

## «دستورالعمل تهیه و تنظیم سند اجرایی بودجه دستگاه های مجری»

**ماده ۱-** در این دستورالعمل اصطلاحات و عبارات به کار رفته به شرح زیر تعریف می شود:

- ۱-۱ - **سازمان:** سازمان برنامه و بودجه کشور
- ۱-۲ - **دستگاه سیاستگذار:** دستگاهی است طرف توافق سازمان برنامه و بودجه کشور که تنظیم برنامه های بخشی، راهبری، هماهنگی، نظارت و پاسخگویی به مراجع ذی صلاح را بر عهده دارد.
- ۱-۳ - **دستگاه مجری:** دستگاه اجرایی است که بر اساس قانون وظیفه اجرای برنامه های مورد توافق سازمان و دستگاه سیاستگذار را بر عهده دارد.
- ۱-۴ - **برنامه اجرایی:** مجموعه ای از خروجی های حاصل از یک یا چند فعالیت یا طرح است که برای تحقق اهداف کمی برگرفته از شرح وظایف مصوب دستگاه های مجری و یا وظایف محوله در اسناد بالادستی (سیاست های کلی ابلاغی مقام معظم رهبری، برنامه های پنج ساله توسعه و ...) استخراج می شود. برنامه اجرایی باید قابل هدف گذاری و ارزیابی براساس اهداف تعریف شده در اسناد بالادستی باشد.
- ۱-۵ - **خروجی:** محصول یا خدمت حاصل از انجام یک یا چند فعالیت یا یک طرح است که توسط دستگاه مجری با ویژگی های زیر ارائه می گردد:
  - کمیت پذیر و قابل اندازه گیری و قابل شمارش است.
  - نتیجه مستقیم فعالیت های انجام شده در ساختار سازمانی دستگاه مجری یا طرح ها است.
  - بر اساس شرح وظایف و اهداف دستگاه مجری و یا وظایف محوله در اسناد بالادستی تعریف می گردد.
  - تحویل ذینفعان خارج از دستگاه مجری می گردد.

۱-۶ - **سند اجرایی:** سند اجرایی بودجه سندی است حاوی عناوین برنامه های اجرایی، درآمدها، اعتبارات هزینه ای و تملک دارایی سرمایه ای، خروجی ها (حاصل از فعالیت یا طرح)، سنجه عملکرد و پیش بینی قیمت تمام شده خروجی ها بر مبنای بودجه ریزی مبتنی بر عملکرد که در زمان تهیه و تدوین لوایح بودجه سنواتی، با تفاهم سه جانبه مابین سازمان برنامه و بودجه کشور، دستگاه سیاستگذار و دستگاه مجری تنظیم و به تصویب هیات وزیران می رسد.

**ماده ۲-** پس از تصویب بودجه، سند اجرایی بودجه با هماهنگی دستگاه های سیاستگذار و مجری، توسط سازمان برنامه و بودجه حداکثر تا ۳۱ فروردین ماه، به عنوان موافقتنامه ابلاغ می شود و مبنای منابع و مصارف بودجه و نظارت دستگاه های ذی صلاح خواهد بود.

سازمان برنامه و بودجه، پس از دریافت گزارشات عملکردی دستگاه مجری و تایید دستگاه سیاستگذار نسبت به تخصیص اعتبار به دستگاه مجری اقدام خواهد نمود.

سند اجرایی بودجه استانی مابین شورای برنامه ریزی و توسعه استان و سازمان برنامه و بودجه کشور تنظیم می گردد.

### ماده ۳- تعیین سقف اعتبار برنامه های اجرایی

سقف پیشنهادی اعتبار برنامه های اجرایی (هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای)، پس از دریافت برنامه عملیاتی دستگاه و در سقف کلان منابع، توسط سازمان برنامه و بودجه تعیین می گردد.

### ماده ۴- تعیین سقف اعتبار دستگاه های مجری

- مجموع اعتبارات دستگاه های مجری تابعه یک سیاستگذار توسط سازمان به دستگاه سیاستگذار مربوطه اعلام می گردد.
- دستگاه سیاستگذار، سقف اعلامی را با تفاهم و تأیید سازمان، بین دستگاه های مجری تابعه، به تفکیک برنامه توزیع می کند.
- دستگاه مجری تابعه، اعتبار برنامه اجرایی اعلام شده را در قالب خروجی ها با تفاهم دستگاه سیاستگذار و تأیید سازمان توزیع می کند.
- در صورت عدم تفاهم سازمان با دستگاه سیاستگذار یا دستگاه مجری، نظر سازمان لازم الاتباع است.

### ماده ۵- تعیین سقف اعتبار دستگاه های مجری همکار یک دستگاه سیاستگذار

- سقف اعتبارات برنامه های اجرایی دستگاه های مجری همکار یک دستگاه سیاستگذار، توسط امور بخشی مربوطه در سازمان، بررسی و تعیین می گردد.
- سقف تعیین شده، به تفکیک برنامه های اجرایی، به دستگاه سیاستگذار مربوطه و دستگاه مجری همکار توسط سازمان اعلام می گردد. دستگاه سیاستگذار اجازه تغییر در سقف اعلام شده برای دستگاه مجری همکار را نخواهد داشت.
- دستگاه مجری همکار، اعتبار برنامه اجرایی اعلام شده را براساس سیاست های اعلامی دستگاه سیاستگذار آن برنامه، در قالب خروجی ها توزیع و تأیید دستگاه سیاستگذار آن برنامه را اخذ می کند.
- در صورت عدم تفاهم دستگاه مجری همکار با دستگاه سیاستگذار برنامه اجرایی، نظر سازمان لازم الاتباع است.

### ماده ۶- تنظیم سند اجرایی بودجه

- سند اجرایی بودجه توسط هریک از دستگاه های مجری (تابعه/همکار) تنظیم و پس از تأیید دستگاه/دستگاه های سیاستگذار، جهت تأیید نهایی به امور بخشی مربوطه در سازمان، ارسال می نماید.
- سند اجرایی بودجه، پس از تصویب بودجه، حداکثر تا ۳۱ فروردین ماه، به عنوان موافقتنامه توسط سازمان ابلاغ می گردد.

### نحوه تکمیل فرم های سند اجرایی بودجه ( محوریت دستگاه مجری )

فرم های سند اجرایی بودجه با محوریت دستگاه مجری و تعیین برنامه های اجرایی و خروجی هایی که آن دستگاه موظف به انجام آنها است، تکمیل می گردد. در این فرم ها خلاصه بودجه شرح تکالیف و مأموریت های قانونی، خلاصه درآمدها، اعتبارات هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای دستگاه های مجری درج می گردد. هر یک از برنامه های اجرایی دستگاه مجری از برنامه های اجرایی ذیل دستگاه های سیاستگذار اخذ می گردد. بنابراین یک دستگاه مجری

می‌تواند دارای بیش از یک دستگاه سیاستگذار باشد و برنامه اجرایی و خروجی‌های مربوطه به دستگاه سیاستگذار توسط آن دستگاه تأیید می‌گردد.

## فرم ۱: خلاصه بودجه دستگاه مجری

### عنوان و شماره طبقه بندی دستگاه مجری

مطابق با اطلاعات پایه موجود در سامانه جامع بودجه درج می‌گردد.

#### ۲-۱ منابع

درآمدهای عمومی، واگذاری دارایی‌های سرمایه‌ای، واگذاری دارایی‌های مالی و درآمد اختصاصی دستگاه مجری به تفکیک قطعی سال ۱۳۹۷ و مصوب سال ۱۳۹۸ از پیوست شماره (۲) قانون بودجه سال ۱۳۹۸ استخراج و پیش بینی سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بودجه در قسمت مربوطه درج می‌گردد.

#### ۲-۲ مصارف

مجموع مصارف دستگاه مجری از محل منابع عمومی (هزینه‌ای، تملک دارایی‌های سرمایه‌ای) درآمد اختصاصی، سایر منابع و منابع هدفمندی به تفکیک عملکرد سال ۱۳۹۷ و مصوب سال ۱۳۹۸ از قانون بودجه سال ۱۳۹۸ استخراج و برآورد سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بر اساس سقف‌های اعلامی توسط سازمان برنامه و بودجه کشور، در سقف منابع و مصارف درج می‌گردد.

منظور از مصارف از محل منابع هدفمندی اعتباراتی است که از محل اجرای قانون هدفمند کردن یارانه‌ها مصوب ۱۳۸۸ حاصل می‌گردد با هدف کاهش فقر مطلق، توسعه بهداشت و سلامت مردم و همچنین پرداخت یارانه به مصرف می‌رسد. این ارقام مشابه سقف منابع عمومی توسط سازمان برنامه و بودجه کشور به دستگاه اجرایی اعلام می‌گردد.

توجه: منابع عمومی شامل ردیف‌های اصلی و متفرقه است که در اطلاعات پایه سامانه جامع بودجه به تفکیک درج و در سند اجرایی در ستون منابع عمومی تجمیع می‌گردد.

#### ۲-۳ توضیحات ضروری

در این قسمت موارد کلی و ضروری در تنظیم سند اجرایی درج می‌گردد.

## فرم ۲: ماموریت‌های قانونی و تکالیف دستگاه مجری در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

در این فرم اهداف مندرج در ماموریت‌ها و تکالیف دستگاه سیاستگذار که می‌بایست توسط دستگاه مجری محقق شود، برنامه‌های اجرایی و خروجی‌های مربوط به آن دستگاه مجری (شامل محصول یا خدمت یا طرح)، تعریف می‌گردد. برنامه‌های دستگاه مجری براساس اهداف مندرج در ماموریت‌ها و تکالیف دستگاه سیاستگذار که برگرفته از اسناد فرادستی و قوانین خاص است، توسط دستگاه سیاستگذار تعریف می‌گردد.

بنابراین، هر دستگاه مجری ممکن است دارای چندین برنامه اجرایی باشد و هریک از این برنامه‌های اجرایی مربوط به یک دستگاه سیاستگذار و در نتیجه یک دستگاه مجری می‌تواند دارای چندین دستگاه سیاستگذار باشد. مقدار هدف کمی برنامه اجرایی از مستندات قانونی، اسناد بالا دستی یا اهداف مندرج در تکالیف و ماموریت‌ها اخذ می‌گردد. ممکن است یک برنامه اجرایی فاقد هدف کمی مصوب باشد که در این صورت بایستی پیامد اجرای آن برنامه مشخص و درج گردد.

یک برنامه اجرایی می‌تواند دارای یک یا چند خروجی باشد و به صورت محصول یا خدمت و یا به صورت طرح تملک دارایی‌های سرمایه‌ای تعریف گردد. خروجی دارای شماره طبقه‌بندی، عنوان، هدف کمی (عنوان، سنجه عملکرد/واحد) و مقدار پیش بینی شده برای سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ می‌باشد.

## فرم شماره ۳: خلاصه اعتبارات دستگاه مجری به تفکیک برنامه‌های اجرایی

در این فرم خلاصه اعتبارات دستگاه مجری به تفکیک برنامه‌های اجرایی ذیل دستگاه سیاستگذار برای سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ پیش‌بینی می‌شود. در واقع فرم شماره (۳) خلاصه‌ای از برنامه‌های اجرایی دستگاه مجری است که ذیل یک یا چند دستگاه سیاستگذار قرار دارد. برنامه‌های اجرایی دستگاه مجری به تفکیک اعتبارات هزینه‌ای و اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای تنظیم می‌گردد. دستگاه مجری موظف است برنامه‌های اجرایی خود را اولویت‌بندی نماید. اولویت‌بندی برنامه‌های اجرایی با توجه همزمان به میزان صرفه‌جویی و قابلیت اجرای آن انجام می‌گیرد. این اولویت‌بندی به ترتیب با شماره‌های ۱، ۲، ۳ و .... مشخص می‌گردد.

دستگاه مجری موظف است، اعتبارات هزینه‌ای و تملک دارایی‌های سرمایه‌ای مندرج در این فرم را به تفکیک عملکرد سال ۱۳۹۷، مصوب سال ۱۳۹۸ و برآورد سال ۱۳۹۹ به تفکیک عمومی و اختصاصی و مجموع برآورد سال ۱۴۰۰ درج نماید.

در صورت هرگونه تغییر در برنامه‌های سال ۱۳۹۸ نسبت به سال ۱۳۹۹ اعم از تفکیک، حذف یا ادغام لازم است هزینه‌های انجام‌شده در آن برنامه‌ها، با برنامه‌های اجرایی سال ۱۳۹۹ همسان‌سازی گردد.

#### فرم شماره ۴: خلاصه درآمد دستگاه مجری در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

در این فرم اطلاعات مربوط به درآمدها، واگذاری دارایی‌های سرمایه‌ای و مالی دستگاه مجری برای قطعی سال ۱۳۹۷، مصوب سال ۱۳۹۸ و پیش‌بینی سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ به تفکیک عمومی و اختصاصی درج می‌گردد.

#### فرم شماره ۵: توزیع اعتبارات ردیف‌های درآمد-هزینه (هزینه‌ای و تملک دارایی‌های سرمایه‌ای) در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

در این فرم شماره طبقه‌بندی، عنوان ردیف (درآمد-هزینه) و ردیف درآمدی مرتبط در سال ۱۳۹۹ (شماره طبقه‌بندی و عنوان) درج می‌گردد. اعتبارات ردیف‌های درآمد-هزینه‌ای به تفکیک هزینه‌ای و تملک دارایی‌های سرمایه‌ای برای عملکرد سال ۱۳۹۷، مصوب سال ۱۳۹۸ و برآورد سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ در ستون‌های متناظر با آن درج می‌گردد.

#### فرم شماره ۶-۱: اعتبارات هزینه‌ای دستگاه مجری برحسب برنامه و خروجی در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

در این فرم اعتبارات هزینه‌ای دستگاه مجری به تفکیک برنامه اجرایی و خروجی‌های ذیل آن برنامه درج می‌گردد. همچنین مقدار و قیمت تمام شده برنامه‌ها و خروجی‌ها به تفکیک عملکرد سال ۱۳۹۷، مصوب سال ۱۳۹۸ و برآورد سال ۱۳۹۹ درج می‌شود.

ضروری است برآورد اعتبارات هزینه‌ای سال ۱۳۹۹ به تفکیک هزینه‌های پرسنلی، اجتناب ناپذیر، سایر هزینه‌ها و پرداخت‌های انتقالی مطابق تعاریف زیر مشخص گردد.

- هزینه‌های پرسنلی: شامل حقوق و مزایا، عیدی، اضافه‌کار، رفاهی و سایر پرداخت‌های پرسنلی است.
- هزینه‌های اجتناب ناپذیر: هزینه‌هایی است که عدم تأمین آنها منجر به کاهش خدمات رسانی به جامعه بوده و تبعات اجتماعی به همراه دارد. مانند بیمه‌های اجتماعی، طرح تحول سلامت، سرانه‌های دانش آموزی و دانشجویی و غذا و بهداشت زندانیان و ...
- پرداخت‌های انتقالی: پرداخت‌هایی است که منجر به ارائه خدمات توسط دستگاه مجری نیست. بلکه دستگاه مجری صرفاً به‌عنوان یک واسطه انتقال اعتبار از منابع عمومی دولت به واحد خدمت رسانی است.

## فرم شماره ۶-۲: اعتبارات هزینه‌ای دستگاه مجری برحسب برنامه / فصل در سال ۱۳۹۹

در این فرم، اعتبارات هزینه‌ای برنامه‌های اجرایی به تفکیک منبع تأمین اعتبار از محل منابع عمومی (هزینه‌ای، تملک دارایی‌های سرمایه‌ای) درآمد اختصاصی، سایر منابع و منابع هدفمندی و فصول هزینه برای مصوب سال ۱۳۹۸ و برآورد سال ۱۳۹۹ درج می‌گردد. فصول هزینه به شرح زیر است.

فصل اول - جبران خدمت کارکنان

فصل دوم - استفاده از کالاها و خدمات

فصل سوم - هزینه‌های اموال و دارایی

فصل چهارم - یارانه

فصل پنجم - کمک‌های بلاعوض

فصل ششم - رفاه اجتماعی

فصل هفتم - سایر هزینه‌ها

فصل هشتم - مصرف سرمایه‌های ثابت (استهلاک)

## فرم شماره ۶-۳: اعتبارات هزینه‌ای دستگاه مجری برحسب اقلام و فصول هزینه در سال ۱۳۹۹

در این فرم، اعتبارات هزینه‌ای به تفکیک اقلام هزینه دستگاه مجری برای عملکرد سال ۱۳۹۷، مصوب سال ۱۳۹۸ و برآورد سال ۱۳۹۹ و به تفکیک منابع عمومی (هزینه‌ای، تملک دارایی‌های سرمایه‌ای)، اختصاصی، سایر منابع و منابع هدفمندی درج می‌گردد.

توجه: اقلام هزینه در بخش طبقه‌بندی هزینه‌ها درج شده است.

## فرم شماره ۶-۴: توزیع استانی اعتبارات هزینه‌ای دستگاه مجری در سال ۱۳۹۹

این فرم صرفاً برای دستگاه‌هایی تکمیل می‌شود که بخشی از اعتبارات خود را به ادارات کل یا واحدهای استانی خود انتقال می‌دهند و تکمیل آن برای تمامی دستگاه‌های اجرایی الزامی نیست. اعتبارات هر موضوع به تفکیک محل منابع عمومی (هزینه‌ای، تملک دارایی‌های سرمایه‌ای)، اختصاصی، سایر منابع و منابع هدفمندی تکمیل شود. در صورت عدم تکمیل این فرم، دستگاه مجری مجاز به توزیع استانی اعتبارات خود نیست. توجه: ضروری است موضوعات هزینه‌کرد اعتبارات توزیع شده در ادارات کل یا واحدهای استانی در ستون‌های مندرج در این فرم (موضوع ۱، موضوع ۲ و ...) توضیح داده شود.

## فرم شماره ۷-۱ خلاصه طرح تملک دارایی سرمایه‌ای دستگاه مجری در سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

- **عنوان و شماره طرح :** همانند عنوان درج شده در پیوست شماره یک قانون بودجه سال ۱۳۹۸ کل کشور تعیین می‌شود. با توجه به بازبینی برنامه‌های دستگاه‌های مجری امکان تغییر شماره طرح وجود دارد که در آن صورت شماره طرح جدید درج می‌گردد.

- **عنوان و شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری:** مطابق با اطلاعات پایه موجود در سامانه جامع بودجه درج می‌گردد.

- **عنوان و شماره طبقه‌بندی دستگاه بهره‌بردار:** دستگاه بهره‌بردار طرح که مسئولیت استفاده، بهره‌برداری و نگهداری از ساختمانها و تأسیسات طرح را به عهده دارد که عنوان و شماره طبقه‌بندی دستگاه بهره‌بردار مربوطه در این قسمت درج می‌گردد.

- **نوع طرح :** به دو نوع انتفاعی و غیرانتفاعی تقسیم می‌شود که در این جدول مشخص می‌شود.

- **تعداد کل پروژه‌های طرح:** شامل طرح‌های خاتمه یافته و در دست اجرا می‌باشد.

- **تاریخ شروع اولین پروژه و پیش‌بینی تاریخ خاتمه آخرین پروژه:** این تاریخ بیانگر شروع و خاتمه طرح است که براساس سال و در محل تعیین شده درج می‌شود.

- **اعتبارات طرح :** سرجمع اعتبارات تمام پروژه‌های طرح طی سالهای مختلف برحسب عملکرد و پرداختی سالهای گذشته (برنامه چهارم و ماقبل آن و برنامه پنجم) همچنین عملکرد سالهای ۱۳۹۶، ۱۳۹۷، ابلاغی سال ۱۳۹۸ و برآورد سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ در محل تعیین شده درج می‌شود.

- **اهداف کمی طرح:** همانند عناوین درج شده در پیوست شماره یک قانون بودجه سال ۱۳۹۸ عیناً در این محل درج می‌شود.

- **مقدار، واحد و هزینه واحد طرح :** همانند مقادیر مندرج در پیوست شماره یک قانون بودجه سال ۱۳۹۸ کل کشور عیناً در این محل درج می‌شود.

- **میانگین وزنی پیشرفت فیزیکی طرح (درصد) :** در این قسمت، میانگین وزنی پیشرفت فیزیکی طرح در برنامه چهارم و ماقبل آن، دوران برنامه پنجم و میزان تحقق و همچنین، پیش‌بینی نیل به اهداف تعیین شده در دوران برنامه ششم و سال‌های بعد، که قسمتی از مقدار کل را تشکیل خواهد داد، مطابق با اطلاعات پایه موجود در سامانه جامع بودجه درج می‌گردد. بدیهی است که جمع ردیفی ستونهای سالهای برنامه چهارم و ماقبل آن، برنامه پنجم و پیش‌بینی تحقق در دوران برنامه ششم و سال‌های بعد باید برابر صد (۱۰۰) باشد.

## فرم شماره ۷-۲ خلاصه پروژه تملک دارایی سرمایه‌ای دستگاه مجری در سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

-عنوان و شماره طرح : عیناً مشابه فرم شماره ۷-۱ درج می‌شود.

- عنوان و شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری: مطابق با اطلاعات پایه موجود در سامانه جامع بودجه درج می‌گردد.

-عناوین و شماره پروژه‌های طرح‌های در دست اجرا می‌بایست در ستون مربوطه درج گردد.

- تاریخ شروع و خاتمه پروژه همانند دستورالعمل فرم ۷-۱ در قالب پروژه درج می‌شود.

سایر ستونهای مربوط در فرم شماره ۷-۲ نیز همانند فرم مشابه خود (فرم شماره ۷-۱) در قالب پروژه تکمیل می‌گردد.

## فرم شماره ۷-۳ شرح عملیات خلاصه پروژه تملک دارایی سرمایه‌ای دستگاه مجری در سالهای

۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

این فرم که به سه بخش تقسیم شده اطلاعات هر پروژه در :

الف : پیش‌بینی عملیات قابل اجرا شده تا پایان سال ۱۳۹۸

ب : عملیات مورد نظر برای سال ۱۳۹۹

ج : عملیات مورد نظر برای سال ۱۴۰۰

توسط دستگاه مجری برای هر یک از بخش‌ها تکمیل می‌گردد.

یادآور می‌شود مسئولیت صحت اطلاعات عملیات انجام شده به عهده دستگاه مجری طرح می‌باشد.

## فرم شماره ۷-۴ فصول سرمایه‌گذاری طرح تملک دارایی سرمایه‌ای دستگاه مجری در سالهای

۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

در این فرم دستگاه مجری موظف است فصول سرمایه‌گذاری طرح تملک دارایی سرمایه‌ای را براساس عملکرد و پرداختی سالهای گذشته به تفکیک برنامه چهارم و ماقبل آن و برنامه پنجم ( ۹۵-۱۳۹۰ ) ، همچنین عملکرد سالهای ۹۶-۹۷ و ابلاغی سال ۱۳۹۸ و برآورد سالهای ۱۴۰۰-۱۳۹۹ در سامانه جامع بودجه به تفکیک منابع عمومی و سایر منابع درج نماید.

فرم ۱- خلاصه بودجه دستگاه مجری در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری:

عنوان دستگاه مجری:

مبالغ به میلیون ریال

مصارف				
برآورد ۱۴۰۰	برآورد ۱۳۹۹	مصوب ۱۳۹۸	عملکرد ۱۳۹۷	شرح
				هزینه عمومی
				هزینه ای
				تملك دارایی‌های سرمایه‌ای
				جمع مصارف عمومی
				از محل درآمد اختصاصی
				جمع مصارف از محل درآمد اختصاصی
				جمع مصارف بودجه عمومی
				از محل سایر منابع
				از محل منابع هدفمندی
				جمع کل مصارف

منابع				
پیش بینی ۱۴۰۰	پیش بینی ۱۳۹۹	مصوب ۱۳۹۸	قطعی ۱۳۹۷	شرح
				درآمدها
				واگذاری دارایی‌های سرمایه‌ای
				واگذاری دارایی‌های مالی
				جمع منابع عمومی
				درآمد اختصاصی
				جمع منابع بودجه عمومی
				سایر منابع
				جمع کل منابع

توضیحات ضروری:

معاون رییس جمهور و رییس سازمان برنامه و بودجه کشور  
نام و نام خانوادگی: محمد باقر نوبخت

بالاترین مقام دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی  
نام و نام خانوادگی:

فرم ۲- ماموریت‌های قانونی و تکالیف دستگاه مجری در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری:

عنوان دستگاه مجری:

خروجی (محصول / خدمت / طرح)				برنامه اجرایی				دستگاه سیاستگذار		اهداف مندرج در ماموریت‌ها و تکالیف دستگاه سیاستگذار (بر مبنای اسناد فرادستی و قوانین خاص)		
مقدار		هدف کمی		عنوان	شماره طبقه بندی	هدف کمی / پیامد یا نتیجه نهایی		شماره طبقه بندی	عنوان	شماره طبقه بندی	مستند قانونی	عنوان
۱۴۰۰	۱۳۹۹	سنجه عملکرد / واحد	عنوان			مقدار	سنجه عملکرد					
					-۱			=۱				=۱
					-۲							
					=۱			=۴				
					=۴							
					=۱			=۱				=۴
					=۴							
					=۱							
					=۴			=۴				

بالاترین مقام دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:	بالاترین مقام دستگاه سیاستگذار ۲ یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:	بالاترین مقام دستگاه سیاستگذار ۱ یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:	معاون رئیس جمهور و رئیس سازمان برنامه و بودجه کشور نام و نام خانوادگی: محمدباقر نوبخت
---	--	--	--

فرم ۳- خلاصه اعتبارات دستگاه مجری به تفکیک برنامه‌های اجرایی در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

عنوان دستگاه مجری:

شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری:

مبالغ به میلیون ریال

جمع کل (بودجه عمومی)			تمک دارایی سرمایه ای					هزینه ای					هدف کمی / پیامد یا نتیجه نهایی		دستگاه سیاستگذار/ برنامه اجرایی	شماره طبقه‌بندی اجرایی/ شماره طبقه‌بندی دستگاه سیاستگذار	
برآورد ۱۴۰۰	برآورد ۱۳۹۹	برآورد ۱۴۰۰	برآورد ۱۳۹۹				برآورد ۱۴۰۰	برآورد ۱۳۹۹				مقدار	سنجه عملکرد				
			مجموع	منابع هدفمندی	سایر	اختصاصی		عمومی	مصوب ۱۳۹۸	عملکرد ۱۳۹۷	اولویت اجرایی برنامه			مجموع	منابع هدفمندی	سایر	اختصاصی
																دستگاه سیاستگذار ۱	
																برنامه ۱	
																برنامه ۲	
																برنامه ۳	
																برنامه ...	
																دستگاه سیاستگذار ۲	
																برنامه ۱	
																برنامه ۲	
																برنامه ۳	
																برنامه ...	
																جمع	

معاون رییس جمهور و رییس سازمان برنامه و بودجه کشور نام و نام خانوادگی: محمد باقر نوبخت	بالاترین مقام دستگاه سیاستگذار ۱ یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:	بالاترین مقام دستگاه سیاستگذار ۲ یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:	بالاترین مقام دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:
---	--	--	---

فرم ۴- خلاصه درآمد دستگاه مجری در سال های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

عنوان دستگاه مجری:

شماره طبقه بندی دستگاه مجری:

مبالغ به میلیون ریال

پیش بینی ۱۴۰۰		پیش بینی ۱۳۹۹		مصوب ۱۳۹۸		قطعی ۱۳۹۷		عنوان درآمدها، واگذاری دارایی های سرمایه ای و مالی	شماره طبقه بندی درآمد
عمومی	اختصاصی	عمومی	اختصاصی	عمومی	اختصاصی	عمومی	اختصاصی		
								جمع	

<p>معاون رئیس جمهور و رئیس سازمان برنامه و بودجه کشور نام و نام خانوادگی: محمد باقر نوبخت</p>	<p>بالاترین مقام دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:</p>
---	---

فرم ۵- توزیع اعتبارات ردیف‌های درآمد - هزینه (هزینه‌های و تملک دارایی‌های سرمایه‌ای) در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

عنوان دستگاه مجری:

شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری:

مبالغ به میلیون ریال

تملك دارایی سرمایه‌ای				هزینه‌ای				برنامه اجرایی		ردیف درآمدی مرتبط در سال ۱۳۹۹		عنوان ردیف (درآمد- هزینه)	شماره طبقه‌بندی
برآورد ۱۴۰۰	برآورد ۱۳۹۹	مصوب ۱۳۹۸	عملکرد ۱۳۹۷	برآورد ۱۴۰۰	برآورد ۱۳۹۹	مصوب ۱۳۹۸	عملکرد ۱۳۹۷	عنوان	شماره طبقه بندی	عنوان	شماره طبقه بندی		
									-۱			-۱	
									-۲				
									-۳				
								جمع ۱					
									-۱			-۲	
									-۲				
									-۳				
								جمع ۲					
										جمع			

رییس دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:	رییس امور : نام و نام خانوادگی:
--	------------------------------------

فرم ۱-۶- اعتبارات هزینه‌ای دستگاه مجری بر حسب برنامه و خروجی در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

عنوان دستگاه مجری :

شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری :

مبالغ به میلیون ریال

شماره طبقه‌بندی	برنامه اجرایی / خروجی (خدمت یا محصول نهایی)	هدف کمی / پیامد یا نتیجه نهایی												مصوب ۱۳۹۸	عملکرد ۱۳۹۷			
		سنگه عملکرد			مقدار			قیمت تمام شده			برآورد ۱۳۹۹							
		عملکرد ۱۳۹۷	مصوب ۱۳۹۸	برآورد ۱۳۹۹	عملکرد ۱۳۹۷	مصوب ۱۳۹۸	برآورد ۱۳۹۹	عملکرد ۱۳۹۷	مصوب ۱۳۹۸	برآورد ۱۳۹۹	عملکرد ۱۳۹۷	مصوب ۱۳۹۸	برآورد ۱۳۹۹					
																جمع کل	منابع هدفمندی	سایر
برآورد سال ۱۳۹۹																		
سایر هزینه‌ها			اجتناب ناپذیر			سایر هزینه‌ها			پر داختهای انتقالی			جمع						
عمومی			عمومی			عمومی			عمومی			عمومی						
اختصاصی			اختصاصی			اختصاصی			اختصاصی			اختصاصی						
سایر			سایر			سایر			سایر			سایر						
	برنامه ۱																	
	خروجی ۱																	
	خروجی ۲																	
	خروجی ...																	
	برنامه ۲																	
	خروجی ۱																	
	خروجی ۲																	
	خروجی ...																	
ج م																		

رییس امور : نام و نام خانوادگی:  
 رییس دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی : نام و نام خانوادگی:

فرم ۶-۲- اعتبارات هزینه‌ای دستگاه مجری بر حسب برنامه / فصل در سال ۱۳۹۹

عنوان دستگاه مجری :

شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری:

مبالغ به میلیون ریال

شماره طبقه بندی	عنوان برنامه اجرایی	سال	منبع تامین اعتبار	فصل اول	فصل دوم	فصل سوم	فصل چهارم	فصل پنجم	فصل ششم	فصل هفتم	فصل هشتم	جمع فصول	
	برنامه ۱	مصوب ۱۳۹۸	هزینه عمومی										
			اختصاصی										
			سایر										
			منابع هدفمندی										
		برآورد ۱۳۹۹	هزینه عمومی										
			اختصاصی										
			سایر										
			منابع هدفمندی										
	برنامه ...	مصوب ۱۳۹۸	هزینه عمومی										
			اختصاصی										
			سایر										
			منابع هدفمندی										
		برآورد ۱۳۹۹	هزینه عمومی										
			اختصاصی										
			سایر										
			منابع هدفمندی										
	جمع	مصوب ۱۳۹۸	هزینه عمومی										
			اختصاصی										
			سایر										
			منابع هدفمندی										
		برآورد ۱۳۹۹	هزینه عمومی										
			اختصاصی										
			سایر										
			منابع هدفمندی										

رئیس امور: نام و نام خانوادگی:	رئیس دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:
-----------------------------------	--

فرم ۳-۶- اعتبارات هزینه‌ای دستگاه مجری بر حسب اقلام فصول هزینه در سال‌های ۱۳۹۹

عنوان دستگاه مجری :

شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری:

مبالغ به میلیون ریال

برآورد ۱۳۹۹					مصوب ۱۳۹۸					عملکرد ۱۳۹۷					شرح	شماره طبقه‌بندی	
جمع	منابع هدفمندی	سایر	اختصاصی	هزینه عمومی	جمع	منابع هدفمندی	سایر	اختصاصی	هزینه عمومی	جمع	منابع هدفمندی	سایر	اختصاصی	هزینه عمومی			
																<b>جمع کل</b>	
																جبران خدمت کارکنان	۱۰۰۰۰
																حقوق و دستمزد	۱۰۱۰۰
																حقوق ثابت/ مینا کارکنان رسمی و پیمانی	
																حقوق و دستمزد کارگران مشمول قانون کار	
																حقوق و دستمزد مامورین، محافظین و سربازان وظیفه	
																حق التدریس	
																حق تحقیق	
																ذخیره مرخصی کارکنان رسمی و پیمانی	
																<b>فوق العاده‌ها و مزایای شغل</b>	۱۰۲۰۰
																عیدی	
																فوق العاده مناطق کمتر توسعه یافته و بدی آب و هوا	
																فوق العاده ایثارگری	
																فوق العاده سختی کار در محیط‌های غیر متعارف	
																کمک هزینه عائله‌مندی و اولاد	
																فوق العاده شغل	
																فوق العاده شغل برای مشاغل تخصصی	
																فوق العاده کارایی و عملکرد	
																فوق العاده اشتغال خارج از کشور	
																اضافه کار و کنشیک	
																فوق العاده ویژه	
																پاداش یک ماهه	
																تفاوت تطبیق	
																فوق العاده مخصوص	
																فوق العاده محل خدمت	
																حق سرپرستی	
																همطرازی	
																فوق العاده جذب مناطق محروم	
																فوق العاده نوبت کاری	
																حق محرومیت از مطب	
																اضافه کار مامورین و محافظین	

رئیس دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:	رئیس امور: نام و نام خانوادگی:
--	-----------------------------------

فرم ۶-۴- توزیع استانی اعتبارات هزینه‌ای دستگاه مجری در سال ۱۳۹۹

عنوان دستگاه مجری :

شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری:

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	استان / موضوع	موضوع ۱				موضوع ۲				موضوع ۳				موضوع ۴				موضوع ۵				جمع		
		عمومی	اختصاصی	سایر	هدفمندی	عمومی	اختصاصی	سایر	هدفمندی	عمومی	اختصاصی	سایر	هدفمندی	عمومی	اختصاصی	سایر	هدفمندی	عمومی	اختصاصی	سایر	هدفمندی			
۱	مرکزی																							
۲	گیلان																							
۳	مازندران																							
۴	آذربایجان شرقی																							
۵	آذربایجان غربی																							
۶	اردبیل																							
۷	کرماتشاه																							
۸	خوزستان																							
۹	فارس																							
۱۰	کرمان																							
۱۱	خراسان رضوی																							
۱۲	خراسان جنوبی																							
۱۳	خراسان شمالی																							
۱۴	اصفهان																							
۱۵	هرمزگان																							
۱۶	سیستان و بلوچستان																							
۱۷	کردستان																							
۱۸	همدان																							
۱۹	لرستان																							
۲۰	ایلام																							
۲۱	زنجان																							
۲۲	چهارمحال و بختیاری																							
۲۳	کهگیلویه و بویراحمد																							
۲۴	سمنان																							
۲۵	یزد																							
۲۶	یونسهر																							
۲۷	تهران																							
۲۸	قم																							
۲۹	قزوین																							
۳۰	گلستان																							
۳۱	البرز																							
		جمع																						

رییس امور:  
نام و نام خانوادگی:

رییس دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی  
نام و نام خانوادگی:

فرم ۷-۱- خلاصه طرح تملک دارایی سرمایه‌ای دستگاه مجری سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

عنوان طرح: شماره طرح جدید: عنوان دستگاه مجری: عنوان دستگاه بهره‌بردار: نوع طرح: تاریخ شروع اولین پروژه:	شماره طرح قدیم (۱۳۹۸): شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری: شماره طبقه‌بندی دستگاه بهره‌بردار: تعداد کل پروژه‌های طرح: پیش‌بینی تاریخ خاتمه آخرین پروژه:	انتفاعی <input type="checkbox"/> غیرانتفاعی <input type="checkbox"/>
--	--	--

مبالغ به میلیون ریال

جمع کل	پیش‌بینی سال‌های بعد	دوران برنامه ششم (سال)					عملکرد و پرداختی سال‌های گذشته		سال‌های اجرا	منابع تأمین اعتبار		
		جمع	برآورد		مصوب ۱۳۹۸	عملکرد ۱۳۹۷	عملکرد ۱۳۹۶	برنامه پنجم عملکرد ۱۳۹۰-۹۵			برنامه چهارم و ماقبل آن	
			۱۴۰۰	۱۳۹۹								
									منابع عمومی			
									منابع عمومی- اوراق مشارکت			
									از محل درآمد اختصاصی			
									از محل منابع هدفمندی			
									منابع داخلی			
									تسهیلات			
									اوراق مشارکت			
									جمع			
									جمع کل			
میانگین وزنی پیشرفت فیزیکی طرح (درصد)												
جمع کل	سال‌های بعد	دوران برنامه ششم					برنامه پنجم ۱۳۹۰-۹۵	برنامه چهارم و ماقبل آن	هزینه واحد	واحد	مقدار	اهداف کمی طرح
		جمع	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷						
۱۰۰												
در اجرای عملیات این طرح رعایت ضوابط معیارها، نقشه‌های تپ اجرایی، دستورالعمل‌ها و بخشنامه‌های صادره توسط سازمان برنامه و بودجه کشور الزامی است. اعتبار سال‌های بعد پس از تصویب قانون‌گذار قطعیت خواهد یافت.												
توضیحات ضروری:												

رییس امور: نام و نام خانوادگی:	بالاترین مقام دستگاه سیاستگذار ۱ یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:	بالاترین مقام دستگاه سیاستگذار ۲ یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:	بالاترین مقام دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:	بالاترین مقام دستگاه بهره‌بردار یا مقام مجاز از طرف وی نام و نام خانوادگی:
-----------------------------------	--	--	---	---

فرم ۷-۲- خلاصه پروژه طرح تملک دارایی سرمایه‌ای دستگاه مجری در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

عنوان طرح: شماره طرح جدید: عنوان دستگاه مجری: عنوان پروژه:	شماره طرح قدیم (۱۳۹۸): شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری: شماره پروژه:
---	--

تاریخ شروع: \_\_\_\_\_ پیش‌بینی تاریخ خاتمه: \_\_\_\_\_ نحوه اجرا:  پیمانی  امانی  امانی - پیمانی

مبالغ به میلیون ریال

جمع کل	پیش‌بینی سال‌های بعد	دوران برنامه ششم (سال)					عملکرد و پرداختی سال‌های گذشته		سال‌های اجرا	منابع تأمین اعتبار		
		جمع	برآورد		مصوب ۱۳۹۸	عملکرد ۱۳۹۷	عملکرد ۱۳۹۶	برنامه پنجم عملکرد ۱۳۹۰-۹۵			برنامه چهارم و ماقبل آن	
			۱۴۰۰	۱۳۹۹								
									منابع عمومی			
									منابع عمومی - اوراق مشارکت			
									از محل درآمد اختصاصی			
									از محل منابع هدفمندی			
									منابع داخلی			
									تسهیلات			
									اوراق مشارکت			
									جمع			
									جمع کل			
میانگین وزنی پیشرفت فیزیکی طرح (درصد)												
جمع کل	سال‌های بعد	دوران برنامه ششم					برنامه پنجم ۱۳۹۰-۹۵	برنامه چهارم و ما قبل آن	هزینه واحد	واحد	مقدار	شرح عملیات پروژه
		جمع	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷						
۱۰۰												
در اجرای عملیات این طرح رعایت ضوابط معیارها، نقشه‌های تیپ اجرایی، دستورالعمل‌ها و بخشنامه‌های صادره توسط سازمان برنامه و بودجه کشور الزامی است. اعتبار سال‌های بعد پس از تصویب قانون‌گذار قطعیت خواهد یافت.												
توضیحات ضروری:												
رییس دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی: نام و نام خانوادگی:										رییس امور: نام و نام خانوادگی:		

فرم ۷-۳- شرح عملیات خلاصه پروژه طرح تملک دارایی سرمایه‌ای دستگاه مجری در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

عنوان طرح: شماره طرح جدید: عنوان دستگاه مجری: عنوان پروژه:	شماره طرح قدیم (۱۳۹۸): شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری: شماره پروژه:
---	--

الف - پیش بینی عملیات قابل اجرا تا پایان سال ۱۳۹۸
---

ب - عملیات مورد نظر برای سال ۱۳۹۹
-----------------------------------

ج - عملیات مورد نظر برای سال ۱۴۰۰
-----------------------------------

رییس امور: نام و نام خانوادگی:	رییس دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی: نام و نام خانوادگی:
-----------------------------------	---

فرم ۷-۴- فصول سرمایه‌گذاری طرح تملک دارایی سرمایه‌ای دستگاه مجری در سال‌های ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰

شماره طرح قدیم (۱۳۹۸) : شماره طبقه‌بندی دستگاه مجری :	عنوان طرح: شماره طرح جدید: عنوان دستگاه مجری:
--	---

مبالغ به میلیون ریال

جمع کل	پیش‌بینی سالهای بعد	دوران برنامه تشم (سال)					عملکرد و پرداختی سالهای گذشته		سالهای اجرا		منابع تأمین	
		جمع	برآورد		اربابی ۱۳۹۸	عملکرد ۱۳۹۷	عملکرد ۱۳۹۶	برنامه پنجم عملکرد ۹۵- ۱۳۹۰	برنامه چهارم و ما قبل آن	جمع		
			۱۴۰۰	۱۳۹۹								
										جمع	تشم	
										مطالعه برای احداث ساختمان و مستحدثات		فصل اول
										سایر اعتبارات ساختمان و مستحدثات		
										پیمانی امانی		
										ماترین آلات و تجهیزات		فصل دوم
										سایر داراییهای ثابت		فصل سوم
										افزایش موجودی انبار و اقلام گرانبها		فصول چهارم و پنجم
										زمین		فصل تشم
										حق الزحمه کارکنان طرح		فصل هفتم
										سایر داراییهای تولید نشده		
										وام		
										جمع		
										جمع کل		

رییس دستگاه مجری یا مقام مجاز از طرف وی: نام و نام خانوادگی:	رییس امور: نام و نام خانوادگی:
---	-----------------------------------



