



دستورالعمل تهیه و تنظیم بودجه شرکت‌های دولتی، بانک‌ها و مؤسسات انتفاعی وابسته به دولت

**پیوست بخشنامه بودجه شرکت‌های دولتی سال ۱۴۰۵
به انضمام فرم صورتجلسات تصویب بودجه**

۱- مقدمه.....	۷
۲- کلیات صورتجلسات مجمع عمومی / شورای عالی، ضمائ و مستندات همراه آن	۷
۳- مستندات ارائه بودجه پیشنهادی	۸
۴- تعریف برخی عناوین بودجه‌ای	۸
۵- جدول تفصیلی برآورد هزینه‌ها بر اساس کد	۱۴
۶- چارچوب مستندات منضم به بودجه پیشنهادی	۱۹
۷- صورتجلسه تصویب بودجه شرکت‌های فرم عمومی	۳۱
۸- صورتجلسه تصویب بودجه شرکت‌های آب منطقه‌ای	۵۱
۹- صورتجلسه تصویب بودجه شرکت‌های برق منطقه‌ای	۷۰
۱۰- صورتجلسه تصویب بودجه شرکت‌های بیمه	۹۲
۱۱- صورتجلسه تصویب بودجه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران	۱۱۱
۱۲- صورتجلسه تصویب بودجه سایر بانک‌ها	۱۳۰

قسمت اول

تعاريف و کلیات

۱- مقدمه

تمامی سازمانهای توسعه‌ای موضوع ماده ۵ قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و شرکتهای دولتی موضوع ماده ۴ قانون محاسبات عمومی کشور و همچنین شرکتهای و مؤسسات دولتی که شمول قوانین و مقررات عمومی به آنها مستلزم ذکر یا تصریح نام است از جمله شرکت ملی نفت ایران و شرکتهای تابعه، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و شرکتهای تابعه، و سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران و شرکتهای تابعه که پس از این شرکت دولتی نامیده می‌شوند، مکلفند با رعایت کامل این دستورالعمل نسبت به تنظیم بودجه پیشنهادی سال ۱۴۰۵ اقدام و به تصویب مجامع عمومی/ شورای عالی برسانند.

تمامی شرکتهای دولتی مکلفند با رعایت کامل مفاد آیین‌نامه انتظام‌بخشی، شفاف‌سازی و ضابطه‌مندسازی درآمدها و هزینه‌های شرکتهای دولتی بویژه مواد ۴، ۸ تا ۱۲ و ۲۸ بودجه پیشنهادی سال ۱۴۰۵ خود را در چارچوب فرم اصلی صورتجلسه و ضمایم مربوط، به همراه ۷ مستند به شرح زیر به‌طور کامل تکمیل کرده و حداکثر تا اول مهرماه به تصویب مجمع عمومی/ شورای عالی خود رسانند.

۲- کلیات صورتجلسات مجمع عمومی/ شورای عالی، ضمایم و مستندات همراه آن

شرکتهای دولتی بودجه پیشنهادی خود را باید در قالب مندرجات این دستورالعمل و به همراه ضمایم و مستندات اعلام شده به شرح زیر تنظیم نمایند. فرم صورتجلسات استاندارد بودجه سال ۱۴۰۵ بر حسب شرکتهای عمومی، شرکتهای آب منطقه‌ای، شرکتهای برق منطقه‌ای، بانک، بانک مرکزی و بیمه مشتمل بر بخش‌های زیر است:

۱. خلاصه بودجه جاری
۲. خلاصه بودجه سرمایه‌ای
۳. پیش‌بینی برنامه - فعالیت
۴. پیش‌بینی منابع و مصارف ارزی
۵. پیش‌بینی تعداد کارکنان به تفکیک نوع قرارداد و سطح تحصیلات
۶. پیش‌بینی سرمایه‌گذاری شرکتهای دولتی به تفکیک منابع
۷. امضای اعضای مجمع عمومی/ شورای عالی

ضمائم صورتجلسات مجمع عمومی/ شورای عالی به شرح زیر است:

ضمیمه ۱: برنامه اجرایی و فعالیت‌های متناظر. در این قسمت باید اطلاعات دقیق از برنامه - فعالیت سالانه شرکت بر حسب عملکرد سال ۱۴۰۳، مصوب ۱۴۰۴ و پیشنهادی ۱۴۰۵ با تأکید بر اهداف کمی و قیمت هر واحد ارائه شود. به نحوی که:

حاصل ضرب هدف کمی فروش در قیمت تکلیفی هر واحد درآمد با درآمد کل به علاوه سایر دریافت‌ها برابر باشد.

حاصل ضرب هدف کمی تولید در قیمت واحد هزینه با هزینه کل به علاوه سایر پرداخت‌ها و هزینه‌های مالی برابر باشد.

حاصل ضرب هدف کمی در قیمت واحد هزینه‌های سرمایه‌ای با جمع کل هزینه‌های سرمایه‌ای برابر باشد.

ضمیمه ۲: بودجه تفصیلی. شرکتها مکلفند بودجه تفصیلی خود را در قالب فرم‌ها و تحت عناوین سرفصل‌های بودجه‌ای بر حسب عملکرد سال ۱۴۰۳، عملکرد ششماهه سال ۱۴۰۴ و پیشنهادی سال ۱۴۰۵ ارائه نمایند.

۳- مستندات ارائه بودجه پیشنهادی

مستندات ارائه بودجه پیشنهادی طبق مفاد ماده ۲۸ آیین‌نامه انتظام‌بخشی شرکتهای دولتی برای ارائه به مجمع عمومی / شورایعالی شامل موارد زیر است:

مستند ۱: آمار نیروی انسانی، تعداد بازنشستگان و افزایش کارکنان

مستند ۲: گزارش پرداختی به کارکنان به تفکیک نوع قرارداد

مستند ۳: گزارش منابع و مصارف ارزی

مستند ۴: گزارش توجیهی پیش‌بینی درآمدها

مستند ۵: گزارش توجیهی از تغییر هزینه‌ها

مستند ۶: وضع وام‌ها و تعهدات خارجی

مستند ۷: وضع وامهای داخلی و دیون

مستند ۸: طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای یا عناوین سرمایه‌گذاری از محل منابع داخلی

۴- تعریف برخی عناوین بودجه‌ای

برنامه - فعالیت

در نظام بودجه‌ریزی مبتنی بر عملکرد، اعتبارات بر مبنای عملکرد واحدهای سازمانی در راستای تولید محصولات / خدمات یا دستیابی به پیامدها اختصاص می‌یابد و بدین ترتیب شرکتها به سمت افزایش شفافیت در نحوه مصرف منابع برای انجام فعالیت‌ها، تولید خروجی‌ها و دستیابی به اهداف و استراتژی‌ها و نیز پاسخگویی بیشتر سوق می‌یابند. سه موضوع اساسی در یک نظام بودجه‌ریزی مبتنی بر عملکرد مشاهده می‌شود: عملکرد سازمانی، قیمت تمام شده، کارایی و اثر بخشی.

در راستای استقرار بودجه‌ریزی مبتنی بر عملکرد و ارائه بودجه پیشنهادی بر اساس بهای تمام شده کالاها و خدمات بر مبنای صرفه اقتصادی و قیمت‌های تکلیفی تکمیل ضمیمه ۱ صورتجلسه تصویب بودجه الزامی است. نکته حائز اهمیت در تکمیل این فرم، درج فعالیت‌های شرکت، محاسبه قیمت تمام شده هر واحد از فعالیت‌ها بر حسب استانداردهای قیمت تمام شده، ارائه قیمت فروش بر اساس هدف کمی فروش و قیمت تکلیفی هر واحد درآمد، و هزینه‌های سرمایه‌ای بر اساس سرمایه‌گذاری‌های صورت گرفته درخصوص فعالیت‌های سرمایه‌ای شرکت محاسبه و در جدول مربوط درج شوند. بدیهی است موارد زیر باید رعایت شود:

حاصل ضرب هدف کمی فروش در قیمت تکلیفی هر واحد درآمد با درآمد کل به علاوه سایر دریافت‌ها برابر باشد.
حاصل ضرب هدف کمی تولید در قیمت واحد هزینه با هزینه کل به علاوه سایر پرداخت‌ها و هزینه‌های مالی برابر باشد.
حاصل ضرب هدف کمی در قیمت واحد هزینه‌های سرمایه‌ای با جمع کل هزینه‌های سرمایه‌ای برابر باشد.

بودجه تفصیلی

بودجه تفصیلی در هر ۶ فرم بودجه‌ای (شرکت‌های عمومی، برق منطقه‌ای، آب منطقه‌ای، بیمه، بانک مرکزی، و سایر بانک‌ها) از سه قسمت اصلی حساب جاری، حساب تخصیص سود یا منابع تأمین زیان، و حساب سرمایه‌ای تشکیل شده است. در این قسمت برخی سرفصل‌های بودجه‌ای که محل تشکیک کاربران بوده توضیح داده می‌شود. در انتهای این قسمت نیز جدول تفصیلی برآورد هزینه‌ها بر اساس کدهای هزینه‌ای و زیرفصل‌های مربوط ارائه می‌شود تا از هرگونه اشتباه در طبقه‌بندی و نمایش اقلام هزینه‌ای ذی‌ربط پرهیز شود.

۱) حساب (بودجه) جاری شامل: درآمدها، هزینه‌ها، هزینه مالی، سایر دریافت‌ها و سایر پرداخت‌ها، سود قبل از کسر مالیات/زیان، مالیات و ۵۰٪ سود ویژه، و سود/(زیان) خالص است. با توجه به تنوع فرم‌ها، اقلام مربوط به درآمدها و هزینه‌ها تفاوت‌هایی دارد. برای مثال در فرم عمومی، هزینه‌ها شامل قیمت تمام شده، هزینه توزیع و فروش، و هزینه اداری و عمومی است. قیمت تمام شده در شرکت‌های آب منطقه‌ای شامل ۳ بخش: آب، برق، و ارائه خدمات و حق‌النظاره است. در شرکت‌های برق منطقه‌ای نیز هزینه‌ها شامل هزینه خرید، هزینه تولید انرژی، هزینه انتقال و دیسپاچینگ، و هزینه اداری و عمومی است. هزینه‌ها در شرکت‌های بیمه و بانک‌ها نیز شامل هزینه عملیاتی (که مربوط به عملیات بانکی و بیمه‌ای است)، هزینه پرسنلی، و هزینه اداری و عمومی است.

هزینه پرسنلی در ۴ سرفصل اصلی طبقه‌بندی می‌شود و شامل دستمزد و مزایای کارگران، حقوق و مزایای کارمندان، خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی، و سایر کارکنان است. در زیر هر یک از آنها توضیح داده می‌شود.

بر اساس ماده ۲۸ آیین‌نامه انتظام‌بخشی، شفاف‌سازی و ضابطه‌مندسازی درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های دولتی، مبنای محاسبه هزینه‌های پرسنلی، آمار نیروی انسانی ثبت و تأیید نهایی شده در پایگاه اطلاعات کارکنان نظام اداری (پاکنا) است. بدیهی است برای مواردی که تأیید نهایی تعداد کارکنان در سامانه پاکنا اخذ نشده باشد، امکان درج هزینه پرسنلی وجود ندارد. در خصوص شرکت‌های تابعه وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح، ارائه آمار نیروی انسانی که به تأیید سازمان اداری و استخدامی کشور الزامی است.

دستمزد و مزایای کارگران: منظور از کارگران، مستخدمینی دائمی است که تابع قانون کار هستند. براساس قانون کار، کارگرانی که به‌رغم سابقه کار طولانی هر ساله قرارداد آنها تمدید می‌شود، کارگر دائمی محسوب نمی‌شوند و از این نظر با کارمندان رسمی و پیمانی همسان نیستند. لذا در ثبت اطلاعات کارکنان در سامانه پاکنا به عنوان کارگر موقت درج

می‌شوند. تقسیم‌بندی کلی دستمزد و مزایای کارگران شامل ۵ سرفصل زیر است و باید بر همین اساس هزینه‌های مربوط تنظیم شود:

۱. دستمزد و مزایا: دستمزد ماهانه، پایه سنواتی، حق مسکن، کمک هزینه مصرفی خانوار (بن خواروبار)، حق اولاد و عائله‌مندی، حق تخصص و جذب، فوق‌العاده ویژه، حق سرپرستی، حق شیفت و سختی کار، حق بدی آب و هوا، فوق‌العاده کارایی، مأموریت، سایر
۲. رفاهیات: هزینه غذا، ایاب وذهاب، مهدکودک، حق مسکن، کمکهای بهداشتی، سایر (پاداش تحصیلی، کمکهای نقدی و...)
۳. اضافه کار
۴. عیدی و پاداش
۵. حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما

حقوق و مزایای کارمندان: منظور از کارمندان، مستخدمینی رسمی یا پیمانی است که تابع قانون مدیریت خدمات کشوری یا مقررات استخدامی خاص هستند. تقسیم‌بندی کلی حقوق و مزایای کارمندان شامل ۵ سرفصل زیر است و هزینه‌های مربوط باید بر همین اساس در فرم بودجه درج شود:

۱. حقوق و مزایا: حق شغل و شاغل، حق مدیریت و سرپرستی، تفاوت تطبیق، فوق‌العاده شغل، فوق‌العاده ویژه/تخصصی، فوق‌العاده ایثارگری، فوق‌العاده مناطق کمتر توسعه‌یافته، فوق‌العاده سختی شرایط محیط کار، فوق‌العاده بدی آب و هوا، فوق‌العاده اشتغال خارج از کشور، فوق‌العاده نوبت کاری، و حق عائله‌مندی، فوق‌العاده هزینه سفر، فوق‌العاده کارایی، مأموریت، سایر (نظیر حق التحقیق، حق التدریس...)
۲. رفاهیات: هزینه غذا، ایاب وذهاب، مهدکودک، حق مسکن، کمکهای بهداشتی، سایر (پاداش تحصیلی، کمکهای نقدی و...)
۳. اضافه کار
۴. عیدی و پاداش
۵. حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما

خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی: منظور از خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی، قراردادهای از جمله کار معین یا مشخص یا کارکنان طرح خدمت نیروی انسانی / طرح خدمات پزشکان و پیراپزشکان است که ماهیت دائمی ندارد.

سایر کارکنان: منظور از خدمات سایر کارکنان، کارکنان کارگری موقت، یگان حفاظت، مشمول ماده ۹۵ قانون مدیریت خدمات کشوری / مشمول تبصره یک و دو قانون ممنوعیت، و امریه سربازی است.

حقوق و مزایای کارشناسان خارجی: در شرکت‌هایی که احتمالاً از وجود کارشناسان خارجی در امر تولید استفاده می‌شود حقوق و مزایای آنها به ریال محاسبه و در این قسمت درج می‌شود.

خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی: منظور از خدمات قرارداد اشخاص حقوقی، ارزش خدماتی است که به وسیله افراد و سازمان‌های خارج از شرکت در قالب پیمانکاری و برون‌سپاری و طبق قراردادی مشخص در اختیار شرکت قرار می‌گیرد. همچنین شرکت ممکن است در رابطه با دعاوی له یا علیه خود از نظر وکلای قضائی یا کارشناسان رسمی در زمینه‌های مختلف بهره‌جوید، یا به منظور مرتفع نمودن نیازهای مدیریتی خود و تسهیل در امور یا بررسی صورتهای مالی، نیاز به استفاده از مشاوران متخصص در امور مختلف داشته باشد. لذا بسته به اینکه در کدام مرکز هزینه از این نوع خدمات استفاده می‌شود هزینه مربوط درج می‌شود.

سوخت ماشین‌آلات: مقصود از سوخت عبارت است از سوخت ماشین‌آلات، وسایط نقلیه و همچنین روغن‌های مختلفی است که در قسمت‌های مختلف عملیات شرکت به مصرف می‌رسد.

آب و برق و سوخت: منظور هزینه آب و برق و همچنین هزینه سوخت «برای گرم کردن» است که در محیط کاری شرکت مصرف می‌شود.

حق بیمه: حق بیمه برای اموال و دارایی‌ها و وسایل و تجهیزات براساس قراردادهای موجود با شرکت‌های بیمه است. در این سرفصل نباید بیمه سهم کارفرما برای پرداخت بیمه کارکنان درج شود.

هزینه‌های اداری و عمومی: آن قسمت از هزینه‌های شرکت که کار آن مستقیماً به امور تولید و فروش مرتبط نیست ولی به طور غیرمستقیم در هدایت و تسهیل گردش کار آن مؤثر است. هزینه حقوق مدیران، حسابداران، کارمندان دفتری و سایر هزینه‌های مربوط به امور اداری شرکت در این قسمت منظور می‌شود. افزایش هزینه‌های اداری و عمومی نسبت به درآمدها و هزینه‌های تولید و فروش معمولاً مطلوب به نظر نمی‌رسد.

مراسم و پذیرایی: هزینه مراسم و پذیرایی شامل کلیه هزینه‌های مربوط به واحدهای ستادی یا اداری برای برگزاری جلسات مختلف است و ارتباطی با هزینه غذای کارکنان ندارد.

ایاب و ذهاب: این قسمت شامل کلیه هزینه‌های مربوط به ایاب و ذهاب واحدهای ستادی یا بخش اداری و نیز هزینه‌های لازم برای حمل و نقل وسایل اداری است. بدیهی است هزینه ایاب و ذهاب کارکنان در این قسمت دیده نمی‌شود.

سایر هزینه‌های عمومی تولید / سایر هزینه‌های توزیع و فروش / سایر هزینه‌های اداری: چنانچه علاوه بر سرفصل‌های بودجه‌ای درج شده در بودجه جاری هزینه‌های جزئی دیگری وجود داشته باشد که قابل طبقه‌بندی در سرفصل‌های ارائه شده نباشد در این قسمت درج می‌شود.

مسئولیت اجتماعی: در این قسمت رقم مسئولیت اجتماعی مصوب مجمع درج می‌شود. لازم به ذکر است بر اساس مفاد مواد (۳) و (۵) آیین‌نامه «مسئولیت اجتماعی شرکت‌های تحت مدیریت دولت» (مصوب هیئت وزیران به شماره ۷۲۰۷۸/ت۳۵۳۸هـ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۱) رقم پیش‌نهادی سرفصل «مسئولیت اجتماعی» می‌بایست به تصویب مجمع رسیده باشد.

در سرفصل سایر دریافتها و سایر پرداختها هرگونه دریافت و پرداخت مستقیم یا غیرمستقیمی که مربوط به عملیات شرکت نباشد، و در اجرای وظیفه خاص محول شده در چارچوب اهداف و وظایف مندرج در اساسنامه و بر اساس مستند قانونی مربوط به وجود آمده باشد، در این قسمت دیده می‌شود. بدیهی است در این قسمت درآمد یا هزینه‌های ناشی از فعالیت‌های جاری و همیشگی شرکت منظور نمی‌شود. در صورتجلسه مجمع عمومی / شورای عالی حتماً باید استناد قانونی این دو قلم درج شود.

در سرفصل هزینه مالی کلیه هزینه‌های مربوط به بهره یا سود متعلقه به هرگونه وام و تسهیلات دریافتی از سنوات گذشته یا در سال بودجه به عنوان هزینه‌های مالی شناسایی و درج می‌گردد. قابل توجه است که این سرفصل با کارمزد بانکی مندرج در هزینه‌های اداری و عمومی متفاوت است. در کارمزد بانکی هزینه جاری عملیات بانکی پیش‌بینی می‌شود و ارتباطی به بهره وام‌ها ندارد. همچنین هزینه مربوط به خرید برات و سفته نیز در این قسمت درج می‌شود.

(۲) حساب تخصیص سود شامل: اندوخته‌ها، سود سهام دولت، سود سهام شرکتهای دولتی، سود سهام سایر سهامداران، سایر حسابهای تخصیص سود، و مانده نقل به سال بعد است.

اندوخته‌ها شامل اندوخته قانونی که حسب مورد باید براساس ماده ۱۳۵ قانون محاسبات عمومی یا اساسنامه پیش‌بینی شود، اندوخته احتیاطی که نرخ و مبنای محاسبه آن بر اساس مفاد اساسنامه انجام می‌شود، و اندوخته سرمایه‌ای در صورتی که قسمتی از سود ویژه حاصله به هزینه‌های سرمایه‌ای تخصیص داده شود باید در حساب اندوخته سرمایه‌ای پیش‌بینی شود تا در عمل این اندوخته‌ها به مصرف هزینه‌های سرمایه‌ای جدید برسد.

لازم به ذکر است که برای شرکتهای نسل اول و مادر تخصصی، حداقل باید ۱۰٪ سود سهام دولت در نظر گرفته شود. برای شرکتهای نسل دوم و بعد از آن، این سود باید در سرفصل سود سهام شرکتهای دولتی درج شود. ضمناً چنانچه شرکت دارای سهامدار غیردولتی است، پیش‌بینی مربوط ذیل سرفصل سود سایر سهامداران درج می‌شود.

سایر حسابهای تخصیص سود نیز براساس مفاد مندرج در اساسنامه یا تکالیف قانونی که بر مبنای سود قابل تقسیم محاسبه می‌شود باید ذیل این سرفصل درج شود. پس از رعایت تشریفات و موارد قانونی و تخصیص سود، مازاد تخصیص نیافته سود به صورت سود انباشته، قابل نقل به سال بعد خواهد بود. لذا مازاد مربوط باید ذیل سرفصل مانده نقل به سال بعد درج شود.

(۳) حساب منابع تأمین زیان شامل: ذخایر سال، منابع عمومی دولت، و داراییهای جاری است. منظور از ذخایر سال، مقدار استفاده از استهلاک مندرج در بخش بودجه جاری برای تأمین زیان است. داراییهای جاری شامل پیش‌پرداختها، موجودی مواد و کالا، دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها، و موجودی نقد است که در ترازنامه شرکت نیز درج می‌شود و شرکت باید منبع تأمین زیان را از هر یک از این سرفصلها مشخص کند.

(۴) حساب (بودجه) سرمایه‌ای: بودجه سرمایه به دو قسمت اصلی منابع و مصارف تقسیم می‌شود. در قسمت منابع سرمایه‌ای اقلام زیر تعریف شده است: اندوخته‌ها، ذخایر (در سامانه براساس فرمول تعریف شده ارقام اندوخته‌ها و ذخایر منعکس می‌شود)، تسهیلات بانکی دریافتی، وام داخلی - سایر، وام خارجی، ودیعه مشترکین (در مورد شرکتهایی نیز آب و برق مصداق دارد)، اوراق مشارکت، سایر منابع (شامل کمکهای شرکتهای مادر تخصصی به شرکتهای زیرمجموعه برای سرمایه‌گذاری، وصولی دیون سنواتی گذشته، و سایر مواردی که در هیچ یک از اقلام قبلی قابل طبقه‌بندی نباشد)، منابع عمومی دولت، و داراییهای جاری شامل پیش‌پرداختها، موجودی مواد و کالا، دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها، و موجودی نقد است و شرکت باید منبع تأمین هزینه‌های سرمایه‌ای مورد نظر را از هر یک از این سرفصلها مشخص کند.

مصارف سرمایه‌ای به دو قسمت اصل تقسیم می‌شود: هزینه‌های سرمایه‌ای و بازپرداخت وامها و دیون.

سرفصلهای هزینه‌های سرمایه‌ای شامل: طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت، طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی، طرحهای منابع داخلی، ساختمان، تأسیسات، ماشین‌آلات، لوازم و ابزار کار فنی، وسایط نقلیه (در مورد وسایط نقلیه حتماً باید تعداد خودروی سواری داخلی مورد نیاز در قسمت توضیحات صورتجلسه مجمع عمومی / شورای عالی درج شود)، اثاثیه و لوازم اداری، سرمایه‌گذاری در سایر مؤسسات، سرمایه‌گذاری در تحقیقات و پژوهش، سرمایه‌گذاری برای حفظ محیط‌زیست، پدافند غیرعامل.

طرح‌های منابع داخلی به طرح‌ها یا پروژه‌های سرمایه‌گذاری اطلاق می‌شود که کاملاً از محل منابع داخلی شرکت تأمین مالی شده و هیچ گونه وابستگی به منابع عمومی دولت ندارند. شرکتهای مجری این طرح‌ها می‌بایست اطلاعات مربوط به این طرح‌ها را در تب طرح‌های منابع داخلی را تکمیل نمایند.

سرفصلهای بازپرداخت وامها و دیون شامل: بازپرداخت اصل وام داخلی و تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی، بازپرداخت اصل سایر وام‌های داخلی، بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه کشور، تعهدات ماده ۶۲ قانون محاسبات عمومی کشور، بازپرداخت وام ماده ۵۶ قانون تنظیم (۱)، بازپرداخت ودیعه مشترکین، بازپرداخت اصل وام خارجی، بازپرداخت اوراق مشارکت، بازپرداخت دیون، سایر پرداخت‌ها.

۵- جدول تفصیلی برآورد هزینه‌ها بر اساس کد

جدول تفصیلی برآورد هزینه‌ها بر اساس کدهای هزینه‌ای و زیرفصلهای مربوط به شرح زیر ارائه می‌شود تا از هرگونه اشتباه در طبقه‌بندی و نمایش اقلام هزینه‌ای ذی‌ربط پرهیز شود:

کد هزینه	عنوان	کد هزینه	عنوان
۲۰۰۰۰	هزینه‌های تولید	۲۰۴۱۸	کمک های بهداشتی
۲۰۱۰۰	موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره	۲۰۴۱۹	پاداش تحصیلی
۲۰۲۰۰	خرید طی سال	۲۰۴۲۰	سایر
۲۰۲۰۱	خرید داخلی		اضافه کار
۲۰۲۰۲	خرید خارجی	۲۰۴۲۱	اضافه کار و کار در ایام تعطیل
۲۰۲۰۳	کرایه و حمل و نقل		عیدی و پاداش
۲۰۲۰۴	حقوق گمرکی	۲۰۴۲۲	عیدی و پاداش پایان سال
۲۰۲۰۵	هزینه‌های ترخیص کالا		حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
۲۰۲۰۶	هزینه بیمه و کارمزد بانکی متعلقه	۲۰۴۲۳	حق بیمه سهم کارفرما
۲۰۳۰۰	موجودی مواد اولیه در پایان دوره	۲۰۴۲۴	بیمه عمر و حوادث سهم کارفرما
	بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده		جمع
۲۰۴۰۰	دستمزد و مزایای کارگران	۲۰۵۰۰	حقوق و مزایای کارمندان (رسمی و پیمانی)
	دستمزد و مزایا		حقوق و مزایا
۲۰۴۰۱	دستمزد ماهانه	۲۰۵۰۱	حق شغل و شاغل
۲۰۴۰۲	پایه سنواتی	۲۰۵۰۲	حق مدیریت و سرپرستی
۲۰۴۰۳	حق مسکن	۲۰۵۰۳	تفاوت تطبیق
۲۰۴۰۴	کمک هزینه مصرفی خانوار (بن خواروبار)	۲۰۵۰۴	فوق العاده شغل
۲۰۴۰۵	حق اولاد و عائله مندی	۲۰۵۰۵	فوق العاده ویژه/تخصصی
۲۰۴۰۶	حق تخصص و جذب	۲۰۵۰۶	فوق العاده ایثارگری
۲۰۴۰۷	فوق العاده ویژه	۲۰۵۰۷	فوق العاده مناطق کمتر توسعه یافته
۲۰۴۰۸	حق سرپرستی	۲۰۵۰۸	فوق العاده سختی شرایط محیط کار
۲۰۴۰۹	حق شیفت و سختی کار	۲۰۵۰۹	فوق العاده بدی آب و هوا
۲۰۴۱۰	حق بدی آب و هوا	۲۰۵۱۰	فوق العاده اشتغال خارج از کشور
۲۰۴۱۱	فوق العاده کارایی	۲۰۵۱۱	فوق العاده نوبت کاری
۲۰۴۱۲	ماموریت	۲۰۵۱۲	حق عائله مندی
۲۰۴۱۳	سایر	۲۰۵۱۳	فوق العاده هزینه سفر
	رفاهیات	۲۰۵۱۴	فوق العاده کارایی
۲۰۴۱۴	هزینه غذا	۲۰۵۱۵	ماموریت
۲۰۴۱۵	ایاب و ذهاب	۲۰۵۱۶	سایر
۲۰۴۱۶	مهد کودک		رفاهیات
۲۰۴۱۷	حق ماموریت	۲۰۵۱۷	هزینه غذا

کد هزینه	عنوان	کد هزینه	عنوان
۲۰۵۱۸	ایاب و ذهاب	۲۱۱۰۳	روغن های مختلف
۲۰۵۱۹	مهد کودک	۲۱۲۰۰	آب و برق و سوخت
۲۰۵۲۰	حق مسکن	۲۱۲۰۱	آب
۲۰۵۲۱	کمک های بهداشتی	۲۱۲۰۲	برق
۲۰۵۲۲	سایر	۲۱۲۰۳	سوخت
۲۰۵۲۳	اضافه کار	۲۱۳۰۰	تعمیرات و نگهداری
۲۰۵۲۴	اضافه کار	۲۱۳۰۱	تعمیرات ساختمان
۲۰۵۲۵	عیدی و پاداش	۲۱۳۰۲	تعمیرات تأسیسات
۲۰۵۲۶	عیدی و پاداش پایان سال	۲۱۳۰۳	تعمیرات ماشین آلات
۲۰۶۰۰	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما	۲۱۳۰۴	تعمیرات وسایط نقلیه
۲۰۶۰۱	حق بیمه سهم کارفرما	۲۱۴۰۰	لوازم و مواد مصرفی
۲۰۶۰۲	سهم کارفرما بابت بازنشستگی	۲۱۴۰۱	مواد مصرفی
۲۰۶۰۳	حقوق و مزایای کارشناسان خارجی	۲۱۴۰۳	لوازم جزئی
۲۰۶۰۴	حقوق ریالی کارشناسان	۲۱۵۰۰	حق بیمه
۲۰۷۰۰	حقوق ارزی کارشناسان	۲۱۵۰۱	بیمه ساختمان
۲۰۷۰۱	مزایای ریالی کارشناسان	۲۱۵۰۲	بیمه تأسیسات
۲۰۷۰۲	مزایای ارزی کارشناسان	۲۱۵۰۳	بیمه ماشین آلات
۲۰۷۰۳	خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی	۲۱۵۰۴	بیمه وسایط نقلیه
۲۰۷۳۰	قرارداد.....	۲۱۵۰۵	بیمه مواد و کالای در جریان سوخت
۲۰۷۵۰	قرارداد.....	۲۱۶۰۰	سایر هزینه های عمومی تولید
۲۰۷۵۱	قرارداد.....	۲۱۶۰۱	مواد غیرمستقیم
۲۰۷۵۲	قرارداد.....	۲۱۶۰۲	لوازم بسته بندی
۲۰۷۵۳	قرارداد.....	۲۱۶۰۳	سایر هزینه ها
۲۰۸۰۰	سایر کارکنان	۳۰۰۰۰	هزینه های توزیع و فروش
۲۰۸۰۱	قراردادهای اشخاص حقوقی	۳۰۱۰۰	دستمزد و مزایای کارگران
۲۰۸۰۲	قرارداد.....	۳۰۱۰۱	دستمزد و مزایا
۲۰۸۰۳	قرارداد.....	۳۰۱۰۲	دستمزد ماهانه
۲۰۸۰۴	قرارداد.....	۳۰۱۰۳	پایه سنواتی
۲۰۸۰۵	قرارداد.....	۳۰۱۰۴	حق مسکن
۲۰۹۰۰	استهلاک	۳۰۱۰۵	کمک هزینه مصرفی خانوار (بن خواروبار)
۲۰۹۰۱	استهلاک ساختمان	۳۰۱۰۶	حق اولاد و عائله مندی
۲۰۹۰۲	استهلاک تأسیسات	۳۰۱۰۷	حق تخصص و جذب
۲۱۰۰۰	استهلاک ماشین آلات	۳۰۱۰۸	فوق العاده ویژه
۲۱۰۰۱	استهلاک وسایط نقلیه	۳۰۱۰۹	حق سرپرستی
۲۱۰۰۲	استهلاک ابزار کار و لوازم فنی	۳۰۱۱۰	حق شیفت و سختی کار
۲۱۰۰۳	اجاره محل	۳۰۱۱۱	حق بدی آب و هوا
۲۱۱۰۰	اجاره محل	۳۰۱۱۲	فوق العاده کارایی
۲۱۱۰۱	حق الارض و غیره	۳۰۱۱۳	ماموریت
۲۱۱۰۲	لوازم یدکی و ابزار کار جزئی	۳۰۱۱۴	سایر
۲۱۱۰۳	لوازم یدکی ماشین های تولیدی	۳۰۱۱۵	رفاهیات
۲۱۱۰۴	لوازم یدکی وسایط نقلیه		هزینه غذا
۲۱۱۰۵	ابزار کار جزئی		ایاب و ذهاب
۲۱۱۰۶	سوخت ماشین آلات		
۲۱۱۰۷	سوخت ماشین آلات تولیدی		
۲۱۱۰۸	سوخت وسایط نقلیه		

کد هزینه	عنوان	کد هزینه	عنوان
۳۰۱۱۶	مهد کودک	۳۰۳۰۰	خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی
۳۰۱۱۷	حق ماموریت	۳۰۳۳۰	سایر کارکنان
۳۰۱۱۸	کمک های بهداشتی	۳۰۳۵۰	خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی
۳۰۱۱۹	پاداش تحصیلی		جمع
۳۰۱۲۰	سایر	۳۰۴۰۰	هزینه حمل و نقل و باربری
	اضافه کار	۳۰۴۰۱	کرایه حمل و نقل
۳۰۱۲۱	اضافه کار و کار در ایام تعطیل	۳۰۴۰۲	سوخت وسایط نقلیه
	عیدی و پاداش	۳۰۴۰۳	تعمیرات وسایط نقلیه
۳۰۱۲۲	عیدی و پاداش پایان سال	۳۰۴۰۴	باربری
	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما		جمع
۳۰۱۲۳	حق بیمه سهم کارفرما	۳۰۵۰۰	استهلاک
۳۰۱۲۴	بیمه عمر و حوادث سهم کارفرما	۳۰۵۰۱	استهلاک ساختمان
	سایر مزایا و کمکها	۳۰۵۰۲	استهلاک تأسیسات
		۳۰۵۰۳	استهلاک ماشین آلات
		۳۰۵۰۴	استهلاک وسایط نقلیه
			جمع
۳۰۲۰۰	حقوق و مزایای کارمندان (رسمی و پیمانی)	۳۰۶۰۰	آب و برق و سوخت
	حقوق و مزایا	۳۰۶۰۱	آب
۳۰۲۰۱	حق شغل و شاغل	۳۰۶۰۲	برق
۳۰۲۰۲	حق مدیریت و سرپرستی	۳۰۶۰۳	سوخت
۳۰۲۰۳	تفاوت تطبیق		جمع
۳۰۲۰۴	فوق العاده شغل	۳۰۷۰۰	اجاره محل
۳۰۲۰۵	فوق العاده ویژه/تخصصی	۳۰۷۰۱	زمین
۳۰۲۰۶	فوق العاده ایثارگری	۳۰۷۰۲	ساختمانها
۳۰۲۰۷	فوق العاده مناطق کمتر توسعه یافته	۳۰۷۰۳	انبارها
۳۰۲۰۸	فوق العاده سختی شرایط محیط کار	۳۰۷۰۴	فروشگاهها
۳۰۲۰۹	فوق العاده بدی آب و هوا	۳۰۷۰۵	سایر
۳۰۲۱۰	فوق العاده اشتغال خارج از کشور		جمع
۳۰۲۱۱	فوق العاده نوبت کاری	۳۰۸۰۰	بیمه
۳۰۲۱۲	حق عائله مندی	۳۰۸۰۱	بیمه ساختمان انبارها و فروشگاهها
۳۰۲۱۳	فوق العاده هزینه سفر	۳۰۸۰۲	بیمه کسری انبارها
۳۰۲۱۴	فوق العاده کارایی	۳۰۸۰۳	بیمه محصولات و موجودیها
۳۰۲۱۵	ماموریت		جمع
۳۰۲۱۶	سایر	۳۰۹۰۰	چاپ، آگهی و تبلیغات
	رفاهیات	۳۰۹۰۱	آگهی در مطبوعات
۳۰۲۱۷	هزینه غذا	۳۰۹۰۲	آگهی رادیو و تلویزیون
۳۰۲۱۸	ایاب و ذهاب	۳۰۹۰۳	نمایشگاه
۳۰۲۱۹	مهد کودک	۳۰۹۰۴	نمونه
۳۰۲۲۰	حق مسکن	۳۰۹۰۵	سایر هزینه های تبلیغاتی
۳۰۲۲۱	کمک های بهداشتی		جمع
۳۰۲۲۲	سایر	۳۱۰۰۰	بسته بندی
	اضافه کار	۳۱۰۰۱	لوازم بسته بندی
۳۰۲۲۳	اضافه کار		جمع
	عیدی و پاداش	۳۱۰۵۰	تعمیرات و نگهداری
۳۰۲۲۴	عیدی و پاداش پایان سال	۳۱۱۰۰	سایر هزینه های فروش
	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما		جمع
۳۰۲۲۵	حق بیمه سهم کارفرما		جمع هزینه های توزیع و فروش
۳۰۲۲۶	سهم کارفرما بابت بازنشستگی	۴۰۰۰۰	هزینه های اداری و عمومی
			جمع

کد هزینه	عنوان	کد هزینه	عنوان
۴۰۱۰۰	دستمزد و مزایای کارگران	۴۰۲۱۷	رفاهیات
	دستمزد و مزایا	۴۰۲۱۸	هزینه غذا
۴۰۱۰۱	دستمزد ماهانه	۴۰۲۱۹	ایاب و ذهاب
۴۰۱۰۲	پایه سنواتی	۴۰۲۲۰	مهد کودک
۴۰۱۰۳	حق مسکن	۴۰۲۲۱	حق مسکن
۴۰۱۰۴	کمک هزینه مصرفی خانوار (بن خواروبار)	۴۰۲۲۲	کمک های بهداشتی
۴۰۱۰۵	حق اولاد و عائله مندی	۴۰۲۲۳	سایر
۴۰۱۰۶	حق تخصص و جذب	۴۰۲۲۴	اضافه کار
۴۰۱۰۷	فوق العاده ویژه	۴۰۲۲۵	اضافه کار
۴۰۱۰۸	حق سرپرستی	۴۰۲۲۶	عیدی و پاداش
۴۰۱۰۹	حق شیفت و سختی کار	۴۰۳۰۰	عیدی و پاداش پایان سال
۴۰۱۱۰	حق بدی آب و هوا	۴۰۳۱۰	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
۴۰۱۱۱	فوق العاده کارایی	۴۰۳۲۰	حق بیمه سهم کارفرما
۴۰۱۱۲	ماموریت	۴۰۳۲۱	سهم کارفرما بابت بازنشستگی
۴۰۱۱۳	سایر	۴۰۳۳۰	جمع
	رفاهیات	۴۰۳۳۱	خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی
۴۰۱۱۴	هزینه غذا	۴۰۳۳۲	سایر کارکنان
۴۰۱۱۵	ایاب و ذهاب	۴۰۳۳۳	اجاره محل
۴۰۱۱۶	مهد کودک	۴۰۳۳۴	اجاره بهای محل
۴۰۱۱۷	حق ماموریت	۴۰۳۳۵	اجاره بهای دفاتر نمایندگی
۴۰۱۱۸	کمک های بهداشتی	۴۰۳۳۶	اجاره بهای انبارها
۴۰۱۱۹	پاداش تحصیلی	۴۰۴۰۰	جمع
۴۰۱۲۰	سایر	۴۰۴۰۱	پست و تلفن
	اضافه کار	۴۰۴۰۲	پست
۴۰۱۲۱	اضافه کار و کار در ایام تعطیل	۴۰۴۰۳	تلگراف
	عیدی و پاداش	۴۰۴۰۴	تلفن
۴۰۱۲۲	عیدی و پاداش پایان سال	۴۰۵۰۰	جمع
	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما	۴۰۵۰۱	ملزومات اداری
۴۰۱۲۳	حق بیمه سهم کارفرما	۴۰۵۰۲	نوشت افزار
۴۰۱۲۴	بیمه عمر و حوادث سهم کارفرما	۴۰۵۰۳	ملزومات
۴۰۲۰۰	حقوق و مزایای کارمندان (رسمی و پیمانی)	۴۰۶۰۰	مطبوعات اداری
	حقوق و مزایا	۴۰۶۰۱	جمع
۴۰۲۰۱	حق شغل و شاغل	۴۰۶۰۲	آب و برق و سوخت
۴۰۲۰۲	حق مدیریت و سرپرستی	۴۰۶۰۳	آب
۴۰۲۰۳	تفاوت تطبیق		برق
۴۰۲۰۴	فوق العاده شغل		سوخت
۴۰۲۰۵	فوق العاده ویژه/تخصصی	۴۰۷۰۰	جمع
۴۰۲۰۶	فوق العاده ایثارگری	۴۰۷۰۱	کارمزد بانکی
۴۰۲۰۷	فوق العاده مناطق کمتر توسعه یافته	۴۰۷۰۲	کارمزد بانکی
۴۰۲۰۸	فوق العاده سختی شرایط محیط کار	۴۰۸۰۰	خرید اوراق بروت و سفته
۴۰۲۰۹	فوق العاده بدی آب و هوا		جمع
۴۰۲۱۰	فوق العاده اشتغال خارج از کشور		قراردادهای اشخاص حقوقی
۴۰۲۱۱	فوق العاده نوبت کاری	۴۰۹۰۰	جمع
۴۰۲۱۲	حق عائله مندی	۴۰۹۰۱	استهلاک
۴۰۲۱۳	فوق العاده هزینه سفر	۴۰۹۰۲	استهلاک ساختمان
۴۰۲۱۴	فوق العاده کارایی	۴۰۹۰۳	استهلاک تأسیسات
۴۰۲۱۵	ماموریت	۴۰۹۰۴	استهلاک اثاثیه و لوازم اداری
۴۰۲۱۶	سایر		استهلاک وسایط نقلیه

عنوان	کد هزینه	عنوان	کد هزینه
ایاب و ذهاب	۴۱۳۰۰	جمع	
جمع		تعمیرات و نگهداری	۴۱۰۰۰
پاداش سنوات خدمت کارکنان	۴۱۴۰۱	تعمیرات ساختمان‌های اداری	۴۱۰۰۱
بازخرید سنوات خدمت کارکنان	۴۱۴۰۳	تعمیرات تأسیسات	۴۱۰۰۲
پاداش پایان خدمت کارکنان	۴۱۴۰۴	تعمیرات اثاثیه و لوازم اداری	۴۱۰۰۳
سایر هزینه‌های بازنشستگان	۴۱۴۰۵	هزینه آتش‌نشانی	۴۱۰۰۴
جمع		سایر هزینه‌های تعمیر و نگهداری	۴۱۰۰۵
سایر هزینه‌های اداری	۴۱۵۰۰	جمع	
محیط زیست	۴۱۵۰۱	بیمه	۴۱۱۰۰
تحقیقات	۴۱۵۰۲	بیمه ساختمان‌ها و لوازم اداری	۴۱۱۰۱
تربیت بدنی	۴۱۵۰۳	بیمه وسایط نقلیه	۴۱۱۰۲
آموزش	۴۱۵۰۴		۴۱۱۰۳
هزینه‌های متفرقه	۴۱۵۰۵	جمع	
حق عضویت در مجامع داخلی	۴۱۵۰۶	مراسم و پذیرایی	۴۱۲۰۰
حق عضویت در مجامع خارجی	۴۱۵۰۷	پذیرایی	۴۱۲۰۱
جمع		آبدارخانه	۴۱۲۰۲
جمع هزینه‌های اداری و عمومی		جمع	

۶- چارچوب مستندات منضم به بودجه پیشنهادی

مستند ۱: آمار نیروی انسانی، تعداد بازنشستگان و افزایش کارکنان

(۱) تعداد کارکنان

شرح	تعداد کل کارکنان	کارمندان	کارگران	خدمات قراردادی اشخاص حقیقی	سایر کارکنان
آخرین آمار ثبت شده در سامانه پاکنا					
عملکرد سال قبل					
مصوب سال جاری					
بودجه پیشنهادی					

(۲) تغییرات تعداد کارکنان

شرح	تعداد کل کارکنان	کارمندان	کارگران	خدمات قراردادی اشخاص حقیقی	سایر کارکنان
پیش‌بینی تعداد بازنشستگان					
پیش‌بینی تعداد بازخرید خدمت					
پیش‌بینی تعداد افزایش کارکنان					

(۳) مجوزهای استخدامی به تفکیک نوع استخدام

مستند ۲: گزارش پرداختی به کارکنان به تفکیک نوع قرارداد

(۱) پرداختی به کارکنان در ششماهه اول سال جاری براساس اطلاعات ثبت شده در سامانه «ثبت حقوق و مزایای کارکنان» (سینا)

شرح	تعداد کارکنان	حقوق حکم	رفاهی	اضافه کار	سایر پرداختیها	جمع پرداختی
کارمندان						
کارگران						
قرارداد اشخاص حقیقی						
سایر کارکنان						
جمع ششماهه						

(۲) هزینه پرسنلی در بودجه پیشنهادی

شرح	تعداد کارکنان	حقوق حکم	رفاهی	اضافه کار	سایر پرداختیها	جمع پرداختی
کارمندان						
کارگران						
قرارداد اشخاص حقیقی						
سایر کارکنان						
جمع کل						

مستند ۳: گزارش منابع و مصارف ارزی

مقادیر به هزار یورو

(۱) عملکرد یک سال قبل

منابع ارزی		مصارف ارزی	
ارز ناشی از صدور کالا		طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت	
ارز ناشی از صدور خدمت		طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی	
سایر موارد (توضیح داده شود)		سایر هزینه‌های سرمایه‌ای از محل منابع داخلی	
		خرید مواد اولیه و لوازم مصرفی	
		هزینه‌های خدمات	
		سایر موارد (توضیح داده شود)	
جمع کل		جمع کل	

مقادیر به هزار یورو

(۲) عملکرد ششماهه سال جاری

منابع ارزی		مصارف ارزی	
ارز ناشی از صدور کالا		طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت	
ارز ناشی از صدور خدمت		طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی	
سایر موارد (توضیح داده شود)		سایر هزینه‌های سرمایه‌ای از محل منابع داخلی	
		خرید مواد اولیه و لوازم مصرفی	
		هزینه‌های خدمات	
		سایر موارد (توضیح داده شود)	
جمع کل		جمع کل	

مقادیر به هزار یورو

(۳) بودجه پیشنهادی

منابع ارزی		مصارف ارزی	
ارز ناشی از صدور کالا		طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت	
ارز ناشی از صدور خدمت		طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی	
سایر موارد (توضیح داده شود)		سایر هزینه‌های سرمایه‌ای از محل منابع داخلی	
		خرید مواد اولیه و لوازم مصرفی	
		هزینه‌های خدمات	
		سایر موارد (توضیح داده شود)	
جمع کل		جمع کل	

مستند ۴: گزارش توجیهی پیش‌بینی درآمدها

(۱) میزان تحقق و دلایل انحراف درآمد شرکت در عملکرد نسبت به مصوب همان سال

(۲) تجزیه و تحلیل و بررسی درآمدها در ششماهه سال جاری

(۳) دلایل توجیهی پیش‌بینی درآمد در بودجه پیشنهادی

مستند ۵: گزارش توجیهی تغییر هزینه‌ها

(۱) میزان تحقق و دلایل انحراف هزینه شرکت در عملکرد نسبت به مصوب همان سال

(۲) تجزیه و تحلیل و بررسی هزینه‌ها در ششماهه سال جاری

(۳) دلایل توجیهی پیش‌بینی هزینه‌ها در بودجه پیشنهادی

مستند ۶: وضع وام‌ها و تعهدات خارجی

(مبالغ ارزی)

(تسعير به میلیون ریال)

مستند ۷: وضع وام‌ها و تسهیلات بانکی و دیون

(مبالغ به میلیون ریال)

پیش‌بینی پرداخت در بودجه پیشنهادی			مبلغ پرداخت شده			میزان بدهی (اصل و بهره)	اصل مبلغ وام یا تسهیلات دریافتی	سال خاتمه وام	سال دریافت وام	وام دهنده / تسهیلات دهنده	شرح بدهی* (وام / دیون)	ردیف
جمع	سود تضمین شده	اصل	جمع	سود تضمین شده	اصل							
											جمع وام‌ها و تسهیلات بانکی	
											جمع دیون	

*. در قسمت مربوط به وام‌های دریافتی، درج همه وام‌های دریافتی نظیر تعهدات موضوع ماده ۶۲ قانون محاسبات عمومی کشور، بازپرداخت وام ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه، و بازپرداخت وام ماده ۵۶ قانون تنظیم (۱) الزامی است.

مستند ۸: طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای یا عناوین سرمایه‌گذاری از محل منابع داخلی

(مبالغ به میلیون ریال)

شماره طرح**	عنوان طرح تملک / عناوین سرمایه گذاری از محل منابع داخلی**	واحد سنجش	عملکرد سال قبل					مصوب سال جاری					بودجه پیشنهادی				
			از محل منابع داخلی				از محل منابع عمومی	از محل منابع داخلی				از محل منابع عمومی	از محل منابع داخلی				
			سایر	وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌ها		سایر	وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌ها		سایر	وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌ها	

*. در این ستون شماره طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای درج می‌شود.

**. در این ستون نام طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای متناظر با شماره طرح درج می‌شود. در مورد شرکتهایی که طرح تملک ندارند اما سرمایه‌گذاری از محل منابع داخلی دارند باید نسبت به درج عناوین مربوط اقدام نمایند.

قسمت دوم

فرم صورتجلسات تصویب بودجه سال ۵۰۴۱

فرم عمومی

صور تجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

اصل صور تجلسه (صفحه)

ضمیمه ۱: برنامه - فعالیت سالانه (صفحه)

ضمیمه ۲: بودجه تفصیلی (صفحه)

۷- صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

در تاریخ مجمع عمومی / شورایعالی شرکت به صورت عادی تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۵ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوط، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف - بودجه جاری (ارقام به میلیون ریال)

۱ - درآمدهای عملیاتی

- فروش محصولات یا کالای اصلی
- درآمد حاصل از ارائه خدمات
- فروش محصولات یا کالای فرعی

۲- کسر می شود: پرداخت بابت اجرای قوانین

- سهم دولت
- سهم صندوق توسعه ملی
- سهم هدفمندی
- سهم مناطق محروم
- سایر سهم‌های قانونی

۳ - هزینه عملیاتی (قیمت تمام شده کالاها یا خدمات)

۴ - سایر درآمدها

- سایر درآمدها
- سایر دریافتها

۵ - سایر هزینه‌ها

- هزینه توزیع و فروش
- هزینه اداری و عمومی
- هزینه مالی
- سایر پرداختها
- هزینه پرسنلی (جزئی از هزینه‌ها)
- استهلاک (جزئی از هزینه‌ها)

۶ - سود قبل از کسر مالیات / (زیان)

۷ - مالیات

۸ - ۵۰٪ سود ویژه

۹ - سود / (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود / منابع تأمین زیان

حساب تخصیص سود	حساب منابع تأمین زیان
اندوخته قانونی	ذخایر سال
اندوخته احتیاطی	منابع عمومی دولت *
اندوخته سرمایه‌ای	داراییهای جاری
سود سهام دولت	پیش پرداختها
سود سهام شرکت‌های دولتی	موجودی مواد و کالا
سود سهام سایر سهامداران	دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
سایر حسابهای تخصیص سود	موجودی نقد
مانده نقل به سال بعد	

جمع (معادل ردیف ۹)

جمع (معادل ردیف ۹)

*. در مورد کمک از منابع عمومی دولت بابت جبران زیان عملیات جاری، ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور ملاک خواهد بود.

توضیحات:

صور تجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ب - بودجه سرمایه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

جمع مصارف	جمع منابع
هزینه‌های طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت* طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی سایر هزینه‌های سرمایه‌ای زمین ساختمان تأسیسات ماشین‌آلات لوازم و ابزار کار فنی وسایط نقلیه اثاثیه و لوازم اداری سرمایه‌گذاری در سایر مؤسسات سرمایه‌گذاری در تحقیقات و پژوهش سرمایه‌گذاری برای حفظ محیط زیست سایر بازپرداخت وام، تسهیلات دریافتی و دیون بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی بازپرداخت اصل وام‌های داخلی بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه بازپرداخت اصل وام خارجی بازپرداخت اوراق مشارکت بازپرداخت ودیعه مشترکین اختصاص به حساب وجوه اداره شده بازپرداخت دیون سایر پرداخت‌ها سایر دارایی‌های جاری (افزایش داراییهای جاری)	ذخایر و اندوخته‌های سال تسهیلات دریافتی بانکی* وام خارجی اوراق مشارکت ودیعه مشترکین وام داخلی - سایر سایر منابع منابع عمومی دولت* سایر داراییهای جاری پیش پرداختها موجودی مواد و کالا دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها موجودی نقد

*. در مورد تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی، منابع عمومی دولت و طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور ملاک خواهد بود.

توضیحات:

صور تجلسه مجمع عمومي / شوراي عالي تصويب بودجه سال ۱۴۰۵

ج - پيش بيني برنامه / فعاليت سال ۱۴۰۵ (به تفكيك درآمد، هزینه جاری و هزینه های سرمایه ای):*

هزینه ها به ميليون ريال است.

شماره برنامه / فعاليت	عنوان برنامه / فعاليت	سنجه عملکرد	هدف كمی فروش	قيمت تكلیفی هر واحد	قيمت واحد	جمع درآمد
	عنوان برنامه					
	فعاليت ۱					
	فعاليت ۲					
	فعاليت ۳					
	عنوان برنامه					
	فعاليت ۱					
	فعاليت ۲					
	...					

*. بودجه پيش بيني شده برای تحقق اهداف كمی فوق الذکر است. بدیهی است در صورت کاهش اهداف كمی، هزینه ها تعديل خواهد شد.

شماره برنامه / فعاليت	عنوان برنامه / فعاليت	سنجه عملکرد	هدف كمی توليد	قيمت واحد	جمع هزینه
	عنوان برنامه				
	فعاليت ۱				
	فعاليت ۲				
	فعاليت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعاليت ۱				
	فعاليت ۲				
	...				

شماره برنامه / فعاليت	عنوان برنامه / فعاليت	سنجه عملکرد	هدف كمی	قيمت واحد	جمع هزینه های سرمایه ای
	عنوان برنامه				
	فعاليت ۱				
	فعاليت ۲				
	فعاليت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعاليت ۱				
	فعاليت ۲				
	...				

د - پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال ۱۴۰۵:

مقادیر به هزار یورو

منابع ارزی		مصارف ارزی	
ارز ناشی از صدور کالا		طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت	
ارز ناشی از صدور خدمت		طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی	
سایر (توضیح داده شود)		سایر هزینه‌های سرمایه‌ای از محل منابع داخلی	
		خرید مواد اولیه و لوازم مصرفی	
		هزینه‌های خدمات	
		سایر (توضیح داده شود)	
جمع کل		جمع کل	

صور تجلسه مجمع عمومی / شورای عالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

هـ - پیش بینی تعداد کارکنان :

(۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵*	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
تعداد کل کارمندان				
بخش تولید				
بخش توزیع و فروش				
بخش اداری و عمومی				
تعداد کل کارگران				
بخش تولید				
بخش توزیع و فروش				
بخش اداری و عمومی				
تعداد کل خدمات قراردادی (اشخاص حقیقی)				
بخش تولید				
بخش توزیع و فروش				
بخش اداری و عمومی				
تعداد کل سایر کارکنان				
بخش تولید				
بخش توزیع و فروش				
بخش اداری و عمومی				
جمع کل**				

(۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
دکتر				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین تر از دیپلم				
جمع کل**				

*. در صورت افزایش تعداد کارکنان، مجوزهای مربوط از مراجع ذی ربط ارائه شود.

**. جمع کل کارکنان در بندهای (۱) و (۲) باید یکسان باشد.

صور تـجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۳								مقدار	سنجه	محل اجرای طرح	تاریخ		عنوان طرح	شماره طبقه‌بندی طرح
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						خاتمه				شروع			
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال						از محل منابع عمومی دولت		
		خارجی	داخلی											

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

پیش‌بینی سال ۱۴۰۵								مصوب سال ۱۴۰۴								
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	شماره طرح
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال			جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال		
		داخلی	خارجی							داخلی	خارجی					

صور تجلسه مجمع عمومی / شورای عالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

کل سرمایه‌گذاری								سالهای بعد							
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت							
	از محل منابع داخلی	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال		از محل منابع عمومی دولت	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال	از محل منابع عمومی دولت
		خارجی	داخلی							خارجی	داخلی				

صور تـجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ز - امضای اعضای مجمع عمومی / شورایعالی :

امضا

۱- رئیس مجمع

۲- عضو مجمع

۳- عضو مجمع

۴-

۵-

۶-

۷-

۸-

۹-

ضمائم صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ضمیمه شماره ۱: (صفحه)

ضمیمه شماره ۲: (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه - فعالیت سالانه شرکت
منضم به صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

شماره طبقه بندی:																						نام شرکت /مؤسسه:			
پیشنهادی سال ۱۴۰۵							مصوب سال ۱۴۰۴						عملکرد سال ۱۴۰۳						ظرفیت اسمی	سنجه عملکرد	فعالیت	برنامه سالانه			
هزینه های سرمایه ای		هزینه		درآمد			هزینه های سرمایه ای		هزینه		درآمد		هزینه های سرمایه ای		هزینه		درآمد								
قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	قیمت تکلیفی هر واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی فروش							

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه بندی:			(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴	
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی
درآمد						
فروش محصولات یا کالاهای اصلی						
فروش محصولات یا کالاهای فرعی						
درآمد حاصل از ارائه خدمات						
سایر درآمدها						
جمع کل درآمدها						
کسر می شود: پرداخت بابت اجرای قوانین						
سهم دولت						
سهم صندوق توسعه ملی						
سهم هدفمندی						
سهم مناطق محروم						
سایر سهم های قانونی						
جمع کسورات قانونی						
جمع خالص درآمد						
قیمت تمام شده کالای فروشی رفته یا خدمات انجام شده						
موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره						
اضافه می شود: خرید طی سال						
مواد اولیه آماده برای مصرف						
کسر می شود: موجودی مواد اولیه در پایان دوره						
بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده						
تعداد کارگران						
جمع دستمزد و مزایای کارگران						
دستمزد و مزایا						
رفاهیات						
اضافه کار						
عیدی و پاداش						
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما						
تعداد کارمندان						
جمع حقوق و مزایای کارمندان						

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه بندی:			(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴	
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی
سال ۱۴۰۵		مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد اشخاص حقیقی خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی تعداد سایر کارکنان هزینه سایر کارکنان حقوق و مزایای کارشناسان خارجی جمع حقوق و دستمزد پرداختی در تولید (۲) خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی استهلاک عوامل تولید اجاره محل لوازم یدکی و ابزار کار سوخت ماشین آلات آب و برق و سوخت تعمیرات و نگهداری لوازم و مواد مصرفی حق بیمه سایر هزینه های عمومی تولید جمع هزینه های سربار تولید قیمت تمام شده تولید اضافه می شود: موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره کسر می شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره اضافه می شود: موجودی کالای ساخته شده در ابتدای دوره کسر می شود: موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره						

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه بندی:			(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴	
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی
سال ۱۴۰۵		مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
قیمت تمام شده کالای فروش رفته یا خدمات انجام شده سود/ (زیان) ناخالص هزینه های توزیع و فروش تعداد کارگران جمع دستمزد و مزایای کارگران دستمزد و مزایا رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد کارمندان جمع حقوق و مزایای کارمندان حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد اشخاص حقیقی خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی تعداد سایر کارکنان هزینه سایر کارکنان جمع حقوق و دستمزد پرداختی در توزیع و فروش خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی حمل و نقل و باربری استهلاک آب و برق و سوخت اجاره محل بیمه چاپ، آگهی و تبلیغات						

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه بندی:			(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴	
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی
سال ۱۴۰۵		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره
بسته بندی تعمیرات و نگهداری سایر هزینه های توزیع و فروش جمع هزینه های توزیع و فروش هزینه های اداری و عمومی تعداد کارگران جمع دستمزد و مزایای کارگران دستمزد و مزایا رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد کارمندان جمع حقوق و مزایای کارمندان حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد اشخاص حقیقی خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی تعداد سایر کارکنان هزینه سایر کارکنان جمع حقوق و دستمزد پرداختی در اداری و عمومی خدمات قراردادی - قراردادهای حقوقی اجاره محل پست و تلفن ملزومات اداری آب و برق و سوخت						

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه بندی:					(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره مصوب مجمع
استهلاک کارمزد بانکی بیمه تعمیرات و نگهداری ایاب و ذهاب مراسم و پذیرایی جمع پاداش سنوات خدمت کارکنان بازخرید خدمت کارکنان ذخیره و پاداش پایان خدمت بازنشستگان سایر هزینه های بازنشستگان سایر هزینه های اداری هزینه تحقیقات (جزئی از سایر هزینه های اداری) هزینه آموزش (جزئی از سایر هزینه های اداری) هزینه تربیت بدنی (جزئی از سایر هزینه های اداری) هزینه محیط زیست (جزئی از سایر هزینه های اداری) جمع هزینه های اداری و عمومی جمع هزینه های توزیع و فروش، اداری و عمومی جمع کل هزینه سود / (زیان) عملیاتی هزینه های مالی سایر دریافت ها (سایر پرداخت ها) سود قبل از کسر مالیات / (زیان) مالیات ۵۰٪ سود ویژه سود / (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود / منابع تأمین زیان حساب تخصیص سود اندوخته قانونی اندوخت احتیاطی								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه بندی:					(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵	
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره مصوب مجمع
اندوخته سرمایه‌ای سود سهام دولت سود سهام شرکتهای دولتی سود سهام سایر سهامداران سایر حسابهای تخصیص سود مانده نقل به سال بعد جمع حساب تخصیص سود منابع تأمین زیان ذخایر سال منابع عمومی دولت داراییهای جاری پیش پرداختها موجودی مواد و کالا دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها موجودی نقد جمع منابع تأمین زیان منابع اندوخته‌های سال ذخایر سال تسهیلات بانکی دریافتی وام داخلی - سایر وام خارجی اوراق مشارکت ودیعه مشترکین سایر منابع منابع عمومی دولت سایر داراییهای جاری پیش پرداختها موجودی مواد و کالا								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه بندی:			(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴	
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی
سال ۱۴۰۵		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی
پیشنهادی هیئت مدیره		عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع	مصوب مجمع	مصوب مجمع
دریافته های تجاری و سایر دریافتیها موجودی نقد						
جمع منابع						
مصارف						
طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای از محل منابع عمومی دولت						
طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای از محل منابع داخلی						
سایر هزینه های سرمایه ای						
زمین						
ساختمان						
تأسیسات						
ماشین آلات						
لوازم و ابزار کار فنی						
وسایط نقلیه						
اثاثیه و لوازم اداری						
سرمایه گذاری در سایر مؤسسات						
سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش						
سرمایه گذاری برای حفظ محیط زیست						
سایر						
جمع هزینه های سرمایه ای						
۷- ۱- ۱- بازپرداخت وامها و دیون						
بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی						
بازپرداخت اصل سایر وامهای داخلی						
بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه ک						
بازپرداخت اصل وام خارجی						
بازپرداخت ودیعه مشترکین						
اختصاص به حساب وجوه اداره شده						
بازپرداخت دیون						
سایر پرداختها						
جمع بازپرداخت وامها و دیون						

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه بندی:			(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴	
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی
		عملکرد	ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع	سال ۱۴۰۵
جمع هزینه های سرمایه ای و بازپرداخت وامها و دیون سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری)						
جمع مصارف						

صور تجلسه مجمع عمومی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

اصل صور تجلسه (صفحه)

ضمیمه ۱: برنامه - فعالیت سالانه شرکت (صفحه)

ضمیمه ۲: بودجه تفصیلی (صفحه)

۸- صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

در تاریخ مجمع عمومی / شورایی شرکت به صورت عادی تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۵ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوط، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف - بودجه جاری (ارقام به میلیون ریال)

۱ - درآمدهای عملیاتی

- درآمد اصلی آب

- درآمد برق

- درآمد حق‌النظاره و خدمات کارشناسی

۲ - هزینه‌های عملیاتی (قیمت تمام شده کالاها یا خدمات)

- قیمت تمام شده آب

- قیمت تمام شده برق

- قیمت تمام شده حق‌النظاره و خدمات کارشناسی

۳ - سایر درآمدها

- سایر درآمدها

- سایر دریافت‌ها

۴ - سایر هزینه‌ها

- هزینه توزیع و فروش

- هزینه اداری و عمومی

- هزینه‌های مالی

- سایر پرداخت‌ها

- هزینه‌های پرسنلی (جزئی از هزینه‌ها)

- استهلاک (جزئی از هزینه‌ها)

۵ - سود قبل از کسر مالیات / (زیان)

۶ - مالیات

۷ - حداقل ۵۰٪ سود ویژه

۸ - سود / (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود / منابع تأمین زیان

حساب منابع تأمین زیان

ذخایر سال

منابع عمومی دولت *

داراییهای جاری

پیش پرداختها

موجودی مواد و کالا

دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها

موجودی نقد

جمع (معادل ردیف ۸)

حساب تخصیص سود

اندوخته قانونی

اندوخته احتیاطی

اندوخته سرمایه‌ای

سود سهام دولت

سود سهام شرکت‌های دولتی

سود سهام سایر سهامداران

سایر حسابهای تخصیص سود

مانده نقل به سال بعد

جمع (معادل ردیف ۸)

*. در مورد کمک از منابع عمومی دولت بابت جبران زیان عملیات جاری، ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور ملاک خواهد بود.

توضیحات :

صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ب - بودجه سرمایه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

جمع مصارف

هزینه‌های طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای
 طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت*
 طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی
 سایر هزینه‌های سرمایه‌ای
 زمین
 ساختمان و بهسازی آن
 تأسیسات و تجهیزات
 ماشین‌آلات
 لوازم و ابزار فنی
 وسایط نقلیه
 اثاثیه و منصوبات
 سرمایه‌گذاری از محل منابع داخلی (طرح و پروژه)
 سرمایه‌گذاری در تحقیقات و پژوهش
 سرمایه‌گذاری در توسعه نیروگاه‌های برق آبی
 سایر
 بازپرداخت وام، تسهیلات دریافتی و دیون:
 بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی
 بازپرداخت اصل وام‌های داخلی
 بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه
 بازپرداخت اصل وام خارجی
 بازپرداخت اوراق مشارکت
 بازپرداخت ودیعه مشترکین
 بازپرداخت دیون
 سایر پرداخت‌ها
 سایر دارایی‌های جاری (افزایش داراییهای جاری)

جمع منابع

ذخایر و اندوخته‌های سال
 تسهیلات دریافتی بانکی*
 وام داخلی - سایر
 وام خارجی
 سایر منابع
 اوراق مشارکت
 ودیعه مشترکین
 منابع عمومی دولت*
 سایر داراییهای جاری
 پیش پرداختها
 موجودی مواد و کالا
 دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
 موجودی نقد

*. در مورد تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی، منابع عمومی دولت و طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت، ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور ملاک خواهد بود.

توضیحات :

صور تجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ج - پیش‌بینی برنامه / فعالیت سال ۱۴۰۵ (به تفکیک درآمد، هزینه جاری و هزینه‌های سرمایه‌ای):*

هزینه‌ها به میلیون ریال است.

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی فروش	قیمت تکلیفی هر واحد	قیمت واحد	جمع درآمد
	عنوان برنامه					
	فعالیت ۱					
	فعالیت ۲					
	فعالیت ۳					
	عنوان برنامه					
	فعالیت ۱					
	فعالیت ۲					
	...					

*. بودجه پیش‌بینی شده برای تحقق اهداف کمی فوق‌الذکر است. بدیهی است در صورت کاهش اهداف کمی، هزینه‌ها تعدیل خواهد شد.

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	جمع هزینه
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	فعالیت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	...				

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی	قیمت واحد	جمع هزینه‌های سرمایه‌ای
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	فعالیت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	...				

د - پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال ۱۴۰۵:

مقادیر به هزار یورو

مصارف ارزی		منابع ارزی	
	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت		ارز ناشی از صدور کالا
	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی		ارز ناشی از صدور خدمت
	سایر هزینه‌های سرمایه‌ای از محل منابع داخلی		سایر (توضیح داده شود)
	خرید مواد اولیه و لوازم مصرفی		
	هزینه‌های خدمات		
	سایر (توضیح داده شود)		
	جمع کل		جمع کل

صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

هـ - پیش بینی تعداد کارکنان :

(۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵*	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
تعداد کل کارمندان				
بخش آب				
بخش برق				
بخش حق النظاره				
تعداد کل کارگران				
بخش آب				
بخش برق				
بخش حق النظاره				
تعداد کل خدمات قراردادی (اشخاص حقیقی)				
بخش آب				
بخش برق				
بخش حق النظاره				
تعداد کل سایر کارکنان				
بخش آب				
بخش برق				
بخش حق النظاره				
جمع کل**				

(۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
دکتر				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین تر از دیپلم				
جمع کل**				

*. در صورت افزایش تعداد کارکنان، مجوزهای مربوط از مراجع ذی ربط ارائه شود.

** جمع کل کارکنان در بندهای (۱) و (۲) باید یکسان باشد.

صور تجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵
و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۳								مقدار	سنجه	محل اجرای طرح	تاریخ		عنوان طرح	شماره طبقه‌بندی طرح
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						خاتمه				شروع			
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال						از محل منابع عمومی دولت		
		داخلی	خارجی											

صور تجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

پیش‌بینی سال ۱۴۰۵								مصوب سال ۱۴۰۴								
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	شماره طرح
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال			جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال		
		داخلی	خارجی							داخلی	خارجی					

صور تجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

کل سرمایه‌گذاری								سالهای بعد							
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	
	از محل منابع داخلی	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال		جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال		
		داخلی	خارجی						داخلی	خارجی					

صور تجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ز - امضای اعضای مجمع عمومی / شورایعالی :

امضا

۱- رئیس مجمع

۲- عضو مجمع

۳- عضو مجمع

۴-

۵-

۶-

۷-

۸-

۹-

ضمائم صورتجلسه مجمع عمومی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ضمیمه شماره ۱: (صفحه)

ضمیمه شماره ۲: (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه - فعالیت سالانه شرکت
منضم به صورت جلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت /مؤسسه:																								
شماره طبقه بندی:																								
هزینه واحد و قیمت فروش به میلیون ریال است																								
پیشنهادی سال ۱۴۰۵							مصوب سال ۱۴۰۴							عملکرد سال ۱۴۰۳							ظرفیت اسمی	سنجه عملکرد	فعالیت	برنامه سالانه
هزینه های سرمایه ای			هزینه		درآمد		هزینه های سرمایه ای		هزینه		درآمد		هزینه های سرمایه ای		هزینه		درآمد							
هدف سرمایه ای	قیمت	واحد	هدف تولید	قیمت واحد	هدف تولید	قیمت واحد	هدف تولید	قیمت واحد	هدف تولید	قیمت واحد	هدف تولید	هدف سرمایه ای	قیمت واحد	هدف تولید	قیمت واحد	هدف تولید	هدف سرمایه ای	قیمت واحد	هدف تولید	قیمت واحد				

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه بندی:						(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵	
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
درآمدها درآمد اصلی آب درآمد برق درآمد حق النظاره و خدمات کارشناسی سایر درآمدها جمع کل درآمد قیمت تمام شده کالای فروش رفته یا خدمات انجام شده بخش آب موجودی آب در ابتدای دوره اضافه می شود: خرید طی سال آب از سایر شرکتها اضافه می شود: خرید طی سال آب از سایر کشورها مواد اولیه آماده برای مصرف کسر می شود: موجودی مواد اولیه (آب) در پایان دوره بهای تمام شده مواد اولیه تعداد کارگران دستمزد و مزایای کارگران دستمزد و مزایای رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد کارمندان حقوق و مزایای کارمندان حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما جمع حقوق و دستمزد خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی استهلاک									

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه بندی:

نام شرکت / مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								اجاره محل
								آب، برق، سوخت تعمیرات و نگهداری مخابرات و ارتباطات سایر هزینه ها جمع هزینه های سربرار جمع قیمت تمام شده در بخش آب بخش برق خرید طی سال آب برای نیروگاهها مواد اولیه آماده برای مصرف تعداد کارگران دستمزد و مزایای کارگران دستمزد و مزایای رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد کارمندان حقوق و مزایای کارمندان حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما جمع حقوق و دستمزد خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی استهلاک آب، برق، سوخت تعمیرات و نگهداری مخابرات و ارتباطات سایر هزینه ها جمع هزینه های سربرار

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه بندی:

نام شرکت / مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								جمع قیمت تمام شده در بخش برق
								بخش ارائه خدمات و حق النظاره تعداد کارگران دستمزد و مزایای کارگران دستمزد و مزایای رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد کارمندان حقوق و مزایای کارمندان حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد اشخاص حقیقی خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی تعداد سایر کارکنان هزینه سایر کارکنان جمع حقوق و دستمزد پرداختی در بخش ارائه خدمات و حق النظاره خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی استهلاک آب، برق، سوخت تعمیرات و نگهداری مخابرات و ارتباطات سایر هزینه ها جمع هزینه های سربار جمع قیمت تمام شده در بخش ارائه خدمات و حق النظاره جمع قیمت تمام شده در بخش های آب و برق و حق النظاره سود/ (زیان) ناخالص
								هزینه های توزیع و فروش

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه بندی:

نام شرکت / مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								تعداد اشخاص حقیقی
								جمع خدمات قراردادی خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی استهلاک آب و برق و سوخت تعمیرات و نگهداری مخابرات و ارتباطات سایر هزینه ها
								جمع هزینه های توزیع و فروش
								هزینه های عمومی و اداری
								تعداد کارگران دستمزد و مزایای کارگران دستمزد و مزایای رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد کارمندان حقوق و مزایای کارمندان حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
								تعداد اشخاص حقیقی خدمات قراردادی - اشخاص حقیقی تعداد سایر کارکنان هزینه سایر کارکنان خدمات قراردادی - اشخاص حقوقی استهلاک اجاره محل

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه بندی:

نام شرکت / مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								آب، برق و سوخت
								تعمیرات و نگهداری مخابرات و ارتباطات جمع پاداش سنوات خدمت کارکنان بازخریدی کارکنان پاداش پایان خدمت بازنشستگان سایر هزینه های بازنشستگان سایر هزینه های اداری هزینه تحقیقات (جزئی از سایر هزینه های اداری) هزینه محیط زیست (جزئی از سایر هزینه های اداری) هزینه تربیت بدنی (جزئی از سایر هزینه های اداری) هزینه آموزش (جزئی از سایر هزینه های اداری) جمع هزینه های عمومی و اداری جمع هزینه های توزیع و فروش، اداری و عمومی جمع کل هزینه سود / (زیان) عملیاتی هزینه های مالی سایر دریافتها (سایر پرداختها) سود قبل از کسر مالیات / (زیان) مالیات حداقل ۵۰٪ سود ویژه سود / (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود / منابع تأمین زیان حساب تخصیص سود اندوخته قانونی اندوخته سرمایه ای اندوخته احتیاطی سود سهام دولت سود سهام شرکتهای دولتی سود سهام سایر سهامداران سایر حسابهای تخصیص سود مانده نقل به سال بعد

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه بندی:

نام شرکت / مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								جمع حساب تخصیص سود
								منابع تأمین زیان ذخایر سال منابع عمومی دولت داراییهای جاری پیش پرداختها موجودی مواد و کالا دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها موجودی نقد جمع منابع تأمین زیان منابع اندوخته های سال ذخایر سال تسهیلات بانکی دریافتی وام داخلی - سایر وام خارجی اهدایی و دریافتی از مشترکین ماده ۶۳ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت اوراق مشارکت سایر منابع عمومی دولت سایر داراییهای جاری پیش پرداختها موجودی مواد و کالا دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها موجودی نقد جمع منابع مصارف طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای از محل منابع عمومی دولت طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای از محل منابع داخلی زمین

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه بندی:			(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴	
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی
عملکرد		ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع	سال ۱۴۰۵	
ساختمان و بهسازی آن						
تأسیسات و تجهیزات						
ماشین آلات						
لوازم و ابزار فنی						
وسایط نقلیه						
اثاثیه و منصوبات						
سرمایه گذاری از محل منابع داخلی (طرح و پروژه)						
سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش						
سرمایه گذاری در توسعه نیروگاههای برق آبی						
سایر						
جمع هزینه های سرمایه ای						
بازپرداخت وام و دیون						
بازپرداخت تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی						
بازپرداخت اصل وامهای داخلی						
بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه						
بازپرداخت اصل وام خارجی						
بازپرداخت ودیعه مشترکین						
بازپرداخت اوراق مشارکت						
بازپرداخت دیون						
سایر پرداختها						
جمع بازپرداخت وام و دیون						
جمع هزینه های سرمایه ای و بازپرداخت وام ها و دیون						
سایر داراییهای جاری (افزایش دارایی های جاری)						
جمع مصارف						

فرم برق

صور تجلسه مجمع عمومي

تصويب بودجه سال ۱۴۰۵

اصل صور تجلسه (صفحه)

ضميمه ۱: برنامه - فعاليت سالانه شركت (صفحه)

ضميمه ۲: بودجه تفصيلي (صفحه)

۹- صورتجلسه تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

در تاریخ مجمع عمومی / شورایی شرکت به صورت عادی به طور فوق العاده تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۵ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوط، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف - بودجه جاری (ارقام به میلیون ریال)

۱ - درآمدها

دریافتی حاصل از فروش انرژی به مشترکین
کسر می‌شود: موضوع پرداخت به سازمان هدفمندی یارانه‌ها
دریافتی حاصل از فروش انرژی به شرکت‌ها/مدیریت شبکه/شرکت مادر تخصصی
دریافتی حاصل از خدمات انتقال انرژی (ترانزیت)
دریافتی ما به التفاوت نرخ یارانه برق و سوخت
درآمد حاصل از صادرات
درآمد ناشی از اجرای مفاد ذیل ماده ۶۱ قانون الحاق
سایر درآمدهای عملیاتی
کسر می‌شود: پرداخت بابت اجرای مفاد صدر ماده ۶۱ قانون الحاق و سایر قوانین و مقررات
درآمد غیرعملیاتی

۲ - هزینه‌ها

جمع هزینه تولید انرژی
جمع هزینه خرید انرژی
جمع هزینه انتقال و دیسپاچینگ
جمع هزینه اداری و عمومی
جمع هزینه سنوات خدمت کارکنان
هزینه ترانزیت انرژی
پرداخت به شرکت مدیریت شبکه
بیمه تأسیسات
هزینه توزیع (حق‌العمل کاری)
هزینه ناشی از اجرای مفاد ماده ۶۱ قانون الحاق و سایر قوانین و مقررات
هزینه مالی
جمع هزینه استهلاک
هزینه پرسنلی (جرئی از هزینه‌ها)

۳ - سود قبل از کسر مالیات / (زیان)

۴ - مالیات

۵ - ۵۰٪ سود ویژه

۶ - سود / (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود/منابع تأمین زیان

حساب منابع تأمین زیان	حساب تخصیص سود
ذخایر سال	اندوخته قانونی
منابع عمومی دولت *	سایر اندوخته‌ها
داراییهای جاری	اندوخته سرمایه‌ای
پیش‌پرداختها	سود سهام سهم دولت
موجودی مواد و کالا	سود سهام سایر سهامداران
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها	سایر حسابهای تخصیص سود
موجودی نقد	
جمع (معادل ردیف ۶)	جمع (معادل ردیف ۶)

* در مورد کمک از منابع عمومی دولت بابت جبران زیان عملیات جاری، ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور و وزارت امور اقتصادی و دارائی ملاک خواهد بود.

توضیحات:

صور تجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ب - حساب‌های سرمایه‌ای (ارقام به میلیون ریال)
جمع منابع

جمع مصارف

هزینه‌های طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای

- (۱) طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی *
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای تولید
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای انتقال
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای توزیع
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای روستایی
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای تحقیقات
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای بهینه‌سازی
- (۲) طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی *
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای تولید
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای انتقال
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای توزیع
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای روستایی
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای تحقیقات
- طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای بهینه‌سازی

سایر هزینه‌های سرمایه‌ای

- (۳) سرمایه‌گذاری در طرح‌های انتقال از محل منابع داخلی
- (۴) سرمایه‌گذاری در طرح‌های تولید از محل منابع داخلی
- (۵) سرمایه‌گذاری در طرح انرژی روستایی
- (۶) سرمایه‌گذاری اختصاصی تولید
- (۷) سرمایه‌گذاری در بهینه‌سازی و شبکه انت
- (۸) سرمایه‌گذاری در طرح توسعه و احداث توزیع
- (۹) سرمایه‌گذاری در سایر طرح‌ها
- (۱۰) سرمایه‌گذاری در طرح روشنائی معابر
- (۱۱) سرمایه‌گذاری در طرح‌های تحقیقات از محل منابع داخلی
- (۱۲) سایر سرمایه‌گذاری از طریق شرکت‌های زیرمجموعه
- (۱۳) فن‌آوری اطلاعات
- (۱۴) اصلاح و بهینه‌سازی شبکه توزیع
- (۱۵) سایر هزینه‌های سرمایه‌ای

زمین

ساختمان

تأسیسات

وسایط نقلیه

ماشین‌آلات

اثاثیه و لوازم اداری

سایر هزینه‌ها

بازپرداخت وام، تسهیلات دریافتی و دیون

- بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی
- بازپرداخت وام داخلی
- بازپرداخت وام خارجی
- بازپرداخت اوراق مشارکت
- بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه کشور
- اختصاص به حساب وجوه اداره شده
- پرداخت به توانیر بابت خرید تأسیسات
- بازپرداخت دیون
- سایر پرداختی‌ها

سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری)

ذخایر

اندوخته‌ها

منابع عمومی بابت طرح‌های تملک *

انتقال

تولید

توزیع

روستایی

تحقیقات

بهینه‌سازی

سایر منابع

حق انشعاب

تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی *

وام داخلی - سایر

وام خارجی

اوراق مشارکت

سایر دریافتی‌ها از توانیر

سایر دریافتی‌ها

سایر دریافتی‌ها از شرکت‌ها

سایر منابع (پذیره‌نویسی)

سایر داراییهای جاری

پیش پرداختها

موجودی مواد و کالا

دریافتیهای تجاری و سایر دریافتنیها

موجودی نقد

*. در مورد تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی، منابع عمومی دولت و طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت، ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور و ملاک خواهد بود.

توضیحات:

صور تجلسه مجمع عمومي تصويب بودجه سال ۱۴۰۵

ج - پيش بيني برنامه / فعاليت سال ۱۴۰۵ (به تفكيك درآمد، هزینه جاری و هزینه های سرمایه ای):*

هزینه ها به ميليون ريال است.

شماره برنامه / فعاليت	عنوان برنامه / فعاليت	سنجه عملکرد	هدف كمی فروش	قيمت تكليفي هر واحد	قيمت واحد	جمع درآمد
	عنوان برنامه					
	فعاليت ۱					
	فعاليت ۲					
	فعاليت ۳					
	عنوان برنامه					
	فعاليت ۱					
	فعاليت ۲					
	...					

*. بودجه پيش بيني شده برای تحقق اهداف كمی فوق الذكر است. بدیهی است در صورت کاهش اهداف كمی، هزینه ها تعديل خواهد شد.

شماره برنامه / فعاليت	عنوان برنامه / فعاليت	سنجه عملکرد	هدف كمی توليد	قيمت واحد	جمع هزینه
	عنوان برنامه				
	فعاليت ۱				
	فعاليت ۲				
	فعاليت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعاليت ۱				
	فعاليت ۲				
	...				

شماره برنامه / فعاليت	عنوان برنامه / فعاليت	سنجه عملکرد	هدف كمی	قيمت واحد	جمع هزینه های سرمایه ای
	عنوان برنامه				
	فعاليت ۱				
	فعاليت ۲				
	فعاليت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعاليت ۱				
	فعاليت ۲				
	...				

د - پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال ۱۴۰۵: (مقادیر به هزار یورو)

منابع ارزی		مصارف ارزی	
ارز ناشی از صدور کالا		طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت	
ارز ناشی از صدور خدمت		طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی	
سایر (توضیح داده شود)		سایر هزینه‌های سرمایه‌ای از محل منابع داخلی	
		خرید مواد اولیه و لوازم مصرفی	
		هزینه‌های خدمات	
		سایر (توضیح داده شود)	
جمع کل		جمع کل	

صور تجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

هـ - پیش بینی تعداد کارکنان*:

(۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵*	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
کارمندی				
تولید انرژی				
انتقال و دیسپاچینگ				
بخش اداری و عمومی				
کارگری				
تولید انرژی				
انتقال و دیسپاچینگ				
بخش اداری و عمومی				
خدمات قراردادی (اشخاص حقیقی)				
تولید انرژی				
انتقال و دیسپاچینگ				
بخش اداری و عمومی				
سایر کارکنان				
تولید انرژی				
انتقال و دیسپاچینگ				
بخش اداری و عمومی				
جمع کل**				

(۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
دکتر				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین تر از دیپلم				
جمع کل**				

*. در صورت افزایش تعداد کارکنان، مجوزهای مربوط از مراجع ذی ربط ارائه شود.
 **. جمع کل کارکنان در بندهای (۱) و (۲) باید یکسان باشد.

صور تجلسه مجمع عمومی / شورای عالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۳								مقدار	سنجه	محل اجرای طرح	تاریخ		عنوان طرح	شماره طبقه‌بندی طرح
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						خاتمه				شروع			
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال						از محل منابع عمومی دولت		
		داخلی	خارجی											

صور تـجلسه مجمع عمومی / شورای عالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

پیش‌بینی سال ۱۴۰۵								مصوب سال ۱۴۰۴								
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	شماره طرح
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال			جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال		
		داخلی	خارجی							داخلی	خارجی					

صور تجلسه مجمع عمومی / شورای عالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

کل سرمایه‌گذاری								سالهای بعد							
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت
	از محل منابع داخلی	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال			جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال	
		داخلی	خارجی							داخلی	خارجی				

صور تجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ز - امضای اعضای مجمع عمومی / شورایی :

امضا

۱- رئیس مجمع

۲- عضو مجمع

۳- عضو مجمع

۴-

۵-

۶-

۷-

۸-

۹-

ضمائم صور تجلسه مجمع عمومي

تصويب بودجه سال ۱۴۰۵

ضميمه شماره ۱: (صفحه)

ضميمه شماره ۲: (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه - فعالیت سالانه شرکت
منضم به صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:																						
شماره طبقه بندی:																						
هزینه واحد و قیمت فروش به میلیون ریال است																						
عملکرد سال ۱۴۰۳																						
مصوب سال ۱۴۰۴																						
پیشنهادی سال ۱۴۰۵																						
هزینه های سرمایه ای		هزینه		درآمد			هزینه های سرمایه ای		هزینه		درآمد		هزینه های سرمایه ای		هزینه		درآمد		ظرفیت اسمی	سنجه عملکرد	فعالیت	برنامه سالانه
قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	قیمت تکلیفی هر واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی فروش				

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

نام شرکت/مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								آمار کارکنان شرکت‌های تولید و توزیع (نفر) کارکنان شرکت‌های مدیریت تولید نیروگاه‌ها کارکنان شرکت‌های توزیع جمع کارکنان شرکت‌های تولید و توزیع آمار مشترکین مشترک موجود مشترک جدید جمع مشترکین آمار تولید انرژی (میلیون کیلووات ساعت) کل تولید انرژی تولید انرژی در ولتاژ توزیع (جزئی از کل) جمع تولید انرژی آمار خرید انرژی (میلیون کیلووات ساعت) خرید انرژی از شرکت مدیریت شبکه واردات انرژی خرید انرژی از نیروگاه‌های برق آبی و اتمی خرید انرژی از بخش خصوصی خرید انرژی از شرکت‌ها جمع خرید انرژی آمار فروش انرژی (میلیون کیلووات ساعت) فروش انرژی به شرکت مدیریت شبکه فروش انرژی به شرکت‌ها فروش مستقیم انرژی به صنایع در سطح انتقال و فوق توزیع فروش مستقیم انرژی به صنایع در سطح توزیع صادرات انرژی فروش انرژی به مشترکین (با روشنایی معابر) جمع فروش انرژی (برای همه شرکت‌های این بخش به استثنای شرکت مادر تخصصی، آمار "فروش انرژی به شرکت مدیریت شبکه" محاسبه نمی‌شود)

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

نام شرکت / مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								میزان افت k.wh انرژی عبوری از شبکه درصد افت درآمدها و دریافتی‌ها دریافتی حاصل از فروش انرژی به مشترکین متوسط نرخ فروش به مشترکین کسر می شود: موضوع پرداخت به سازمان هدفمندی یارانه‌ها دریافتی حاصل از فروش انرژی به شرکت‌ها/مدیریت شبکه/شرکت مادر دریافتی حاصل از خدمات انتقال انرژی (ترانزیت) دریافتی ما به التفاوت نرخ یارانه برق و سوخت درآمد حاصل از صادرات درآمد ناشی از اجرای مفاد ذیل ماده ۶۱ قانون الحاق سایر درآمدهای عملیاتی کسر می شود: پرداخت بابت اجرای مفاد صدر ماده ۶۱ قانون الحاق و سایر قوانین جمع درآمدها و دریافتی‌ها درآمد غیر عملیاتی جمع کل درآمدها و دریافتی‌ها هزینه‌ها هزینه تولید انرژی تعداد کارگران دستمزد و مزایای کارگران دستمزد و مزایا رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد کارمندان حقوق و مزایای کارمندان حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) رفاهیات

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

نام شرکت/مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد اشخاص حقیقی خدمات قراردادی_اشخاص حقیقی تعداد سایر کارکنان هزینه سایر کارکنان خدمات قراردادی_اشخاص حقوقی لوازم و مواد مصرفی سوخت نیروگاه‌ها هزینه تعمیرات دوره ای بلند مدت نیروگاه‌ها سایر هزینه‌ها جمع هزینه تولید انرژی هزینه خرید انرژی خرید از شرکت مدیریت شبکه نرخ خرید از شرکت مدیریت شبکه خرید از شرکت‌ها واردات انرژی خرید از بخش خصوصی خرید از نیروگاه‌های برق آبی و اتمی جمع هزینه خرید انرژی هزینه انتقال و دیسپاچینگ تعداد کارگران دستمزد و مزایای کارگران دستمزد و مزایا رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد کارمندان

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

نام شرکت / مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								حقوق و مزایای کارمندان حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد اشخاص حقیقی خدمات قراردادی_ اشخاص حقیقی تعداد سایر کارکنان هزینه سایر کارکنان خدمات قراردادی_ اشخاص حقوقی لوازم و مواد مصرفی تعمیرات و نگهداری سایر هزینه‌ها جمع هزینه انتقال و دیسپاچینگ هزینه اداری و عمومی تعداد کارگران دستمزد و مزایای کارگران دستمزد و مزایا رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد کارمندان حقوق و مزایای کارمندان حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم) رفاهیات اضافه کار عیدی و پاداش حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما تعداد اشخاص حقیقی

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

نام شرکت/مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								خدمات قراردادی_ اشخاص حقیقی تعداد سایر کارکنان هزینه سایر کارکنان خدمات قراردادی_ اشخاص حقوقی فناوری اطلاعات (جزئی از خدمات قراردادی) مدیریت مصرف (جزئی از خدمات قراردادی) ملزومات اداری تعمیرات و نگهداری سایر هزینه‌های اداری و عمومی تربیت بدنی (جزئی از سایر) تحقیقات (جزئی از سایر) محیط زیست (جزئی از سایر) جمع هزینه‌های اداری و عمومی هزینه سنوات خدمت کارکنان بازخرید خدمت کارکنان ذخیره و پاداش پایان خدمت بازنشستگان سایر هزینه‌های بازنشستگان جمع هزینه سنوات خدمت کارکنان هزینه ترانزیت انرژی پرداخت به شرکت مدیریت شبکه بیمه تأسیسات هزینه توزیع (حق العمل کاری) هزینه ناشی از اجرای مفاد ماده ۶۱ قانون الحاق و سایر قوانین و مقررات هزینه مالی جمع هزینه‌ها (بدون استهلاک) متوسط هزینه‌ها (بدون استهلاک) هزینه استهلاک تأسیسات تولید تأسیسات انتقال تأسیسات اداری و عمومی

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

نام شرکت/مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								تأسیسات توزیع جمع هزینه استهلاک جمع کل هزینه‌ها متوسط کل هزینه سود قبل از کسر مالیات (زیان) مالیات ۵۰٪ سود ویژه سود/(زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود/منابع تأمین زیان حساب تخصیص سود اندوخته قانونی سایر اندوخته‌ها سود سهام دولت سود سهام سایر سهامداران سایر حساب‌های تخصیص سود جمع حساب تخصیص سود منابع تأمین زیان ذخایر سال منابع عمومی دولت داراییهای جاری سایر داراییهای جاری پیش‌پرداختها موجودی مواد و کالا دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها موجودی نقد جمع منابع تأمین زیان منابع ذخایر اندوخته‌ها منابع عمومی دولت بابت طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

نام شرکت/مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								انتقال تولید توزیع روستایی تحقیقات بهینه‌سازی سایر منابع حق انشعاب تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی وام داخلی - سایر وام خارجی اوراق مشارکت سایر دریافتیها از شرکت مادر تخصصی سایر دریافتیها سایر منابع (پذیره نویسی و ...) سایر دریافتیها از شرکتهای سایر داراییهای جاری سایر داراییهای جاری پیش‌پرداختها موجودی مواد و کالا دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها موجودی نقد جمع منابع مصارف طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای تولید از محل منابع عمومی طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای انتقال از محل منابع عمومی طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای روستایی از محل منابع عمومی طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای تحقیقات از محل منابع عمومی طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای توزیع از محل منابع عمومی طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای بهینه‌سازی از محل منابع عمومی طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای تولید از محل منابع داخلی

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

نام شرکت/مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای انتقال از محل منابع داخلی طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای روستایی از محل منابع داخلی طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای تحقیقات از محل منابع داخلی طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای توزیع از محل منابع داخلی طرح‌های تملک داراییهای سرمایه‌ای بهینه‌سازی از محل منابع داخلی سرمایه‌گذاری در طرح‌های انتقال از محل منابع داخلی سرمایه‌گذاری در طرح‌های تولید از محل منابع داخلی سرمایه‌گذاری در طرح انرژی روستایی سرمایه‌گذاری اختصاصی تولید سرمایه‌گذاری در بهینه‌سازی شبکه انتقال سرمایه‌گذاری در طرح‌های تحقیقات از محل منابع داخلی سایر سرمایه‌گذاری ها از طریق شرکت‌های زیر مجموعه اصلاح و بهینه‌سازی شبکه توزیع سرمایه‌گذاری در طرح توسعه و احداث و توزیع سرمایه‌گذاری در طرح روشنایی معابر سرمایه‌گذاری در سایر طرحها فن‌آوری اطلاعات سایر هزینه‌های سرمایه‌ای زمین ساختمان تأسیسات وسایل نقلیه ماشین آلات اثاثیه و لوازم اداری سایر هزینه‌ها جمع هزینه‌های سرمایه‌ای بازپرداخت وام‌ها و دیون بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی بازپرداخت وام داخلی بازپرداخت وام خارجی بازپرداخت اوراق مشارکت

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

نام شرکت/مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه اختصاص به حساب وجوه اداره شده پرداخت به شرکت مادر تخصصی بابت خرید تأسیسات بازپرداخت دیون سایر پرداختی‌ها جمع باز پرداخت وام‌ها و دیون جمع هزینه‌های سرمایه‌ای و باز پرداخت وام‌ها و دیون سایر داراییهای جاری(افزایش داراییهای جاری) جمع مصارف

صور تجلسه مجامع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

اصل صور تجلسه (صفحه)

ضمیمه ۱: برنامه - فعالیت سالانه (صفحه)

ضمیمه ۲: بودجه تفصیلی (صفحه)

۱۰- صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

در تاریخ مجمع عمومی / شورایی شرکت به صورت عادی تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۵ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوط، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف - بودجه جاری (ارقام به میلیون ریال)

۱ - درآمدها:

- درآمد حق بیمه
- درآمد سرمایه‌گذاریها
- سایر درآمدهای بیمه‌ای
- سایر درآمدهای غیرعملیاتی

۲ - هزینه‌ها:

- هزینه‌های بیمه‌ای
- هزینه‌های پرسنلی
- هزینه‌های اداری و عمومی
- هزینه‌های مالی

۳ - سایر دریافت‌ها

۴ - سایر پرداخت‌ها

۵ - سود قبل از کسر مالیات / (زیان)

۶ - مالیات

۷ - ۵۰٪ سود ویژه

۸ - سود (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود / منابع تأمین زیان

حساب تخصیص سود

- اندوخته قانونی
- اندوخته احتیاطی
- اندوخته سرمایه‌ای
- سود سهام دولت
- سود سهام شرکت‌های دولتی
- سود سهام سایر سهامداران
- سایر حساب‌های تخصیص سود
- مانده نقل به سال بعد

جمع (معادل ردیف ۸)

حساب منابع تأمین زیان

- ذخایر سال
- منابع عمومی دولت*
- داراییهای جاری
- پیش پرداختها
- موجودی مواد و کالا
- دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
- موجودی نقد

جمع (معادل ردیف ۸)

*. در مورد کمک از منابع عمومی دولت بابت جبران زیان عملیات جاری، ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور ملاک خواهد بود..

توضیحات:

صور تجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ب - بودجه سرمایه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

جمع مصارف	جمع منابع
هزینه‌های طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت* طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی سایر هزینه‌های سرمایه‌ای مطالعات و نظارت و اجرای ساختمان خرید زمین و ساختمان تأسیسات و تعمیرات اساسی ماشین‌آلات وسایط نقلیه اثاثیه و لوازم اداری سرمایه‌گذاری در سایر مؤسسات سرمایه‌گذاری در تحقیقات و پژوهش سایر بازپرداخت وام، تسهیلات دریافتی و دیون بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی بازپرداخت اصل وام‌های داخلی بازپرداخت وام خارجی بازپرداخت اوراق مشارکت بازپرداخت دیون سایر پرداخت‌ها سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری)	ذخایر و اندوخته‌های سال تسهیلات بانکی دریافتی* وام داخلی - سایر وام خارجی اوراق مشارکت منابع عمومی دولت* سایر سایر داراییهای جاری پیش پرداختها موجودی مواد و کالا دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها موجودی نقد

*. در مورد تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی، منابع عمومی دولت و طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور ملاک خواهد بود.

توضیحات :

صور تجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ج - پیش‌بینی برنامه / فعالیت سال ۱۴۰۵ (به تفکیک درآمد، هزینه جاری و هزینه‌های سرمایه‌ای):*

هزینه‌ها به میلیون ریال است.

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی فروش	قیمت تکلیفی هر واحد	قیمت واحد	جمع درآمد
	عنوان برنامه					
	فعالیت ۱					
	فعالیت ۲					
	فعالیت ۳					
	عنوان برنامه					
	فعالیت ۱					
	فعالیت ۲					
	...					

*. بودجه پیش‌بینی شده برای تحقق اهداف کمی فوق‌الذکر است. بدیهی است در صورت کاهش اهداف کمی، هزینه‌ها تعدیل خواهد شد.

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	جمع هزینه
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	فعالیت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	...				

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی	قیمت واحد	جمع هزینه‌های سرمایه‌ای
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	فعالیت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	...				

د - پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال ۱۴۰۵:

مقادیر به هزار یورو

مصارف ارزی		منابع ارزی	
	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت		ارز ناشی از صدور کالا
	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی		ارز ناشی از صدور خدمات
	سایر هزینه‌های سرمایه‌ای از محل منابع داخلی		سایر (توضیح داده شود)
	خرید مواد اولیه و لوازم مصرفی		
	هزینه‌های خدمات		
	سایر (توضیح داده شود)		
	جمع کل		جمع کل

صور تجلسه مجمع عمومي / شوراي عالي تصويب بودجه سال ۱۴۰۵

هـ - پيش بيني تعداد کارکنان :

(۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵*	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
کارکنان رسمی				
کارکنان قرارداد معین				
کارکنان شعب خارج از کشور				
جمع کل**				

(۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
دکتر				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین تر از دیپلم				
جمع کل**				

*. در صورت افزایش تعداد کارکنان، مجوزهای مربوط از مراجع ذی ربط ارائه شود.

** جمع کل کارکنان در بندهای (۱) و (۲) باید یکسان باشد.

صور تـجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۳								مقدار	سنجه	محل اجرای طرح	تاریخ		عنوان طرح	شماره طبقه‌بندی طرح
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						خاتمه				شروع			
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال						از محل منابع عمومی دولت		
		داخلی	خارجی											

صور تـجلسه مجمع عمومی / شورای عالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

پیش‌بینی سال ۱۴۰۵								مصوب سال ۱۴۰۴								
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	شماره طرح
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال			جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال		
		داخلی	خارجی							داخلی	خارجی					

صور تجلسه مجمع عمومی / شورای عالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

کل سرمایه‌گذاری								سالهای بعد							
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت							
	از محل منابع داخلی	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال		از محل منابع عمومی دولت	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال	از محل منابع عمومی دولت
		خارجی	داخلی							خارجی	داخلی				

صور تجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ز - امضای اعضای مجمع عمومی / شورایعالی :

امضا

۱- رئیس مجمع

۲- عضو مجمع

۳- عضو مجمع

۴-

۵-

۶-

۷-

۸-

۹-

ضمائم صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ضمیمه شماره ۱: (صفحه)

ضمیمه شماره ۲: (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه - فعالیت سالانه شرکت
منضم به صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت/مؤسسه:																					
شماره طبقه‌بندی:																					
هزینه واحد و قیمت فروش به میلیون ریال است																					
پیشنهادهای سال ۱۴۰۵																					
مصوب سال ۱۴۰۴																					
عملکرد سال ۱۴۰۳																					
برنامه سالانه		فعالیت		سنجه عملکرد		ظرفیت اسمی		درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد	
هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی فروش	تکلیفی هر واحد	قیمت واحد	هدف کمی فروش	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:								شماره طبقه‌بندی:	(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵			
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع	
درآمدها درآمد حق بیمه حق بیمه صادره حق بیمه اتکایی قبولی جمع درآمد حق بیمه درآمد سرمایه‌گذاریها سود سپرده‌های بانکی سود سهام سود ناشی از سرمایه‌گذاریها و مشارکت سود اوراق بهادار (استاد خزانه اسلامی ...) سایر جمع درآمد سرمایه‌گذاریها سایر درآمدهای بیمه‌ای خسارت سهم بیمه‌گران اتکایی کارمزد و کارمزد منافع اتکایی درآمد حاصل از سپرده‌های اتکایی سایر درآمدهای عملیاتی جمع سایر درآمدهای بیمه‌ای سایر درآمدهای غیرعملیاتی جمع کل درآمد هزینه‌ها هزینه‌های بیمه‌ای خسارت پرداختی حق بیمه اتکایی واگذاری زیان ناشی از سرمایه‌گذاریها و مشارکت هزینه مشارکت در منافع تغییرات سایر ذخایر فنی خرید خدمات بازاریابی										

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:								شماره طبقه‌بندی:
سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع	عملکرد ششماهه اول	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	
								هزینه کارشناسی خسارت هزینه دادرسی و حقوق عملیات بیمه‌ای زیان ناشی از تسعیر یا تسویه داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی سایر هزینه‌های بیمه‌ای هزینه کارمزد و کارمزد منافع بازدید اولیه و پیشگیری از مخاطرات سهم عوارض نیروی انتظامی سهم وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی سهم صندوق تامین خسارت بدنی سایر جمع هزینه‌های بیمه‌ای تعداد کارکنان رسمی جمع حقوق و مزایای حکم کارکنان رسمی حق شغل / حقوق پایه حق شاغل فوق‌العاده مدیریت فوق‌العاده تطبیق فوق‌العاده سختی کار فوق‌العاده مناطق کمتر توسعه یافته فوق‌العاده بدی آب و هوا فوق‌العاده شغل فوق‌العاده ویژه فوق‌العاده ایثارگری فوق‌العاده خاص / جذب کمک هزینه اولاد و عائله‌مندی تعداد کارکنان قرارداد معین حقوق حکم کارکنان قرارداد معین تعداد کارکنان شعب خارج

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه بندی:

نام شرکت / مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								حقوق حکم کارکنان شعب خارج جمع حقوق و مزایای حکم سایر کارکنان مزایا و کمکها کمک هزینه غذا و مسکن کمک هزینه ایاب و ذهاب فوق العاده بهره‌وری و عملکرد هزینه ازدواج، مهد کودک و فوت هزینه لباس کارکنان سایر کمکهای رفاهی شعب خارج جمع مزایا و کمکها اضافه کاری اضافه کار نوبت کاری شعب خارج جمع اضافه کاری بیمه سهم کارفرما صندوق بازنشستگی کارکنان حق بیمه سازمان تامین اجتماعی شعب خارج جمع بیمه سهم کارفرما عیدی و پاداش عیدی مصوب دولت پاداش عملکرد شعب خارج جمع عیدی و پاداش جمع هزینه‌های پرسنلی هزینه‌های اداری و عمومی

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه‌بندی:				(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول
مصوب مجمع		پیشنهادی هیئت مدیره					
سفر و فوق‌العاده مأموریت پست و تلفن و نمابر سوخت و آب و برق ملزومات ، ابزارآلات جزئی و نوشت افزار مطبوعات و انتشارات و زیراکس آگهی و تبلیغات اجاره محل و عوارض آبدارخانه و پذیرایی ایاب و ذهاب تنظیفات تعمیرات و نگهداری و لوازم یدکی (غیر از وسایط نقلیه) تعمیرات و نگهداری و لوازم یدکی وسایط نقلیه خدمات کامپیوتر و نرم افزار هزینه‌های حسابرسی خدمات قراردادی آموزش کارکنان هزینه رستوران حق بیمه اموال هزینه‌های رفاهی استهلاک هزینه تاسیس شعب سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان کمک به صندوق رفاه و تامین آتیه و بهداشت ذخیره پاداش پایان خدمت وجوه بازخرید مرخصی و سنوات خدمت کارکنان تأمین کسری آکچوثری صندوق بازنشستگی کارکنان سایر هزینه‌های بازنشستگی جمع سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان							

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه‌بندی:

نام شرکت / مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								سایر هزینه‌های اداری پدافند غیرعامل حق عضویت در مجامع هزینه تحقیقات هزینه تربیت بدنی سایر جمع هزینه‌های اداری و عمومی جمع کل هزینه سود(زیان) عملیاتی هزینه‌های مالی سایر دریافتها (سایر پرداختها) سود قبل از کسر مالیات / (زیان) مالیات ۵۰٪ سود ویژه سود(زیان) ویژه نقل به حساب تخصیص سود یا تامین زیان حساب تخصیص سود اندوخته قانونی اندوخته احتیاطی اندوخته سرمایه ای سود سهام دولت سود سهام شرکتهای دولتی سود سهام سایر سهامداران سایر حسابهای تخصیص سود مانده نقل به سال بعد جمع حساب تخصیص سود منابع تأمین زیان ذخایر سال

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه بندی:				(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول
منابع عمومی دولت داراییهای جاری پیش پرداختها موجودی مواد و کالا دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها موجودی نقد جمع منابع تامین زیان							
منابع اندوخته های سال ذخایر سال تسهیلات بانکی دریافتی وام داخلی - سایر وام خارجی اوراق مشارکت منابع عمومی دولت سایر سایر داراییهای جاری پیش پرداختها موجودی مواد و کالا دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها موجودی نقد جمع منابع							
مصارف طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای از محل منابع عمومی دولت طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای از محل منابع داخلی مطالعات و نظارت و اجرای ساختمان خرید ساختمان و زمین تاسیسات و تعمیرات اساسی							

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه بندی:

نام شرکت / مؤسسه:

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								ماشین آلات وسایط نقلیه اثاثیه و لوازم اداری سرمایه گذاری در موسسات سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش سایر جمع هزینه های سرمایه ای بازپرداخت وامها و دیون بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی بازپرداخت اصل وامهای داخلی بازپرداخت اوراق مشارکت بازپرداخت وام خارجی بازپرداخت دیون سایر پرداختها جمع بازپرداخت وامها و دیون جمع هزینه های سرمایه ای، بازپرداخت وامها و دیون سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری) جمع مصارف

صور تجلسه مجمع عمومي / شوراي عالي

تصويب بودجه سال ۱۴۰۵

اصل صور تجلسه (صفحه)

ضميمه ۱: برنامه - فعاليت سالانه شرکت (صفحه)

ضميمه ۲: بودجه تفصيلي (صفحه)

۱۱- صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

در تاریخ مجمع عمومی / شورایی شرکت به صورت عادی تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۵ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوط، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف - بودجه جاری (ارقام به میلیون ریال)

۱ - درآمدها

سود حاصل از تسهیلات اعطایی
درآمد حاصل از سپرده و سرمایه‌گذاری در خارج از کشور
کارمزد دریافتی
سود نوسانات و معاملات ارزی
سود حاصل از معاملات عملیات بازار باز
سایر

۲ - هزینه‌ها

هزینه‌های عملیاتی
هزینه‌های پرسنلی
هزینه‌های اداری و عمومی
هزینه‌های نشر پول و چاپ متفرقه
استهلاک

۳ - سایر دریافت‌ها

۴ - سایر پرداخت‌ها

۵ - سود قبل از کسر مالیات / (زیان)

۶ - مالیات

۷ - ۵۰٪ سود ویژه

۸ - سود / (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود / منابع تأمین زیان

حساب تخصیص سود

اندوخته قانونی
اندوخته احتیاطی
سایر اندوخته‌ها
سود سهام دولت
سود سهام شرکت‌های دولتی
سود سهام سایر سهامداران
سایر حساب‌های تخصیص سود
مانده نقل به سال بعد

جمع (معادل ردیف ۸)

حساب منابع تأمین زیان

ذخایر سال
منابع عمومی دولت
داراییهای جاری
پیش پرداختها
موجودی مواد و کالا
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
موجودی نقد

جمع (معادل ردیف ۸)

توضیحات :

صور تجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ب - بودجه سرمایه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

جمع مصارف	جمع منابع
هزینه‌های سرمایه‌ای	اندوخته‌های سال
اموال غیرمنقول	ذخایر سال
خرید زمین و ساختمان	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی*
سایر غیرمنقول	وام داخلی - سایر
اموال منقول	وام خارجی
ماشین‌آلات و تجهیزات عمده	سایر منابع
وسایط نقلیه	سایر داراییهای جاری
اثاثیه و لوازم اداری	پیش پرداختها
اتوماسیون	موجودی مواد و کالا
سرقفلی و سایر هزینه‌های سرمایه‌ای	دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
بازپرداخت وام‌ها و دیون	موجودی نقد
بازپرداخت تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی	
بازپرداخت اصل وام‌های داخلی	
بازپرداخت اصل وام خارجی	
بازپرداخت دیون	
سایر پرداختها	
سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری)	

*. در مورد تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی، ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور ملاک خواهد بود.

توضیحات :

صور تـجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ج - پیش‌بینی برنامه / فعالیت سال ۱۴۰۵ (به تفکیک درآمد، هزینه جاری و هزینه‌های سرمایه‌ای):*

هزینه‌ها به میلیون ریال است.

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی فروش	قیمت تکلیفی هر واحد	قیمت واحد	جمع درآمد
	عنوان برنامه					
	فعالیت ۱					
	فعالیت ۲					
	فعالیت ۳					
	عنوان برنامه					
	فعالیت ۱					
	فعالیت ۲					
	...					

*. بودجه پیش‌بینی شده برای تحقق اهداف کمی فوق‌الذکر است. بدیهی است در صورت کاهش اهداف کمی، هزینه‌ها تعدیل خواهد شد.

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	جمع هزینه
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	فعالیت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	...				

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی	قیمت واحد	جمع هزینه‌های سرمایه‌ای
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	فعالیت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	...				

د - پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال ۱۴۰۵:

مقادیر به هزار یورو

مصارف ارزی		منابع ارزی	
	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت		ارز ناشی از صدور کالا
	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی		ارز ناشی از صدور خدمت
	سایر هزینه‌های سرمایه‌ای از محل منابع داخلی		سایر (توضیح داده شود)
	خرید مواد اولیه و لوازم مصرفی		
	هزینه‌های خدمات		
	سایر (توضیح داده شود)		
	جمع کل		جمع کل

صور تجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

هـ - پیش بینی تعداد کارکنان :

(۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵*	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
کارکنان رسمی				
کارکنان شعب خارج از کشور				
کارکنان خدمات قرارداد معین				
سایر کارکنان				
جمع کل**				

(۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
دکتر				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین تر از دیپلم				
جمع کل**				

*. در صورت افزایش تعداد کارکنان، مجوزهای مربوط از مراجع ذی ربط ارائه شود.

** جمع کل کارکنان در بندهای (۱) و (۲) باید یکسان باشد.

صور تـجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۳								مقدار	سنجه	محل اجرای طرح	تاریخ		عنوان طرح	شماره طبقه‌بندی طرح
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						خاتمه				شروع			
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال						از محل منابع عمومی دولت		
		داخلی	خارجی											

صور تـجلسه مجمع عمومی / شورای عالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

پیش‌بینی سال ۱۴۰۵								مصوب سال ۱۴۰۴								
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	شماره طرح
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال			جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال		
		داخلی	خارجی							داخلی	خارجی					

صور تجلسه مجمع عمومی / شورای عالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

کل سرمایه‌گذاری								سالهای بعد							
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت							
	از محل منابع داخلی	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال		از محل منابع عمومی دولت	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال	از محل منابع عمومی دولت
		خارجی	داخلی							خارجی	داخلی				

صور تجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ز - امضای اعضای مجمع عمومی / شورایعالی :

امضا

۱- رئیس مجمع

۲- عضو مجمع

۳- عضو مجمع

۴-

۵-

۶-

۷-

۸-

۹-

ضمائم صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ضمیمه شماره ۱: (صفحه)

ضمیمه شماره ۲: (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه - فعالیت سالانه شرکت
منضم به صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت/مؤسسه:																					
شماره طبقه‌بندی:																					
هزینه واحد و قیمت فروش به میلیون ریال است																					
پیشنهادهای سال ۱۴۰۵																					
مصوب سال ۱۴۰۴																					
عملکرد سال ۱۴۰۳																					
هزینه‌های سرمایه‌ای		هزینه		درآمد		هزینه‌های سرمایه‌ای		هزینه		درآمد		هزینه‌های سرمایه‌ای		هزینه		درآمد		ظرفیت اسمی	سنجه عملکرد	فعالیت	برنامه سالانه
هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد				

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه‌بندی:				(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول
							پیشنهادی هیئت مدیره
							مصوب مجمع
درآمدها سود حاصل از تسهیلات اعطایی درآمد حاصل از سپرده و سرمایه‌گذاری در خارج از کشور کارمزد دریافتی اعتبار اسنادی بروات و حواله‌های ارزی فروش ارز مبادلات ارزی سود نوسانات و معاملات ارزی سود حاصل از معاملات عملیات بازار باز سایر جمع کل درآمد							
هزینه‌های عملیاتی جایزه سپرده قانونی بانکها سود پرداختی بابت سپرده ویژه بانکها کارمزد خدمات بانکی پرداختی هزینه دریافت اعتبارات و اضافه برداشت از بانکهای خارج سود پرداختی به حسابهای ارزی زیان نوسانات و معاملات ارزی زیان حاصل از معاملات عملیات بازار باز جمع هزینه‌های عملیاتی							
هزینه‌های پرسنلی تعداد کارکنان رسمی جمع حقوق و مزایای حکم کارکنان رسمی حق شغل حق شاغل							

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:

شماره طبقه بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								فوق العاده مدیریت فوق العاده تطبیق فوق العاده سختی کار فوق العاده مناطق کمتر توسعه یافته فوق العاده بدی آب و هوا فوق العاده شغل فوق العاده ویژه فوق العاده ایثارگری فوق العاده خاص کمک هزینه عائله مندی تعداد کارکنان قرارداد معین حقوق حکم کارکنان قرارداد معین جمع حقوق و مزایای حکم سایر کارکنان کمکهای رفاهی کمک هزینه غذا کمک هزینه ایاب و ذهاب فوق العاده بهره‌وری و عملکرد کمک هزینه مهد کودک، ازدواج و فوت سایر کمکهای رفاهی جمع کمک‌های رفاهی اضافه کاری اضافه کار نوبت کاری جمع اضافه کاری بیمه سهم کارفرما صندوق بازنشستگی کارکنان

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:

شماره طبقه بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								جمع بیمه سهم کارفرما عیدی و پاداش عیدی مصوب دولت پاداش عملکرد جمع عیدی و پاداش جمع هزینه‌های پرسنلی هزینه‌های اداری و عمومی اجاره نوشت افزار، ملزومات و مطبوعات آموزش تحقیقات ارتباطات و مخابرات بیمه اموال و عوارض حمل و نقل انرژی و آب هزینه‌های سفر داخلی و خارجی تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت مشهود تعمیر و نگهداری اموال منقول و سیستمهای رایانه‌ای تعمیر و نگهداری اموال غیرمنقول تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه تعمیر و نگهداری سیستمهای ایمنی تنظیفات و باغبانی هزینه‌های رفت و آمد شهری بررسیهای آماری طرحها و پروژهها حق‌المشاوره و حق‌الوکاله و حق حضور

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه‌بندی:				(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول
							پیشنهادی هیئت مدیره
بهداشت، پذیرایی و غذای کارکنان							
پرداختهای انتقالی							
سایر							
سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان							
کمک به صندوق بازنشستگی							
ذخیره پاداش پایان خدمت							
وجوه بازخرید سنوات خدمت کارکنان							
سایر هزینه‌های بازنشستگی							
جمع سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان							
جمع هزینه‌های اداری و عمومی							
هزینه‌های نشر پول و چاپ متفرقه							
استهلاک							
جمع کل هزینه							
سایر دریافتیها							
سایر پرداختها							
سود قبل از کسر مالیات/(زیان)							
مالیات							
۵۰٪ سود ویژه							
سود ویژه (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود/منابع							
تأمین زیان							
حساب تخصیص سود							
اندوخته قانونی							
اندوخته احتیاطی							
سایر اندوخته‌ها							
سود سهام دولت							
سود سهام شرکتهای دولتی							

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه‌بندی:				(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول
سود سهام سایر سهامداران سایر حسابهای تخصیص سود مانده نقل به سال بعد							
جمع حساب تخصیص سود							
منابع تأمین زیان							
ذخایر سال							
منابع عمومی دولت							
داراییهای جاری							
پیش‌پرداختها							
موجودی مواد و کالا							
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها							
موجودی نقد							
جمع منابع تأمین زیان							
منابع							
اندوخته‌های سال							
ذخایر سال							
تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی							
وام داخلی سایر							
وام خارجی							
سایر منابع							
سایر داراییهای جاری							
پیش‌پرداختها							
موجودی مواد و کالا							
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها							
موجودی نقد							
جمع منابع							

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								مصارف اموال غیرمنقول خرید زمین خرید ساختمانهای جدید احداث و تکمیل ساختمانهای جدید و نیمه تمام ودایع حق انشعابها تعمیر اساسی ساختمانها جمع خرید زمین و ساختمان تأسیسات اموال غیر منقول اموال غیر منقول پیش بینی نشده جمع اموال غیر منقول اموال منقول ماشینهای حساب و تحویلداري دستگاههای تکثیر و تحریر دستگاههای ارتباطی و مخابراتی دستگاههای فنی سایر ماشینهای حسابرگری غیر از رایانه جمع ماشین آلات و تجهیزات عمده اتومبیل سواری کامیون و وانت اتوبوس و مینی بوس پول رسانی و آمبولانس موتور سیکلت هزینه نوسازی و بهسازی وسایط نقلیه جمع وسایل نقلیه انواع میز و صندلی

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورا عالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:

شماره طبقه بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								انواع صندوقها و محفظه ها لوازم برقی و فنی سایر اثاثیه جمع اثاثیه و لوازم اداری تجهیزات و سخت افزار رایانه ای نرم افزارهای رایانه ای جمع اتوماسیون جمع اموال منقول سرقفلی سایر هزینه های سرمایه ای هزینه تحقیقات (جزئی از سایر) جمع سرقفلی و سایر هزینه های سرمایه ای بازپرداخت وامها و دیون بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی بازپرداخت اصل وامهای داخلی بازپرداخت اصل وام خارجی بازپرداخت دیون سایر پرداختها جمع بازپرداخت وامها و دیون جمع هزینه های سرمایه ای و باز پرداخت وامها و دیون سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری) جمع مصارف

فرم سایر بانکها

صور تجلسه مجمع عمومي / شوراي عالي

تصويب بودجه سال ۱۴۰۴

اصل صور تجلسه (صفحه)

ضميمه ۱: برنامه - فعاليت سالانه شرکت (صفحه)

ضميمه ۲: بودجه تفصيلي (صفحه)

۱۲- صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

در تاریخ مجمع عمومی / شورایی شرکت به صورت عادی تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۵ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوطه، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف - بودجه جاری (ارقام به میلیون ریال)

۱- درآمدها

درآمد تسهیلات اعطایی
درآمد سپرده‌گذاری و اوراق بدهی
سود سرمایه‌گذاری
درآمد کارمزد
سود مبادلات و معاملات ارزی
سایر درآمدهای عملیاتی
سایر درآمدها

۲- هزینه‌ها

هزینه‌های عملیاتی
هزینه‌های پرسنلی
هزینه‌های اداری و عمومی
هزینه‌های مطالبات مشکوک‌الوصول
هزینه‌های مالی
سایر هزینه‌ها
هزینه استهلاک

۳- سایر دریافت‌ها

۴- سایر پرداخت‌ها

۵- سود قبل از کسر مالیات / (زیان)

۶- مالیات

۷- ۵۰٪ سود ویژه

۸- سود / (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود / منابع تأمین زیان

حساب تخصیص سود	حساب منابع تأمین زیان
اندوخته قانونی	ذخایر سال
اندوخته احتیاطی	منابع عمومی دولت
سایر اندوخته‌ها	داراییهای جاری
سود سهام دولت	پیش پرداختها
سود سهام شرکت‌های دولتی	موجودی مواد و کالا
سود سهام سایر سهامداران	دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
سایر حساب‌های تخصیص سود	موجودی نقد
مانده نقل به سال بعد	
جمع (معادل ردیف ۸)	جمع (معادل ردیف ۸)

توضیحات :

صور تجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ب - بودجه سرمایه‌ای (ارقام به میلیون ریال)

جمع مصارف	جمع منابع
هزینه‌های سرمایه‌ای	اندوخته‌های سال
اموال غیرمنقول	ذخایر سال
خرید زمین و ساختمان	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی*
سایر غیرمنقول	وام داخلی - سایر
اموال منقول	وام خارجی
ماشین‌آلات و تجهیزات عمده	سایر منابع
وسایط نقلیه	سایر داراییهای جاری
اثاثیه و لوازم اداری	پیش پرداختها
اتوماسیون	موجودی مواد و کالا
سرقفلی و سایر هزینه‌های سرمایه‌ای	دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
بازپرداخت وام‌ها و دیون	موجودی نقد
بازپرداخت تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی	
بازپرداخت اصل وام‌های داخلی	
بازپرداخت اصل وام خارجی	
بازپرداخت دیون	
سایر پرداختها	
سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری)	

*. در مورد تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی، ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور ملاک خواهد بود.

توضیحات :

صور تجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ج - پیش‌بینی برنامه / فعالیت سال ۱۴۰۵ (به تفکیک درآمد، هزینه جاری و هزینه‌های سرمایه‌ای):*

هزینه‌ها به میلیون ریال است.

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی فروش	قیمت تکلیفی هر واحد	قیمت واحد	جمع درآمد
	عنوان برنامه					
	فعالیت ۱					
	فعالیت ۲					
	فعالیت ۳					
	عنوان برنامه					
	فعالیت ۱					
	فعالیت ۲					
	...					

*. بودجه پیش‌بینی شده برای تحقق اهداف کمی فوق‌الذکر است. بدیهی است در صورت کاهش اهداف کمی، هزینه‌ها تعدیل خواهد شد.

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	جمع هزینه
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	فعالیت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	...				

شماره برنامه / فعالیت	عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	هدف کمی	قیمت واحد	جمع هزینه‌های سرمایه‌ای
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	فعالیت ۳				
	عنوان برنامه				
	فعالیت ۱				
	فعالیت ۲				
	...				

د - پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال ۱۴۰۵:

مقادیر به هزار یورو

مصارف ارزی		منابع ارزی	
	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت		ارز ناشی از صدور کالا
	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی		ارز ناشی از صدور خدمت
	سایر هزینه‌های سرمایه‌ای از محل منابع داخلی		سایر (توضیح داده شود)
	خرید مواد اولیه و لوازم مصرفی		
	هزینه‌های خدمات		
	سایر (توضیح داده شود)		
	جمع کل		جمع کل

صور تجلسه مجمع عمومي / شوراي عالي تصويب بودجه سال ۱۴۰۵

هـ - پيش بيني تعداد کارکنان :

(۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵*	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
کارکنان رسمی				
کارکنان شعب خارج از کشور				
کارکنان خدمات قرارداد معین				
سایر کارکنان				
جمع کل**				

(۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۴	افزایش ۱۴۰۵	کاهش ۱۴۰۵	پایان سال ۱۴۰۵
دکتر				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین تر از دیپلم				
جمع کل**				

*. در صورت افزایش تعداد کارکنان، مجوزهای مربوط از مراجع ذی ربط ارائه شود.

** جمع کل کارکنان در بندهای (۱) و (۲) باید یکسان باشد.

صور تجلسه مجمع عمومي / شوراي عالي تصويب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمايه گذاري شركت به تفكيك منابع

(ارقام: ميليون ريال)

پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۳								مقدار	سنجه	محل اجرای طرح	تاریخ		عنوان طرح	شماره طبقه بندی طرح
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						خاتمه				شروع			
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته های سال						از محل منابع عمومی دولت		
		خارجی	داخلی											

صور تجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

پیش بینی سال ۱۴۰۵								مصوب سال ۱۴۰۴								
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						از محل منابع عمومی دولت	شماره طرح
	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته های سال			جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته های سال		
		داخلی	خارجی							داخلی	خارجی					

صور تجلسه مجمع عمومی / شورای عالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

و - سرمایه گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

کل سرمایه‌گذاری								سالهای بعد							
جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل	از محل منابع داخلی شرکت							
	از محل منابع داخلی	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال		از محل منابع عمومی دولت	جمع	سایر		وام خارجی	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	ذخایر و اندوخته‌های سال	از محل منابع عمومی دولت
		داخلی	خارجی							داخلی	خارجی				

صور تجلسه مجمع عمومي / شوراي عالي تصويب بودجه سال ۱۴۰۵

ز - امضای اعضای مجمع عمومی / شوراي عالي :

امضا

۱- رئیس مجمع

۲- عضو مجمع

۳- عضو مجمع

۴-

۵-

۶-

۷-

۸-

۹-

ضمائم صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

ضمیمه شماره ۱: (صفحه)

ضمیمه شماره ۲: (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه - فعالیت سالانه شرکت
منضم به صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت/مؤسسه:																					
شماره طبقه‌بندی:																					
هزینه واحد و قیمت فروش به میلیون ریال است																					
پیشنهادی سال ۱۴۰۵							مصوب سال ۱۴۰۴							عملکرد سال ۱۴۰۳							ظرفیت اسمی
هزینه‌های سرمایه‌ای		هزینه		درآمد			هزینه‌های سرمایه‌ای		هزینه		درآمد		هزینه‌های سرمایه‌ای		هزینه		درآمد		سنجه عملکرد	فعالیت	برنامه سالانه
هدف کم	قیمت واحد	هدف کم	قیمت واحد	هدف کم	قیمت واحد	هدف کم	هدف کم	قیمت واحد	هدف کم	قیمت واحد	هدف کم	قیمت واحد	هدف کم	قیمت واحد	هدف کم	قیمت واحد	هدف کم	قیمت واحد			

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه‌بندی:				(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول
درآمدها درآمدهای عملیاتی: درآمد تسهیلات اعطایی درآمد سپرده‌گذاری و اوراق بدهی جایزه سپرده قانونی (سهم سپرده‌گذاران و بانک) سود سپرده‌های مدت‌دار نزد بانک سود گواهی سپرده، اوراق مشارکت، سایر اوراق بدهی درآمد صندوقهای مشاع با درآمد ثابت جمع تسهیلات اعطایی، سپرده‌گذاری و اوراق بدهی سود سرمایه‌گذاریها سود سهام شرکت‌ها و صندوقهای سرمایه‌گذاری سود حاصل از فروش سهام شرکتها و صندوقهای سرمایه‌گذاری سود حاصل از افزایش ارزش سرمایه‌گذاریها جمع سود سرمایه‌گذاریها درآمد کارمزد طرح شتاب دریافتی تسهیلات اعطایی قرض‌الحسنه اعتبارات اسنادی گشایش یافته ضمانت‌نامه‌های صادره عملیات ارزی وجوه اداره شده حواله‌های بانکی ارزیابی وثایق بررسی پرونده‌های اعتباری مشتریان آبونمان کارت اعتباری حق‌الوکاله دریافتی از دارندگان گواهی سپرده خاص							
مجموع مصوب مجمع							پیشنهادی هیئت مدیره

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه‌بندی:				(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول
دریافتی سایر تسهیلات اعطایی							
سود اوراق اسناد خزانه اسلامی							
پیامکهای ارسالی							
قبوض آب، برق و تلفن							
حق الحفاظه بانک کارگشایی							
سایر							
جمع درآمد کارمزد							
سود مبادلات و معاملات ارزی							
سود خرید و فروش ارز							
سود تسعیر ارز							
جمع سود مبادلات و معاملات ارزی							
سایر درآمدهای عملیاتی							
سود شعب خارج از کشور							
برگشت ذخایر مطالبات مشکوک‌الوصول							
سایر							
جمع سایر درآمدهای عملیاتی							
جمع درآمدهای عملیاتی							
سایر درآمدها							
سود حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود							
سود حاصل از فروش وثایق تملیک شده							
درآمد اجاره							
سایر							
جمع کل درآمد							
هزینه‌ها							
هزینه‌های عملیاتی:							
هزینه سود سپرده							

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:

شماره طبقه بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری ریالی سود سپرده‌های ارزی سود گواهی سپرده خاص جمع سود سپرده هزینه کارمزد طرح شتاب دستگاه‌های pos پرداختی به بانک مرکزی پرداختی به بانکهای خارجی هزینه جواز تجهیز سپرده‌های قرض‌الحسنه اتاق پایاپای سایر جمع هزینه کارمزد هزینه سرمایه‌گذاریها زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌ها و صندوقهای سرمایه‌گذاری زیان حاصل از کاهش ارزش سرمایه‌گذاری جمع هزینه سرمایه‌گذاریها هزینه مبادلات و معاملات ارزی زیان خرید و فروش ارز زیان تسعیر ارز جمع هزینه مبادلات و معاملات ارزی سایر هزینه‌های عملیاتی هزینه شعب خارج از کشور سایر جمع سایر هزینه‌های عملیاتی جمع کل هزینه‌های عملیاتی

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورت جلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:

شماره طبقه بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								هزینه‌های پرسنلی تعداد کارکنان رسمی جمع حقوق و مزایای حکم کارکنان رسمی حق شغل حق شاغل فوق‌العاده مدیریت فوق‌العاده تطبیق فوق‌العاده سختی کار فوق‌العاده مناطق کمتر توسعه یافته فوق‌العاده بدی آب و هوا فوق‌العاده شغل فوق‌العاده ویژه فوق‌العاده ایثارگری فوق‌العاده خاص کمک هزینه عائله‌مندی و اولاد تعداد کارکنان قرارداد معین حقوق حکم کارکنان قرارداد معین تعداد کارکنان شعب خارج حقوق حکم کارکنان شعب خارج جمع حقوق و مزایای حکم سایر کارکنان کمکهای رفاهی کمک هزینه غذا کمک هزینه ایاب و ذهاب فوق‌العاده بهره‌وری و عملکرد کمک هزینه مهد کودک، ازدواج و فوت سایر کمکهای رفاهی

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								شعب خارج جمع کمکهای رفاهی اضافه کاری اضافه کار نوبت کاری شعب خارج جمع اضافه کاری بیمه سهم کارفرما صندوق بازنشستگی کارکنان حق بیمه سازمان تأمین اجتماعی شعب خارج جمع بیمه سهم کارفرما عیدی و پاداش عیدی مصوب دولت پاداش عملکرد شعب خارج جمع عیدی و پاداش جمع هزینه های پرسنلی هزینه های اداری و عمومی اجاره انتشارات، تبلیغات و بازاریابی ارتباطات و مخابرات بیمه حمل و نقل سفر و مأموریت اداری حاملهای انرژی و آب

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه‌بندی:				(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول
تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت مشهود نگهداری ساختمان و تأسیسات نگهداری وسایط نقلیه و ماشین‌آلات نگهداری وسایل و اثاثیه اداری ملزومات مصرفی حق عضویت صندوق ضمانت سپرده‌ها تشریفات و پذیرایی خرید خدمات قراردادی بهداشت و درمان حق الزحمه حسابرسی و حق مشاوره ماشینهای حسابداری و رایانه (هزینه‌های پشتیبانی) حق الزحمه حفاظت پول‌رسانی حق الزحمه حفاظت شعب (نیروی انتظامی) حق الزحمه کارکنان شرکتی آموزش تحقیقات تربیت بدنی هزینه‌های اداری و عمومی شعب خارج سایر سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان کمک به صندوق رفاه و تأمین آتیه ذخیره پاداش پایان خدمت وجوه بازخرید سنوات خدمت کارکنان تأمین کسری آکچوثری صندوق بازنشستگی کارکنان سایر هزینه‌های بازنشستگی جمع سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان							

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:

شماره طبقه‌بندی:

(ارقام: میلیون ریال)

سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۳			شرح
مصوب مجمع	پیشنهادی هیئت مدیره	عملکرد ششماهه اول	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	عملکرد	بودجه اصلاحی	بودجه مصوب	
								جمع هزینه‌های اداری و عمومی هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول هزینه اختصاصی مطالبات مشکوک‌الوصول تسهیلات اعطایی و مطالبات هزینه عمومی مطالبات مشکوک‌الوصول تسهیلات اعطایی و مطالبات هزینه‌های مالی سود تسهیلات دریافتی از سایر بانک‌ها و مؤسسات اعتباری سود و وجه التزام تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی وجه التزام پرداختی هزینه مالی اوراق بدهی وجه التزام اضافه برداشت از حساب جاری نزد بانک مرکزی سایر هزینه‌ها زیان حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود زیان حاصل از فروش وثایق تملیک شده سایر هزینه استهلاک جمع کل هزینه‌ها سایر دریافتیها سایر پرداختیها سود قبل از کسر مالیات/(زیان) مالیات ٪۵۰ سود ویژه سود ویژه (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود/منابع تأمین زیان حساب تخصیص سود اندوخته قانونی اندوخته احتیاطی

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه‌بندی:				(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها موجودی نقد							
جمع منابع							
مصارف							
اموال غیرمنقول							
خرید زمین							
خرید ساختمانهای جدید							
احداث و تکمیل ساختمانهای جدید و نیمه تمام							
ودایع حق انشعابها							
تعمیر اساسی ساختمانها							
جمع خرید زمین و ساختمان							
تأسیسات اموال غیر منقول							
اموال غیر منقول پیش بینی نشده							
جمع اموال غیر منقول							
اموال منقول							
ماشینهای حساب و تحویل‌داری							
دستگاههای تکثیر و تحریر							
دستگاههای ارتباطی و مخابراتی							
دستگاههای فنی							
سایر ماشینهای حسابداری غیر از رایانه							
جمع ماشین آلات و تجهیزات عمده							
اتومبیل سواری							
کامیون و وانت							
اتوبوس و مینی بوس							
پول رسانی و آمبولانس							
موتور سیکلت							

ضمیمه شماره ۲: منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۵

نام شرکت / مؤسسه:		شماره طبقه‌بندی:				(ارقام: میلیون ریال)	
شرح		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۵
		بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول
هزینه نوسازی و بهسازی وسایط نقلیه جمع وسایل نقلیه انواع میز و صندلی انواع صندوقها و محفظه ها لوازم برقی و فنی سایر اثاثیه جمع اثاثیه و لوازم اداری تجهیزات و سخت افزار رایانه ای نرم افزارهای رایانه ای جمع اتوماسیون جمع اموال منقول سرقفلی سایر هزینه های سرمایه ای هزینه تحقیقات (جزئی از سایر) جمع سرقفلی و سایر هزینه های سرمایه ای بازپرداخت وامها و دیون بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی بازپرداخت اصل وامهای داخلی بازپرداخت اصل وام خارجی بازپرداخت دیون سایر پرداختها جمع بازپرداخت وامها و دیون جمع هزینه های سرمایه ای و باز پرداخت وامها و دیون سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری) جمع مصارف							پیشنهادی هیئت مدیره
							مصوب مجمع

