جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

تاریخ: 24/09/1398

شماره: 26763/2598/160

پیوست: 1

بسم الله الرحمن الرحیم

به: جناب آقای پیروز حناچی
شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه سیاست های اجرایی و الزامات تدوین لایحه بودجه سال 1399 شهرداری تهران

سلام علیکم؛

طرح « سیاست های اجرایی و الزامات تدوین لایحه بودجه سال 1399شهرداری تهران » مثبوت به شماره 160/22730 مورخ 1398/08/19 درجلسات رسمی صد و هفتاد و هشتم و صد و هشتادم الی صد و هشتاد و دوم دوره پنجم شورای اسلامی شهر تهران منعقده در تاریخ‌های سوم، دوازدهم ، هفدهم و بیست و چهارم آذرماه سال 1398 مطرح و پس از بررسی و مذاکرات انجام شده، مفاد طرح مذکور با لحاظ اصلاحات مشتمل بر ماده واحده و یک تبصره با اکثریت آرای موافق (یازده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از هفده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید که جهت اقدام ابلاغ می‌شود.

وفق ماده نودم (90) قانون تشکیلات ، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب 1375/3/1 و اصلاحات بعدی آن، مصوبه مزبور در صورتی که تا دوهفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم‌الاجرا خواهد بود. 5/98/ م 2598

محسن هاشمی رفسنجانی
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 .

- جناب آقای بشیر نظری عضو محترم شورا و رئیس کمیته تنقیح مصوبات جهت استحضار .

- دفتر هیات رئیسه و مصوبات (90ط/5 - شناسه : 2598).

جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

شماره : .....
تاریخ : .....
پیوست : .....

مشخصات مصوبه

عنوان:

«سیاست های اجرایی و الزامات تدوین لایحه بودجه سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران »

(مشتمل بر ماده واحده و یک (۱) تبصره)

به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه : ۲۵۹۸

رده‌بندی مصوبه :(۵/۹۸/۱۷۸/۳)

مصوب جلسات رسمی صدو هفتادو هشتم (۱۷۸)
و صد و هشتادم الی صدو هشتاد و دوم (۱۸۲-۱۸۰)
دوره پنجم شورای اسلامی شهر تهران
به تاریخ های سوم، دوازدهم ، هفدهم و بیست و چهارم آذر ماه ۱۳۹۸

این مصوبه در پایگاه اینترنتی شورای اسلامی شهر تهران به نشانی http://shora.tehran.ir قابل دسترسی است.

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳

ماده واحده :

شهرداری تهران مکلف است با هدف تحقق انضباط مالی، استفاده از سرمایه‌گذاری در تأمین منابع پروژه‌ها، تحقق محله‌محوری و نیز برش سال اول و دوم برنامه پنج ساله سوم توسعه شهر تهران؛

الف) گزارش عملکرد برش سال اول برنامه پنج‌ساله سوم توسعه شهر تهران مشتمل بر گزارش عملکرد طرح‌ها و پروژه‌های تکمیل‌شده، نیمه‌تمام و اقدام نشده به همراه اهداف کمی برنامه‌ها، سنجه‌ها و شاخص‌های اندازه‌گیری عملکرد

ب) گزارش تحلیلی از کیفیت اجرای برنامه مصوب و دلایل عدم تحقق احتمالی برخی از اهداف برنامه یاد شده تا اول دی‌ماه ۱۳۹۸ جهت ارائه به شورای اسلامی شهر تهران

پ) با عنایت به سیاست‌های کلی نظام، ابلاغی از سوی مقام معظم رهبری (مدظله العالی)، قانون برنامه ششم توسعه کشور، برنامه پنج ساله سوم توسعه شهر تهران (احکام، سند و شاخص‌ها) ، لایحه بودجه سال ۱۳۹۹ کل کشور و بخشنامه بودجه شهرداری‌ها،

لایحه بودجه سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران را با اولویت بخشیدن به موارد ذیل ، حداکثر تا سی‌ام دی ماه سال ۱۳۹۸ جهت بررسی و تصویب به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

۱– اولویت های کلیدی شهری

۱-۱- عدالت چند بعدی (فضایی، محیطی، جنسیتی، نسلی، اجتماعی، اقتصادی و قابلیتی) 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 انسان‌محور، 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،توسعه گردشگری، ساماندهی سیما و منظر شهری

۱-۷- سلامت اجتماعی، نشاط اجتماعی، شهروندی مشارکت‌جو و مسئولیت‌پذیر، بهداشت روان، توسعه ورزش همگانی و تحقق پایداری فرهنگی – اجتماعی و حقوق و تکالیف شهروندی.

۱-۸- توجه به عرصه های عمومی و پلازا های شهری و مناسب سازی فضاهای عمومی

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳

۱-۹-تمام الکترونیک کردن و هوشمند سازی کامل فرآیند ارائه خدمات شهرداری به ویژه درحوزه شهرسازی و معماری

۱-۱۰-توجه به حقوق عمومی شهر و جلوگیری از شهر فروشی

۲- اولویت های کلیدی شهرداری تهران

۲-۱- برقراری دسترسی عمومی شهروندان به اطلاعات در حوزه مدیریت شهری به منظور تحقق مشارکت شهروندان و افزایش سرمایه اجتماعی مدیریت شهری

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

شهرداری تهران موظف است با توجه به شرایط اقتصادی به منظور استفاده بهینه از منابع و صرفه‌جویی در هزینه‌ها با تقویت انضباط مالی و شفافیت، بودجه واقع‌بینانه، متعادل و با کمترین ضریب عدم تحقق در چارچوب بودجه‌ریزی عملیاتی را با رعایت موارد ذیل ارائه نماید:

بخش اول: جهت‌گیری،سیاست‌ها و اولویت های بودجه

بخش دوم: الزامات، فنی ،اجرایی و مالی تدوین بودجه.

بخش سوم: ویژگی های محتوایی، فرم و ساختار ارائه لایحه.

بخش اول: جهت‌گیری ، سیاست‌هاو اولویت های بودجه

بودجه سال ۱۳۹۹ 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 اتکا به درآمدهای پایدار و پیش بینی و برآورد واقعی درآمدهای پایدار به نحوی که امکان تحقق داشته باشد .

۲- اهتمام به انضباط مالی در بودجه، اصلاح ساختار و تشکیلات سازمانی در جهت افزایش کارایی و منطقی نمودن اندازه شهرداری.

۳- ساماندهی طرح‌ها و پروژه های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای (طرح‌ها و پروژه‌های عمرانی).

۴- توانمندسازی، اداره اقتصادی و افزایش بهره‌وری سازمان‌ها، شرکت‌ها و مؤسسات وابسته.

۵- بودجه‌ریزی مبتنی بر عملکرد

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳

۶- تدوین بودجه با مشارکت فعال و بهره‌گیری از نظرات شورایاران، سازمان‌های مردم‌نهاد و تشکل‌های تخصصی.

۷- همگرایی و هم‌افزایی در کلیه اقدامات و استفاده از ظرفیت‌ها برای کاهش هزینه

۸- اجرای برش سالانه برنامه پنج ساله سوم توسعه شهر تهران.

۹- وصول مطالبات معوق و قانونی شهرداری تهران از دولت و سایر نهادهای حاکمیتی.

تبصره:

شهرداری تهران موظف است با عنایت به توافق شورای اسلامی شهرتهران و شهرداری تهران مبنی بر تدوین برنامه اولویت محور و تحقق پذیر برای مدت زمان باقی مانده این دوره مدیریت شهری، منابع درآمدی و بودجه را مبتنی بر ماموریت ها و پروژه های اعلامی از سوی کمیسیون‌های تخصصی شورای اسلامی شهر تهران در برنامه مذکور ، در لایحه بودجه سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران در نظر بگیرد.

بخش دوم: الزامات فنی ، اجرایی و مالی تدوین بودجه

با عنایت به رویکرد شورای اسلامی شهر تهران 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 ۱۳۹۹ توسط شهرداری تهران مورد انتظار است.

۱- منابع:

۱-۱- افزایش و تقویت سهم درآمدهای مستمر و پایدار به میزان چهل 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 وصول‌پذیری درآمدها .

۱-۴- 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 پنج درصد (۵٪) .

۱-۵- اصلاح بهای خدمات با لحاظ قیمت تمام‌شده در چارچوب مصوبه «الزام شهرداری تهران در سامان بخشیدن به ارائه لایحه عوارض و نرخ بهای خدمات» - ابلاغی به شماره ۱۶۰/۲۴۹۹/۲۵۰۱۷ مورخ ۱۳۹۷/۸/۲۹ شورای اسلامی شهر تهران .

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳

۱-۶- احصای املاک متعلق به شهرداری تهران در مناطق مختلف و پیش بینی ساز و کار مناسب جهت اجاره دادن و بهره برداری از املاک و مستغلات شهرداری تهران و استفاده بهینه به منظور افزایش درآمدهای پایدار و بهره گیری موثر از نیروی انسانی موجود

۱-۷- برنامه‌ریزی و اقدام لازم برای وصول به موقع مطالبات و کاهش دوره‌ای آن به میزان حداقل ده درصد (۱۰٪) نسبت به سال قبل.

۲- مصارف:

۲-۱ - هزینه‌ای:

۲-۱-۱- سرانه کمک‌های رفاهی مستقیم و غیر مستقیم کارکنان معادل اعتبار سرانه سال ۱۳۹۸ با لحاظ افزایش تورم پیش‌بینی شود.

۲-۱-۲- پیش‌بینی اعتبار برای انجام فعالیت‌هایی که در حیطه وظایف و ماموریت‌های قانونی و مصوب شهرداری تهران نمی‌باشد ، ممنوع است.

۲-۱-۳-کاهش حجم، اندازه و ساختار از طریق واگذاری واحدهای عملیاتی، خرید خدمات و مشارکت با بخش غیردولتی، حذف واحدهای غیرضرور، کاهش سطوح مدیریت و پست‌های سازمانی در چارچوب اجرای مفاد ماده بیست و هشتم (۲۸) قانون برنامه ششم توسعه کشور را حداقل به میزان ده درصد (۱۰٪)در بودجه لحاظ نماید.

۲-۱-۴- هرگونه برون‌سپاری و واگذاری امور به بخش خصوصی در چارچوب قوانین و مقررات منوط به تعیین تکلیف منابع موجود اعم از نیروی انسانی، ماشین‌آلات و تجهیزات باشد، به نحوی که هزینه برون‌سپاری، بار مالی مجددی را علاوه بر فعالیت قبل به شهرداری تحمیل نکند و باعث کاهش هزینه‌ها شود.

۲-۱-۵- استفاده از تولیدات ایرانی و پرهیز از خرید کالاها و خدمات خارجی صرفا در چارچوب قوانین و مقررات.

۲-۱-۶-پیش‌بینی اعتبار بیمه مسئولیت جامع مدنی برای کارکنان در بودجه سال ۱۳۹۸ ضروری است.

۲-۱-۷- پیش‌بینی اعتبارات موضوع مواد ۱۶ و ۱۷ بودجه شهرداری تهران حداکثر معادل دو درصد (۲٪) بودجه هزینه‌ای مجاز است.

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳

۲ – ۲– نگهداشت شهر:

۲-۲-۱- پیش‌بینی هزینه‌های نگهداشت شهر با توجه به استانداردسازی بهای تمام شده 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 موازی‌کاری صرفا 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 زیر ساخت‌های شهری اعتبار لازم برای تعمیر و بازسازی تأسیسات زیرساخت‌ها و ساختمان‌ها پیش‌بینی و منظور گردد.

۲–۳– تملک دارایی‌های سرمایه‌ای:

۲-۳-۱- پیش‌بینی اعتبار برای هر گونه احداث و خرید ساختمان اداری جدید به جز طرح‌ها و پروژه‌های در دست تکمیل باید در چارچوب برنامه پنج ساله سوم توسعه شهر تهران باشد.

۲-۳-۲- در پیشنهاد اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای، ضمن غربالگری و ساماندهی طرح‌ها و پروژه‌ها، اعتبار مورد نیاز طرح‌ها و پروژه‌های نیمه تمامی را که سال خاتمه آن‌ها به لحاظ پیشرفت فیزیکی سال ۱۳۹۹ می‌باشد، در اولویت قرار داده و به طور کامل پیش‌بینی نمایند.

۲-۳-۳- پیشنهاد طرح‌ها و پروژه‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای جدید صرفا مبتنی بر تأمین مالی پروژه‌محور مشخص با رعایت نظام‌نامه پذیرش پروژه‌های جدید شهرداری تهران همراه با ارائه توجیهات کامل و مطالعات پیش‌نیاز شامل پیوست فرهنگی، اجتماعی، اقتصادی و زیست محیطی، دسترس‌پذیری و پدافند غیر عامل، شیوه تأمین مالی و سرمایه‌گذار و براساس برنامه پنج ساله سوم توسعه شهر تهران مبتنی بر برنامه اولویت محور و تحقق پذیر، امکان پذیر است.

۲-۳-۴- ساماندهی و اولویت‌بندی طرح‌ها و پروژه‌ها و ارائه لیست آن‌ها در شش گروه

الف) طرح‌ها و پروژه‌هایی که در سال ۱۳۹۹ خاتمه می‌یابند به همراه اولویت‌بندی و منابع موردنیاز

ب) طرح‌ها و پروژه‌های نیمه‌تمام اولویت‌دار که وضعیت فعلی آن‌ها موجب نارضایتی شهروندان، گره ترافیکی یا معضلات محلی و شهری شده است و توجه به آن‌ها می‌تواند گرهی از شهر بگشاید و رضایت عمومی شهروندان را فراهم کند به همراه اولویت‌بندی و منابع مورد نیاز.

پ) طرح‌ها و پروژه‌های نیمه تمام قابل مشارکت یا واگذاری به همراه الزامات مورد نیاز.

ت) طرح‌ها و پروژه‌های تعمیر و تجهیز مستمر.

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ **رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳**

ث) طرح‌ها و پروژه‌های دارای پیمانکار و غیر قابل واگذاری که نیاز به تأمین هزینه برای پیشگیری از تعطیلی کارگاه دارند.

ج) طرح‌ها و پروژه‌هایی که در سال ۱۳۹۹ عدم تخصیص اعتبار به آن‌ها معضلی به وجود نخواهد آورد و صرفا حفظ ردیف آن‌ها برای سال‌های آتی لازم است.

۲-۳-۵- شهرداری تهران موظف است با عنایت به محدودیت‌های تأمین منابع درآمدی، نسبت به هدفمند کردن شیوه بودجه‌ریزی اقدام نماید به نحوی که بخش عمده بودجه سرمایه‌ای (علاوه بر بودجه جاری شامل حقوق و مزایا و نگهداشت شهر) در راستای تحقق یافتن مأموریت‌های اولویت‌دار شهر تهران در هماهنگی با کمیسیون های تخصصی در پروژه های اولویت دار مبتنی بر برنامه تحقق‌پذیر و اولویت محورباشد .

۲-۳-۶- ضروری است ضمن تدقیق عملکرد سال‌های قبل و به هنگام کردن برآورد اعتبار کل طرح‌ها و پروژه های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای برای پیشنهاد اعتبار مورد نیاز سال ۱۳۹۹ به نحوی عمل شود که اعتبارات طرح علاوه بر تغییرات فهارس بها بیش از پانزده درصد (۱۵٪) افزایش نیابد.

۲-۳-۷ - تقویت ساز و کارهای مدیریت و نظارت بر هزینه‌کرد اعتبارات و کاهش هزینه‌های غیرضروری با استقرار نظام مدیریت پروژه در چارچوب استانداردهای مرسوم بین‌المللی ضروری است.

۲-۳-۸- اختصاص هزینه‌کرد بین ۱ تا ۵ درصد بودجه تملک دارایی سرمایه‌ای مناطق منوط به اخذ نظر مشورتی شورایاران و با توجه به نتایج شاخص‌های برخورداری برآمده از ماده بیست و سوم (۲۳) برنامه پنج ساله سوم توسعه شهر تهران است.

۲-۴- تملک دارایی‌های مالی:

۲-۴-۱- شناسایی و اعلام دیون و بدهی‌های قطعی سنواتی شهرداری به همراه پیشنهاد چگونگی باز پرداخت با تاکید بر استفاده از ابزارهای مالی مبتنی بر بازار سرمایه و اوراق‌بدهی.

۲-۴-۲- بدهی شهرداری بابت عدم باز پرداخت سود یا اصل ناشی از انتشار اوراق بدهی در سال‌های گذشته بایستی در بالاترین اولویت پرداختی مانند حقوق و دستمزد قرار گیرد و در بودجه سال ۱۳۹۹ منابع لازم برای باز پرداخت آن‌ها پیش‌بینی شود.

۲-۴-۳- اولویت در پرداخت دیون تعهد شده نظیر بیمه، مالیات و دیون بانکی به منظور کاهش هزینه‌های مالی و جلوگیری از تحمیل هزینه‌های جرایم با زمان‌بندی مشخص.

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳

۲-۴-۴- ایفای تعهدات در برابر بستانکاران به نحوی که بدهی‌های خرد (تا مبلغ پنج میلیارد ریال) به پیمانکاران، اشخاص حقیقی و حقوقی در اولویت پرداخت سال ۱۳۹۹ قرار گرفته و اعتبار مورد نیاز برای پرداخت پیش‌بینی گردد. درخصوص پرداخت بدهی‌های پیمانکاران و تأمین‌کنندگان ، استفاده از ظرفیت بودجه غیر نقد مورد توجه جدی قرار گیرد.

۲-۴-۵- پرهیز از افزایش میزان بدهی‌های شهرداری تهران، سازمان‌ها، شرکت‌ها و مؤسسات زیرمجموعه شهرداری تهران و جلوگیری از ایجاد هرگونه هزینه و تعهد به جز در چارچوب ردیف‌های مصوب بودجه مورد انتظار است.

۲-۴-۶- پیش‌بینی اخذ هر گونه تسهیلات کوتاه مدت یا بلند مدت برای تأمین مالی پروژه‌های با پیشرفت کمتر از هفتاد و پنج درصد (۷۵٪) ، بجز خطوط ۶ و ۷ مترو و سایر پروژه های اولویت‌دار مصوب شورای اسلامی شهر تهران، ممنوع است.

۲-۴-۷- شهرداری تهران موظف است منابع و مصارف تملک دارایی های مالی را به نحوی پیش‌بینی و مدیریت نماید که سالیانه حداقل پنج درصد (۵٪) از بدهی های سنواتی شهرداری کاهش یابد.

۲-۵-سازمان‌ها، شرکت‌ها و مؤسسات وابسته:

۲-۵-۱- مدیریت بهینه و کاهش میزان کمک‌های شهرداری تهران به ویژه کاهش کمک زیان سازمان‌ها و شرکت‌ها به میزان بیست درصد (۲۰٪)(به استثنای سازمان آتش نشانی و خدمات ایمنی ، شرکت واحد اتوبوسرانی، تهران و حومه ، شرکت بهره‌برداری راه آهن شهری تهران و حومه (مترو) و سازمان مدیریت و نظارت بر تاکسیرانی شهر تهران) و در صورت عدم امکان کاهش ، ثابت نگهداشتن آن در سطح رقم مصوب سال ۱۳۹۸ مورد انتظار است. در صورت افزایش بهای خدمات حمل و نقل عمومی به قیمت تمام شده ، مشمول این استثناء نخواهند شد.

۲-۵-۲- واگذاری، ادغام و انحلال سازمان‌ها، شرکت‌ها و مؤسساتی که دارای وظایف هم‌پوشان و متداخل بوده یا برای اجرای پروژه‌ای خاص تشکیل شده‌اند 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.

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

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳

۲-۵-۵- برنامه‌ریزی جهت افزایش حاشیه سود عملیاتی در شرکت‌ها، مؤسسات و سازمان‌های دارای قابلیت اقتصادی و نرخ رشد فروش در مقایسه با نرخ رشد بهای تمام شده.

۲-۵-۶- سازمان‌ها ، شرکت‌ها و موسساتی که مرتبط با پیشگیری از آسیب‌های اجتماعی و رسیدگی به بحران می باشند ، از این بخش مستثنی می‌باشند.

۳- سرمایه گذاری:

۳-۱- کلیه واحدهای اجرایی شهرداری اعم از معاونت‌ها، مناطق، سازمان‌ها، شرکت‌ها و مؤسسات مکلفند در تعامل با سازمان سرمایه‌گذاری و مشارکت‌های مردمی شهرداری تهران برنامه مشارکت عمومی- خصوصی خود برای سال ۱۳۹۹ مشتمل بر فهرست پروژه‌ها، طرح‌های نیمه تمام و جدید، آماده بهره‌برداری و در حال بهره‌برداری، قراردادهای مشارکت عمومی- خصوصی فعال، اهداف کمی، حجم سرمایه‌گذاری بخش خصوصی، منابع مورد نیاز از بودجه عمومی شهرداری و سایر موارد مربوط را تهیه و ارائه نمایند.

۳-۲-بهره‌گیری از ابزارهای نوین تأمین مالی با تأکید بر تامین مالی از طریق بازار سرمایه مانند انتشار اوراق صکوک و توجه به شیوه‌های تأمین مالی پروژه‌محور 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 تأمین مالی خارجی.

۳-۳-استفاده بهینه از منابع و دارایی‌ها برای مقابله با اثرات ناشی از تحریم‌های اقتصادی و مولدسازی کارا و بهینه مجموعه دارایی‌های شهرداری، سازمان‌ها، شرکت‌ها و مؤسسات وابسته و پیش‌بینی منابع مالی حاصله به عنوان بخشی از منابع بودجه.

۳-۴-بهره‌برداری از زیرساخت‌های اقتصادی شهری از طریق قراردادهای مشارکت عمومی- خصوصی مانند اجاره بلندمدت یا واگذاری مدیریت به صورت خودگردان یا با پرداخت هزینه سرانه خدمات در مناطق کمتر برخوردار) به بخش خصوصی، تعاونی‌ها و سازمان‌های مردم‌نهاد و اجتناب از پیش‌بینی هرگونه اعتبار برای نگهداشت این طرح‌ها و واحدها.

۳-۵- مولدسازی دارائی‌ها از طریق فروش، واگذاری، اجاره و امثال آن

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳

۴- مدیریت عملکرد:

۴-۱- در راستای استقرار نظام بودجه‌ریزی مبتنی بر عملکرد و محاسبه قیمت تمام‌شده، شهرداری مکلف است نسبت به تدوین بودجه یک منطقه، یک سازمان، یک شرکت و یک واحد ستادی به صورت پایلوت با استفاده از بودجه‌ریزی مبتنی بر عملکرد اقدام و این واحدها را پس از تصویب بودجه از طریق مبادله موافقت‌نامه و تفاهم نامه عملکردی اداره نماید.

۴-۲- تمرکز زدایی از مناطق و توجه به سیاست‌های ناحیه محوری و محله محوری با تاکید بر مشارکت شهروندان در اداره امور شهر از طریق شورایاری‌ها، سازمان‌های مردم‌نهاد و اجتماع‌محور.

۴-۳- توجه به عدالت و توازن در شهر از طریق کاهش فاصله بین مناطق مختلف شهری در دسترسی و توزیع امکانات و توسعه مناطق کمتر برخوردار با در نظر گرفتن ملاک‌هایی چون انباشت فعلی سرمایه‌های فیزیکی، طبیعی و جمعیت.

۴-۴- توجه به عملیاتی نمودن برنامه پنج‌ساله سوم توسعه شهر تهران و پرهیز از پیش‌بینی اعتبار برای پروژه‌های خارج از الزامات برنامه مذکور.

۴-۵- در مواردی که قانون‌گذار در مورد مصرف برخی از درآمدها تعیین تکلیف نموده، شهرداری مکلف است درآمد را در محل خود هزینه نماید.

۴-۶- طبقه‌بندی و عناوین اعتبارات پیشنهادی اعم از هزینه‌ای و تملک دارایی‌های سرمایه‌ای و مالی به نحوی که نشان‌دهنده ماهیت کار و عملیات مربوط باشد.

۴-۷- استقرار سیستم بهای تمام شده و بودجه‌ریزی عملیاتی در کلیه واحدهای ستادی و مناطق، سازمان‌ها، شرکت‌ها و مؤسسات وابسته و درج بهای تمام شده کلیه فعالیت‌ها، محصولات و خدمات.

بخش سوم: ویژگی های محتوایی، فرم و ساختار ارائه لایحه

شهرداری تهران مکلف است ضمن رعایت راهبردها، رویکردها و الزامات، تکالیف بودجه و ضوابط مالی، لایحه پیشنهادی بودجه سال ۱۳۹۹ را حداکثر تا پایان دی ماه ۱۳۹۸در چارچوب محتوایی، فرم و ساختار با رعایت توضیحات زیر به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

۱- فرم:

لایحه بودجه سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران از حیث فرم ارائه مشتمل بر بخش‌های زیر خواهد بود.

الف) بودجه عمومی سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران

ب) بودجه شرکتی سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران

پ) بودجه سرمایه گذاری سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳

۲–محتوا:

محتوای لایحه بودجه سال ۱۳۹۹ می بایست در چارچوب زیر تهیه شود.

۲–۱– ماده واحده و تبصره‌ها:

۲-۱-۱- تبصره‌های بودجه سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران به استثنا تبصره‌های نظارتی و هماهنگی می‌بایست دارای ردیف بودجه‌ای مشخص باشند و هرگونه بار مالی تبصره‌ها در جداول بودجه منعکس شده باشد.

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

۲–۲– منابع: شامل درآمدها، واگذاری دارایی‌های مالی و واگذاری دارایی‌های سرمایه‌ای.

۲–۳– مصارف: مصارف بایستی در تفکیک‌های سه‌گانه ارائه شود:

۲-۳-۱- به تفکیک اعتبارات هزینه‌ای، تملک دارایی‌های سرمایه‌ای، تملک دارایی‌های مالی.

۲-۳-۲- به تفکیک ماموریت، برنامه، خدمت، طرح، پروژه.

۲-۳-۳- به تفکیک واحدهای اجرایی مشتمل بر حقوق و دستمزد، اعتبارات هزینه‌ای، اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای و مالی.

۲-۳-۴- حقوق و مزایای پرداختی برای هر ماموریت باید در اعتبارات همان ماموریت لحاظ شود.

۲–۴– بودجه سازمان‌ها، مشتمل بر منابع و مصارف و قیمت تمام شده محصولات و خدمات تولیدی در کلیه سازمان‌های وابسته به شهرداری تهران.

۲–۵– بودجه شرکت‌ها و مؤسسات، مشتمل بر منابع و مصارف و قیمت تمام‌شده محصولات و خدمات تولیدی در کلیه شرکت‌ها و مؤسسات وابسته به شهرداری تهران.

۲–۶– بودجه سرمایه‌گذاری، مشتمل بر منابع ناشی از جذب مشارکت و سرمایه‌گذاری، واگذاری پروژه‌های نیمه‌تمام و آماده بهره‌برداری، اماکن و تاسیسات شهری، مولدسازی دارائی‌ها و مصارف عمومی شهرداری تهران (تامین مالی پروژه‌ها و طرح‌های نیمه‌تمام که از محل این منابع تامین اعتبار خواهند شد) .

۳– ساختار:

لایحه ارائه شده باید در چارچوب ساختاری زیر و در برگیرنده هر یک از موارد در چارچوب مشخص باشد که لازم است فایل الکترونیک قابل ویرایش آن به شورا ارائه و از طریق سامانه شفافیت در دسترس عموم شهروندان قرار گیرد.

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ **رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳**

۳-۱- لایحه بودجه سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران مشتمل بر تبصره‌ها، بودجه عمومی، بودجه شرکتی و بودجه سرمایه‌گذاری.

۳-۲- ارائه گزارش عملکرد بودجه سال ۱۳۹۷ (بر اساس تفریغ بودجه) و عملکرد ۹ ماهه بودجه سال ۱۳۹۸ شهرداری تهران

۳-۳- ارائه گزارش جامع از عملکرد ۹ ماهه تبصره‌های بودجه سال ۱۳۹۸ به همراه مستندات و دلایل ماموریت‌های انجام نشده و اثرات ناشی از آن در مصارف بودجه پیشنهادی سال ۱۳۹۹.

۳-۴- فهرست پیشنهادی دارایی‌ها، شامل اموال و املاک قابل فروش پیش‌بینی شده در بخش منابع بودجه سال ۱۳۹۹ به همراه مشخصات کامل و برآورد ارزش اولیه آن‌ها.

۳-۵- فهرست برنامه‌های سرمایه‌گذاری و مشارکت و میزان مشارکت مالی و نوع آن.

۳-۶- فهرست تأمین مالی پروژه‌محور مشتمل بر نوع و میزان تأمین مالی.

۳-۷- فهرست اولویت‌های تأمین مالی مبتنی بر ابزارهای مالی نوین و بازار سرمایه مشتمل بر نوع، میزان و سایر پارامترهای تأمین مالی از بازار سرمایه.

۳-۸- فهرست پروژه‌های نیمه‌تمام شناسایی شده شهرداری تهران که قابلیت واگذاری به بخش خصوصی و تعاونی را دارند.

۳-۹- فهرست اماکن در حال بهره‌برداری شناسایی شده شهرداری که قابلیت واگذاری به سازمان‌های مردم‌نهاد، اداره به صورت هیأت امنایی یا واگذاری به مدیریت محلی را دارند.

۳-۱۰- فهرست کمک‌ها.

۳-۱۱- گزارش اصل و سود و جرایم بدهی به بانک‌ها و اوراق مشارکت و وام‌های خارجی (فاینانس و یوزانس) به تفکیک معوقات و بدهی‌های سررسید نشده (با ذکر موعد سررسید)

۳-۱۲- گزارش جامع و تفصیلی از دیون و بدهی‌های مناطق و سازمان‌ها و شرکت‌های شهرداری تهران، به تفکیک معوقات و بدهی‌های سررسید نشده (با ذکر موعد سررسید) به تفکیک بدهی‌های ثبت شده در دفاتر و برآورد بدهی‌های ثبت نشده در دفاتر به تفکیک نوع طلبکار اعم از حقیقی و حقوقی با ذکر ردیف‌های اعتباری دیون ایجاد شده و مستندات مربوط.

۳-۱۳- پیش‌بینی وضعیت دیون و تعهدات در پایان سال ۱۳۹۹ باتوجه به سیاست‌های این مصوبه و بر مبنای پیش‌بینی لایحه بودجه پیشنهادی برای بازپرداخت بدهی‌ها یا ایجاد بدهی‌های جدید

۳-۱۴- برش مصارف پیشنهادی بودجه در اجرای تکالیف برش سال دوم برنامه پنج ساله سوم شهر تهران ۵/۹۸۰ م/۹۰/۲۵۹۸ ط

شناسه مصوبه: ۲۵۹۸ **رده‌بندی مصوبه: ۵/۹۸/۱۷۸/۳**

گردش کار تصویب

طرح « سیاست های اجرایی و الزامات تدوین لایحه بودجه سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران » با امضای دوازده نفر از اعضای شورای اسلامی شهر تهران (دوره پنجم) با قید دوفوریت ارائه و به شماره ۱۶۰/۲۲۷۳۰ مورخ ۹۸/۸/۱۹ در دبیرخانه شورای اسلامی شهر تهران ثبت گردید. طرح مذکور در صدو هفتادو ششمین جلسه رسمی شورا منعقده در تاریخ ۱۳۹۸/۸/۲۶ مطرح و پس از استماع نظرات اعضای محترم شورا در خصوص دو فوریت بررسی آن اخذ رای انجام شد که با کسب سه رأی موافق از هفده عضو حاضر در جلسه اکثریت آرای موافق را احراز ننمود . متعاقباً پیشنهاد بررسی یک فوریتی طرح مذکور مطرح و در خصوص آن اخذ رای انجام شد که با (چهارده رأی) موافق اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از پانزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید و طی نامه شماره ۱۶۰/۲۳۶۶۳ مورخ ۱۳۹۸/۸/۲۷ جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد . پس از وصول گزارش نهایی کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۲۴۰۰۹ مورخ ۱۳۹۸/۸/۲۹ بررسی طرح مزبور در دستور جلسات رسمی صد و هفتاد و هشتم و صد و هشتادم الی صدو هشتاد و دوم شورای اسلامی شهر تهران منعقده در تاریخ های سوم، دوازدهم ، هفدهم و بیست و چهارم آذر ماه سال ۱۳۹۸ قرارگرفت . در جلسات مزبور گزارش کمیسیون مزبور قرائت و پس از مذاکرات انجام شده ، در خصوص مفاد آن با لحاظ موارد پیشنهادی مشتمل بر ماده واحده و یک تبصره اخذ رأی انجام شد که با اکثریت آرای موافق (یازده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از هفده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. ۵/۹۸ م/۹۰/۲۵۹۸ ط

بسمه تعالی

وزارت کشور
استانداری تهران
فرمانداری تهران

شماره: ۹۸/۱/۹۷۴۲
تاریخ: ۱۳۹۸/۱۰/۱۰
پیوست: ندارد

جناب آقای مهندس هاشمی

رئیس محترم شورای اسلامی شهر تهران

با سلام و احترام ؛ بازگشت به نامه شماره ۱۶۰/۲۵۹۸/۲۶۷۶۳ مورخ ۱۳۹۸/۹/۲۴ ثبت شده در دبیرخانه این فرمانداری به شماره ۹۰۷۲ مورخ ۱۳۹۸/۹/۲۵ موضوع مصوبه **((سیاست های اجرایی و الزامات تدوین لایحه بودجه سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران))** بدین وسیله به آگاهی میرساند موضوع در هیات تطبیق مصوبات شورای اسلامی شهر تهران ماده" (۹۰) قانون تشکیلات ، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخابات شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱ و اصلاحات بعدی " مطرح و منصرف از اینکه مفاد مصوبه یاد شده از قالب طرح و سیاست گذاری خارج گردیده و به عرصه اجرا ورود نموده ، با دستور العمل (طرز تهیه و تدوین ، اجرا و تفریغ بودجه شهرداری ها) ابلاغی به شماره ۱۹۱۷۱۰ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۷ و بخشنامه(بودجه سال ۱۳۹۹ شهرداری های کشور) ابلاغی به شماره ۴۵۱۶۰ مورخ ۱۳۹۸/۹/۱۳ و ماده (۲۵) آیین نامه مالی قانون شهرداری در مغایرت می باشد . لذا باتوجه به موارد یاد شده و بند (۱۲) ماده (۸۰) قانون شوراهای کشور ((که اشعار میدارد : تصویب بودجه ، اصلاح و متمم بودجه و تفریغ بودجه سالانه شهرداری و موسسات و شرکت های وابسته به شهرداری با رعایت آیین نامه مالی شهرداری ها و همچنین تصویب بودجه شورای شهر)) ، مصوبه مذکور مغایر با قانون تشخیص داده شده و اعتراض فرمانداری تهران اعلام می گردد .

معاون استاندار و فرماندار تهران

دبیرخانه شورای اسلامی شهر تهران
۱۳۹۸/۱۰/۱۰
شماره: ۹۸۰۰۸۰۹۶

پایگاه اطلاع رسانی
www.tehran.gov.ir

بسمه تعالی

وزارت کشور
استانداری تهران
فرمانداری تهران

شماره: ۹۸/۲/۱۰۵۸۷
تاریخ: ۱۳۹۸/۱۰/۲۲
پیوست: ندارد

جناب آقای جمالی نژاد "اصلاحیه"

معاون محترم عمران و توسعه امور شهری و روستایی وزارت کشور و دبیر هیات مرکزی حل اختلاف و رسیدگی به شکایات

با سلام و احترام ؛ به پیوست تصویر نامه شماره ۱۶۰/۲۵۹۸/۹۷۴۲ مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۰ این فرمانداری موضوع اعتراض به مصوبه **((سیاست های اجرایی و الزامات تدوین لایحه بودجه سال ۱۳۹۹ شهرداری تهران))** و تصویر نامه شماره ۱۶۰/۲۵۹۸/۲۶۷۶۳ مورخ ۱۳۹۸/۹/۲۴ شورای اسلامی شهر تهران در پاسخ به اعتراضیه فرمانداری ارسال می گردد . با عنایت به عدم تامین نظر این فرمانداری بدین وسیله به استحضار میرساند موضوع در هیات تطبیق مصوبات شورای اسلامی شهر تهران " ماده (۹۰) قانون تشکیلات ، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخابات شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱ و اصلاحات بعدی "مطرح و منصرف از اینکه مفاد مصوبه یاد شده از قالب طرح و سیاست گذاری خارج گردیده و به عرصه اجرا ورود نموده ، با دستور العمل(طرز تهیه و تدوین ، اجرا و تفریغ بودجه شهرداری ها) ابلاغی به شماره 45160 مورخ 1398/9/13 و ماده (25) آیین نامه مالی قانون شوراهای کشور ((که اشعار میدارد : تصویب بودجه ، اصلاح و متمم بودجه و تفریغ بودجه سالانه شهرداری و موسسات وابسته به شهرداری با رعایت آئین نامه مالی شهرداری ها و همچنین تصویب بودجه شورای شهر)) ، مغایر تشخیص داده شده و مورد اعتراض این فرمانداری قرارگرفت . خواهشمند است دستور فرمایید موضوع در هیات حل اختلاف و رسیدگی به شکایات شوراهای اسلامی کشور ماده (89) قانون یاد شده مطرح و نتیجه را امر به ابلاغ فرمایند .

پایگاه اطلاع رسانی www.tehran.gov.ir
تلفن: ۸۸۷۵۰۲۳۸
فاکس: ۸۸۷۵۹۹۵۱
نمابر: ۸۸۷۵۹۹۵۲

خیابان شهید مطهری ، خیابان میر عماد ، نبش کوچه چهارم ، فرمانداری تهران

بسمه تعالی

وزارت کشور
استانداری تهران
فرمانداری تهران

شماره: ۹۸/۱/۱۰۵۸۷
تاریخ: ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
پیوست: ندارد

گردش کار :

۱- نامه شماره 160/2598/26763 مورخ1398/9/24 شورای اسلامی شهر تهران منضم به مصوبه یاد شده .

۲- نامه شماره 98/1/9742 مورخ 1398/10/10 فرمانداری تهران موضوع اعتراض به مصوبه مذکور .

۳- نامه شماره 160/2612/29317 مورخ 1398/10/18 شورای اسلامی شهر تهران موضوع ارسال پاسخ اعتراض فرمانداری تهران .

معاون استاندار و فرماندار تهران

● رونوشت:

- جناب آقای مهندس هاشمی رئیس محترم شورای اسلامی شهر تهران جهت استحضار .
- جناب آقای دکتر حناچی شهردار محترم تهران جهت استحضار .

۱۶۰/۳۰۸۵۶
۹۸/۱۱/۲

پایگاه اطلاع رسانی
www.tehran.gov.ir
تلفن: ۸۸۷۵۰۲۳۸
۸۸۷۵۹۹۵۱
نمابر: ۸۸۷۵۹۹۵۶

خیابان شهید مطهری، خیابان میرعماد، نبش کوچه چهارم، فرمانداری تهران