و غیر دولتی و تأثیرات بر هزینه های سرمایه ای و چگونگی جبران آن در بودجه ملی	۳۰۰۰۰	-۶۰	۱۰۷۴۰	۱۰۷۴۰	-	۱۰۷۴۰
۱۴	۶۰۱۰۴۰۴۷۰	ارزایی طرح توسعه بافتی مناطق ۲۲ گانه و راهکارهای کاهش فاصله آنها	۳۰۰۰۰	-۶۰	۱۰۸۰۰	۱۰۸۰۰	-	۱۰۸۰۰
۱۵	۶۰۲۰۵۰۱۳۴	تکریم ارباب رجوع	۵۵۰۰	-۱۱۰	۴۰۰۰	۴۰۰۰	-	۴۰۰۰
۱۶	۶۰۲۰۶۰۲۷۱	تهیه برنامه جامع برای برون سپاری فعالیتها	۱۵۰۰	-۳۰	۱۰۷۰	۱۰۷۰	-	۱۰۷۰
۱۷	۶۱۰۰۵۰۱۷۰	تدوین مقررات و خدمات حقوقی	۱۰۰۰۰	-۲۰۰	۹۸۰۰	۹۸۰۰	-	۹۸۰۰
۱۸	۶۱۶۱۱۰۱۳۴	پرداختهای انتقالی به کارکنان پرداخت به کارکنان غیرنظامی (آماده خدمت)	۳۰۰		۳۰۰	۳۰۰	-	۳۰۰
۱۹	۶۱۸۰۱۰۱۳۴	پایش و ارزیابی راهبردی و عملیاتی	۲۰۰۰۰	-۴۰	۱۹۹۶۰	۱۹۹۶۰	-	۱۹۹۶۰
۲۰	۶۱۸۰۲۰۲۷۰	شناسایی و برآورد هزینه و فایده و اثربخشی سیاست درآمدی شهرداری تهران در حوزه ساخت و ساز	۳۰۰۰۰	-۶۰	۲۹۹۴۰	۲۹۹۴۰	-	۲۹۹۴۰
۲۱	۶۱۸۰۲۰۵۷۰	طراحی و تدوین سیستم نظارت مدیریت پروژه	۱۵۰۰	-۲۰	۱۴۸۰	۱۴۸۰	-	۱۴۸۰
۲۲	۶۱۸۰۵۰۵۷۱	نظارت و انطباق سیستم حسابداری با استانداردهای حسابداری	۳۰۰۰۰	-۶۰	۲۹۹۴۰	۲۹۹۴۰	-	۲۹۹۴۰
۲۳	۶۱۸۰۵۰۶۷۱	اصلاح و بهبود و تدوین روشهای فرعی کنترل کیفیت حسابداری	۳۰۰۰۰	-۶۰	۲۹۹۴۰	۲۹۹۴۰	-	۲۹۹۴۰
۲۴	۶۱۸۰۵۰۷۷۱	تهیه و تدوین دستورالعمل های اجرایی و بازنگری مشارکت و همسویی با حسابرسان حرفه ای داخل	۱۰۰۰۰	-۲۰	۹۸۰۰	۹۸۰۰	-	۹۸۰۰
۲۵	۶۱۸۰۵۰۸۷۱	مشارکت و همسویی با حسابرسان حرفه ای داخل	۱۰۰۰۰	-۲۰	۹۸۰۰	۹۸۰۰	-	۹۸۰۰
جمع			۲۰۱۸۰۰	۲۴۴۰۲۸۴	۵۴۰۰۲۵۴	۶۰۹۰۱۵۴	-	۶۰۹۰۱۵۴



مجموع بودجه تسلیح دارایی های مالی و سرمایه ای فاقد عملکرد

پروست ۱۰
(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	کد پروژه	عنوان پروژه	اعتبار فنانس تهابی		اعتبار هزینه تهابی	تکلیف اعتبار هزینه تهابی
			تهدی	غیر تهدی		
۱	۱۰۹۰۲۰۱۳۳	توسعه و تجهیز بند سیرما و سایر مراکز خدمات رسانی به قسمت بند کان آشتیانی گنگ به مارلاشام	۱۸,۰۰۰	-	-	۱۸,۰۰۰
۲	۱۰۹۰۲۰۱۰۱	خدمات محصوره ورزش و فرهنگی زعفرانیه	۱,۲۰۰	-	-	۱,۲۰۰
۳	۱۰۹۰۲۰۹۲۲	توسعه و تجهیز محصوره ای چند منظوره (استخر - سونا) کوثر درآورد	۵۰۰	-	-	۵۰۰
۴	۱۰۹۰۲۰۲۰۱	گنگ به توسعه محصوره لو تراب	۱,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰
۵	۱۰۹۰۲۰۲۰۱	گنگ به توسعه محصوره	۲,۰۰۰	-	-	۲,۰۰۰
۶	۱۰۹۰۲۰۵۰۲	گنگ به ساخت و توسعه مسجد عرب اول (اس)	۱,۵۰۰	-	-	۱,۵۰۰
۷	۱۰۹۰۲۰۲۰۲	گنگ به احداث مدارس امام زاده صالح (ع) فرحان	۱,۵۰۰	-	-	۱,۵۰۰
۸	۱۰۹۰۲۲۲۰۲	گنگ به ساخت مسجد صفاة ابن ابراهیم (ع)	۲,۰۰۰	-	-	۲,۰۰۰
۹	۱۰۹۰۲۰۳۰۰۶	گنگ به کانون مساجد و شرعی آشتی	۲,۰۰۰	-	-	۲,۰۰۰
۱۰	۱۰۹۰۲۰۳۰۰۶	گنگ به توسعه فرهنگی شهید آیت الله بهشتی	۲,۰۰۰	-	-	۲,۰۰۰
۱۱	۱۰۹۰۲۰۵۱۱	گنگ به احداث مسجد صاحب قرآن	۱,۵۰۰	-	-	۱,۵۰۰
۱۲	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	گنگ به ساخت و توسعه مسجد خردی	۵,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰
۱۳	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	گنگ به ساخت و توسعه حسینیه شریع و خدیجه علیها	۵,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰
۱۴	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	گنگ به حسینیه حاج مهدی خان	۵,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰
۱۵	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	گنگ به کانون فرهنگی گریه اول بیت اسعد امام حسن (ع)	۵,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰
۱۶	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	گنگ به مسجد سکره که شهیدان	۲,۰۰۰	-	-	۲,۰۰۰
۱۷	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	گنگ به بازسازی و مرمت خانه شهید کدگوان	۵,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰
۱۸	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	گنگ به ساخت توسعه و تجهیز مرکز فرهنگی و مذهبی شهید آشتیانی	۱۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۰
۱۹	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	گنگ به ساخت توسعه و تجهیز مرکز فرهنگی و مذهبی شهید شافری	۱۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۰
۲۰	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	گنگ به ساخت توسعه و تجهیز مرکز فرهنگی و مذهبی شهید شوکت	۱۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۰۰۰
۲۱	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	توسعه تجهیزات پزشکی لکان	۵,۲۱۲	-	-	۵,۲۱۲
۲۲	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	گنگ به بازسازی و مرمت	۲,۵۰۰	-	-	۲,۵۰۰
۲۳	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	بازسازی اسکله مرمت و بازسازی خانه حاج شادامیر	۵,۲۱۲	-	-	۵,۲۱۲
۲۴	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	گنگ به بازسازی و مرمت	۹۰۰	-	-	۹۰۰
۲۵	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	مرمت و تجهیز خانه هیئت فضل که نیری	۱,۵۰۰	-	-	۱,۵۰۰
۲۶	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	اسکله خانه شادامیر های دارای چهار شهید و بهشتی و تبدیل آن به مرکز استخر فرهنگی و خانه شهید	۲۵۰	-	-	۲۵۰
۲۷	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تجهیزات آشتیانی فرهنگی و ورزشی باغ سواد قصر	۱۲,۵۰۰	-	-	۱۲,۵۰۰
۲۸	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	اسکله اسکله های حمل و نقل عمومی خودرویی، سطح منطقه	۵۲۰	-	-	۵۲۰
۲۹	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲
۳۰	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲
۳۱	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲
۳۲	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲
۳۳	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲
۳۴	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲
۳۵	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲
۳۶	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲
۳۷	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲
۳۸	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲
۳۹	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲
۴۰	۱۰۹۰۲۰۳۰۳۲	تعمیرات و بازسازی اسکله اسکله اسکله	۳۳۲	-	-	۳۳۲



پیوست ۱۰
(ارقام به میلیون ریالی)

پیوست ۱۰

3



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۴۴۸

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۶۸/۲

گردش کار تصویب

نامه به شماره ۱۰/۲۱۷۱۵۳ به تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۳۰ شهرداری تهران در خصوص « گزارش تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ شهرداری تهران » ارائه و به شماره ۱۶۰/۵۸۵۰ به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۰ در دبیرخانه شورای اسلامی شهر تهران ثبت و در سید و پنجاه و یکمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۱ اعلام وصول شد. گزارش مذکور جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع و پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۴۰۳۷ به تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۳ منضم به گزارش شماره ۴۲۶/ن- ۹۶ مورخ ۹۶/۱۰/۹ موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران (حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران) ، بررسی آن در دستور شصت و هشتمین جلسه شورا قرار گرفت . در جلسه مزبور که با حضور شهردار محترم تهران در روز یکشنبه بیستم خردادماه سال ۱۳۹۷ به صورت رسمی منعقد گردید گزارش کمیسیون مذکور مطرح و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده منضم به ۵۳ برگ گزارش حسابرس رسمی شورا و جداول مربوط (ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) رأی‌گیری به عمل آمد که با اتفاق آرای موافق اعضای شورای اسلامی شهر تهران (هجده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. ۵/۹۷ م ۲۴۴۸/۲۲۳