



تاریخ: ۲۸/۰۹/۱۳۹۷

شماره: ۲۸۱۶۳/۲۵۰۵/۱۶۰

پیوست: ۱

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای بیروز حناچی

شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه سیاست‌های اجرایی و الزامات تدوین لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ شهرداری تهران

سلام علیکم؛

طرح «سیاست‌های اجرایی و الزامات تدوین لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ شهرداری تهران» مثبت به شماره ۱۶۰/۲۶۲۹۵ مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۳ در صد و هفتمین جلسه رسمی دوره پنجم شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۵ مطرح و پس از بررسی و مذاکرات انجام شده، مفاد طرح مذکور مشتمل بر ماده واحده با اکثریت آرای موافق (هفده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از هجده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید که جهت اقدام ایفاد و ابلاغ می‌شود. 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 لازم‌الاجرا خواهد بود.

۲۵۰۵ م ۵/۹۶

محسن هاشمی رئیسی
رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - 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 (۵/۶۱ - شناسه: ۲۵۰۵).

شماره:
تاریخ:
پست:



مشخصات مصوبه

عنوان:

« سیاست‌های اجرایی و الزامات تدوین لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ شهرداری تهران »

(مشتمل بر ماده واحده)
به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵
رده‌بندی مصوبه: (۵/۹۷/۱۰۷/۳)

مصوب صد و هفتمین جلسه رسمی
دوره پنجم شورای اسلامی شهر تهران
به تاریخ یکشنبه بیست و پنجم آذر ماه ۱۳۹۷

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

قابل دسترسی است.

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۱۰۷/۳

ماده واحد :

شهرداری تهران مکلف است:

با عنایت به سیاست‌های کلی نظام، ابلاغی از سوی مقام معظم رهبری^(مدظله العالی)، برنامه ششم توسعه و سیاست‌های برنامه سوم توسعه شهر تهران و لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ کل کشور و بخشنامه بودجه شهرداری‌ها، لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ شهرداری تهران را با اولویت بخشیدن به

۱- مسائل کلیدی شهری

- ۱-۱- عدالت چند بعدی (فضایی، محیطی، جنسیتی، نسلی، اجتماعی، اقتصادی و قابلیت) در دسترسی به فرصت‌ها، فضاها، خدمات و زیرساخت‌ها و توسعه متوازن مناطق و محلات.
- ۱-۲- ارتقای زیست‌پذیری و کاهش و رفع آلودگی‌های زیست محیطی (با تأکید بر آلودگی هوا)
- ۱-۳- شهر انسان محور، روان، امن، ایمن و دسترس‌پذیر و توسعه شبکه حمل و نقل عمومی
- ۱-۴- ایمنی و تاب‌آوری همه جانبه شهر در برابر هر گونه سوانح و حوادث طبیعی (به ویژه زلزله و فرونشست) و انسانی
- ۱-۵- صیانت و حفاظت از باغات و توسعه فضای سبز اقلیمی و سازگار
- ۱-۶- حفاظت و احیای بافت تاریخی شهر و ساماندهی سیما و منظر شهری
- ۱-۷- سلامت اجتماعی، نشاط اجتماعی، شهروندی مشارکت‌جو و مسئولیت‌پذیر و بهداشت روان

۲- مسائل کلیدی شهرداری تهران

- ۲-۱- برقراری دسترسی عمومی شهروندان به اطلاعات در حوزه مدیریت شهری به منظور تحقق مشارکت شهروندان
 - ۲-۲- اقتصاد و مالیه شهری، سرمایه‌گذاری و کارآفرینی، منابع پایدار و کاهش هزینه‌های اداره شهر
 - ۲-۳- هوشمندسازی، نوآوری، شفافیت، چابک‌سازی و اصلاح و بهبود نظام مدیریت یکپارچه و هماهنگ شهر
- و با رعایت کلیه قوانین و مقررات و اسناد بالادستی، با توجه به رویکردهای رشد «درون‌زا»، «برون‌گرا»، «دانش‌بنیان»، «عدالت‌محور»، «مردمی» و منطبق با «سیاست‌های اقتصاد مقاومتی» در سازگاری با شرایط اقتصادی ناشی از اعمال تحریم‌های ظالمانه علیه ملت شریف



جمهوری اسلامی ایران



شورای اسلامی شهر تهران

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۱۰۷/۳

ایران ارائه دهد تا به کار گرفته و منتج به تعریف برنامه‌ها و اقدامات اجرایی در شهرداری گردد و پیامدهای بحرانی مسائل کلیدی یاد شده در سطح شهر و شهرداری تهران کاهش و کیفیت زندگی شهروندان به عنوان نتایج برنامه بهبود یابد.

با توجه به شرایط اقتصادی به منظور استفاده بهینه از منابع محدود و صرفه‌جویی در هزینه‌ها با تقویت انضباط مالی و شفافیت، نسبت به تنظیم بودجه واقع‌بینانه، متعادل و با کمترین ضریب عدم تحقق در چارچوب بودجه‌ریزی عملیاتی را با توجه به

بخش اول: جهت‌گیری‌ها و سیاست‌های بودجه

بخش دوم: الزامات اجرایی و مالی تدوین بودجه

بخش سوم: ساختار لایحه پیشنهادی بودجه سال ۱۳۹۸ در ۵ سرفصل به همراه پیوست‌های بودجه (۱۲ پیوست)

تا پایان دی ماه ۱۳۹۷ جهت بررسی و تصویب به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

بخش اول: جهت‌گیری‌ها و سیاست‌های بودجه

- بودجه سال ۱۳۹۸ شهرداری تهران لازم است با استفاده بهینه از منابع، مناسب‌ترین بودجه با رعایت جهت‌گیری‌ها و سیاست‌های زیر تهیه و تدوین گردد.
- ۱- تجهیز منابع عمومی شهرداری و اتکاء به درآمدهای پایدار.
 - ۲- اهتمام به انضباط مالی در بودجه، اصلاح ساختار و تشکیلات سازمانی در جهت افزایش کارایی و منطقی نمودن اندازه شهرداری.
 - ۳- ساماندهی طرح‌های تملک دارائی‌های سرمایه‌ای (طرح‌ها و پروژه‌های عمرانی).
 - ۴- توانمندسازی، اداره اقتصادی و افزایش بهره‌وری سازمان‌ها، شرکت‌ها و موسسات وابسته.
 - ۵- بودجه‌ریزی مبتنی بر عملکرد و تدوین بودجه با مشارکت فعال و بهره‌گیری از نظرات شورایاران، سازمان‌های مردم‌نهاد و تشکل‌های تخصصی.
 - ۶- همگرایی و هم‌افزایی در کلیه اقدامات و ظرفیت‌ها برای کاهش هزینه و پرهیز از تحمیل بار اداره شهر به شهروندان.



جمهوری اسلامی ایران



شورای اسلامی شهر تهران

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۱۰۷/۳

بخش دوم: الزامات اجرایی و مالی تدوین بودجه

با عنایت به رویکرد شورا و مدیریت شهری در زمینه افزایش مشارکت اجتماعی، به کارگیری سرمایه‌های انسانی، بهره‌گیری از فناوری و استفاده بهینه از منابع، صرفه‌جویی در هزینه‌ها و کاهش تصدی‌ها و واگذاری امور به بخش خصوصی و تعاونی رعایت الزامات اجرایی و مالی زیر در تدوین بودجه سال ۱۳۹۸ توسط شهرداری تهران مورد انتظار است.

۱- منابع:

۱-۱- افزایش و تقویت سهم درآمدهای مستمر و پایدار به میزان جهل درصد (۴۰٪) از کل درآمدهای شهرداری به منظور کاهش وابستگی به درآمدهای ناپایدار

۱-۲- تعریف درآمدهای پایدار جدید.

۱-۳- اصلاح و تقویت فرآیند وصول منابع درآمد و بالا بردن ضریب وصول پذیری درآمدها.

۱-۴- بهره‌گیری از ابزارهای نوین تامین مالی با تاکید بر تامین مالی از طریق بازار سرمایه به مانند انتشار اوراق صکوک و توجه به شیوه‌های تامین مالی پروژه محور همچون ساخت-تملک- بهره‌برداری، ساخت-تملک-بهره‌برداری- واگذاری، ساخت-اجاره- واگذاری و قراردادهای همسان برای استفاده از توان و ظرفیت بخش خصوصی و مشارکت‌های عمومی- خصوصی به منظور استفاده از تسهیلات بانک جهانی و بانک توسعه اسلامی و خطوط اعتبارات خارجی با در نظر گرفتن ریسک‌های محتمل تامین مالی خارجی.

۱-۵- بهبود در نسبت درآمدهای نقد (بدون در نظر گرفتن منابع حاصل از واگذاری دارایی‌های مالی شامل منابع حاصل از وام یا انتشار اوراق) به هزینه‌های نقد نسبت به متوسط عملکرد سه سال منتهی به سال ۱۳۹۶، به میزان ۵ درصد.

۱-۶- پیش‌بینی افزایش بهاء خدمات تا سقف قیمت تمام شده.

۱-۷- پیش‌بینی ساز و کار مناسب جهت اجاره دادن و بهره‌برداری از املاک و مستغلات شهرداری تهران و استفاده بهینه به منظور افزایش درآمدهای پایدار.

۱-۸- استفاده بهینه از منابع و دارایی‌ها برای مقابله با اثرات ناشی از تحریم‌های اقتصادی و مولد سازی کارا و بهینه مجموعه دارائی‌های شهرداری، سازمان‌ها، شرکت‌ها و موسسات وابسته و پیش‌بینی منابع مالی حاصله به عنوان بخشی از منابع بودجه.



جمهوری اسلامی ایران



شورای اسلامی شهر تهران

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۱۰۷/۳

۹-۱- برنامه ریزی و اقدام لازم برای وصول به موقع مطالبات و کاهش دوره ای آن به میزان حداقل ده درصد (۱۰٪) نسبت به سال قبل.

۱۰-۱- شهرداری تهران موظف است با عنایت به محدودیت های تأمین منابع درآمدی، نسبت به هدفمند کردن شیوه بودجه ریزی به نحوی که بخش عمده بودجه سرمایه ای (علاوه بر بودجه جاری شامل حقوق و مزایا و نگهداشت شهر) در راستای تحقق یافتن مأموریت های اولویت دار شهر تهران نظیر توسعه حمل و نقل و عمومی جهت کاهش ترافیک و کاهش آلودگی هوا و نوسازی و بازآفرینی شهر تهران جهت افزایش تاب آوری اقدام نماید.

۲- مصارف:

۲-۱- هزینه ای:

۱-۲- هرگونه بکارگیری نیروی انسانی، تبدیل وضعیت استخدامی تحت هر عنوانی در شهرداری، سازمان ها و شرکت ها با رعایت ماده ۵۴ قانون شهرداری ها که برای شهرداری بار مالی جدید ایجاد می کند باید به تصویب شورای اسلامی شهر تهران برسد و با اخذ مجوز از سازمان امور اداری و استخدامی و وزارت کشور انجام گیرد.

۲-۱-۲- سرانه کمک های رفاهی مستقیم و غیر مستقیم کارکنان حداکثر معادل اعتبار سرانه سال ۱۳۹۷ با لحاظ افزایش تورم پیش بینی شود.

۳-۱-۲- پیش بینی اعتبار برای انجام فعالیت هایی که در حیطه وظایف و مأموریت های قانونی و مصوب شهرداری تهران نمی باشد ممنوع است.

۴-۱-۲- کاهش حجم، اندازه و ساختار از طریق واگذاری واحدهای عملیاتی، خرید خدمات و مشارکت با بخش غیر دولتی، حذف واحدهای غیر ضرور، کاهش سطوح مدیریت و پست های سازمانی در چارچوب اجرای مفاد ماده ۲۸ قانون برنامه ششم توسعه کشور حداقل به میزان ده درصد (۱۰٪) را در بودجه لحاظ نماید.

۵-۱-۲- هرگونه برون سپاری و واگذاری امور به بخش خصوصی در چارچوب قوانین و مقررات منوط به تعیین تکلیف منابع موجود اعم از نیروی انسانی، ماشین آلات و تجهیزات باشد، به نحوی که هزینه برون سپاری، بار مالی مجددی را علاوه بر فعالیت قبل به شهرداری تحمیل نکند و باعث کاهش هزینه ها گردد.



جمهوری اسلامی ایران



شورای اسلامی شهر تهران

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۱۰۷/۳

۶-۱-۲- استفاده از تولیدات ایرانی و پرهیز از خرید کالاها و خدمات خارجی صرفاً در چارچوب قوانین و مقررات.

۷-۱-۲- پیش‌بینی اعتبار بیمه مسئولیت جامع مدنی برای کارکنان در بودجه سال ۱۳۹۸ ضروری است.

۸-۱-۲- پیش‌بینی اعتبارات موضوع مواد ۱۶ و ۱۷ بودجه شهرداری حداکثر معادل یک درصد (۱٪) بودجه هزینه‌ای مجاز است.

۲-۲- نگهداشت شهر:

۱-۲-۲- پیش‌بینی هزینه‌های نگهداشت شهر با توجه به بهای تمام شده یکسان در سطح کلیه واحدهای اجرایی و حجم زیرساخت‌ها و تأکید بر تعمیر و نگهداری پیشگیرانه در پروژه‌های نگهداشت ابنیه فنی با رعایت صرفه‌جویی و پرهیز از موازی کاری صرفاً در چارچوب نظام فنی و اجرایی شهرداری تهران و نظام فنی و اجرایی کشور.

۲-۲-۲- با توجه به اهمیت حفظ و نگهداری دارایی‌ها و زیرساخت‌های شهری اعتبار لازم برای تعمیر و بازسازی تاسیسات، زیرساخت‌ها و ساختمانها پیش‌بینی و منظور گردد.

۳-۲-۲- بهره‌برداری از زیرساخت‌های اجتماعی، فرهنگی، ورزشی، خدماتی، اقتصادی شهری از طریق قراردادهای مشارکت عمومی - خصوصی مانند اجاره بلندمدت یا واگذاری مدیریت (بصورت خودگردان یا با پرداخت هزینه سرانه خدمات در مناطق کمتر برخوردار) به بخش خصوصی، تعاونی‌ها و سازمان‌های مردم‌نهاد واگذار گردد و از پیش‌بینی هرگونه اعتبار برای نگهداشت این طرح‌ها و واحدها اجتناب گردد.

۳-۲- تملک دارائی‌های سرمایه‌ای:

۱-۳-۲- پیش‌بینی اعتبار برای هرگونه احداث و خرید ساختمان اداری جدید بجز طرح‌های در دست تکمیل ممنوع می‌باشد.

۲-۳-۲- در پیشنهاد اعتبارات تملک دارائی‌های سرمایه‌ای، ضمن غربالگری و ساماندهی طرح‌ها و پروژه‌ها، اعتبار مورد نیاز طرح‌های نیمه‌تمامی را که سال خاتمه آنها به لحاظ پیشرفت فیزیکی سال ۱۳۹۸ می‌باشد، در اولویت قرار داده و به طور کامل پیش‌بینی نمایند.

۳-۳-۲- پیشنهاد طرح تملک دارائی‌های سرمایه‌ای جدید ممنوع است و پیشنهاد پروژه‌های جدید صرفاً مبتنی بر تأمین مالی پروژه محور مشخص با رعایت نظام نامه پذیرش پروژه‌های جدید

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۱۰۷/۳

شهرداری تهران همراه با ارائه توجیهات کامل و مطالعات پیش نیاز شامل پیوست فرهنگی، اجتماعی، اقتصادی و زیست محیطی، دسترس پذیری و پدافند غیر عامل، شیوه تامین مالی و سرمایه گذار امکان پذیر است.

۴-۳-۲ - ساماندهی و اولویت بندی طرح ها و ارائه لیست آنها در شش گروه

الف - طرح هایی که در سال ۱۳۹۸ خاتمه می یابند به همراه اولویت بندی و منابع مورد نیاز
ب - طرح های نیمه تمام اولویت دار که وضعیت فعلی آنها موجب نارضایتی شهروندان، گره ترافیکی یا معضلات محلی و شهری شده است و توجه به آنها می تواند گرهی از شهر بگشاید و رضایت عمومی شهروندان را فراهم کند به همراه اولویت بندی و منابع مورد نیاز.

ج - طرح های نیمه تمام قابل مشارکت یا واگذاری به همراه الزامات مورد نیاز.

د - طرح های تعمیر و تجهیز مستمر.

ه - طرح های دارای پیمانکار و غیر قابل واگذاری که نیاز به تامین هزینه برای پیشگیری از تعطیلی کارگاه دارند.

و - طرح هایی که در سال ۱۳۹۸ عدم تخصیص اعتبار به آنها معضلی به وجود نخواهد آورد و صرفا حفظ ردیف آنها برای سالیهای آتی لازم است.

۵-۳-۲- کلیه واحدهای اجرایی شهرداری اعم از معاونتها، مناطق، سازمانها، شرکتها و موسسات مکلفند در تعامل با سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهرداری تهران برنامه مشارکت عمومی - خصوصی خود برای سال ۱۳۹۸ را مشتمل بر فهرست پروژه ها، طرح های نیمه تمام و جدید، آماده بهره برداری و در حال بهره برداری، قراردادهای مشارکت عمومی - خصوصی فعال، اهداف کمی، حجم سرمایه گذاری بخش خصوصی، منابع مورد نیاز از بودجه عمومی شهرداری و سایر موارد مربوط تهیه و ارائه نمایند.

۶-۳-۲- ضروری است ضمن تدقیق عملکرد سالیهای قبل و به هنگام کردن برآورد اعتبار کل طرح های تملک دارائی های سرمایه ای برای پیشنهاد اعتبار مورد نیاز سال ۱۳۹۸ به نحوی عمل شود که اعتبارات طرح علاوه بر تغییرات فهارس بهاء بیش از پانزده درصد (۱۵٪) افزایش نیابد.

۷-۳-۲- تقویت ساز و کارهای مدیریت و نظارت بر هزینه کرد اعتبارات و کاهش هزینه های غیر ضروری با استقرار نظام مدیریت پروژه در چارچوب استانداردهای مرسوم بین المللی ضروری است.

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۱۰۷/۳

۲-۴- تملک دارائی های مالی:

- ۲-۴-۱- شناسایی و اعلام دیون و بدهی های قطعی سنواتی شهرداری به همراه پیشنهاد چگونگی بازپرداخت با تاکید بر استفاده از ابزارهای مالی مبتنی بر بازار سرمایه و اوراق بدهی.
- ۲-۴-۲- بدهی شهرداری بابت عدم بازپرداخت سود یا اصل ناشی از انتشار اوراق بدهی در سال های گذشته بایستی در بالاترین اولویت پرداختی مانند حقوق و دستمزد قرار گیرد و در بودجه سال ۱۳۹۸، منابع لازم برای بازپرداخت آن ها پیش بینی شود.
- ۲-۴-۳- اولویت در پرداخت دیون تعهد شده نظیر بیمه، مالیات و دیون بانکی به منظور کاهش هزینه های مالی و جلوگیری از تحمیل هزینه های جرائم با زمانبندی مشخص.
- ۲-۴-۴- ایفای تعهدات در برابر بستانکاران به نحوی که :

الف . بدهی های خرد (تا مبلغ پنج میلیارد ریال) به پیمانکاران، اشخاص حقیقی و حقوقی در اولویت پرداخت سال ۱۳۹۸ قرار گرفته و اعتبار مورد نیاز برای پرداخت پیش بینی گردد.

ب. برای پرداخت بدهی های پیمانکاران و تامین کنندگان استفاده از ظرفیت بودجه غیر نقد مورد توجه جدی قرار گیرد.

۲-۴-۵- پرهیز از افزایش میزان بدهی های شهرداری تهران، سازمان ها، شرکت ها و موسسات زیرمجموعه شهرداری و جلوگیری از ایجاد هرگونه هزینه و تعهد بجز در چارچوب ردیف های مصوب بودجه مورد انتظار است.

۲-۴-۶- پیش بینی اخذ هرگونه تسهیلات کوتاه مدت یا بلند مدت برای تامین مالی پروژه های با پیشرفت کمتر از هفتاد و پنج (۷۵٪) درصد ممنوع است.

۲-۵- سازمان ها، شرکت ها و موسسات وابسته:

۲-۵-۱- مدیریت بهینه و کاهش میزان کمک های شهرداری تهران به ویژه کاهش کمک زیان سازمان ها و شرکت ها به میزان بیست و پنج درصد (۲۵٪) و در صورت عدم امکان کاهش ثابت نگهداشتن آن در سطح رقم مصوب سال ۱۳۹۷ مورد انتظار است.

۲-۵-۲- واگذاری، ادغام و انحلال سازمان ها، شرکت ها و موسساتی که دارای وظایف هم پوشان و متداخل بوده یا برای اجرای پروژه ای خاص تشکیل شده اند ضروری است و لازم است در بودجه پیشنهادی مورد توجه قرار گیرد.

۲-۵-۳- توجه به حاکمیت شرکتی و استقرار حکمرانی خوب شهری و ایفای مسئولیت اجتماعی.

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۱۰۷/۳

۴-۵-۲- توجه ویژه به حسابرسی و اصلاح گردش عملیات مالی منطبق با استانداردهای حسابرسی و اخذ گزارش های مطلوب.

۵-۵-۲- برنامه ریزی جهت افزایش حاشیه سود عملیاتی در شرکت ها، موسسات و سازمان های دارای قابلیت اقتصادی و نرخ رشد فروش در مقایسه با نرخ رشد بهای تمام شده.

۶-۵-۲- کاهش حداقل پنج درصد (۵٪) نسبت بهای تمام شده کالاها و خدمات به درآمد بودجه سال ۱۳۹۷ برای سال ۱۳۹۸.

۷-۵-۲- کاهش حداقل پنج درصد (۵٪) نسبت هزینه نیروی انسانی به هزینه کل بودجه سال ۱۳۹۷ برای سال ۱۳۹۸.

۸-۵-۲- کاهش حداقل پنج درصد (۵٪) هزینه کل به درآمد کل بودجه سال ۱۳۹۷ برای سال ۱۳۹۸.

۳. مدیریت عملکرد:

۱-۳- در راستای استقرار نظام بودجه ریزی مبتنی بر عملکرد و محاسبه قیمت تمام شده، شهرداری مکلف است نسبت به تدوین بودجه یک منطقه، یک سازمان، یک شرکت و یک واحد ستادی به صورت پایلوت با استفاده از بودجه ریزی مبتنی بر عملکرد اقدام و این واحدها را پس از تصویب بودجه از طریق مبادله موافقت نامه و تفاهم نامه عملکردی اداره نماید.

۲-۳- تمرکز زدایی از مناطق و توجه به سیاست های ناحیه محوری و محله محوری با تاکید بر مشارکت شهروندان در اداره امور شهر از طریق شورایی ها، سازمان های مردم نهاد و اجتماع محور .

۳-۳- توجه به عدالت و توازن در شهر از طریق کاهش فاصله بین مناطق مختلف شهری در دسترسی و توزیع امکانات و توسعه مناطق کم تر برخوردار با در نظر گرفتن ملاک هایی چون انباشت فعلی سرمایه های فیزیکی، طبیعی و جمعیتی.

۴-۳- توجه به عملیاتی نمودن برنامه پنج ساله شهرداری تهران و پرهیز از پیش بینی اعتبار برای پروژه های خارج از الزامات برنامه پنج ساله.

۵-۳- در مواردی که قانون گذار در مورد مصرف برخی از درآمدها تعیین تکلیف نموده، شهرداری مکلف است درآمد را در محل خود هزینه نماید.

۶-۳- طبقه بندی و عناوین اعتبارات پیشنهادی اعم از هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای و مالی به نحوی که نشان دهنده ماهیت کار و عملیات مربوط باشد.



جمهوری اسلامی ایران



شورای اسلامی شهر تهران

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۱۰۷/۳

۳-۷- استقرار سیستم بهای تمام شده و بودجه ریزی عملیاتی در کلیه واحدهای ستادی و مناطق، سازمان‌ها، شرکت‌ها و موسسات و درج بهای تمام شده کلیه فعالیت‌ها، محصولات و خدمات.

بخش سوم: ساختار لایحه پیشنهادی بودجه سال ۱۳۹۸ شهرداری تهران در ۵ سرفصل به همراه پیوست‌های بودجه (۱۲ پیوست)

شهرداری تهران مکلف است ضمن رعایت راهبردها، رویکردها و الزامات، تکالیف بودجه و ضوابط مالی، لایحه پیشنهادی بودجه سال ۱۳۹۸ را حداکثر تا پایان دی ماه ۱۳۹۷ در چارچوب و ساختار محتوایی مشتمل بر سرفصل‌ها به همراه پیوست‌ها با رعایت توضیحات زیر به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

الف) سرفصل‌های لایحه بودجه:

۱- ماده واحده و تبصره‌ها:

۱-۱ تبصره‌های بودجه سال ۱۳۹۸ شهرداری تهران به استثناء تبصره‌های نظارتی و هماهنگی می‌بایست دارای ردیف بودجه‌ای مشخص باشند و هر گونه بار مالی تبصره‌ها در جداول بودجه منعکس شده باشد.

۱-۲ جدول بهای خدمات قابل ارائه از سوی شهرداری، سازمان‌ها، شرکت‌ها و موسسات وابسته می‌بایست در قالب یکی از تبصره‌های بودجه ارائه گردد.

۲- منابع: شامل درآمدها، واگذاری دارایی‌های مالی و واگذاری دارایی‌های سرمایه‌ای

۳- مصارف: مصارف بایستی در تفکیک‌های سه گانه ارائه شود:

- به تفکیک اعتبارات هزینه‌ای، تملک دارایی‌های سرمایه‌ای، تملک دارایی‌های مالی
- به تفکیک مأموریت، برنامه، خدمت، طرح، پروژه
- به تفکیک واحدهای اجرایی مشتمل بر حقوق و دستمزد، اعتبارات هزینه‌ای، اعتبارات تملک دارائی‌های سرمایه‌ای و مالی.

۴- بودجه سازمان‌ها: مشتمل بر منابع و مصارف و قیمت تمام شده محصولات و خدمات تولیدی در کلیه سازمان‌های وابسته به شهرداری تهران.

۵- بودجه شرکت‌ها و موسسات: مشتمل بر منابع و مصارف و قیمت تمام شده محصولات و خدمات تولیدی در کلیه شرکت‌ها و موسسات وابسته به شهرداری تهران.



جمهوری اسلامی ایران



شورای اسلامی شهر تهران

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۱۰۷/۳

ب) پیوست‌ها:

- ۱- ارائه گزارش عملکرد بودجه سال ۱۳۹۶ (بر اساس تفریغ بودجه) و عملکرد ۹ ماهه بودجه سال ۱۳۹۷ شهرداری تهران
- ۲- ارائه گزارش جامع از عملکرد ۹ ماهه تبصره‌های بودجه سال ۱۳۹۷ به همراه مستندات و دلایل مأموریت‌های انجام نشده و اثرات ناشی از آن در مصارف بودجه پیشنهادی سال ۱۳۹۸
- ۳- فهرست پیشنهادی دارایی‌ها، شامل اموال و املاک قابل فروش پیش‌بینی شده در بخش منابع بودجه سال ۱۳۹۸ به همراه مشخصات کامل و برآورد ارزش اولیه آن‌ها
- ۴- فهرست برنامه‌های سرمایه‌گذاری و مشارکت و میزان مشارکت مالی و نوع آن
- ۵- فهرست تامین مالی پروژه محور مشتمل بر نوع و میزان تامین مالی
- ۶- فهرست اولویت‌های تامین مالی مبتنی بر ابزارهای مالی نوین و بازار سرمایه مشتمل بر نوع، میزان و سایر پارامترهای تامین مالی از بازار سرمایه
- ۷- فهرست پروژه‌های نیمه تمام شناسایی شده شهرداری تهران که قابلیت واگذاری به بخش خصوصی و تعاونی را دارند.
- ۸- فهرست اماکن در حال بهره‌برداری شناسایی شده شهرداری که قابلیت واگذاری به سازمان‌های مردم نهاد، اداره به صورت هیات امنایی یا واگذاری به مدیریت محلی را دارند.
- ۹- فهرست پروژه‌های مطالعاتی شهرداری تهران به تفکیک مأموریت مشتمل بر پروژه‌های مرکز مطالعات و برنامه‌ریزی شهری تهران و کلیه واحدهای مطالعاتی و پژوهشی شهرداری
- ۱۰- فهرست کمک‌ها
- ۱۱- فهرست کلیه بدهی‌ها و برنامه بازپرداخت آن‌ها (وام‌های دریافتی از بانک‌ها و موسسات داخلی، وام‌های خارجی (فاینانس و یوزانس))
- ۱۲- آمار و اطلاعات مربوط به بدهی شهرداری به اشخاص حقیقی و حقوقی مشتمل بر فهرست با ذکر ردیف‌های اعتباری دیون ایجاد شده و مستندات مربوط. ۵/۹۷ م ۲۵۰۵

شناسه مصوبه: ۲۵۰۵

رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۷/۱۰۷/۳

گردش کار تصویب

طرح « سیاست‌های اجرایی و الزامات تدوین لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ شهرداری تهران » با امضای هشت نفر از اعضای شورای اسلامی شهر تهران (دوره پنجم) با قید یک فوریت ارائه و به شماره ۱۶۰/۲۶۲۹۵ مورخ ۹۷/۹/۱۳ در دبیرخانه شورا ثبت گردید. یک فوریت طرح مذکور در صد و ششمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ ۱۳۹۷/۹/۱۸ با اتفاق آرای موافق (نوزده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری به تصویب رسید و طی نامه شماره ۱۶۰/۲۷۰۴۰ مورخ ۹۷/۹/۱۹ جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش نهایی کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۲۷۱۶۱ مورخ ۹۷/۹/۱۹ بررسی آن در دستور صد و هفتمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ ۹۷/۹/۲۵ قرار گرفت. در جلسه مزبور پس از قرائت و استماع گزارش کمیسیون مزبور و مذاکرات انجام شده با لحاظ موارد اصلاحی و پیشنهادی، کفایت مذاکرات اعلام و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده اخذ رأی انجام شد که با اکثریت آرای موافق (هفده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از هجده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب

رسید... ۵/۹۷ م ۵۶۱/۲۵۰۵ ط ۵