

جنگه نامه

شهرداری یزد

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی تهیه شده بر مبنای تعهدی تعدیل شده

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

شهردازی یزد

فهرست مندرجات

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

شماره صفحه	
۱ الی ۲۸	گزارش حسابرس مستقل
۱	نامه به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
۲	ترازنامه بر مبنای روش نقدی
۳	صورت درآمد و هزینه بر مبنای روش تعهدی تعدیل شده
۳	گردش حساب و مازاد درآمد بر هزینه انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۴۶	یادداشت‌های همراه صورتهای مالی تفریغ بودجه :
۱	خلاصه بودجه و تعادل درآمدها و هزینه ها
۱ الی ۱۲	صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی درآمدها
۱ الی ۴۱	صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات



## گزارش حسابرسان مستقل

در باره صورتهای مالی تهیه شده بر مبنای تعهدی تعدیل شده شهرداری یزد

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

### مقدمه

۱- ترازنامه تهیه شده بر مبنای « معاملات تعهدی تعدیل شده » شهرداری یزد مشتمل بر مناطق ۴ گانه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ ، صورت مازاد ( کسری ) درآمدها بر هزینه ، صورت جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۳ و تعداد ۵۴ صفحه گزارش تفریغ بودجه ( خلاصه و تعادل درآمدها و هزینه های ) سال مذکور توسط این مؤسسه حسابرسی شده است .

### مسئولیت شهرداری در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری ، با بالاترین مقام اجرایی شهرداری یزد است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه ، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می نماید این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا نماید که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود .

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشهای حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد . برای ارزیابی این خطرها ، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگونند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

### گزارش حسابرسان مستقل ( ادامه )

#### به شورای محترم اسلامی شهر یزد

مناسب شرایط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری ، بررسی می شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است .

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است .

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت قوانین و مقررات ناظر بر فعالیت شهرداری یزد را به شورای اسلامی این شهر گزارش دهد .

#### مبانی اظهار نظر مشروط

۴- روش حسابداری مورد عمل شهرداری یزد در سال مالی مورد گزارش « تعهدی تعدیل شده » می باشد که به موجب آن هزینه ها هنگام تحمیل و به محض وقوع تعهد، شناسایی و در دفاتر ثبت می شوند . لیکن تنها درآمدهایی که قابل اندازه گیری و امکان در دسترس بودن و وصول آنها تا پایان دوره مالی مقدور باشد در حساب درآمدها ثبت می گردند . درآمدهایی که ویژگی درآمدهای مذکور در بالا را ندارند و قابل محاسبه و وصول تا پایان دوره نیستند در زمان وصول شناسایی و در حسابها منظور می گردند .

با عنایت به اینکه به استناد مواد ۴۲ و ۴۳ آئین نامه های شهرداریها و اصلاحیه های بعدی ، چون دستورالعمل جامع حسابداری شهرداریها از طرف وزارت کشور در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۸ ابلاغ شده ، شهرداریهای مراکز استان از ابتدای سال ۱۳۹۲ مکلف به اجرای آزمایشی عملیات مالی خود براساس آن گردیده اند .



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگونند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

**گزارش حسابرسی مستقل ( ادامه )**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

۵- به موجب استانداردهای حسابداری ، هدف صورتهای مالی ، ارائه اطلاعات تلخیص و طبقه بندی شده درباره وضعیت مالی ، عملکرد مالی و انعطاف پذیری مالی واحد مورد گزارش بوده که برای طیفی گسترده از استفاده کنندگان صورتهای مالی در اتخاذ تصمیمات اقتصادی مفید واقع شود . به موجب استانداردهای مذکور ، مجموعه کامل صورتهای مالی شامل دو جزء می باشد :

الف) صورتهای مالی اساسی

ب) یادداشتهای توضیحی همراه

با عنایت به مراتب فوق ، موارد قابل ذکر در خصوص صورتهای مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۱-۵- به دلیل عدم شناسائی کامل سرمایه گذاریها در شرکتها و سازمانهای وابسته شهرداری یزد به موجب اصول حسابداری توصیه شده در سنوات قبل بر مبنای روش نقدی و تفاوت مبانی حسابداری شهرداری یزد با سازمانهای مستقل و شرکتهای وابسته ، امکان تلفیق وضعیت و نتایج مالی شهرداری یزد با سازمانها و شرکتهای تابعه فراهم نگردیده است . از آنجائیکه اجرای کلیه فعالیتهای عمرانی و بخشی از هزینه های جاری شهرداری یزد در سال مالی مورد گزارش ، توسط سازمانها و شرکتهای وابسته انجام یافته است ، ضرورت دارد به منظور انعکاس کامل فعالیتها و ارائه دقیق وضعیت مالی شهرداری یزد و نتایج عملیات نسبت به تهیه صورتهای مالی تلفیقی اقدام لازم بعمل آید . در غیاب صورتهای مالی تلفیقی امکان اندازه گیری صحیح وضعیت مالی و درآمد و هزینه های تحقق یافته به دلیل عدم اعمال تعدیل معاملات درون گروهی شهرداری یزد و سازمانهای وابسته فراهم نگردیده است .



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگونند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

**گزارش حسابرسان مستقل ( ادامه )**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

۲-۵- با توجه به آزمایشی بودن مبانی گزارشگری مالی بر اساس دستورالعمل نظام جامع مالی شهرداریهای کشور در شهرداری یزد ، صورتهای مالی مورد گزارش به طور کامل در برگیرنده صورت وضعیت انباشته طرحهای عمرانی و صورت انتقال هزینه های غیرقطعی سنوات گذشته به هزینه های قطعی جاری نمی باشد . لذا در غیاب صورتهای مالی با ویژگیهای فوق ، دسترسی به محاسبه بهای تمام شده طرحهای عمرانی فراهم نگردیده است .

۶- تا تاریخ تنظیم این گزارش پاسخ تاییدیه های درخواستی حسابرسان به شرح ذیل واصل شده است:  
(میلیون ریال)

مغایرت	واصل نشده	واصل شده	ارسالی	شرح
(۴۷۱)	۸۹۱۳۲	۶۱۴۰	۹۴۸۰۱	دریافتی های تجاری و غیرتجاری
-	۲۴۸۰۶	۲۸۳	۲۵۰۸۹	پیش پرداختها
(۲۵۵۷۲)	۱۲۸۲۶۱	۲۶۸۰۹۵	۳۷۰۷۸۴	پرداختنی های تجاری و غیرتجاری
-	۳۹۷۰	-	۳۹۷۰	پیش دریافتها

با توجه به مراتب فوق ، به علت عدم دریافت تاییدیه ها از همه طرفهای تجاری و غیر تجاری شهرداری ، تعیین آثار مالی ناشی از رفع مغایرتهای فوق و رفع مغایرتهای احتمالی که در صورت دریافت کلیه تاییدیه های واصل نشده بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت ، برای این مؤسسه مشخص نمی باشد .



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگونند - سعید خارباوند - مهدی صفرزاده

## گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

### به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۷- اهم موارد قابل ذکر درخصوص موجودی نقد و بانک موضوع یادداشت شماره ۳ همراه صورتهای مالی بشرح زیر می باشد:

۷-۱- جهت کلیه حسابهای بانکی شهرداری ناحیه یک منطقه سه بصورت منظم و ماهانه صورت مغایرت بانکی تهیه نشده است، مضافاً در مواردی که صورت مغایرت تهیه شده، اقلام باز مغایرت بصورت کلی ارائه گردیده و به تفکیک مناطق، تهیه نشده است، لذا امکان ردیابی و مقایسه صورتحسابهای بانکی وجود ندارد. مضافاً در تاریخ ۹۴/۱۲/۲۷ مبلغ ۳۰۴۲ میلیون ریال بعنوان مغایرت سال ۹۳ شناسایی شده که اسناد حسابداری و مدارک مربوط به آن به رؤیت نرسید. لازم بذکر است تا تاریخ تنظیم این گزارش تاییدیه ارسالی به بانک تجارت شهرداری منطقه یک واصل نگردیده، لذا تعیین اثرات احتمالی آنها بر صورتهای مالی برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

۷-۲- صورت مغایرت های بانکی ارائه شده مربوط به بانک هزینه جاری، عمرانی و سپرده به شماره های ۲۰۰۲۰، ۲۰۰۵۵ و ۲۰۰۷۱ جمعاً بمبلغ ۱۶۲۱۵ میلیون ریال بدهکار و ۵۶۶۳ میلیون ریال بستانکار دارای اقلام باز بوده که از سنوات قبل منتقل شده و تاکنون نسبت به رفع این موضوع اقدام خاصی صورت نگرفته است.

۷-۳- با توجه به تأییدیه های دریافتی از بانک ها شماره حسابهای ذکر شده که مربوط به بانک شهر، تجارت و ملی می باشد که در سیستم مالی شهرداری ثبت نگردیده که مربوط به حساب پشتیبان بوده و بابت آنها نیز صورت مغایرت بانکی تهیه نگردیده است. مانده حسابهای ذکر شده در تاییدیه ها جمعاً بمبلغ ۲۸۹۷۲ میلیون ریال می باشد، لذا تعیین تعدیلات ضروری و همچنین اثرات احتمالی این حسابها بر صورتهای مالی برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فربرز حیدری بیگونند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

### گزارش حسابرسان مستقل ( ادامه )

#### به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۴-۷- موجودی بانک سپرده طبق یادداشت شماره ۳-۳ صورتهای مالی مبلغ ۱۱۳۷۶۹ میلیون ریال می باشد در حالی که سپرده پیمانکاران طبق یادداشت شماره ۱-۳-۱۲ و سپرده های پرداختنی طبق یادداشت شماره ۱-۱۳ همراه صورتهای مالی بترتیب مبلغ ۴۶۵۷۸ و ۱۲۱۵۱۰ میلیون ریال است که بین بانک سپرده و سپرده های پرداختنی جمعاً مبلغ ۵۴۳۱۹ میلیون ریال مغایرت وجود دارد که از این مغایرت در سنوات گذشته مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال از حساب بانک سپرده به حساب سرمایه گذاری بلند مدت انتقال یافته و مابقی آن به علت کمبود نقدینگی به حساب بانک سپرده واریز نشده است. با توجه به مراتب فوق مفاد ماده ۷۸ قانون شهرداریها مبنی بر « وجوهی که به نام سپرده یا امانات به شهرداری داده می شود باید در حساب مخصوص نگهداری شود و شهرداری به هیچ عنوان حق ندارد در وجوه سپرده یا امانات دخل و تصرف نماید » رعایت نگردیده است

۸- اهم موارد قابل ذکر درخصوص اسناد دریافتنی موضوع یادداشت شماره ۱-۳ همراه صورتهای مالی بشرح زیر می باشد:

۸-۱- با توجه به نحوه طراحی صورت گرفته در سیستم خزانه داری، اگر در تاریخ و روز مربوطه گزارش لازم اخذ نشود با صدور سند جدید مانده اسناد دریافتنی تغییر می یابد لذا می بایست در تاریخ ۹۴/۱۲/۲۹ گزارش مربوط به اسناد دریافتنی از این سیستم اخذ گردد که این مورد صورت پذیرفته است، همچنین با توجه به گزارش تجمیع اسناد در جریان وصول بمبلغ ۷۸۲۸۹۱ میلیون ریال بیشتر از سیستم حسابداری، اسناد دریافتنی نزد صندوق بمبلغ ۱۸۳۵ میلیون ریال بیشتر از سیستم خزانه، اسناد برگشت شده نزد صندوق و دایره حقوقی بمبلغ ۱۶۲۶۰۶ میلیون ریال بیشتر از سیستم خزانه ثبت گردیده است، لذا تعیین آثار احتمالی ناشی از عدم ارائه اطلاعات و همچنین تعیین و بررسی مغایرات احتمالی موجود بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.





**گزارش حسابرسی مستقل ( ادامه )**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فربرز حیدری بیگوند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

۲-۸- در شهرداری ناحیه تاریخی ، مانده اسناد در جریان وصول بمبلغ ۲۱۳۹۵ میلیون تحت عنوان جاری ۲۱۰۰۰ وجود داشته که از سنوات قبل نقل گردیده و فاقد گردش می باشد. لذا با توجه به عدم ارائه لیست چک های مذکور تعیین آثار ناشی از تعدیلات احتمالی بر میزان درآمد های شناسایی شده در این رابطه برای حسابرسی این مؤسسه محرز نگردید. مضافاً تعدادی چک جمعاً بمبلغ ۱۱۰۰ میلیون ریال مربوط به قسط آخر واحدهای مجتمع ستاره از سنوات گذشته نزد واحد مالی می باشد که با توجه به عدم صدور سند مالکیت تاکنون اقدامی در خصوص رفع این موضوع صورت نگرفته است.

۹- اهم موارد قابل ذکر در خصوص حسابهای دریافتنی موضوع یادداشت شماره ۲-۴ همراه صورتهای مالی بشرح زیر می باشد :

۱-۹- مانده حسابهای دریافتنی طبق یادداشت شماره ۲-۴ صورتهای مالی مبلغ ۹۵۴۷۱ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۲۲۶۲۲ میلیون ریال آن راکد و سنواتی بوده و عمده آن مربوط به مانده حساب شرکت کابلهای شهید قندی یزد و اتحادیه سازمان پایانه های مسافربری کشور به ترتیب بمبلغ ۱۲۵۰۰ و ۲۳۰۵ میلیون ریال می باشد. مانده شرکت کابلهای شهید قندی مربوط به قرارداد فروش پنل های خورشیدی در سنوات قبل بوده که با توجه به تهاجر مانده حساب عوارض ساختمانی شرکت فوق با قرارداد مذکور علت عدم تسویه آن تا تاریخ گزارش توجیه نگردیده است . همچنین مانده حساب اتحادیه سازمان پایانه های مسافربری کشور مربوط به اعطای تسهیلات به سازمان پایانه مسافربری شهرداری یزد در سنوات قبل می باشد لذا بنظر میرسد اقدامات انجام شده جهت تسویه به نتیجه نرسیده از این بابت لازم است واحد مورد رسیدگی پیگیری کافی بعمل آورد تا بتواند نسبت به تعیین تکلیف این اقلام سنواتی اقدام نماید. لذا تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از امکان وصول حسابهای راکد و سنواتی فوق بر صورتهای مالی برای این مؤسسه میسر نمی باشد .



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگوند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

### گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

#### به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۹-۲- طبق یادداشت شماره ۳-۲-۴ صورتهای مالی در بدهکاران سازمان های وابسته، مانده بدهی سازمان رفاهی و تفریحی بمبلغ ۳۶۰۹۴ میلیون ریال منعکس گردیده که مبلغ ۲۳۹۲۸ میلیون ریال آن مربوط به درآمدهای وصولی توسط سازمان مذکور بوده و از این مبلغ ۹۰۹۳ میلیون ریال مربوط به شش ماهه اول سال ۹۴ و مبلغ ۱۲۴۴۶ ریال مربوط به سال ۹۳ می باشد. با توجه به اینکه اسناد مالی مربوطه و همچنین تفاهم نامه فی مابین به رؤیت حسابرسان نرسیده، لذا اثبات صحت مانده حساب سازمان مذکور برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۹-۳- همانطور که در یادداشت شماره ۴-۲-۴ مذکور است، در بدهکاران ارگان های دولتی، اداره راه آهن مبلغ ۳۳۶۴ میلیون ریال بدهی دارد. این مبلغ طبق صورتجلسه شماره ۶۲۴۸۸ مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۸ دبیرخانه شهرداری یزد بابت اختلاف شهرداری و اداره راه آهن یزد براساس قیمت میلگردهای تحویلی به شرکت جهاد نصر در دفاتر شناسایی شده در حالیکه این صورتجلسه به تایید مسئولین راه آهن یزد نرسیده است. همچنین با توجه به عدم دریافت تاییدیه ارسالی امکان وصول تمامی مبلغ مذکور برای این مؤسسه محرز نگردید. همچنین شرکت گاز استان یزد بمبلغ ۷۲۲۷ میلیون ریال بدهی دارد که بابت خسارت آسفالت ایجاد شده می باشد، و در سنوات قبل شناسایی شده و تا تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۲۹۵۶ میلیون ریال مانده فوق کاهش یافته لیکن جهت وصول و یا تسویه این حساب اقدامی صورت پذیرفته است.

۹-۴- شرکت فرآوری مواد پروتئینی یزد مبلغ ۴۲۲۱ میلیون ریال در حساب بدهکاران و مبلغ ۲۹۷۰ میلیون ریال در حساب علی الحساب مؤسسات و شرکتها بابت افزایش سرمایه شهرداری و پرداخت حقوق پرسنل در سنوات قبل بدهکار می باشد. از این مبلغ ۳۲۴ میلیون ریال مربوط به سال مالی مورد رسیدگی بابت هزینه خدمات نیروی انسانی به حساب شرکت فوق منظور شده و تا تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۳۸۶ میلیون ریال مانده فوق بدین منظور افزایش یافته است. لذا نسبت به زمان و نحوه بازیافت مبالغ پرداخت شده که عمدتاً راکد سنواتی بوده مدارک و مستنداتی در اختیار این مؤسسه قرار نگرفته است.



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگوند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

### گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

#### به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۵-۹- در یادداشت شماره ۱-۵ صورت های مالی مندرج در سایر حسابهای دریافتی مبلغ ۱۹۱۳۷۴ میلیون ریال بابت مالیات بر ارزش افزوده منعکس می باشد. با توجه به رسیدگی های صورت گرفته توسط سازمان امور مالیاتی در مورد عملکرد سالهای ۸۷ الی ۹۱ و ۹۴ جمعاً بمبلغ ۹۶۲۰۶ میلیون ریال قطعی گردیده که مبلغ ۲۸۵۲۳ میلیون ریال آن استرداد و مابقی در دست اقدام می باشد. لازم به ذکر است ما به التفاوت مانده رسیدگی شده با مبالغ قطعی شده مبلغ ۴۴۴۸۵ میلیون ریال بوده که مربوط به کسر نمودن جرائم ماده ۲۲ قانون ارزش افزوده مبنی بر عدم صدور صورتحساب و سایر جرائم جمعاً بمبلغ ۵۸۷۶ میلیون ریال می باشد و مابقی مربوط به اعتبارات تأیید نشده توسط دارایی بوده که در دفاتر منعکس نگردیده است. با توجه به موارد فوق تعیین آثار مالی ناشی از تعدیل مانده حساب مذکور برای این مؤسسه مشخص نمی باشد .

۱۰- اهم موارد قابل ذکر درخصوص علی الحسابها موضوع یادداشت شماره ۲-۵ همراه صورتهای مالی بشرح زیر می باشد :

۱۰-۱- مانده علی الحسابها طبق یادداشت شماره ۲-۵ صورتهای مالی مبلغ ۱۳۴۱۵ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۷۱۱۵ میلیون ریال آن مربوط به حسابهای راکد و سنواتی می باشد که تا تاریخ رسیدگی نسبت به وصول آنها اقدام نشده است و تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از امکان وصول حسابهای راکد و سنواتی فوق بر صورتهای مالی برای این مؤسسه میسر نمی باشد . همچنین مانده حساب مربوط به اداره دادگستری یزد بمبلغ ۱۲۱۲ میلیون ریال بابت هزینه های کارشناسی و حق الزحمه دادرسی و واخواست سفته و ابطال تمبر وسایر هزینه های مربوطه است . مشاهده می شود که تا تاریخ تنظیم این گزارش مانده فوق به مبلغ ۶۵۲ میلیون ریال کاهش یافته است . با توجه به مکاتبات صورت گرفته با واحد حقوقی و عدم ارائه گزارشات لازم نسبت به جمع دعاوی مطروحه و پروندهای خاتمه یافته ، مبالغ قابل وصول از این مانده و یا شناسایی هزینه و تعهدات احتمالی در این خصوص برای حسابرسان مشخص نمی باشد .



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگوند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

۲-۱۰- مانده علی الحساب پرسنل طبق یادداشت ۳-۵ صورتهای مالی مبلغ ۷۵۶۸ میلیون ریال منعکس گردیده که عمده آن مربوط به پرداخت هزینه های آماده سازی زمین بمبلغ ۷۰۴۳ میلیون ریال توسط مسئول اداره املاک می باشد که مغایر با مفاد بند ۱-۴ دستورالعمل تنخواه نظام جامع مالی شهرداری های کشور است. لذا توجیه کافی در خصوص عدم تسویه مانده فوق تا تاریخ تنظیم این گزارش به حسابرسی ارائه نگردید.

۱۱- در سیستم حسابداری گردش بدهکار حساب موجودی مواد و کالا بمبلغ ۵۴۳۱۸ میلیون ریال و اقلام وارده سیستم انبار بمبلغ ۸۹۴۲۰ میلیون ریال جمعاً مغایرتی به مبلغ ۳۵۱۰۱ میلیون ریال وجود دارد. همچنین گردش بستانکار حسابداری این حساب بمبلغ ۵۵۳۵۷ میلیون ریال و اقلام صادره سیستم انبار بمبلغ ۸۹۰۵۹ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۳۳۷۰۲ میلیون ریال مغایرت موجود می باشد. لذا تعیین آثار احتمالی مورد فوق بر صورتهای مالی برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۱۲- مانده پیش پرداختها طبق یادداشت شماره ۷ همراه صورتهای مالی مبلغ ۱۹۷۱۱ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۲۶۰۵ میلیون ریال آن تا تاریخ رسیدگی راکد و سنواتی است و عمده آن بمبلغ ۵۲۵ و ۳۱۸ میلیون ریال بترتیب مربوط به سازمان شهرداریها و دهیاریها و نمایندگی مجاز ایران خودرو (کد ۲۴-۴۰) می باشد. مانده سازمان شهرداریها و دهیاریها مربوط به پروژه های عمرانی سنوات قبل بوده و مانده نمایندگی ایران خودرو مربوط به خرید یک دستگاه اتومبیل در سال ۹۳ می باشد. علیرغم انجام موضوع بخشی از پیش پرداختهای مذکور، تا تاریخ تهیه این گزارش پیش پرداختهای قراردادهای انجام شده تسویه نگردیده است. جهت تسویه مبلغ بدلیل عدم دسترسی به علل و مدارک مربوط به موارد فوق تعیین آثار تعدیلات ضروری ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

۱۳- اهم موارد قابل ذکر دارائیهای ثابت مشهود طبق یادداشت شماره ۸ صورتهای مالی به شرح ذیل می باشد :

۱۳-۱- طبق لیست دریافتی از واحد املاک شهرداری درسنوات گذشته، املاک ذیل متعلق به شهرداری یزد است که در اختیار اشخاص ثالث می باشد . در این خصوص اجاره بهایی دریافت نمی گردد و همچنین اسناد مالکیت پلاکهای ذیل به رؤیت حسابرسان نرسیده است . لذا تا تاریخ تنظیم این گزارش مدارک جدیدی ارائه نگردیده بنابراین بدلیل فقدان اطلاعات و مدارک لازم اظهارنظر صریح در این مورد برای این مؤسسه مقدور نمی باشد .

۱) پلاک به شماره ۱۲۳ / ۱۲۲۱ به مساحت ۱۵/۵ مترمربع بصورت مغازه واقع درخیابان اینارگران

۲) پلاک به شماره ۱۶۸۲/۳ به مساحت ۱۵ متر مربع بصورت زمین واقع در بلوار علامه جعفری

۳) پلاک به شماره ۲۹۴۹ به مساحت ۱۲۸ مترمربع بصورت زمین واقع در بلوار شهید عابدی

۴) پلاک به شماره ۶۳۹۶/۱/۰۴ به مساحت ۱۱۳۴ مترمربع بصورت گاراژ واقع در تقاطع دولت آباد

۵) پلاک به شماره ۲۰۱۳/۷، ۵،۶ به مساحت ۲۰۶۱۲/۶ مترمربع بصورت گاراژ واقع درخیابان دهم

فروردین

۶) پلاک به شماره ۳۲۶/۱ به مساحت ۳۰۴/۷۵ مترمربع به صورت خانه واقع در بلوار خاتم

۷) پلاک به شماره ۸۸۹۵ب به مساحت ۱۹۶ مترمربع به صورت مغازه واقع در خیابان اینارگران

۸) پلاک به شماره ۶۵۱۷/۲/۴۶۷ به مساحت ۲۰۶۸۲/۵۰ مترمربع به صورت زمین واقع درانتهای

بلوار فضیلت

۹) پلاک به شماره ۱۴۵۰۳ به مساحت ۴۶ هکتار به صورت سایر واقع در حد فاصل خیابان دستغیب و

قلعه اسدان

۱۰) پلاک به شماره ۲۴۷۵ به مساحت ۸۳ مترمربع به صورت مغازه واقع در جنب زندان اسکندر

۱۱) پلاک به شماره ۳۳۵۷/۱ و ۳۳۵۷ به مساحت ۸۰۰ مترمربع به صورت خانه واقع در خیابان امام

خمینی



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

۱۲) پلاک به شماره ۱۷۴۴ و ۱۷۵۳ و ۱۹۲۹/۲ به مساحت ۵۰۰ مترمربع به صورت استخر واقع در میدان آزادی

۱۳) پلاک به شماره ۱۳۱۲ به مساحت ۷۹۰ مترمربع به صورت ساختمان واقع در محله سرسنگ  
۱۴) پلاک به شماره ۵۴۲۴ و ۵۴۲۰ به مساحت ۱۷۸۹/۲۳ مترمربع به صورت گاراژ واقع در خیابان امام خمینی

۲-۱۳- صورت ریز املاک و اراضی قابل واگذاری ارائه شده توسط واحد املاک شهرداری ارائه و متعاقباً اقدامات لازم در خصوص شناسایی و ثبت املاک تملیکی بر اساس مفاد ماده ۴ دستورالعمل اموال نظام جامع مالی شهرداری ها در حساب سایر دارائی ها صورت پذیرفته است، همچنین آمار ارائه شده در خصوص ساختمانهای شهرداری فاقد قیمت گذاری است و در دفاتر مالی نسبت به شناسایی و ثبت آنها اقدام لازم صورت پذیرفته است. بنابراین امکان اثبات صحت انعکاس تغییرات و تحولات انجام شده در سال مالی مورد رسیدگی در دفاتر مالی در سرفصل مربوطه میسر نگردید. لذا تعیین تعدیلات لازم برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

۳-۱۳- شهرداری یزد در سال مالی مورد رسیدگی طبق یادداشت شماره ۳-۱۸ صورتهای مالی، جمعاً مبلغ ۲۹۰۷۱۳ میلیون ریال بعنوان هزینه طرح تملک اراضی و املاک مورد نیاز عملیات اجرایی توسعه و عمران شهر هزینه و در دفاتر مالی ثبت نموده است، با توجه به لیست ارائه شده آمار تملک کمیسیون آزادسازی از سوی واحد املاک به مبلغ ۳۰۹۹۱۴ میلیون ریال، مغایرت غیر قابل توجیهی به مبلغ ۱۹۲۰۱ میلیون ریال قابل مشاهده است. لذا اثرات ناشی از این مغایرت بر صورتهای مالی برای این مؤسسه مشخص نمی باشد. همچنین طبق بند ۲ آیین نامه حسابداری تحصیل داراییهای ثابت نظام جامع مالی شهرداریها اراضی تملک شده تا زمانی که توسط شهرداری در مرحله آزادسازی جهت احداث طرحها قرار دارد می بایست در سرفصل سایر داراییها شناسایی شود در حالیکه شهرداری یزد با هزینه نمودن این مبالغ به طور قطع آیین نامه مذکور را رعایت ننموده، لذا اثرات ناشی از تعدیلات احتمالی فوق بر صورتهای مالی مشخص نمی باشد.



**گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگوند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

ع-۱۳- ساختمان شهرداری ناحیه یک منطقه سه (آزادشهر) فاقد سند مالکیت بوده ، همچنین نسبت به ساخت بنا در ملک مورد استفاده مازاد بر ساختمان موجود اقدام شده که با توجه به عدم تعیین تکلیف مالکیت ساختمان مذکور علت این امر برای حسابرسان توجیه نگردید . مضافاً اموال مورد استفاده بمبلغ ۱٫۳۲۹ میلیون ریال در سیستم اموال منعکس نشده و محاسبه ذخیره استهلاک در این خصوص صورت نگرفته، لیکن مشاهده عینی دارایی های ثابت مشهود و تطبیق آن با دفاتر برای این مؤسسه امکانپذیر نگردیده است . معهداً پیرو نامه شماره ۱۰۰۸/ف/۹۵ در خصوص ارائه اسناد مالکیت دارایی های شهرداری توسط واحد اموال تا تاریخ تنظیم این گزارش اقدامی صورت نگرفته است. مضافاً در بررسی وضعیت ۱۱ جایگاه سی ان جی که شهرداری یزد با مشارکت دولت ساخته است تاکنون نسبت به شناسایی اموال در دفاتر اقدام نشده و سند مالکیت ۱۰ مورد از جایگاه ها به رؤیت حسابرسان نرسیده است. با این حال شهرداری یزد طی سال مالی مورد رسیدگی قرارداد بهره برداری با شرکتهای منعقد نموده است.

ع-۱۴- اهم موارد قابل ذکر درخصوص حسابهای پرداختنی موضوع یادداشت شماره ۱۱ همراه صورتهای مالی بشرح زیر می باشد :

ع-۱۴-۱- مانده حسابهای پرداختنی طبق یادداشت شماره ۲-۱۱ همراه صورتهای مالی مبلغ ۲۸۹٫۵۶۰ میلیون ریال منعکس گردیده که مبلغ ۱۸۷۹۱٫۸ میلیون ریال آن مربوط به حسابهای راکد و سنواتی است که تا تاریخ رسیدگی مبلغ ۸۲۹۹٫۸ میلیون ریال آن کاهش یافته که از این بابت لازم است واحد مورد رسیدگی پیگیری کافی بعمل آورد تا بتواند نسبت به تعیین تکلیف این اقلام سنواتی اقدام نماید. لذا تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از عدم پرداخت اقلام راکد و سنواتی فوق بر صورتهای مالی برای این مؤسسه میسر نمی باشد .



**گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

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

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگوند - سعید خاربابند - مهدی صفرزاده

۱۴-۲- همانطور که در یادداشت ۳-۲-۱۱ حساب پرداختی ارگان های دولتی بمبلغ ۲۶۶۲۵ میلیون ریال منعکس گردیده بر اساس صورتجلسه مورخ ۹۴/۰۹/۰۲ مبلغ ۲۵۱۰۰ میلیون ریال آن مربوط به هزینه آب بهاء فضای سبز شهرداری در سنوات قبل و سال مالی مورد گزارش شناسایی گردیده که از مبلغ مذکور مالیات و عوارض ارزش افزوده آن بمبلغ ۲۰۷۲ میلیون ریال شناسایی نگردیده است که در صورت انجام تعدیلات لازم هزینه آب بهاء بمبلغ فوق کاهش و مانده حساب سایر حسابهای دریافتی در تاریخ ترانزنامه به همین میزان افزایش می یابد.

۱۴-۳- طبق یادداشت شماره ۱-۱۲ همراه صورتهای مالی سپرده حسن انجام کار پیمانکاران مبلغ ۸۹۵۲۹ میلیون ریال گزارش گردیده است، که مبلغ ۲۵۴۳۵ میلیون ریال آن در دفاتر شهرداری مرکز ثبت است و مبلغ ۱۵۸۶۸ میلیون ریال آن راکد و از سنوات قبل نقل شده که می بایست نسبت به تسویه سپرده قرارداد های قطعی و تمام شده اقدام گردد. اثرات ناشی از تسویه سپرده های تعهدات انجام شده فوق بدلیل فقدان اطلاعات لازم برای این مؤسسه قابل محاسبه نمی باشد.

۱۵- اهم موارد قابل ذکر در خصوص درآمدها موضوع یادداشت شماره ۱۸ به شرح ذیل می باشد:  
۱۵-۱- با بررسی و مقایسه بعمل آمده طبق لیست ارائه شده شهرداری مرکز با مناطق، مغایرتهایی به شرح زیر وجود دارد که توجیحات لازم و کافی به این مؤسسه ارائه نگردیده است:



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالمهدی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگوند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

( ارقام به میلیون ریال )

مغایرت	طبق دفاتر حسابداری	طبق لیست واحد درآمد	
(۱۲۰٫۷۹۵)	۱٫۳۲۷٫۲۶۰	۱٫۴۴۸٫۰۵۵	شهرداری مرکز
۱۱۲٫۳۵۹	۳۱۹٫۸۰۷	۲۰۷٫۴۴۸	منطقه یک
۳۸٫۴۵۴	۱۵۸٫۳۶۱	۱۱۹٫۹۰۷	منطقه دو
۳۹۹٫۲۳۰	۸۳۳٫۱۶۳	۴۳۳٫۹۳۳	منطقه سه
۷٫۲۳۱	۳۶٫۰۷۵	۲۸٫۸۴۴	ناحیه تاریخی
۲۸۰	۱۷٫۳۷۲	۱۷٫۰۹۲	ناحیه آزادشهر

۲-۱۵- اهم موارد قابل ذکر درخصوص درآمدهای ناشی از عوارض عمومی وصولی توسط سایر مؤسسات طبق یادداشت ۱-۱۷ صورتهای مالی به شرح زیر می باشد:

۱-۲-۱۵- طبق یادداشت ۱-۱-۱۷ صورتهای مالی مبلغ ۶۲۲٫۹۶۱ میلیون ریال مربوط به وصولی توسط سایر مؤسسات می باشد که هیچگونه آمار و مدارک و مستندات مبنی بر نحوه تشخیص این وصولی ها وجود نداشته و تماماً براساس واریزی های صورت گرفته توسط مؤسسات وصول کننده عوارض شناسایی و ثبت می گردد . بطور نمونه عوارض اسناد رسمی ، گذرنامه و درآمد مالیات بر ارزش افزوده به ترتیب بمبلغ ۴۱۱۶ و ۱٫۲۸۹ و ۶۱۷٫۵۱۵ میلیون ریال بوده که هیچگونه آمار دقیقی در این خصوص ارائه نگردیده است ، بنابراین اثبات صحت وصول تمامی درآمد اخذ شده از این محل ها برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد .



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

۲-۲-۱۵- عوارض بر بلیط هواپیما به مبلغ ۱۸۲۶۸ میلیون ریال در دفاتر شهرداری بابت شرکت‌های هواپیمایی منظور گردیده که طی نامه شماره ۶۷۴۵۵ مورخ ۹۴/۱۲/۲۷ به سرفصل درآمد عوارض ارزش افزوده منتقل گردیده که علت آن توجیه نگردیده است. مضافاً هیچگونه آماری در خصوص تعداد مسافران شرکتها وجود نداشته و عوارض مربوطه براساس مبالغ واریزی توسط شرکتها در حسابها منظور می گردد، معیناً مدارک ارائه شده مربوط به واریزی ها تنها مربوط به دو شرکت هواپیمایی می باشد

۳-۱۵- اهم موارد قابل ذکر در خصوص درآمد ناشی از عوارض بر ساختمان بشرح زیر می باشد:  
۱-۳-۱۵- مانده حساب عوارض بر پروانه های ساختمانی در شهرداری مرکز بمبلغ ۵۶۷۸۲ مربوط به عوارض مجتمع تجاری اداری بلوار آیت اله طالقانی می باشد که از طریق مشارکت با شرکت حکیمیان آینده ساز پارس اقدام به ساخت آن شده است. مبلغ فوق الاشاره بدون احتساب عوارض ارزش افزوده ناشی از تغییر کاربری، عوارض مازاد تراکم و همچنین کسری پارکینگ می باشد که بهمراه زمین محل پروژه بعنوان سهم الشرکه شهرداری به میزان ۳۴٪ کل مبلغ سرمایه گذاری منظور گردیده است. این در حالیست که طبق بند الف ماده ۶ تفاهم نامه فی مابین شهرداری و شرکت مذکور در تاریخ ۹۴/۰۲/۰۷، آورده شهرداری شامل زمین و مستحقات بروی آن و همچنین معادل بهاء صدور مجوزات ساختمانی می باشد که تنها عوارض زیربنایی در این مورد لحاظ گردیده است. تعیین آثار ناشی از تعدیل میزان سرمایه گذاری شهرداری در این پروژه برای این مؤسسه امکانپذیر نمی باشد.

۲-۳-۱۵- در خصوص درآمد ناشی از عوارض ساختمانی مبالغ شناسایی شده از تقسیط بعمل آمده از درآمدهای عوارض سنوات قبل که در سال مالی مورد گزارش سررسید شده مشخص نمی باشد، شهرداری قادر به ارائه پرونده های نوسازی ایجاد شده در این خصوص نیست. لذا با توجه به محدودیت موجود تعیین آثار احتمالی ناشی از آن بر صورتهای مالی، برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگوند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

۳-۳-۱۵- در بررسی از عوارض بر اراضی و املاک بلا استفاده شهری تا تاریخ این گزارش هیچگونه آماری توسط واحد مورد رسیدگی ارائه نگردیده لذا امکان انطباق صورت ریزهای دریافتی با مبالغ منظور شده در سیستم درآمد میسر نگردید درحالی که در سال مالی مورد گزارش وصولی این عوارض به مبلغ ۲۰۷۲۵ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۴۷۷۵ میلیون ریال با متمم واصلحیه بودجه کسری وصولی داشته است لذا با توجه به موارد موجود تعیین آثار احتمالی ناشی از آن بر صورتهای مالی، برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

۴-۳-۱۵- در فیش های صادره عوارض نوسازی مشخصات کامل نهاد مذکور در آن درج نشده همچنین در فیش فوق عنوان هایی همچون مالیات بر ارزش افزوده پسماند و زیان دیر کرد و خدمات آموزش و پرورش در دفاتر مالی شهرداری مبالغ دریافتی و نحوه انعکاس و طبقه بندی آنها به صورت سرجمع ثبت شده و ریز مستندات و محاسبات به رویت حسابرسان نرسیده است و با درخواستهایی مبنی بر ارائه آمار براساس قدمت بنا، مساحت عرصه و اعیانی و سایر ویژگی های دیگر تا تاریخ تنظیم این گزارش ارائه نشده، لذا امکان کنترل و اثبات صحت محاسبات درسال مالی مورد رسیدگی میسر نگردید. همچنین در سال مالی مورد گزارش وصولی این عوارض به مبلغ ۲۰۸۷۱ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۹۱۲۸ میلیون ریال با متمم واصلحیه بودجه کسر وصولی داشته است.

۱۶- اهم موارد قابل ذکر در خصوص درآمد ناشی از عوارض بر ارتباطات و حمل و نقل طبق یادداشت شماره ۳-۱-۱۷ صورتهای مالی به شرح ذیل می باشد:



**گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

۱-۱۶- شهرداری نسبت به وصول درآمد عوارض ناشی از اجرای ماده ۲۳ و ۱۵ قانون تخلفات رانندگی در سال مالی مورد رسیدگی اقدامی ننموده که بر اساس بند الف قانون ذکر شده ۶۰ درصد از کل وجوه حاصله باید به حساب شهرداری یزد واریز گردد که این امر انجام نگردیده است، همچنین درآمد صدور کارت تردد به مبلغ ۹ میلیون ریال می باشد که باتوجه به درخواست از اداره اجرائیات آمار وصولی و همچنین تعداد کارتهای تردد و سائط نقلیه صادره شده در سال مالی مورد گزارش ارائه نگردیده است، بنابراین اثبات صحت وصول تمامی درآمد اخذ شده از این محل برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد. مضافاً در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۴۹۱ میلیون ریال کسری وصولی درآمد فوق وجود دارد لذا علل عدم تحقق کامل و وصول این درآمد برای این مؤسسه محرز نگردیده است.

۲-۱۶- اهم موارد قابل ذکر در خصوص درآمد ناشی از عوارض پروانه های کسب و فروش خدمات طبق یادداشت شماره ۴-۱-۱۷ صورت های مالی به شرح ذیل می باشد:

۱-۱۶-۲- عوارض پروانه کسب و پیشه و حق صدور پروانه در سال مالی مورد رسیدگی طبق بودجه مبلغ ۱۵۰۰۰ میلیون ریال شناسایی شده که مبلغ ۳۹۷۲ میلیون ریال آن تحقق نیافته است، همچنین باتوجه به عدم ارائه آمار و مدارک و مستندات دقیق در خصوص مبالغ وصولی به مبلغ ۱۱۰۲۸ میلیون ریال وعدم ارائه اطلاعات کافی در خصوص شناسایی کسبه ها در سطح شهر، صحت و درستی مبلغ فوق و علل عدم تحقق کامل و وصول این درآمد برای این مؤسسه محرز نگردیده است.

۲-۱۶-۲- با پیگیری که از عوارض تابلو بعمل آمد مشخص شد هیچگونه آمار یا لیستی مبنی بر پرداختهای صورت گرفته در سال جاری تهیه نشده است. همچنین آمار تفکیک شده تابلوهای تبلیغاتی، جهت سال مالی مورد رسیدگی و سنوات قبل موجود نمی باشد، مضافاً در سال مالی مورد رسیدگی دریافت عوارض بر تابلوها به جز شرکتهایی که دارای نمایندگی مجاز می باشند به صورت منظم و سالانه مشخص نشده است.

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگونند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

۱۶-۳-۱- اهم موارد قابل ذکر درآمد ناشی از بهای خدمات شهرداری طبق یادداشت شماره ۱-۳-۱۷ صورت‌های مالی به شرح ذیل می باشد:

۱-۳-۱۶- درآمد آسفالت و لکه گیری و ترمیم حفاری به مبلغ ۲۳۳۰۸ میلیون ریال می باشد که در سال مورد رسیدگی پرونده مربوط حفاری های به این مؤسسه ارائه نگردیده است. همچنین مبالغ اخذ شده با بودجه مصوب مبلغ ۷۳۰۸ میلیون ریال اضافی وصولی دارد مضافاً با توجه به اینکه درآمدهای حق الارض در این کد درآمدی شناسایی و ثبت می گردد شهرداری در سنوات قبل نسبت به درآمدهای اخذ نشده شرکت گاز به مبلغ ۸۷۷۱ میلیون ریال، شرکت مخابرات مبلغ ۷۷۱۰ میلیون ریال، شرکت توزیع برق استان یزد به مبلغ ۶۴۵۶ میلیون ریال و سازمان آب و فاضاب استان یزد به مبلغ ۱۱۰۸۶ میلیون ریال با توجه به رای دادگاه تجدید نظر استان یزد که نسبت به تایید و توقیف اموال ارگانهای نامبرده صادر شده و به گفته مسئولین واحد درآمد با توجه به پیگیری ارگانهای فوق آراء مذکور باطل شده ولی تا تاریخ تنظیم این گزارش مدارک قابل قبولی در این خصوص به حسابرسی ارائه نگردیده است.

۲-۳-۱۶- درآمد حاصل از خدمات شهری و سایر درآمد خدمات شهری جمعاً به مبلغ ۲۰۰۰۰ میلیون ریال است که در این خصوص مستندات و مدارک اثبات کننده اخذ مبلغ فوق به حسابرسی ارائه نشده است. ضمناً با بررسی از درآمد خدمات پسماند در فیش های صادره عوارض کسب و پیشه مشخصات کامل نهاد مذکور در آن درج نشده و به درخواستهای مبنی بر ارائه صورت ریز فیش های کسب و پیشه و صورت ریز اشخاص پرداخت کننده این عوارض در سال مالی ۱۳۹۴ توجه نشده، لذا امکان کنترل و اثبات صحت محاسبات در سال مالی مورد رسیدگی میسر نگردید. با توجه به مطالب فوق تعیین آثار مالی ناشی از تعدیلات احتمالی بر صورت‌های مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگونند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

۳-۳-۱۶- درآمد حاصل از عوارض سالیانه مهاجرین خارجی که توسط اداره امور اتباع بیگانه دریافت و به شهرداری پرداخت می گردد در سرفصل سایر درآمد خدمات شهرداری به مبلغ ۸۴۸۹ میلیون ریال شناسایی شده است، با توجه اینکه مبالغ درآمد فوق بدون هیچ مستنداتی به حساب بانکی شهرداری واریز میشود. لذا تا تاریخ تنظیم گزارش آماری از طرف اداره امور اتباع و مهاجرین خارجی ارائه نشده بنابراین امکان انطباق و اثبات درآمد شناسایی شده فوق برای این مؤسسه میسر نگردید. مضافاً طبق تبصره ۲ بند ۴۵ تعرفه مصوب شورای اسلامی شهر، عوارض بر املاک اجاره ای به اتباع بیگانه غیر مجاز معادل ۱۰ برابر عوارض نوسازی محاسبه می گردد ضمناً مالکین چنین املاکی ملزم به اخذ مقاصحساب برای کلیه املاک خود (بدون تقسیط) می باشند که با توجه به عدم ارائه آمار بصورت تفکیکی، امکان رسیدگی و کنترل رعایت مفاد بند فوق میسر نگردید.

۴-۱۶- با توجه به تغییر رویه حسابداری شهرداری در سنوات قبل از نقدی به تعهدی تعدیل شده، سرفصل سرمایه گذاری در سایر مراکز بصورت کامل اصلاح نشده و کماکان بخشی در حسابهای انتظامی بمبلغ ۱۸۹۸۱ میلیون ریال شناسایی شده است. معیناً شهرداری در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۶۰۴ میلیون ریال سود سرمایه گذاری از فروشگاه زنجیره ای رفاه دریافت شده که مربوط به سال ۱۳۹۳ می باشد که در این خصوص صورتهای مالی فروشگاه زنجیره ای رفاه به این مؤسسه ارائه نشده لذا مبلغ واقعی درآمد در این بخش برای این مؤسسه اثبات نگردیده است. مضافاً در خصوص دریافت و تعیین سود احتمالی ناشی از سرمایه گذاری در سازمان همیاری شهرداریها و شرکت مسکن سازان هیچگونه مدارکی به حسابرسی ارائه نشده است. لازم به ذکر است در خصوص سرمایه گذاری در شرکت فرآوری مواد پروتئینی یزد این شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده و زیان انباشته این شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۴ بیش از ۲/۸ سرمایه ثبتی می باشد لذا اظهار نظر نسبت به آثار احتمالی ناشی از این موضوع بر صورتهای مالی برای این مؤسسه مقدور نمی باشد. همچنین تا تاریخ تنظیم این گزارش پاسخ تاییدیه های درخواستی در این خصوص واصل نشده است.



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگوند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

### گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

#### به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۱۶-۵- اهم موارد قابل ذکر درآمد حاصل از وجوه و اموال شهرداری طبق یادداشت شماره ۴-۱۷ صورت‌های مالی به شرح زیر می باشد:

۱-۱۶-۵-۱- در خصوص مال الاجاره ساختمان و تأسیسات پرونده ای که در آن قرارداد اجاره و شرایط و نحوه دریافت وجوه و غیره، مشخص و قابل رسیدگی باشد ارائه نشده است. همچنین صورت ریزی که شامل کلیه اموال اجاره ای باشد توسط واحد اموال به حسابرسان ارائه نشده که با توجه به مکاتبات مکرر تا تاریخ تنظیم گزارش نتیجه ای حاصل نگردید.

۲-۱۶-۵-۲- طبق بند ۲۸ تعرفه عوارض و بهای خدمات شهرداری یزد آگهی های منتشره توسط صدا و سیما، آژانس ها، کانون ها، و موسسات گرداننده تابلوها و بیلبوردهای تبلیغاتی دارای مجوز موظفند ۲ درصد از مبلغ وصولی بابت انتشار آگهی را به صورت ماهیانه به حساب شهرداری واریز نمایند. ولی به دلیل اینکه شهرداری یزد آمار تایید شده ای از تبلیغات این کانون ها و مؤسسات ندارد امکان اثبات صحت مبالغ دریافتی و کفایت آنها برای این مؤسسه مقدور نمی باشد.

۶-۱۶-۶- اهم موارد قابل ذکر درمورد درآمد سایر منابع مالی تامین اعتبار طبق یادداشت شماره ۷-۱۸ صورت‌های مالی به شرح ذیل می باشد:

۱-۱۶-۶-۱- فروش اموال غیر منقول مبلغ ۲۹۰۹۳۲٫۰۹ میلیون ریال طبق یادداشت شماره ۷-۱۷ همراه صورت‌های مالی درج شده است که واحد املاک گزارش اموال فروش رفته در سال مالی مورد رسیدگی را تا تاریخ تنظیم این گزارش ارائه ننموده است. مضافاً فروش اموال منقول و اسقاط بمبلغ ۲۰۰ میلیون ریال گزارش شده که در این خصوص هم تاکنون مدارکی توسط واحد اموال ارائه نگردیده، بنابراین امکان کنترل و مقایسه کلیه اموال فروش رفته با سیستم مالی برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالمهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگونند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

## گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

### به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۲-۶-۱۶- در مواردی مشاهده گردید که شهرداری باتوجه به دفترچه تعرفه عوارض و بهای خدمات شهرداری نسبت به اخذ برخی از آنها اقدام ننموده است بطور نمونه عوارض بلیط کنسرت، عوارض نمایشگاه ها، عوارض تلویزیون های شهری، عوارض بر آگهی های تبلیغاتی، عوارض مزایده و عوارض حق بیمه حریق. همچنین با توجه به رأی دیوان عدالت اداری مبنی بر ابطال مواردی از تعرفه مصوب شوراهای اسلامی شهرهای مختلف از جمله عوارض تفکیک عرصه، عوارض نقل و انتقال املاک، عوارض از بارنامه های حمل کالا، عوارض حق النظاره و عوارض از عابر بانکها، لیکن تمامی موارد فوق در تعرفه مصوب شورای اسلامی شهر یزد وجود داشته و بعضاً نسبت به دریافت برخی از این درآمدها اقدام شده که علت این امر برای حسابرسان محرز نگردید.

### اظهار نظر مشروط

۱۷- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۵، ۴-۷، ۱-۹، ۵-۹، ۱۰-۱۱، ۲-۱۳، ۳-۱۳، ۱-۱۴ الی ۳-۱۴، ۱-۱۵، ۱-۱۵، ۱-۱۵، ۱-۱۶، ۴-۱۶ و ۲-۱۶-۶-۱۶ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۶، ۱-۷ الی ۳-۷، ۸، ۲-۹ الی ۴-۹، ۱-۱۲، ۱-۱۳، ۴-۱۳، ۱-۱۵-۲، ۲-۱۵، ۲-۱۵ الی ۴-۱۵-۳، ۲-۱۶، ۲-۱۶، ۳-۱۶، ۵-۱۶ و ۱-۱۶-۶-۱۶ ترانزنامه ناشی از معاملات براساس تعهدی تعدیل شده شهرداری یزد در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و صورت مازاد (کسری) درآمد و هزینه آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق اصول متداول حسابداری تعهدی تعدیل شده بنحو مطلوب نشان می دهد.

### تاکید بر مطلب خاص

۱۸- شهرداری فاقد مفاصا حساب از سازمان تأمین اجتماعی می باشد بنابراین تعیین میزان بدهی شهرداری در خصوص عدم کسر و یا پرداخت حق بیمه ها منوط به رسیدگی دفاتر شهرداری توسط سازمان یاد شده می باشد.





تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگوند - سعید خاریبند - مهدی صفرزاده

## گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

### به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۱۹- با بررسی عوارض دریافتی معاینه فنی انومبیل مشخص گردید مراکز فنی به استناد نامه وزارت کشور از پرداخت عوارض سهم شهرداری از درآمد معاینه فنی استنکاف نموده اند، این در حالی است که مراکز معاینه فنی با شهرداری یزد تفاهم نامه ای منعقد نموده اند و براساس بند ۳ این تفاهم نامه ۳۰ درصد از محل صدور کارت معاینه فنی می بایست سهم شهرداری ها منظور گردد که در حال حاضر این موضوع در دایره حقوقی شهرداری کماکان در حال بررسی است و هنوز به نتیجه قطعی نرسیده و با توجه به مکاتبه با آن واحد تاکنون مستنداتی در این رابطه ارائه نگردیده است. معهدا در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال کسری وصولی درآمد فوق وجود دارد. اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۱۸ و ۱۹ فوق مشروط نشده است.

### سایر بندهای توضیحی

۲۰- با توجه به تغییر مبنای حسابداری شهرداری یزد به تعهدی تعدیل شده در سنوات قبل، اصلاحات لازم بصورت کامل در خصوص حساب سرمایه گذاری در سازمانهای وابسته صورت پذیرفته به نحوی که بخشی از سرمایه گذاری ها طبق یادداشت شماره ۲-۱۰ صورتهای مالی بمبلغ ۱۰۰۷۸ میلیون ریال در حساب سرمایه گذاری در سازمانها و بخشی طبق یادداشت شماره ۱-۲۲ صورتهای مالی به مبلغ ۱۷۰۷۸ میلیون ریال در حسابهای انتظامی ثبت می باشد که این مبلغ نسبت به دوره مشابه خود از لحاظ ارزش ریالی به مبلغ ۱۵۱۹۴۶ میلیون ریال کاهش داشته و در سال مالی مورد رسیدگی بابت این سرمایه گذاری در دفاتر سود و زیان شناسایی نگردیده است. مضافاً با بررسی صورت گرفته از صورتهای مالی سازمانهای وابسته شهرداری در سال مالی مورد رسیدگی در رابطه با مطابقت مانده سرمایه سازمانها و شهرداری مغایرت هایی به شرح زیر مشاهده می شود که توجیحات لازم ارائه نشده است.



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

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگوند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

(ارقام به میلیون ریال)

مغایرت	مانده دفاتر سازمان	مانده دفاتر شهرداری	نام سازمان
۸۲۱۳	۸۲۱۳	۰	سازمان میوه و تره بار
-	-	۳۷۶۲	سازمان عمران
۵۰	۱۴۲۳	۱۴۷۳	سازمان مدیریت پسماند
۲۶۷۶۴	۲۷۲۶۴	۵۰۰	سازمان عمران و نوسازی شهرداری یزد
۴۹۷	۴۹۷	-	سازمان فاوا

لازم به ذکر است با توجه به اینکه از سال ۹۲ سازمان بهسازی و نوسازی با سازمان عمران ادغام گردیده است، تا تاریخ رسیدگی اقدامی در خصوص اصلاح حساب و ادغام سرمایه گذاری شهرداری در این دوسازمان صورت نپذیرفته است.

شهرداری یزد در سنوات گذشته طبق آیین نامه مالی شهرداری تعداد ۵ سالن ورزشی و ساختمان فرهنگ سرا بصورت سرمایه غیر نقدی به سازمان فرهنگی ورزشی شهرداری یزد و سرمایه غیر نقدی سازمان امور رفاهی و تفریحی شهرداری یزد طبق اساسنامه اموال تحویل داده است که در دفاتر شهرداری به عنوان سرمایه گذاری و سازمان های فوق به عنوان سرمایه ثبت و شناسایی نگردیده است.

۲۱- شهرداری یزد اصلاحات لازم در خصوص حساب سرمایه گذاری در سایر مراکز بصورت کامل اقدامی بعمل نیاورده به نحوی که طبق یادداشت شماره ۱-۲-۱-۲۲ صورتهای مالی سرمایه گذاری در فروشگاه زنجیره ای رفاه و سازمان آب و فاضلاب جمعاً به مبلغ ۱۹۱۳ میلیون ریال در حسابهای انتظامی درج شده که در صورت اصلاح حساب فوق مانده حساب سرمایه گذاری ها در ترازنامه بمبلغ مذکور افزایش خواهد یافت. در خصوص سرمایه گذاری در کشتارگاه صنعتی یزد طبق صورتهای مالی شرکت مذکور سرمایه شهرداری به مبلغ ۱۹۲۵۰ میلیون ریال ثبت می باشد اما در



## گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

### به شورای محترم اسلامی شهر یزد

دفاتر شهرداری یزد به مبلغ ۲۳۵۰۶ میلیون ریال ثبت شده که مغایرت غیر قابل توجیهی به مبلغ ۴۲۵۶ میلیون ریال ایجاد گردیده است. مضافاً با توجه به تاییدیه های درخواستی در این خصوص تا تاریخ گزارش حسابرسی پاسخی به این مؤسسه واصل نگردیده است، لذا آثار تعدیلات احتمالی ناشی از دریافت پاسخ تاییدیه ها در صورتهای مالی مورد گزارش برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۲۲- تا تاریخ تنظیم این گزارش پیگیریهای انجام شده بیانگر آن است که ترازهای آزمایشی و گزارشات ماهانه به شورای اسلامی شهر یزد ارسال نگردیده است.

۲۳- ترازنامه و گزارش تفریغ بودجه ( خلاصه و تعادل درآمدها و هزینه ها ) شهرداری یزد به تأیید بالاترین مقام اجرائی شهرداری یزد رسیده ، و با توجه به آنکه دفاتر حسابداری ( روزنامه و کل ) مبنای تهیه صورتهای مالی به تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۸ فاقد شماره می باشد و در دفتر شورای محترم اسلامی پلمپ گردیده است ، کنترل این مؤسسه نسبت به انعکاس اطلاعات مالی مندرج در صورتهای مالی مذکور ، صرفاً منحصر به تطبیق مانده حسابها در پایان سال مالی مورد گزارش با دفاتر مذکور و سیستم های ارائه شده، موجود در حوزه های مورد رسیدگی می باشد .

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۲۴- گزارش تفریغ بودجه ( خلاصه و تعادل درآمدها و هزینه ها ) با توجه به اهداف تعیین شده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است . در این خصوص ضمن جلب توجه به عدم ارائه اطلاعات مربوط به توجیه علل مغایرات موجود ، باستثناء موضوعات زیر ، این مؤسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب شهرداری یزد باشد، جلب نگردیده است .



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

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

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگوند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده

۱-۲۴- عملکرد واقعی شهرداری در خصوص درآمدها به مبلغ ۲۶۹۳۳۴۹۸ میلیون ریال طبق یادداشت شماره ۱۷ صورتهای مالی (صورت درآمد و هزینه) و طبق تفریغ بودجه مبلغ ۲۹۵۳۸۰۹ میلیون ریال است که مبلغ ۲۶۰۳۱۱ میلیون ریال مغایرت دارد، مضافاً جمع وصولی گزارش تفریغ بودجه و بودجه مصوب به مبلغ ۷۹۱۷۸۰ میلیون ریال کسروصولی درآمدها و انحراف نامساعد داشته ولی در برخی از درآمدها جمعاً به مبلغ ۵۸۵۵۸۹ میلیون ریال اضافه وصولی گزارش شده است، همچنین خدمات و برنامه های صورت گرفته طبق تفریغ بودجه به مبلغ ۲۵۹۹۵۱۲ میلیون ریال و با بودجه مصوب به مبلغ ۳۱۷۴۶ میلیون ریال کسر پرداخت ( انحراف نامساعد ) و مبلغ ۵۹۲۲۳۴ میلیون ریال اضافه اعتبار مشاهده شده که در این خصوص توجیهاتی کافی به حسابرسان ارائه نشده است .

۲-۲۴- همانطور که در یادداشت ۱-۲۲ همراه صورتهای مالی منعکس شده است، مانده حساب اسناد ضمانتی دریافتی مبلغ ۶۷۷۲۳۷ میلیون ریال می باشد ضمناً لیست اسناد تضمینی ارائه شده از سوی شهرداری مرکز و مناطق به این مؤسسه جمعاً بمبلغ ۲۹۵۱۳۷ میلیون ریال بوده که با مانده مذکور بمبلغ ۳۸۲۱۰۰ مغایرت دارد لذا آثار احتمالی ناشی از این موضوع بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۲۵- درخصوص پرداخت هزینه های رفاهی به پرسنل در سال مالی مورد رسیدگی با توجه به درخواست صورت گرفته، صورت ریز پرداخت ها به تفکیک افراد دریافت کننده به این مؤسسه ارائه نگردیده است، لذا در این خصوص امکان کنترل رعایت میزان پاداش پرداختی با آیین نامه هزینه های رفاهی برای این مؤسسه میسر نگردیده است.



تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگونند - سعید خارباوند - مهدی صفرزاده

### گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

### به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۲۶- موارد عدم رعایت قوانین و مقررات ناظر بر فعالیت شهرداری یزد بشرح زیر می باشد:

۲۶-۱- شهرداری یزد نسبت به ارائه برنامه ۵ ساله موضوع مفاد ماده ۲۵ آیین نامه مالی شهرداریها به حسابرسان اقدام ننموده است، لذا امکان تطابق بودجه سالانه و برنامه ۵ ساله مقدور نبوده است.

۲۶-۲- مفاد ماده ۶۷ قانون شهرداریها و تبصره ذیل آن بطور کامل رعایت نشده است. لازم به ذکر است لایحه بودجه هر سال می بایست تا پایان دی ماه سال قبل به شورای اسلامی شهر پیشنهاد و تا پایان بهمن ماه همان سال نیز توسط شورا تصویب شود. برای سال مالی مورد گزارش شهرداری یزد طی نامه ای به تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۲۷ لایحه بودجه را به شورای اسلامی شهر ارائه نموده و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۴ بودجه شهرداری طبق صورتجلسه شورای شهر تصویب شده است. شهرداری در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۴ متمام بودجه را به شورای اسلامی شهر یزد تقدیم نموده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۵ تصویب شده است. همچنین تفریغ بودجه هر سال می بایست تا پایان اردیبهشت ماه سال بعد به شورای اسلامی شهر تسلیم و شورا نیز تا پایان خرداد ماه آن را رسیدگی و تصویب نماید دراین خصوص تفریغ بودجه نامه ای به شماره ۹۵۰۰۰۹۹۴۹ به تاریخ ۱۳۹۴/۲/۳۰ به شورای اسلامی شهر یزد ارسال گردید ولی به دلیل نبود پیوست لازم نامه موضوع فوق در شورا اسلامی قابل طرح نبوده است و تا تاریخ رسیدگی به تصویب شورا نرسیده است.

۲۶-۳- شهرداری یزد نسبت به پرداخت کسور قانونی ( بیمه و مالیاتهای تکلیفی ) در موعد مقرر اقدام ننموده است.

۲۶-۴- در سال مالی مورد رسیدگی بابت اضافه کاری پرسنل مدارک کارکرد به میزان پرداختی مشاهده نشده است.

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

نریمان ایلخانی - پرویز صادقی - اصغر عبدالهی تیرآبادی - فریبرز حیدری بیگونند - سعید خاریابند - مهدی صفرزاده



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)**

**به شورای محترم اسلامی شهر یزد**

۵-۲۶- مفاد ماده ۷۷ قانون شهرداری مبنی بر اینکه رفع هرگونه اختلاف بین مؤدی و شهرداری در مورد عوارض باید از طریق کمیسیونی متشکل از نمایندگان وزارت کشور، دادگستری و شورای شهر تصمیم گیری قطعی شود. بطور کامل رعایت نگردیده است. بطور نمونه رأی کمیسیون در خصوص بدهی شرکت هواپیمایی نفت که تنها اصل عوارض دریافت گردیده و از دریافت جرائم آن صرفنظر گردیده است.

۶-۲۶- شهرداری یزد در خصوص رعایت ماده ۴۵ آئین نامه مالی شهرداری ها مبنی بر شناسایی اموال عمومی در دفاتر اقدام لازم را انجام نداده است.

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور  
سعید خاریابند  
نریمان ایلخانی  
۸۳۱۲۸۰  
۸۰۰۱۰۶

۱۵ اسفند ماه ۱۳۹۵



بسمه تعالی

تاریخ:

شماره:

پوست:

شهرداری یزد

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

شورای اسلامی شهر یزد

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شهرداری یزد مربوط به سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجرای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

صفحه

۲

ترازنامه

۳

صورت‌های درآمد بر هزینه

۴

صورت‌های گردش وجوه نقد

۵

یادداشت‌های توضیحی:

۵ - ۶

۱. تاریخچه شهرداری

۲. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۷ - ۴۶

۳. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات

صورت‌های مالی بر اساس آیین‌نامه مالی شهرداری‌ها و دستورالعمل صادره از وزارت کشور تهیه و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۳۱ به تایید مسئولین ذیربط رسیده است.

امضاء

سمت

امضاء کنندگان

شهردار یزد

محمد رضا عظیمی زاده

معاون اداری مالی

سید علی مشتاقیون

مدیر مالی

سید جعفر دشتکی

موسسه حسابداری فراز مناظر

گزارش حسابرسی

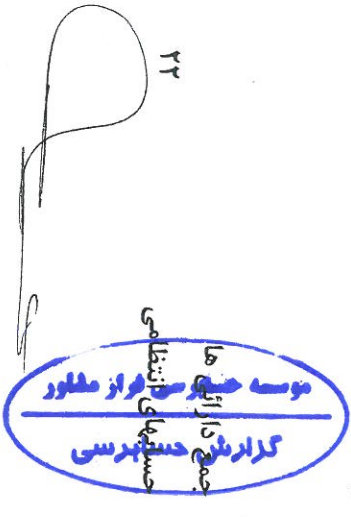
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده (۱۳۹۳/۱۲/۲۹)		تجدید ارائه شده (۱۳۹۴/۱۲/۲۹)		تجدید ارائه شده (۱۳۹۳/۱۲/۲۹)		تجدید ارائه شده (۱۳۹۴/۱۲/۲۹)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	یادداشت	دارائیها
۳۴۲,۶۶۹,۶۸۲,۱۱۸	۶۳۹,۲۳۲,۵۳۲,۰۸۸	۱۴۳,۲۴۶,۴۶۹,۰۷۶	۱۳۲,۷۱۹,۸۰۲,۵۲۹	۳	دارائی های جاری:		
۱۳۰,۶۳۹,۹۴۷,۷۰۴	۱۲۲,۱۹۶,۹۰۰,۹۱۱	۱,۱۷۲,۵۱۴,۶۶۷,۶۸۰	۱,۷۱۷,۵۵۰,۲۶۰,۳۱۸	۴	موجودی نقد و بانک		
۶۶,۴۳۰,۸۱۲,۹۳۷	۹۴,۰۴۴,۶۸۰,۵۱۹	۱۵۱,۱۰۱,۰۴۳,۳۱۷	۲۲۱,۱۷۵,۳۲۱,۶۱۳	۵	حسابها و اسناد دریافتنی		
		۷۴۵,۹۴۰,۵۸۲	۶۶۹,۶۹۱,۰۱۱	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتنی		
		۱۶,۳۰۹,۰۵۸,۶۶۵	۱۹,۷۱۰,۹۲۷,۲۳۷	۷	موجودی مواد و کالا		
۵۳۹,۷۴۰,۴۴۲,۷۵۹	۸۵۵,۴۷۴,۱۱۳,۵۱۸	۱,۴۸۳,۹۱۷,۱۷۹,۳۲۰	۲,۰۹۱,۸۲۶,۰۰۲,۷۰۸		سفارشات و پیش پرداخت ها		
۸,۲۳۸,۵۴۰,۰۰۰	۴,۸۱۸,۳۹۸,۱۱۴				جمع دارائی های جاری		
۹۵,۶۷۴,۵۰۴,۰۵۱	۱۱۲,۴۲۸,۸۸۷,۷۴۵	۱,۲۷۴,۶۸۶,۷۶۲,۲۸۴	۱,۴۷۷,۹۴۵,۱۴۲,۰۰۶	۸	دارائی های غیر جاری:		
۱۰۳,۹۱۳,۰۴۴,۰۵۱	۱۱۷,۲۴۷,۱۸۵,۸۵۹	۱,۱۱۸,۰۳۴,۳۴۸	۱,۳۸۴,۳۲۷,۳۴۸	۹	دارائیهای ثابت مشهود		
۶۴۳,۶۵۳,۴۸۶,۸۱۰	۹۷۲,۷۲۱,۳۹۹,۳۷۷	۸۴,۸۸۰,۶۷۹,۸۹۱	۸۴,۸۸۰,۶۷۹,۸۹۱	۱۰	دارائیهای نامشهود		
۸۴۳,۰۹۲,۰۳۲,۸۴۷	۸۱۷,۴۶۵,۹۷۷,۰۹۱	۱,۳۶۰,۶۸۵,۴۷۶,۵۲۳	۱,۵۶۴,۱۱۰,۰۲۱,۴۴۵		سرمایه گذاری بلند مدت		
۱,۳۵۷,۸۵۷,۱۳۶,۱۸۶	۱,۸۶۵,۷۴۸,۷۴۷,۶۸۵				جمع دارائی های غیر جاری		
۲,۲۰۰,۹۴۹,۱۶۹,۰۳۳	۲,۶۸۳,۲۱۴,۷۲۴,۷۷۶						
۲,۸۴۴,۶۰۲,۶۵۵,۸۴۳	۳,۶۵۵,۹۳۶,۰۲۴,۱۵۳						
۷۵۷,۹۴۸,۴۴۸,۰۱۲	۱,۶۳۷,۷۲۵,۴۸۴,۴۸۱						
		۲,۸۴۴,۶۰۲,۶۵۵,۸۴۳	۳,۶۵۵,۹۳۶,۰۲۴,۱۵۳		جمع دارائی ها		
		۷۵۷,۹۴۸,۴۴۸,۰۱۲	۱,۶۳۷,۷۲۵,۴۸۴,۴۸۱		جمع دارائی های غیر جاری		

ارزش ویژه:  
درآمد در جریان وصول  
مازاد اکسری (درآمد و هزینه سنواتی)

جمع ارزش ویژه  
جمع بدهی ها و ارزش ویژه  
طرف حساب انتظامی

نادداشتهاى توضیحی همراه جزع اینفک صورتهای مالی است





شهرداری یزد  
صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

(تجدیدارائه شده)

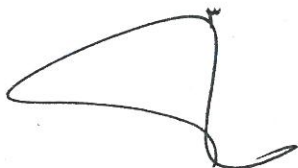
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۱۸,۸۴۶,۴۸۹,۴۸۹	۲,۶۹۳,۴۹۸,۱۹۷,۲۳۳	۱۷
(۱,۷۹۰,۳۶۳,۰۴۵,۰۴۲)	(۲,۱۸۵,۶۰۶,۵۸۵,۷۳۴)	۱۸
۴۲۸,۴۸۳,۴۴۴,۴۴۷	۵۰۷,۸۹۱,۶۱۱,۴۹۹	مازاد (کسری) خالص

گردش حساب مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سنواتی

۴۲۸,۴۸۳,۴۴۴,۴۴۷	۵۰۷,۸۹۱,۶۱۱,۴۹۹	مازاد (کسری) خالص
۱۸۵,۰۳۱,۴۹۴,۴۵۹	۶۸۱,۳۹۶,۶۴۴,۵۱۰	مازاد (کسری) انباشته در ابتدای سال
۷۴۴,۳۴۲,۱۹۷,۲۸۰	۶۷۶,۴۶۰,۴۹۱,۶۷۶	تعدیلات سنواتی
۹۲۹,۳۷۳,۶۹۱,۷۳۹	۱,۳۵۷,۸۵۷,۱۳۶,۱۸۶	مازاد (کسری) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱,۳۵۷,۸۵۷,۱۳۶,۱۸۶	۱,۸۶۵,۷۴۸,۷۴۷,۶۸۵	مازاد (کسری) انباشته در پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

گزارش حسابرسی  
فراز مشاور




# شهرداری یزد

## صورت جریان وجوه نقد

### برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

(تجدیدارائه شده)

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰۴,۰۵۵,۹۶۲,۶۴۵	۱۶۲,۶۷۱,۸۹۸,۱۹۰	۲۰
	۱۲,۶۴۸,۰۷۸,۸۰۶	
۱۲,۹۷۶,۶۶۵,۰۹۵	۱۲,۶۴۸,۰۷۸,۸۰۶	
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۵۱۰,۱۵۸,۹۲۷,۴۳۱)	(۲۱۲,۸۹۴,۲۱۸,۱۲۴)	
(۹۲,۷۴۱,۰۰۰)	(۱۶۶,۲۹۳,۰۰۰)	
(۵۱۰,۷۵۱,۶۶۸,۴۳۱)	(۲۱۳,۴۶۰,۵۱۱,۱۲۴)	
۶,۲۸۰,۹۵۹,۳۰۹	(۳۸,۱۴۰,۵۳۴,۱۲۸)	
۱۵۴,۳۹۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۱۱۶,۶۲۳,۶۰۳,۰۶۳)	(۱۴۴,۸۸۶,۱۳۲,۴۱۹)	
۳۷,۷۶۹,۱۹۶,۹۳۷	۲۷,۶۱۳,۸۶۷,۵۸۱	
۴۴,۰۵۰,۱۵۶,۲۴۶	(۱۰,۵۲۶,۶۶۶,۵۴۷)	
۹۹,۱۹۶,۳۱۲,۸۳۰	۱۴۳,۲۴۶,۴۶۹,۰۷۶	
۱۴۳,۲۴۶,۴۶۹,۰۷۶	۱۳۲,۷۱۹,۸۰۲,۵۲۹	
۱۳,۰۳۲,۴۵۳,۷۰۰	۱,۵۲۲,۰۳۱,۸۱۷	۲۱

#### فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی  
**بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تامین مالی**  
 سود دریافتی بابت سپرده ها  
 جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و  
 سود پرداختی بابت تامین مالی  
**فعالیت های سرمایه گذاری:**

کاهش (افزایش) سرمایه گذاری  
 کاهش (افزایش) اموال و دارایی های ثابت مشهود  
 کاهش (افزایش) اموال و دارایی های ثابت نامشهود  
 جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری  
 جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای مالی

#### فعالیت های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی  
 ازپرداخت اصل تسهیلات  
 جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی  
 نالص افزایش در وجه نقد  
 مانده وجه نقد در آغاز سال  
 مانده وجه نقد در پایان سال

#### معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه جزئیات تفکیک صورتهای مالی است

موسسه حسابداری فراز مشاور  
 گزارش حسابرسی

## شهرداری یزد

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

## ۱- تاریخچه فعالیت شهرداری

### ۱-۱- کلیات

شهرداری یزد در سال ۱۳۱۰ تاسیس شده است که شهرداری مرکز واقع در میدان آزادی می باشد ضمنا دارای سه منطقه و دو ناحیه میباشد.

### ۱-۲- فعالیت اصلی شهرداری

اهم فعالیتهای شهرداری طبق ماده ۵۵ قانون شهرداریها به شرح زیر می باشد:

ایجاد خیابانها، معابر و میادین، نگهداری و تسطیح معابر و انهار عمومی، ایجاد گورستانها، جلوگیری از تاسیس اماکن مزاحم، احداث سرویس بهداشتی عمومی، صدور پروانه های ساختمانی، پروانه کسب و.....

### ۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
نفر	نفر	
۲۲۶	۲۰۸	کارکنان رسمی
۸۶	۸۷	کارکنان پیمانی
۱۴۱	۱۲۸	کارکنان قراردادی
۸۷	۸۶	کارکنان قرارداد معین
۲۶	۲۶	شرکتی

## ۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

### ۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

۲-۱-۱- صورتهای مالی بر اساس روش حسابداری که توضیحات مربوطه در این خصوص در یادداشت شماره ۳ ذیل درج گردیده و نظامنامه ابلاغی وزارت کشور، تهیه شده است.

۲-۱-۲- در صورتهای مالی بهاء تمام شده خدمات ارائه شده مشخص نگردیده و در نتیجه در صورت حساب مازاد (کسری) درآمد بر هزینه، تمامی هزینه ها از درآمد ها کسر گردیده است.

## شهرداری یزد

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۳-۱-۲- صورتهای مالی اساسا بر مبنای بهاء تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

#### ۲-۲- اهم رویه ها و ضوابط و مقررات حسابداری

مبنای ثبت مالی در شهرداریها روش تعهدی تعدیل شده است.

#### ۳-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر اساس روش میانگین محاسبه و ثبت گردیده شده است

#### ۴-۲- دارائیهای ثابت مشهود

کلیه دارایی ها ثابت بر اساس قیمت تمام شده در سیستم اموال ثبت گردیده شده است.

استهلاک دارایی ثابت با توجه به عمر مفید بر آوردی (موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات مستقیم) به شرح زیر محاسبه گردیده است.

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۳ و ۸ و ۱۰ ساله	روش مستقیم
ماشین آلات و وسائط نقلیه	۲۰٪ - ۲۵٪	نزولی

#### ۵-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

#### ۶-۲- شناخت درآمد و هزینه

نظر به اینکه صورتهای مالی شهرداری بر مبنای روش تعهدی تعدیل شده و دستورالعمل نظام جامع شهرداری ها تهیه گردیده است درآمدهای که قابل اندازه گیری نبوده و تشخیص آنها مشکل و معمولا ناممکن است در زمان وصول و سایر درآمدها در زمان تحقق تا تاریخ پایان سال مالی شناسایی می شود. کلیه هزینه ها نیز تا پایان سال مالی اعم از پرداخت شده و نشده به حساب هزینه سال مذکور منظور گردیده است.

شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد و بانک :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴۷.۰۰۰	۰	تنخواه گردان
۲۸,۶۳۳,۲۲۵,۲۱۶	۱۸,۹۵۰,۹۹۳,۳۷۸	۳-۱
۱۱۴,۶۱۲,۹۹۶,۸۶۰	۱۱۳,۷۶۸,۸۰۹,۱۵۱	۳-۲
۱۴۳,۲۴۶,۴۶۹,۰۷۶	۱۳۲,۷۱۹,۸۰۲,۵۲۹	موجودی نزد بانکها موجودی نزد بانکهای سپرده

۳-۱- اقلام تشکیل دهنده موجودی نزد بانک ها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۵,۲۵۱,۱۲۶,۰۱۹	۱۵,۸۴۹,۴۲۸,۸۰۵	جاری تجارت درآمد ۲۰۹۱۵۲۱۰۰۰
۲,۰۴۳,۲۵۶,۷۸۹	۱,۲۳۴,۸۰۶,۸۵۳	جاری ملی درآمد ۳۱۰۰۰۰۰۸۹۳۰۰۰
۴۹۷,۵۴۳,۰۰۰	۴۳۹,۸۶۹,۰۳۲	جاری درآمد ۱۰۰۲۱۵۳۴۴۲
۲,۳۴۶,۴۰۸,۶۹۰	۳۴۶,۷۰۳,۷۶۳	هزینه های عمرانی ۲۰۹۱۵۲۰۰۵۵ تجارت
۳,۶۲۶,۲۰۹,۵۸۶	۲۵۴,۸۱۴,۸۷۱	هزینه های جاری ۱۰۰۲۱۵۳۳۲۷
۳۰۰,۹۲۴,۴۰۹	۲۴۳,۴۷۸,۰۲۸	جاری درآمد ۳۴۱۰۴۳۸۱۸۸۸۸۸۸۰۰۱
۹۰۱,۹۸۸,۲۹۷	۲۳۱,۶۷۷,۴۶۹	هزینه های جاری ۲۰۹۱۵۲۰۰۲۰ تجارت
۲,۶۶۴,۴۲۱,۳۱۷	۱۵۹,۹۵۵,۱۱۸	جاری درآمد ۲۰۹۱۵۱۰۰۳۳
۴۳۴,۳۵۷,۶۴۴	۵۶,۵۸۵,۵۶۹	جاری درآمد ۲۰۹۱۵۱۱۱۸۸
۲۱,۶۸۸,۶۲۸	۵۱,۹۳۳,۱۸۰	جاری درآمد ۲۰۹۱۵۲۶۵۰۹
۴۶۱,۳۲۴,۴۳۴	۳۲,۹۷۳,۸۷۹	هزینه های عمرانی ۱۰۰۲۱۵۳۴۱۸
-	۲۷,۲۳۲,۵۲۰	جاری ۲۰۹۱۵۲۶۸۷۸
-	۱۵,۲۳۸,۲۰۵	جاری ۲۰۹۱۵۱۲۲۴۹
۱۸,۳۳۵,۷۴۸	۲,۹۶۸,۱۴۸	جاری درآمد ۲۰۹۱۵۱۳۳۹۳
-	۱,۶۸۱,۳۱۹	جاری ۲۰۹۱۵۱۳۳۷۷
-	۱,۱۱۱,۶۱۹	جاری ۲۰۹۱۵۲۶۸۹۴
-	۴۹۵,۰۰۰	جاری ۲۰۹۱۵۲۶۸۸۶
۶۵,۶۴۰,۶۵۵	-	جاری درآمد ۲۰۹۱۵۲۶۳۷۱
۲۸,۶۳۳,۲۲۵,۲۱۶	۱۸,۹۵۰,۹۹۳,۳۷۸	

شهرداری یزد  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۳-۲ - اقلام تشکیل دهنده موجودی نزد بانکهای سپرده بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸۲,۷۳۰,۱۲۶,۸۸۰	۸۰,۹۳۳,۶۰۴,۱۲۷	بانک تجارت شعبه شهرداری
۳۱,۸۸۲,۸۶۹,۹۸۰	۱۱,۶۹۹,۷۷۸,۷۷۴	بانک شهر شعبه شهید مطهری
-	۲۱,۱۳۵,۴۲۶,۲۵۰	بانک قرض الحسنه رسالت شهید رجایی
۱۱۴,۶۱۲,۹۹۶,۸۶۰	۱۱۳,۷۶۸,۸۰۹,۱۵۱	

۴-۱ - حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۰۲,۸۰۳,۴۸۹,۶۶۸	۱,۶۲۲,۰۷۹,۰۴۲,۸۵۹	۴-۱ اسناد دریافتنی
۶۹,۷۱۱,۱۷۸,۰۱۲	۹۵,۴۷۱,۲۱۷,۴۵۹	۴-۲ حسابهای دریافتنی
۱,۱۷۲,۵۱۴,۶۶۷,۶۸۰	۱,۷۱۷,۵۵۰,۲۶۰,۳۱۸	

۴-۱ - اقلام تشکیل دهنده اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۱,۸۲۸,۱۰۳,۷۷۱	۱۱۴,۴۰۰,۲۰۴,۳۵۷	۴-۱-۱ اسناد دریافتنی برگشت شده نزد صندوق
۹۹۸,۶۶۱,۴۵۱,۸۹۷	۱,۵۰۴,۶۶۴,۷۱۴,۵۰۲	اسناد دریافتنی در جریان وصول
۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی نزد صندوق
۵۶۹,۹۳۴,۰۰۰	۱,۲۶۹,۹۳۴,۰۰۰	اسناد دریافتنی برگشت شده نزد اداره حقوقی
۱,۱۰۲,۸۰۳,۴۸۹,۶۶۸	۱,۶۲۲,۰۷۹,۰۴۲,۸۵۹	

شهرداری یزد  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱-۱-۴- اقلام تشکیل دهنده اسناد دریافتی برگشتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۷,۲۱۱,۵۰۸,۸۰۰	۲۷,۲۱۱,۵۰۸,۸۰۰	شرکت احیاء یزد
۸,۷۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۸,۷۸۷,۲۰۰,۰۰۰	محمدعلی مهدوی دخت
۴,۳۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۳,۲۰۰,۰۰۰	نمایشگاه‌های بین المللی یزد
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهین راه
۲,۴۹۸,۲۵۷,۱۶۴	۲,۴۹۸,۲۵۷,۱۶۴	شرکت شادریس وپشم ناب
۲,۲۳۴,۲۷۵,۹۵۲	۲,۲۳۴,۲۷۵,۹۵۲	محمدعلی مشکی
۱,۶۵۸,۳۸۵,۶۰۰	۱,۶۵۸,۳۸۵,۶۰۰	حمید خوانین زاده
۱,۳۸۹,۱۱۹,۰۶۲	۱,۳۸۹,۱۱۹,۰۶۲	محمد حسین جعفری
۱,۲۰۵,۹۳۲,۹۶۵	۱,۲۰۵,۹۳۲,۹۶۵	حبیب اله دهقان
۱,۰۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۵,۶۰۰,۰۰۰	محمد رضامضطرزاده
۱,۰۳۷,۸۲۷,۲۰۰	۱,۰۳۷,۸۲۷,۲۰۰	محمد حسین صدری
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعاونی انبوه سازان ارمان
۹۲۵,۴۸۸,۰۰۰	۹۲۵,۴۸۸,۰۰۰	محمد باقر زادگان ساروی
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	علی دهقان دهنوی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بمانعلی زارع مهر جردی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه کوثر
۳۷۸,۶۹۲,۰۰۰	۳۷۸,۶۹۲,۰۰۰	شرکت جواد
۳۴۸,۲۴۰,۳۸۲	۳۴۸,۲۴۰,۳۸۲	شرکت ریسندهی و بافندگی درخشان
۳۴۱,۶۰۴,۶۵۰	۳۴۱,۶۰۴,۶۵۰	حسین دهقان دهنوی
۳۳۶,۰۷۲,۰۰۰	۳۳۶,۰۷۲,۰۰۰	محمد حسن اهرستانی
۳۳۱,۶۹۷,۲۳۹	۳۳۱,۶۹۷,۲۳۹	شرکت یزددرین
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سید جمال سید حسنی
۳۲۲,۰۴۰,۰۰۰	۳۲۲,۰۴۰,۰۰۰	غلامرضا محبی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سید محمد هاشمیان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مسکن فردا
		نقل به صفحه بعد

شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	شرکت شیر پاستوریزه یزد
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عباسعلی بابایی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۴۰,۳۱۲,۹۶۲,۷۵۷	۵۲,۸۸۵,۲۵۳,۳۴۳	
۱۰۱,۸۲۸,۱۰۳,۷۷۱	۱۱۴,۴۰۰,۳۹۴,۳۵۷	

۴-۱-۱- سایر مبالغ کمتر از ۳۰۰ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

۴-۲- حسابهای دریافتنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۶۴,۹۷۵,۵۲۴	۱,۴۱۴,۷۸۷,۵۵۶	۴-۲-۱ اشخاص حقیقی
۸۵,۹۲۸,۱۶۸	۹۲,۸۴۳,۲۴۶	۴-۲-۲ شهرداری ها و دهیاریها
۳۴,۴۴۱,۰۸۶,۰۹۳	۵۳,۵۹۳,۶۰۲,۶۳۸	۴-۲-۳ سازمانهای وابسته
۱۳,۳۶۵,۸۶۷,۵۷۴	۱۹,۵۰۱,۳۵۳,۳۹۲	۴-۲-۴ ارگان های دولتی
۲۰,۹۵۳,۳۲۰,۶۵۳	۲۰,۸۶۸,۶۳۰,۶۲۷	۴-۲-۵ موسسات و شرکت ها و فروشگاه ها
۶۹,۷۱۱,۱۷۸,۰۱۲	۹۵,۴۷۱,۲۱۷,۴۵۹	



شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۴-۲-۱- حسابهای دریافتنی اشخاص حقیقی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۵۰۵,۹۲۶,۰۰۰	سعیدشیر بیگی اکبر آبادی - ۴۴۳۲۳۲۵۴۰۲ پلاک ۱۸ بخش ۵
۲۲۰,۳۱۷,۰۲۷	۲۲۰,۳۱۷,۰۲۷	لطف ا... درویش - ۴۴۶۹۶۲۹۹۰۱
-	۹۰,۸۶۵,۰۰۰	سید محمود علوی زاده - کد ملی: ۴۴۳۱۵۷۵۷۳۱
-	۴۹,۷۴۷,۰۰۰	حسن حسنی مقدم - ۴۴۳۱۹۷۹۵۸۱
-	۵,۲۵۰,۰۰۰	یاسر خانجانخانی مهر
۶۴۴,۶۵۸,۴۹۷	۵۴۲,۶۸۲,۵۲۹	سایر
۸۶۴,۹۷۵,۵۲۴	۱,۴۱۴,۷۸۷,۵۵۶	

۴-۲-۱-۱ چهار ردیف اول بابت تملکی ومابقی بابت پرداختی های تسویه نشده می باشد. ضمناً سایر حسابهای دریافتنی مربوط به مبالغ کمتر از ۵ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

۴-۲-۲- حسابهای دریافتنی شهرداری ها و دهیارها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷۲,۲۲۵,۶۶۸	۷۲,۲۲۵,۶۶۸	۴-۲-۱- شهرداری مرکز
۱۳,۷۰۲,۵۰۰	۱۳,۷۰۲,۵۰۰	شهرداری حمیدیا
-	۶,۹۱۵,۰۷۸	شورای اسلامی شهر
۸۵,۹۲۸,۱۶۸	۹۲,۸۴۳,۲۴۶	

۴-۲-۲-۱ مبلغ ۶۷ میلیون ریال مربوط به کمیته برنامه ریزی و تدارکات شهرداری و ۵ میلیون ریال مربوط به منطقه سه که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۴-۲-۳- حسابهای دریافتی سازمان های وابسته بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶,۱۷۶,۹۶۱,۱۸۱	۳۶,۰۹۴,۳۸۱,۳۳۲	سازمان رفاهی تفریحی
۴,۴۶۳,۴۵۷,۵۴۹	۵,۷۶۶,۹۰۶,۳۶۲	سازمان پایانه های مسافربری
-	۵,۳۳۱,۸۱۸,۲۳۶	سازمان اتوبوسرانی
-	۲,۳۰۵,۲۷۸,۰۲۴	اتحادیه سازمان پایانه های مسافربری کشور
۹,۸۰۹,۶۶۹,۴۳۸	۱,۹۴۰,۸۲۳,۳۱۰	سازمان پارکها
۳,۹۹۰,۹۹۷,۹۲۵	۲,۱۵۴,۳۹۵,۳۷۴	سایر
<u>۳۴,۴۴۱,۰۸۶,۰۹۳</u>	<u>۵۳,۵۹۳,۶۰۲,۶۳۸</u>	

۴-۲-۳-۱- بدهی سازمان پایانه های مسافربری و رفاهی تفریحی مربوط به درآمدهای وصولی شهرداری توسط سازمان مذکور میباشد و مابقی مربوط به هزینه های نیروهای مامور شهرداری در سازمان ها و سایر هزینه های انجام شده شهرداری برای سازمان میباشد. که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

۴-۲-۴- حسابهای دریافتی ارگان های دولتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۸۱۱,۴۹۱,۲۹۹	۷,۲۲۷,۰۳۲,۱۹۹	۴-۲-۴-۱ شرکت گاز استان یزد
-	۳,۸۵۱,۹۹۸,۹۹۸	اداره اوقاف و امور خیریه
۳,۳۶۴,۲۳۵,۰۰۰	۳,۳۶۴,۲۳۵,۰۰۰	۴-۲-۴-۲ اداره کل راه آهن یزد
۱,۹۴۹,۳۴۱,۴۹۹	۱,۹۴۹,۳۴۱,۴۹۹	۴-۲-۴-۳ سازمان مسکن و شهرسازی
۸۰۳,۴۵۰,۹۶۸	۸۰۳,۴۵۰,۹۶۸	اداره کل امور اتباع و مهاجرین خارجی استان یزد
۱,۴۳۷,۳۴۸,۸۰۸	۲,۳۰۵,۲۹۴,۷۲۸	۴-۲-۴-۴ سایر
<u>۱۳,۳۶۵,۸۶۷,۵۷۴</u>	<u>۱۹,۵۰۱,۳۵۳,۳۹۲</u>	

۴-۲-۴-۱- مبالغ مربوط به شرکت گاز و مخابرات در خصوص خسارت آسفالت سال ۹۲ درخصوص حفاری می باشد.

۴-۲-۴-۲- راه آهن بابت مشارکت در ساخت پلهای مسیر ریل قطار (ماب التفاوت میلگرد) می باشد.

۴-۲-۴-۳- اداره اتباع و سازمان مسکن بابت بدهی عوارض ساختمانی و سایر عوارضات می باشد.

۴-۲-۴-۴- ضمناً سایر شامل مبالغ کمتر از ۸۰۰ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

شهرداری یزد

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۴-۲-۵- حسابهای دریافتنی موسسات و شرکت ها و فروشگاه ها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۲-۵-۱ شرکت کابلهای مخابراتی شهید قندی
۳,۸۹۷,۰۹۳,۳۲۰	۴,۲۲۰,۹۶۴,۳۷۴	۴-۲-۵-۲ کشتارگاه صنعتی یزد (شرکت مواد پروتئینی)
۳,۳۹۰,۸۶۹,۲۸۳	۳,۳۹۰,۸۶۹,۲۸۳	۴-۲-۵-۳ شرکت توزیع نیروی برق یزد
۴۴۲,۰۹۲,۸۰۰	۴۴۲,۰۹۲,۸۰۰	۴-۲-۵-۴ بیمه کارآفرین - مرکزی
۷۲۳,۲۶۵,۲۵۰	۳۱۴,۷۰۴,۱۷۰	۴-۲-۵-۵ سایر
<b>۲۰,۹۵۳,۳۲۰,۶۵۳</b>	<b>۲۰,۸۶۸,۶۳۰,۶۲۷</b>	

۴-۲-۵-۱ شرکت کابلهای شهید قندی مربوط به بدهی عوارض ساختمانی شرکت مذکور می باشد.

۴-۲-۵-۲ کشتارگاه صنعتی بابت واگذاری اموال ، اجاره و حقوق و مزایای پرسنل مامور شهرداری می باشد.

۴-۲-۵-۳ بابت ۵۰٪ سهم اداره برق در روشنایی معابر و خسارت آسفالت معابر می باشد.

۴-۲-۵-۴ بیمه کارآفرین بابت آقای سیدمحمد میرجلیلی - پرداخت بابت محکومیت شهرداری به دیه صدمه بدنی می باشد.

۴-۲-۵-۵ سایر موارد مبالغی است که مبلغ آنها کمتر از ۱۴۰ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

۵- سایر حسابها و اسناد دریافتنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۵,۶۷۲,۸۱۳,۸۴۸	۱۹۱,۳۷۴,۲۲۴,۴۸۴	۵-۱ سایر حسابهای دریافتنی : مالیات برارزش افزوده
۲۲,۲۷۷,۵۵۱,۳۷۵	۱۳,۴۱۵,۵۵۱,۵۴۵	۵-۲ علی الحساب ها
۳,۰۱۴,۰۱۱,۴۲۴	۷,۵۶۷,۹۷۸,۹۱۴	۵-۳ مساعده و علی الحساب پرسنل
۱۳۶,۶۶۶,۶۷۰	۸,۸۱۷,۵۶۶,۶۷۰	۵-۴ سپرده های دریافتنی
<b>۱۵۱,۱۰۱,۰۴۳,۳۱۷</b>	<b>۲۲۱,۱۷۵,۱۲۱,۶۱۳</b>	

۵-۱- سایر حسابهای دریافتنی بابت حسابهای دریافتنی ارزش افزوده پس از کسر حسابهای پرداختنی مذکور می باشد.

شهرداری یزد  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۵-۲- ارقام تشکیل دهنده علی الحسابها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۷۱,۵۶۷,۱۲۵	۱,۰۸۶,۶۳۷,۱۲۵	۵-۲-۱ اشخاص حقیقی
-	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شهرداریها و دهیاری ها (شورای شهر)
۴,۸۶۹,۹۷۸,۸۹۷	۲,۲۰۵,۰۷۶,۵۸۴	۵-۲-۲ سازمان ها
۲,۱۰۹,۰۹۳,۰۶۲	۲,۰۸۶,۴۲۵,۹۳۴	۵-۲-۳ ادارات و ارگان های دولتی
۱۴,۱۲۶,۹۱۲,۲۹۱	۷,۷۰۷,۴۱۱,۹۰۲	۵-۲-۴ موسسات و شرکت ها
<u>۲۲,۲۷۷,۵۵۱,۳۷۵</u>	<u>۱۳,۴۱۵,۵۵۱,۵۴۵</u>	

۵-۲-۱ ارقام تشکیل دهنده علی الحسابهای اشخاص حقیقی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶۰,۹۶۷,۲۷۵	۱۶۰,۹۶۷,۲۷۵	محمدرضا عظیمی زاده
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۳۳۰۵۱۹۲۶ علی عسکری
۹۶,۱۲۳,۴۸۷	۹۶,۱۲۳,۴۸۷	سید علی اکبر میروکیلی
-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	محمود سلیمی منشادی
۳۰,۳۹۴,۷۵۰	۳۰,۳۹۴,۷۵۰	محمد حسین نفیسی فرد
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سیدجعفر هاشمی
۷۳۴,۰۸۱,۶۱۳	۵۵۹,۱۵۱,۶۱۳	سایر
<u>۱,۱۷۱,۵۶۷,۱۲۵</u>	<u>۱,۰۸۶,۶۳۷,۱۲۵</u>	

۵-۲-۱-۱ علی الحساب آقای عظیمی زاده بابت سفر خارجه - آقای علی عسکری تمک پلاک ۲۸۲ بلوار خاتم - آقای میروکیلی حق عمران شهردار و سایر مبالغی که کمتر از ۲۰ میلیون ریال می باشد. که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

۵-۲-۲ ارقام تشکیل دهنده علی الحسابهای سازمانها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۱۳,۹۱۷,۰۷۵	۱,۸۰۳,۰۴۱,۹۶۰	۵-۲-۲-۱ سازمان پارکها
-	۴۰۲,۰۳۴,۶۲۴	۵-۲-۲-۲ سازمان تاکسیرانی
۲,۶۵۶,۰۶۱,۸۲۲	-	سازمان فاوا
<u>۴,۸۶۹,۹۷۸,۸۹۷</u>	<u>۲,۲۰۵,۰۷۶,۵۸۴</u>	

۵-۲-۲-۱ سازمان پارکها بابت خسارت قطع درختان پروژه های عمرانی بوده که بدلیل عدم اعتبار قطعی نشده است.

۵-۲-۲-۲ سازمان تاکسیرانی بابت پرداخت جهت جبران زیان احتمالی می باشد. که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تغییری نداشته است.

شهرداری یزد  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۵-۲-۳ اقلام تشکیل دهنده علی الحسابهای ادارت و ارگانهای دولتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۳۴,۸۷۲,۰۶۲	۱,۲۱۲,۲۰۴,۹۳۴	۵-۲-۳-۱ اداره دادگستری شهرستان یزد
۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲-۳-۲ شرکت آب منطقه ای یزد
۱۱۴,۲۲۱,۰۰۰	۱۱۴,۲۲۱,۰۰۰	۵-۲-۳-۳ سایر
۲,۱۰۹,۰۹۳,۰۶۲	۲,۰۸۶,۴۲۵,۹۳۴	

- ۵-۲-۳-۱ بابت هزینه های کارشناسی پرونده های حقوقی در حال بررسی می باشد. ضمناً مبلغ ۱۱۱ میلیون ریال از سرفصل شرکتهای می باشد.
- ۵-۲-۳-۲ بابت حق نظاره چاه آب می باشد.
- ۵-۲-۳-۳ مبالغ کمتر از ۵۰ میلیون ریال مربوط به اداره ثبت - استانداری و آموزش و پرورش می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تعییری نداشته است.

۵-۲-۴ اقلام تشکیل دهنده علی الحسابهای موسسات و شرکتهای بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۴-۱ کشتارگاه صنعتی یزد (شرکت مواد پروتئینی)
-	۱,۷۰۷,۸۰۰,۰۰۰	۵-۱-۴-۲ نمایندگی بهمن دیزل کد ۱۳۳ سید علی حسینی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۴-۳ شرکت تراکتورسازی تبریز
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۴-۴ شرکت آسانسور اطلس نیرو-۷۸۱۱
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۴-۵ شرکت سیما آسانبر مهرنگار- ۴۱۱۴۵۵۳۶۵۸۶
-	۲۶۳,۴۰۲,۲۱۲	۵-۱-۴-۶ شرکت توزیع نیروی برق یزد
۹,۵۵۶,۹۱۲,۲۹۱	۵۶۶,۲۰۹,۶۹۰	۵-۱-۴-۷ سایر
۱۴,۱۲۶,۹۱۲,۲۹۱	۷,۷۰۷,۴۱۱,۹۰۲	

- ۵-۲-۴-۲ کشتارگاه صنعتی بابت افزایش سرمایه شهرداری و پرداخت حقوق پرسنل می باشد.
- ۵-۲-۴-۲ بابت پرداخت علی الحساب خرید خودروهای آتش نشانی می باشد.
- ۵-۲-۴-۳ تراکتور سازی تبریز بابت علی الحساب پرداختی قرارداد کارخانه کمپوست می باشد.
- ۵-۲-۴-۴ بابت ق ش ۸۷۴۸ سال ۹۱ آسانسور پلهای حادثه خیز میباشد.
- ۵-۲-۴-۵ شرکت سیما آسانبر مهر نگار یزد- بابت پیش پرداخت قرارداد ۹۳۰۰۶۶۳۷۶ خرید و نصب آسانسور شورای اسلامی شهر
- ۵-۲-۴-۶ شرکت توزیع برق بابت علی الحساب خرید امتیاز برق می باشد.
- ۵-۲-۴-۷ ضمناً سایر مبالغ کمتر از ۲۰۰ میلیون ریال می باشد. که مبلغ ۱۱۱ میلیون ریال نیز بابت دادگستری کسر شده است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تعییری نداشته است.

**شهرداری یزد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

**۵-۳- ارقام تشکیل دهنده مساعده و علی الحساب پرسنل بشرح زیر تفکیک میگردد:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۷,۰۴۳,۰۸۲,۱۳۱	۵-۳-۱ مسعود اهالی آباده
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۲ محمدرضا عظیمی زاده
-	۱۱۷,۳۶۴,۰۰۰	۵-۳-۳ رضا خادمه رضویه
-	۶۹,۷۰۰,۰۰۰	۵-۳-۴ محمد حسین حسن زاده فلاح
۲,۹۰۴,۰۱۱,۴۲۴	۲۱۲,۸۳۲,۷۸۳	۵-۳-۵ سایر
<b>۳,۰۱۴,۰۱۱,۴۲۴</b>	<b>۷,۵۶۷,۹۷۸,۹۱۴</b>	

- ۵-۳-۱- علی الحساب بابت سهم شهرداری بابت بنام نمودن زمین های شهرداری می باشد.
- ۵-۳-۲- بابت فوق العاده عمران سالهای ۹۱ و ۹۲ بر اساس مصوب شورا می باشد.
- ۵-۳-۳- بابت خرید انشعاب گاز می باشد.
- ۵-۳-۴- بابت خرید کامپیوتر دستگاه خط کش می باشد.
- ۵-۳-۵- سایر مبالغ کمتر از ۶۹ میلیون ریال می باشد. که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

**۵-۴- سپرده های دریافتنی مربوط به اداره دادگستری یزد می باشد.**

**۶- ارقام تشکیل دهنده موجودی مواد و کالا بشرح زیر تفکیک میگردد:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۴۹,۱۳۷,۵۰۱	۳۳۱,۰۲۶,۴۰۹	ابزار و لوازم یدکی ماشین آلات
۱۷۰,۶۳۹,۸۴۱	۱۹۶,۳۸۷,۱۵۵	اثاثه، تجهیزات و لوازم صوتی تصویری
۱۴۳,۰۷۰,۵۶۳	۷۷,۵۸۲,۳۳۲	مواد و ملزومات مصرفی
۷۷,۵۴۲,۶۷۷	۶۴,۵۴۰,۱۱۵	مواد مصالح و ابزار ساختمانی
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	مبلمان شهری، لوازم نصبی و تجهیزات ورزشی
۵,۴۰۰,۰۰۰	-	موجودی حیوانات نباتات و کود و سم
-	-	موجودی ماشین آلات و وسائط نقلیه
<b>۷۴۵,۹۴۰,۵۸۲</b>	<b>۶۶۹,۶۹۱,۰۱۱</b>	

**۶-۱- ارقام فوق دارای پوشش بیمه ای در سال مالی مورد نظر می باشد.**

شهرداری یزد  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۷- اقلام تشکیل دهنده پیش پرداخت ها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶,۳۰۹,۰۵۸,۶۶۵	۱۹,۷۱۰,۹۲۷,۲۳۷	۷-۱	پیش پرداخت ها
۱۶,۳۰۹,۰۵۸,۶۶۵	۱۹,۷۱۰,۹۲۷,۲۳۷		

۷-۱- اقلام تشکیل دهنده پیش پرداخت ها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۷۰,۱۶۷,۱۰۸	۵۸,۱۰۱,۷۰۸	۷-۱-۱	اشخاص حقیقی
۵۴۴,۷۱۲,۴۲۰	۵۴۴,۷۱۲,۴۲۰	۷-۱-۲	ارگانهای دولتی
۱۵,۳۹۴,۱۷۹,۱۳۷	۱۹,۱۰۸,۱۱۳,۱۰۹	۷-۱-۳	موسسات و شرکت ها
۱۶,۳۰۹,۰۵۸,۶۶۵	۱۹,۷۱۰,۹۲۷,۲۳۷		

۷-۱-۱- پیش پرداخت اشخاص حقیقی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۳۷۰,۱۶۷,۱۰۸	۵۸,۱۰۱,۷۰۸		سایر
۳۷۰,۱۶۷,۱۰۸	۵۸,۱۰۱,۷۰۸		

۷-۱-۲- پیش پرداخت ادارات و ارگانهای دولتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۲-۱	سازمان شهرداریها و دهیاریها
۱۳,۲۴۹,۴۲۰	۱۳,۲۴۹,۴۲۰		وزارت کشور
۶,۴۶۳,۰۰۰	۶,۴۶۳,۰۰۰		واحد آموزش استانداری
۵۴۴,۷۱۲,۴۲۰	۵۴۴,۷۱۲,۴۲۰		

۷-۱-۲-۱ بابت خرید یکدستگاه لدر ۵۴۹ می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تغییری نداشته است.

شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۷-۱-۳- پیش پرداخت شرکت ها و موسسات بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۲,۰۴۹,۲۵۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۱ راهدار صنعت ماشین
۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۱,۰۵۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۲ مهندسین مشاور طرح و بینش
	۶۱۷,۵۱۵,۰۰۰	۷-۱-۳-۳ شرکت رادوین صنعت پویای کویر
۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۶۸۷,۵۰۰	۷-۱-۳-۴ شرکت کهربا صنعت خراسان
	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۵ شرکت سیما آسانبر مهرنگار- ۴۱۱۴۵۵۵۳۶۵۸۶
۷۲۸,۹۴۸,۰۰۰	۳۶۴,۷۰۵,۰۰۰	۷-۱-۳-۶ ایران خودرو حسینی پور کد ۴۰۰۸
۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۷ شرکت برشید کویر
۱۳,۴۹۸,۲۳۱,۱۳۷	۴,۲۲۶,۸۹۵,۶۰۹	۷-۱-۳-۸ سایر موارد
<u>۱۵,۳۹۴,۱۷۹,۱۳۷</u>	<u>۱۹,۱۰۸,۱۱۳,۱۰۹</u>	

- ۷-۱-۳-۱ شرکت راهدار صنعت ماشین بابت پیش پرداخت قرارداد ۴۹۱۰۳ م ۹۴/۱۰/۰۵ جهت خرید خوردو مجهز به نردبان هیدرولیک
- ۷-۱-۳-۲ مهندسین مشاور طرح و بینش- پرداخت بابت ق ۶۵۱۰۰-۶۴/۱۲/۱۸-۹۴- شناسائی محاسبه و تخلفات ساختمانی و اخذ آرای کمیسیون ۱۰۰
- ۷-۱-۳-۳ شرکت رادوین صنعت پویای کویر بابت قرارداد ۴۵۶۹۸ م ۹۴/۰۹/۱۶ جهت خرید وسایل ورزشی و تجهیز و تکمیل محوطه ورزشی پارکها
- ۷-۱-۳-۴ شرکت کهربا صنعت خراسان - قرارداد ۴۷۵۷۴ مورخ ۹۳/۱۰/۰۷ نورپردازی زیر گذر حکیمیان
- ۷-۱-۳-۵ شرکت سیما آسانبر مهر نگار یزد- بابت قرارداد ۳۷۶۶۳ مورخ ۹۳/۱۲/۲۳ خرید و نصب آسانسور شورای اسلامی شهر
- ۷-۱-۳-۶ بابت خرید خودرو پژو می باشد.
- ۷-۱-۳-۷ شرکت گروه برشید کویر- بابت قرارداد ۳۰۰۷۳۸ مورخ ۹۳/۲/۲۴ ساماندهی بایگانی منطقه یک شهرداری
- ۷-۱-۳-۸ سایر شامل مبالغ کمتر از ۳۴۰ میلیون ریال می باشد. که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.





شهرداری یزد  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۹- داراییهای نامشهود بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۱۱۸,۰۳۴,۳۴۸	۱,۲۸۴,۳۲۷,۳۴۸	۹-۱	حق الامتیاز
۱,۱۱۸,۰۳۴,۳۴۸	۱,۲۸۴,۳۲۷,۳۴۸		

۹-۱- حق الامتیاز بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۸,۲۱۷,۰۰۰	۱۰۹,۳۰۷,۰۰۰	۹-۱-۱	تلفن
۸۲۵,۶۱۳,۹۴۸	۹۷۴,۰۹۳,۹۴۸	۹-۱-۲	برق
۱۱۵,۳۲۸,۰۰۰	۱۳۲,۰۵۱,۰۰۰	۹-۱-۳	آب
۶۸,۸۷۵,۴۰۰	۶۸,۸۷۵,۴۰۰		گاز
۱,۱۱۸,۰۳۴,۳۴۸	۱,۲۸۴,۳۲۷,۳۴۸		

۹-۱-۱- افزایش در خصوص خرید خط تلفن شهرداری آزاد شهر می باشد.

۹-۱-۲- مبلغ ۴۴ میلیون مربوط به خانه روحانیون و مابقی مربوط به انشعاب پارکها می باشد.

۹-۱-۳- مبلغ افزایش بابت خرید انشعاب سرویس بهداشتی می باشد.

۱۰- سپرده گذاری و سرمایه گذاری بلند مدت بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱	سپرده گذاری بلند مدت
۷۴,۸۸۰,۶۷۹,۸۹۱	۷۴,۸۸۰,۶۷۹,۸۹۱	۱۰-۲	سرمایه گذاری بلند مدت
۸۴,۸۸۰,۶۷۹,۸۹۱	۸۴,۸۸۰,۶۷۹,۸۹۱		

۱۰-۱- سپرده گذاری بلند مدت بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شماره ۲۰۰۰۵۲۴۴۴۴ نزد بانک تجارت مرکزی
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شماره ۲۰۹۱۵۸۰۰۱۵ نزد بانک تجارت شهرداری یزد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

**شهرداری یزد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

**۱۰-۲- سرمایه گذاری بلند مدت بشرح زیر تفکیک میگردد:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان آتش نشانی
۲۳,۵۰۶,۱۸۰,۳۹۱	۲۳,۵۰۶,۱۸۰,۳۹۱	کشتارگاه صنعتی یزد (شرکت مواد پروتئینی)
۷,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	سازمان همیاری شهرداریهای یزد
۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عمران و مسکن سازان یزد
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان عمران و نوسازی شهرداری یزد
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان پایانه های مسافربری
۱۷۸,۴۹۹,۵۰۰	۱۷۸,۴۹۹,۵۰۰	سازمان مدیریت تاکسیرانی
۷۴,۸۸۰,۶۷۹,۸۹۱	۷۴,۸۸۰,۶۷۹,۸۹۱	

۱-۲-۱- افزایش سرمایه گذاری بابت اصلاح حسابهای سرمایه سازمان مسافربری می باشد.

**۱۱- حسابها و اسناد پرداختی بشرح زیر تفکیک میگردد:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۲,۷۱۵,۹۹۴	۱,۲۳۹,۶۰۳,۹۷۸	۱۱-۱ اسناد پرداختی
۳۱۱,۷۷۰,۳۷۷,۱۷۹	۵۶۰,۲۸۹,۴۶۵,۷۶۲	۱۱-۲ حسابهای پرداختی
۳۰,۶۸۶,۵۸۸,۹۴۵	۷۷,۷۰۳,۴۶۲,۳۴۸	۱۱-۳ کسورات
۳۴۲,۶۶۹,۶۸۲,۱۱۸	۶۳۹,۲۳۲,۵۳۲,۰۸۸	

**۱۱-۱- اسناد پرداختی بشرح زیر تفکیک میگردد:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۴,۳۸۲,۶۵۰	۱,۲۳۹,۶۰۳,۹۷۸	۱۱-۱-۱ اسناد پرداختی بانک تجارت
۱۰۸,۳۳۳,۳۴۴	-	اسناد پرداختی بانک ملی
۲۱۲,۷۱۵,۹۹۴	۱,۲۳۹,۶۰۳,۹۷۸	

۱۱-۱-۱ مبلغ ۱.۱۳۶ میلیون ریال ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) - بابت هزینه تملک پلاک های ۳۸۸۹ و ۳۸۸۸ واقع در بخش ۲ یزد و مابقی مربوط به وام بانک می باشد.

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۱-۲- حسابهای پرداختنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵,۵۹۹,۷۹۶,۹۴۷	۳۹,۷۷۲,۱۳۹,۰۸۵	۱۱-۲-۱ اشخاص حقیقی
۶۳,۲۸۸,۹۳۹,۰۲۸	۱۲۸,۷۹۲,۸۰۰,۷۱۶	۱۱-۲-۲ سازمان های وابسته
۱۰۰,۶۶۱,۳۹۶,۳۹۷	۴۹,۹۱۸,۵۴۶,۰۰۵	۱۱-۲-۳ ارگانهای دولتی
۱۱۲,۲۲۰,۱۲۰,۳۲۷	۳۴۱,۸۰۵,۷۵۵,۴۷۶	۱۱-۲-۴ موسسات و شرکتها و ...
۱۲۴,۴۸۰	۱۲۴,۴۸۰	۱۱-۲-۵ بدون محل و اعتبار
۳۱۱,۷۷۰,۳۷۷,۱۷۹	۵۶۰,۲۸۹,۴۶۵,۷۶۲	

۱۱-۲-۱- حسابهای پرداختنی اشخاص حقیقی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۳۶۸۲۰۰۰۰۰۰	۱۱-۲-۱-۱ سید احمد احمدی رشتی - پلاک ۱۴۲۵۹/۲۹۰/۱۱۷
-	۳,۸۵۶,۸۴۶,۰۰۰	۱۱-۲-۱-۲ علیرضا بهلول (ورثه حاجی ماندگار بهلول) - ۴۴۳۳۱۳۱۵۷۱
۲,۸۵۴,۴۸۲,۵۵۷	۲,۸۵۴,۴۸۲,۵۵۷	۱۱-۲-۱-۳ محمد مجاهد پور
-	۲,۱۱۳,۴۷۰,۰۰۰	۱۱-۲-۱-۴ علی گرجی - ۴۴۳۰۴۱۴۰۸۴
-	۱,۴۹۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۱-۲-۱-۵ حسن شرافت
-	۱,۳۲۸,۲۷۹,۷۴۰	۱۱-۲-۱-۶ حسین ریاحی - ۴۴۳۲۲۷۵۰۶۵
-	۱,۳۱۴,۸۸۲,۶۵۰	۱۱-۲-۱-۷ فاطمه حسینی کسنویه - ۴۴۵۹۳۱۹۳۰۶
-	۱,۰۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۳۲۲۳۳۳۶۱ - وحیدرضا کارگر
-	۱,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲۱۲۴۱۳۶۱ آقای ابوالفضل اکبری طرزجانی
۳۲,۷۴۵,۳۱۴,۳۹۰	۱۱,۰۳۷,۹۲۸,۱۳۸	۱۱-۲-۱-۸ سایر
۳۵,۵۹۹,۷۹۶,۹۴۷	۳۹,۷۷۲,۱۳۹,۰۸۵	

۱۱-۲-۱-۱ احمد احمدی رشتی بابت تملک پلاک ۱۴۲۵۹/۲۹۰/۱۱۷۲ می باشد.

۱۱-۲-۱-۲ وراث مرحوم حاجی مندگار بهلول باوکالت آقای علیرضا بهلول - بابت ب تملک پلاک ۴۱۶۵ واقع در طرح ۳۰ متری آبنما

۱۱-۲-۱-۳ محمد مجاهد پور بابت عوارض ارزش افزوده ناشی از تراکم استرداد وجه کمیسیون ماده ۵ می باشد.

۱۱-۲-۱-۴ آقای علی گرجی - کارکرد قرارداد ۶۶۵۱۴-۹۴/۱۲/۲۵ جهت خرید تندیس ۱۲ قطعه شتر و هاشی با ساربان و میاندار

۱۱-۲-۱-۵ آقای حسن شرافت بابت تملک پلاک ۶۹۶۷/۱/۱۱ بخش ۴ یزد واقع در طرح تعویض کوچه سیلو

۱۱-۲-۱-۶ آقای سید احمد موسوی وعلی عسکری زاد بابت تملک باقی مانده پلاک ۲۴۹۳ بخش ۸ یزد واقع در مسیر بلوار استقلال

۱۱-۲-۱-۷ بابت بستانکاری خانم فاطمه حسینی بابت ابطال پروانه و استرداد عوارض تراکم مربوط به کد نوسازی ۱۶-۶۲-۴۷-۳

۱۱-۲-۱-۸ سایر ارقامی که کمتر از ۱۰۰۰ میلیون ریال می باشد که تاتاریخ تنظیم صورتهای مالی ۱۴۰۶۲ میلیون ریال پرداخت شده است.

شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۱-۲-۲- حسابهای پرداختی سازمانهای وابسته بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۵,۸۰۲,۵۹۷,۶۹۰	۱۰۴,۸۶۱,۶۴۹,۱۵۸	سازمان عمران و نوسازی شهرداری یزد
-	۴,۸۷۰,۷۰۱,۸۹۳	سازمان آرامستانها
-	۴,۷۵۷,۸۴۲,۱۱۸	سازمان آتش نشانی
۳,۲۵۵,۳۶۷,۰۸۷	۴,۴۴۶,۲۲۶,۳۱۶	مدیریت پسماند
-	۳,۴۶۹,۴۰۱,۳۰۱	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری یزد(فاوا یزد)
۱۴,۲۳۰,۹۷۴,۲۵۱	۶,۳۸۶,۹۷۹,۹۳۰	سایر
۶۳,۲۸۸,۹۳۹,۰۲۸	۱۲۸,۷۹۲,۸۰۰,۷۱۶	

۱۱-۲-۲-۱ مبالغ فوق بابت صورت وضعیت هایی میباشد که تائید شده ولی وجه آنها بدلیل کسری نقدینگی پرداخت نشده است. و تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳۸.۳۷۴ میلیون ریال پرداخت شده است.

۱۱-۲-۳- حسابهای پرداختی ارگانهای دولتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۸۹۳,۸۹۷,۵۸۳	۲۶,۶۲۴,۹۲۶,۹۵۶	۱۱-۲-۳-۱ سازمان آب و فاضلاب یزد
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲-۳-۲ بنیاد مستضعفان و جانبازان انقلاب اسلامی
۲,۴۰۴,۴۲۰,۷۹۳	۳,۵۷۷,۹۵۰,۹۲۲	۱۱-۲-۳-۳ اداره کل آموزش و پرورش
۲,۹۴۸,۰۹۹,۴۰۳	۲,۹۴۸,۰۹۹,۴۰۳	۱۱-۲-۳-۴ شرکت مخابرات
۳۲۱,۷۰۷,۸۳۵	۱,۳۶۷,۹۳۴,۱۷۷	۱۱-۲-۳-۵ تامین اجتماعی یک - حق بیمه پیمانکاران
۵,۰۹۳,۲۷۰,۷۸۳	۵,۳۹۹,۶۳۴,۵۴۷	۱۱-۲-۳-۶ سایر
۱۰۰,۶۶۱,۳۹۶,۳۹۷	۴۹,۹۱۸,۵۴۶,۰۰۵	

۱۱-۲-۳-۱ بابت بهاء آب مصرفی تا ۶ ماهه اول سال ۹۲ شهرداری بحساب فی مابین می باشد.

۱۱-۲-۳-۲ بابت خرید کارخانه جنوب می باشد.

۱۱-۲-۳-۳ بابت سهم آموزش و پرورش از درآمدهای شهرداری می باشد.

۱۱-۲-۳-۴ بابت جابجایی تاسیسات در پروژه های عمرانی شهرداری بحساب فی مابین می باشد.

۱۱-۲-۳-۵ بابت کسورات اسفندماه پیمانکاران می باشد.

۱۱-۲-۳-۵ سایر شامل مبالغ کمتر از ۱.۳۰۰ میلیون ریال می باشد ضمنا مبلغ ۴.۵۴۰ میلیون ریال تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی پرداخت شده است.

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۱-۲-۴- حسابهای پرداختی موسسات، شرکتها و فروشگاهها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۷۱۵,۹۳۸,۲۴۹	۵۲,۲۱۵,۶۴۲,۳۱۱	سازمان همیاری شهرداریهای یزد
-	۱۲,۴۹۶,۶۸۲,۴۴۴	شرکت پردیس بهین ساز - ۴۱۱۳۷۶۷۷۶۶۱۴
۴,۱۴۳,۰۸۸,۷۵۹	۱۲,۲۷۱,۸۲۱,۱۹۳	شرکت راهیابان فردا
۳,۸۳۳,۳۴۰,۳۱۱	۱۰,۷۸۵,۰۲۰,۸۳۱	شرکت سبزیور
۱,۱۴۹,۱۰۲,۳۶۹	۱۰,۲۴۳,۶۲۳,۵۹۰	شرکت افراز بادگیر
۵,۶۱۱,۵۳۵,۲۵۵	۹,۵۲۴,۳۷۱,۱۰۲	شرکت آرا کویر
۱,۶۳۷,۲۸۴,۶۱۴	۸,۸۶۶,۹۳۳,۷۸۲	شرکت مهندسی سازگان افراز - ۴۱۱۳۱۵۵۳۹۵۶۵
۴,۳۳۴,۵۷۶,۳۶۶	۸,۲۲۳,۷۱۵,۷۰۸	شرکت سامانده کویر
۶۳,۸۱۸,۳۷۰	۸,۱۰۰,۷۸۰,۰۲۹	شرکت نماساز آرین شرق - ۴۱۱۳۶۹۷۶۷۶۵۷
۴,۵۰۵,۶۰۵,۷۷۵	۸,۰۱۰,۵۸۲,۵۹۸	شرکت چیننه پویا
۳,۵۴۸,۵۸۲,۱۹۳	۷,۶۴۳,۴۷۶,۳۴۷	اداره کل کتابخانه های عمومی استان
۶۱۳,۰۶۱,۹۴۰	۷,۲۶۶,۸۱۳,۱۱۹	شرکت یزد خرم سازان
۱,۴۸۹,۹۲۲,۹۳۰	۷,۲۳۹,۲۳۰,۴۵۳	شرکت زاویه ساز
۲,۳۱۷,۵۱۸,۶۷۴	۶,۴۴۵,۰۱۷,۴۲۸	شرکت الماس بنای کویر
۱,۳۳۰,۹۷۴,۰۰۷	۵,۶۶۷,۶۶۶,۶۸۲	شرکت مشکین راه کویر
-	۵,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	گلخانه یاسمن
-	۵,۳۳۵,۳۷۱,۱۱۱	شرکت رادوین صنعت پویای کویر
-	۵,۱۸۱,۱۰۸,۱۳۲	شرکت دهکده سبزی پوش
-	۴,۹۰۶,۷۳۵,۴۴۴	شرکت فنی و مهندسی آرسین پی مانا
-	۴,۵۷۷,۰۰۳,۹۷۵	شرکت کوشاگران عرصه سازندگی - ۱۴۰۰۳۲۰۳۴۹۵
-	۴,۰۰۸,۴۱۴,۷۰۹	شرکت برج شیشه ای کویر - ۴۱۱۳۷۴۸۳۳۳۱۴
-	۳,۷۴۱,۷۴۵,۸۰۷	شرکت کویر آفاق ایساتیس
-	۳,۶۱۱,۵۹۴,۸۸۵	شرکت کیان بنای ایساتیس
-	۳,۵۶۳,۵۰۷,۶۳۴	شرکت عمران سپهر یزد
-	۳,۴۷۸,۰۰۱,۸۷۸	شرکت بهدیس بنا سپهر کویر
-	۳,۲۴۴,۰۱۲,۶۸۶	شرکت کانرود بنای ایساتیس - ۱۲۷۰۲
-	۳,۲۲۱,۳۲۸,۶۳۷	شرکت جهاد نصر یزد - ۴۱۱۳۱۵۶۱۸۶۵۸
۵۰,۹۲۵,۷۷۰,۵۱۵	۱۱۶,۵۶۲,۵۹۲,۹۶۱	سایر
۱۱۲,۲۲۰,۱۲۰,۳۲۷	۳۴۱,۸۰۵,۷۵۵,۴۷۶	

۱۱-۲-۴-۱ بابت بستانکاری پیمانکاران بابت قراردادهای انجام شده تا پایان سال ۹۴ می باشد.

۱۱-۲-۴-۲ سایر مبالغ شامل مبالغ کمتر از ۳.۰۰۰ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی ۹۹.۵۰۶ میلیون ریال پرداخت شده است

## شهرداری یزد

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

#### ۱۱-۳- کسورات بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۳۶۸,۵۵۶,۹۲۲	۴۶,۵۷۷,۶۴۴,۰۲۰	۱۱-۳-۱
۷,۹۲۳,۵۸۴,۴۷۱	۲۱,۷۰۵,۹۱۹,۶۱۶	۱۱-۳-۲
۲,۳۹۴,۴۴۷,۵۵۲	۹,۴۱۹,۸۹۸,۷۱۲	۱۱-۳-۳
۳۰,۶۸۶,۵۸۸,۹۴۵	۷۷,۷۰۳,۴۶۲,۳۴۸	

#### ۱۱-۳-۱- سپرده پیمانکاران بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۷۶۸,۰۹۳,۳۳۵	۴,۲۳۷,۸۸۴,۵۷۵	۱۱-۳-۱-۱
-	۳,۳۶۱,۴۷۵,۶۱۲	
۵۰۲,۸۶۱,۴۰۵	۱,۹۷۹,۹۱۷,۱۱۸	
۷۶۵,۴۶۲,۸۰۲	۱,۸۳۹,۷۲۳,۴۱۷	
۳۸۶,۰۲۳,۱۲۳	۱,۵۳۰,۱۶۶,۶۹۷	
-	۱,۳۱۵,۱۳۶,۶۲۲	
۵۴۴,۷۸۵,۱۲۵	۱,۲۷۰,۸۰۵,۳۴۴	
۵۹۵,۹۳۵,۱۵۷	۱,۲۳۲,۸۰۰,۳۷۲	
۷۱۶,۳۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۵۵۰,۹۸۰	
۷۱۰,۲۷۸,۱۰۲	۱,۲۰۵,۲۹۲,۶۰۹	
۴۹۲,۲۰۴,۸۲۹	۱,۱۷۷,۱۹۴,۹۵۹	
-	۱,۰۸۷,۹۵۱,۶۰۰	
۳۲۸,۹۵۶,۲۶۰	۱,۰۷۱,۳۶۵,۲۳۰	
۴۱۰,۹۱۱,۶۴۱	۹۸۱,۶۳۵,۹۶۷	
۴۲۰,۹۶۷,۹۳۹	۷۳۰,۷۶۸,۳۶۳	
۴۶۵,۱۳۲,۴۶۸	۶۳۹,۷۶۹,۷۱۶	
۳۷۶,۲۵۴,۰۶۴	۶۲۳,۱۸۵,۵۲۴	
-	۶۰۹,۴۰۰,۰۰۰	
۸,۸۶۱,۷۵۷,۴۱۳	۱۶,۸۴۳,۹۱۵,۳۵۴	۱۱-۳-۱-۲
۲۰,۳۶۸,۵۵۶,۹۲۲	۴۶,۵۷۷,۶۴۴,۰۲۰	

۱۱-۳-۱-۱ مبالغ مذکور درخصوص کسورات صورت وضعیت های شهرداری میباشد که در اسفندماه ثبت شده است.

۱۱-۳-۱-۲ سایر شامل مبالغ کمتر از ۶۰۰ میلیون ریال می باشد و تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۵.۸۵۳ میلیون ریال پرداخت شده است.

**شهرداری یزد**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

**۱۱-۳-۲- بیمه پیمانکاران بشرح زیر تفکیک میگردد:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	۱۱-۳-۲-۱
۲,۰۴۰,۰۲۶,۴۵۶	۳,۱۲۹,۲۴۷,۷۰۸	سازمان همیاری شهرداری یزد
۱,۱۹۳,۹۳۳,۳۳۱	۲,۰۰۰,۹۱۸,۳۰۱	شرکت آرا کویر
۵۶۸,۹۹۷,۷۹۸	۱,۳۲۷,۲۸۵,۵۸۰	شرکت راهیابان فردا
۵۱۴,۰۸۰,۵۹۷	۱,۲۲۹,۵۱۴,۷۳۵	شرکت سبز زیور
۴۲۹,۱۷۴,۲۸۲	۱,۰۲۵,۲۶۴,۲۳۲	شرکت سامانده کویر
-	۸۲۲,۴۵۴,۵۷۸	شرکت مهندسی سازگان افزار - ۴۱۱۳۱۵۵۳۹۵۶۵
۴۴۴,۵۵۵,۹۴۰	۶۹۴,۰۴۸,۴۱۱	شرکت یزد خرم سازان
-	۶۹۲,۰۶۱,۱۶۹	شرکت زاویه ساز
-	۶۰۵,۱۱۴,۳۹۵	شرکت افراز بادگیر
-	۶۰۲,۶۹۸,۴۴۳	شرکت دهکده سبز پوش
۲,۷۳۲,۸۱۵,۹۶۷	۹,۵۷۷,۳۱۲,۰۶۴	۱۱-۳-۲-۲
۷,۹۲۳,۵۸۴,۴۷۱	۲۱,۷۰۵,۹۱۹,۶۱۶	سایر

۱۱-۳-۲-۱ مبالغ مذکور درخصوص کسورات صورت وضعیت های شهرداری میباشد که در اسفندماه ثبت شده است.

۱۱-۳-۲-۲ سایر شامل مبالغ کمتر از ۶۰۰ میلیون ریال می باشد و تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۵.۱۲۷ میلیون ریال پرداخت شده است.

**۱۱-۳-۳- مالیات پیمانکاران بشرح زیر تفکیک میگردد:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷۸۶,۸۶۷,۳۴۷	۱,۲۰۹,۵۲۲,۰۵۶	سازمان همیاری شهرداری یزد
-	۱,۰۰۰,۸۴۴,۴۲۳	سازمان عمران و نوسازی شهرداری یزد
۲۱۴,۹۰۸,۰۰۰	۳۶۰,۱۶۵,۲۹۴	شرکت آرا کویر
۱۶۳,۴۳۵,۵۳۷	۳۸۱,۲۴۱,۶۰۳	شرکت راهیابان فردا
۱۴۷,۶۶۱,۴۴۸	۳۵۳,۱۵۸,۴۸۸	۱۱-۳-۳-۱
-	۳۴۶,۷۷۰,۵۵۹	شرکت سبز زیور
-	۳۲۱,۷۲۹,۶۲۷	شرکت یزد خرم سازان
-	۳۱۷,۲۳۲,۴۸۰	شرکت زاویه ساز
۱۲۳,۲۷۳,۴۹۳	۲۹۴,۴۹۰,۷۹۰	شرکت مهندسی سازگان افزار - ۴۱۱۳۱۵۵۳۹۵۶۵
۹۵۸,۳۰۱,۷۲۷	۴,۸۳۴,۷۴۱,۳۹۲	شرکت سامانده کویر
۲,۳۹۴,۴۴۷,۵۵۲	۹,۴۱۹,۸۹۸,۷۱۲	۱۱-۳-۳-۲
		سایر

۱۱-۳-۳-۱ مبالغ مذکور درخصوص کسورات صورت وضعیت های شهرداری میباشد که در اسفندماه ثبت شده است.

۱۱-۳-۳-۲ سایر شامل مبالغ کمتر از ۲۹۴ میلیون ریال می باشد و تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۱.۳۵۹ میلیون ریال پرداخت شده است.



شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۲- سایر حسابها و اسناد پرداختنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۲,۲۷۱,۲۲۹,۴۷۷	۱۲۱,۵۱۰,۳۹۹,۸۹۸	۱۲-۱ سپرده های پرداختنی
۸,۲۷۹,۱۶۶,۹۳۸	۵۹۶,۹۲۹,۷۲۴	۱۲-۲ سایر حسابهای پرداختنی غیر تجاری
۸۹,۵۵۱,۲۸۹	۸۹,۵۷۱,۲۸۹	۱۲-۳ سایر حسابهای پرداختنی پرسنل
۱۳۰,۶۳۹,۹۴۷,۷۰۴	۱۲۲,۱۹۶,۹۰۰,۹۱۱	

۱۲-۱- سپرده های پرداختنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۱,۷۹۹,۷۰۸,۴۷۸	۸۹,۵۲۸,۸۰۵,۰۱۲	۱۲-۱-۱ سپرده های پرداختنی حسن انجام کار
۲۷,۱۸۳,۵۹۱,۰۱۵	۲۸,۹۴۵,۰۷۷,۸۷۰	۱۲-۱-۲ سایر سپرده های پرداختنی
۵۸۳,۸۰۳,۰۲۶	۴۵۷,۵۵۵,۰۲۶	۱۲-۱-۳ سپرده های پرداختنی شرکت در مناقصه و مزایده
۲,۰۲۱,۲۶۸,۰۰۰	۱,۴۸۹,۳۰۰,۸۳۵	۱۲-۱-۴ سپرده های پرداختنی حسن انجام تعهدات
۶۸۲,۸۵۸,۹۵۸	۱,۰۸۹,۶۶۱,۱۵۵	۱۲-۱-۵ سپرده های پرداختنی بیمه تامین اجتماعی
۱۲۲,۲۷۱,۲۲۹,۴۷۷	۱۲۱,۵۱۰,۳۹۹,۸۹۸	

۱۲-۱-۱- سپرده های پرداختنی حسن انجام کار بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۴۶۶,۲۰۰,۲۳۹	۹,۵۳۰,۴۲۲,۶۹۷	شرکت راهیبان فردا
۸,۹۹۰,۵۱۹,۶۴۸	۸,۹۹۰,۵۱۹,۶۴۸	سازمان عمران
۱۲,۳۲۱,۷۶۹,۴۹۹	۱,۷۹۹,۲۷۶,۹۹۸	سازمان عمران و نوسازی شهرداری یزد
۹,۶۰۲,۱۰۶,۳۰۹	۷,۹۱۸,۲۰۶,۵۷۷	سازمان همیاری شهرداریهای یزد
-	۸,۱۴۲,۶۳۹,۹۵۹	شرکت سبز زیور
۳,۶۱۲,۹۵۸,۲۲۹	۴,۲۹۳,۸۰۳,۷۵۲	شرکت سامانده کویر
-	۳,۵۸۶,۳۹۷,۸۰۸	شرکت آرا کویر
-	۲,۶۰۱,۶۴۲,۶۵۹	شرکت ریحان پرور کویر یزد
۲,۷۳۸,۱۹۴,۰۸۹	۱,۹۱۹,۶۵۴,۶۳۹	شرکت تراکتورسازی تبریز
۵۲,۰۶۷,۹۶۰,۴۶۵	۴۰,۷۴۶,۱۶۰,۲۷۵	سایر
۹۱,۷۹۹,۷۰۸,۴۷۸	۸۹,۵۲۸,۸۰۵,۰۱۲	

۱۲-۱-۱-۱ سایر شامل مبالغ کمتر از ۲ میلیارد ریال می باشد و تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۲۴.۱۹۸ میلیون ریال پرداخت شده است.

**شهرداری یزد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

**۱۲-۱-۲- سایر سپرده های پرداختی بشرح زیر تفکیک میگردد:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۵۹۳,۷۷۵,۰۰۳	۶,۷۶۸,۵۱۷,۵۴۹	شهرداری منطقه دو
-	۴۵۹,۸۱۵,۶۰۰	شهرداری منطقه یک
-	۲۴۶,۲۶۹,۳۵۰	شهرداری مرکز
-	۳۳,۹۵۰,۰۰۰	پیمانکاری حسین بیگی (غلامرضا) - ۵۵۲۹۵۸۸۶۶۲
-	۹,۱۳۴,۷۷۷	شرکت کتیبه ایساتیس - ۴۱۱۳۵۹۵۴۴۱۹۴
۴,۲۴۶,۲۲۸	۴,۲۴۶,۲۲۸	محمد مهدی شرافت
۲۰,۵۸۵,۵۶۹,۷۸۴	۲۱,۴۲۳,۱۴۴,۳۶۶	۱۲-۱-۲-۱
۲۷,۱۸۳,۵۹۱,۰۱۵	۲۸,۹۴۵,۰۷۷,۸۷۰	سایر

۱۲-۱-۲-۱ سایر شامل مبالغ کمتر از ۴ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

**۱۲-۱-۳- سپرده های پرداختی شرکت در مناقصه مزایده بشرح زیر تفکیک میگردد:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت اتحاد گستر مهرنگار
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی نور ترافیک
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مهندسین مشاور سگال
-	۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت یزدنگهبان - ۴۱۱۳۱۵۷۵۹۶۴۳
-	۴,۲۵۱,۰۰۰	شرکت زیبا سازگان کویر
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	محمد رضا دهشیری - ۴۴۵۰۰۲۴۲۰۰۶
۳۲۸,۸۰۳,۰۲۶	۲۲۳,۸۰۳,۰۲۶	۱۲-۱-۳-۱
۵۸۳,۸۰۳,۰۲۶	۴۵۷,۵۵۵,۰۲۶	سایر

۱۲-۱-۳-۱ سایر شامل مبالغ کمتر از ۲ میلیون ریال می باشد و تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۷۶.۱۸۰ میلیون ریال پرداخت شده است.

شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۲-۱-۴- سپرده های پرداختنی حسن انجام تعهدات بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۳۳۲,۴۰۰,۰۰۰	گلخانه یاسمن
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پیمانکاری توکل یزد
-	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت افراز بادگیر
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نواندیشان سبز میلاد
-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی فراز مشاور
-	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت حریتاش
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	محمد رضا جلیلی مصیر ۴۶۶۹۳۸۶۴۲۵
۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	پیمانکاری رئیسی
-	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عمرانی افلاک سازه کوثر یزد
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت همیار بتن شیرکوه - ۴۱۱۳۶۸۸۹۹۸۳۷
۱,۵۲۸,۲۶۸,۰۰۰	۵۱۴,۴۰۰,۸۳۵	۱۲-۱-۴-۱ سایر
<u>۲,۰۲۱,۲۶۸,۰۰۰</u>	<u>۱,۴۸۹,۳۰۰,۸۳۵</u>	

۱۲-۱-۴-۱ سایر شامل مبالغ کمتر از ۵۰ میلیون ریال می باشد و تاتاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۴۸۲ میلیون ریال پرداخت شده است.

۱۲-۱-۵- سپرده های پرداختنی بیمه تامین اجتماعی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۳۰,۹۱۲,۸۸۹	بنیاد نهج البلاغه تهران
-	۱۰۰,۹۸۹,۰۴۳	شرکت ریحان پرور کویر یزد
۸۱,۳۸۳,۳۳۳	۸۱,۳۸۳,۳۳۳	دانشگاه علم و صنعت
۵۹,۴۰۰,۹۸۵	۵۹,۴۰۰,۹۸۵	شرکت جهاد نصر یزد
-	۵۹,۳۷۸,۲۱۳	شرکت طرح آفرینان پارس-۲۱۷۵۷
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رادوین صنعت پویای کویر
-	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	سازمان نقشه برداری کشور
۵۴۲,۰۷۴,۶۴۰	۵۶۵,۵۹۱,۶۹۲	۱۲-۱-۴-۱ سایر
<u>۶۸۲,۸۵۸,۹۵۸</u>	<u>۱,۰۸۹,۶۶۱,۱۵۵</u>	

۱۲-۱-۴-۱ سایر شامل مبالغ کمتر از ۴۲ میلیون ریال می باشد و تاتاریخ تنظیم صورتهای مالی پرداختی ۴۱ میلیون ریال است.

۱۲-۲- مربوط به بستانکاری مرکز آموزش استانداری بمبلغ: ۵۳۶ میلیون ریال و سایر اشخاص بمبلغ ۶۰ میلیون ریال می باشد

۱۲-۳- مربوط به بستانکاری آقای آتش جامه بمبلغ: ۴۷ میلیون ریال، محمود باغبان بمبلغ: ۳۸ میلیون ریال و مابقی سایر می باشد

**موسسه حسابرسی فراز مشاور**  
**گزارش حسابرسی**

شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۶۳,۹۳۰,۸۱۲,۹۳۷	۹۴,۰۴۴,۶۸۰,۵۱۹	۱۳-۱ وام دریافتی از بانکها
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	وامهای دریافتی از وزارت کشور
۶۶,۴۳۰,۸۱۲,۹۳۷	۹۴,۰۴۴,۶۸۰,۵۱۹	

۱۳-۱- وام دریافتی از بانک تجارت بمبلغ ۱۲۰.۰۰۰ میلیون ریال بعنوان خرید دین با نرخ ۱۸٪ می باشد و وام دریافتی از بانک شهر بمبلغ ۵۰.۰۰۰ میلیون ریال بابت زیرگذر آیت الله خاتمی و با نرخ ۲۴٪ سه ساله می باشد.

۱۴- حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۶۲,۸۲۸,۰۰۰	۴۶۲,۸۲۸,۰۰۰	۱۴-۱ اسناد پرداختی سازمان همیاری ها
۷,۷۷۵,۷۱۲,۰۰۰	۴,۳۱۹,۸۴۰,۰۰۰	۱۴-۲ اسناد پرداختی جاری ۲۰۰۵۵
-	۳۵,۶۳۰,۱۱۴	۱۴-۳ حسابهای پرداختی غیر عملیاتی بلند مدت شهرداریها
۸,۲۳۸,۵۴۰,۰۰۰	۴,۸۱۸,۲۹۸,۱۱۴	

۱۴-۱- مربوط به چکهای پرداختی وام کارخانه کمپوست از سازمان شهرداری ها می باشد.

۱۴-۲- مربوط به اقساط خرید ملک ستاد اجرایی فرمان امام می باشد.

۱۴-۳- مربوط به درآمدهای ثبت نشده مناطق می باشد

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت پرسنل بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۷۹,۹۵۶,۴۴۱,۸۷۹	۹۵,۶۷۴,۵۰۴,۰۵۱	مانده در ابتدای سال
(۶,۷۶۴,۵۸۰,۳۲۰)	(۹,۲۴۵,۲۴۸,۵۴۷)	مانده پرداخت طی دوره
۲۲,۴۸۲,۶۴۲,۴۹۲	۲۵,۹۹۹,۶۲۲,۲۴۱	ذخیره تامین شده
۹۵,۶۷۴,۵۰۴,۰۵۱	۱۱۲,۴۲۸,۸۸۷,۷۴۵	مانده در پایان سال

شهرداری یزد  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

**۱۶- درآمد سنوات در جریان وصول بشرح زیر تفکیک میگردد:**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۴۳,۰۹۲,۰۳۲,۸۴۷	۸۱۷,۴۶۵,۹۷۷,۰۹۱	۱۶-۱
<u>۸۴۳,۰۹۲,۰۳۲,۸۴۷</u>	<u>۸۱۷,۴۶۵,۹۷۷,۰۹۱</u>	

درآمد سنوات آتی

۱۶-۱- درآمد سنوات آتی شامل چک های دریافتی بابت بدهی های اشخاص می باشد که بعد از سال ۱۳۹۴ وصول میگردد.

**۱۷- اقلام تشکیل دهنده بهاءخدمات بشرح زیر تفکیک میگردد:**

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۸۰,۹۸۶,۶۹۲,۸۱۶	۱,۴۶۸,۴۲۱,۱۱۴,۸۲۲	۱۷-۱
۲۱۳,۳۹۸,۱۰۹,۹۷۸	۲۶۱,۰۷۶,۹۸۴,۱۷۸	۱۷-۲
۴۷,۶۳۱,۶۸۱,۲۲۲	۴۹,۲۵۷,۰۳۳,۱۶۱	۱۷-۳
۳۶,۲۷۹,۳۸۷,۰۰۶	۶۶,۸۳۵,۸۲۶,۶۵۷	۱۷-۴
۹,۳۱۵,۷۷۷,۰۰۰	۵۸,۳۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۷-۵
۲۳۴,۱۵۲,۸۰۴,۲۵۹	۴۹۰,۷۷۸,۸۳۹,۰۹۲	۱۷-۶
۳۹۷,۰۸۲,۰۳۷,۲۰۸	۲۹۸,۷۸۵,۹۹۹,۳۲۳	۱۷-۷
<u>۲,۲۱۸,۸۴۶,۴۸۹,۴۸۹</u>	<u>۲,۶۹۳,۴۹۸,۱۹۷,۲۳۳</u>	

درآمد ناشی از عوارض عمومی  
درآمد ناشی از عوارض اختصاصی  
بهای خدمات و درآمد موسسات انتفاعی شهرداری  
درآمد حاصل از وجوه و اموال شهرداری  
کمک های اعطایی دولت و سازمانهای دولتی  
اعانات و هدایا و داراییها  
سایر منابع تامین اعتبار

**۱۷-۱- اقلام تشکیل دهنده درآمد ناشی از عوارض عمومی بشرح زیر تفکیک میگردد:**

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۷۳۶,۷۲۲,۶۸۱,۳۹۱	۶۲۲,۹۶۱,۰۲۱,۳۰۵	۱۷-۱-۱
۵۱۶,۲۸۸,۷۰۴,۱۳۸	۸۲۰,۱۲۴,۶۰۷,۶۱۱	۱۷-۱-۲
۱۲,۲۶۷,۲۸۷,۰۸۹	۱۱,۱۱۷,۲۶۶,۴۲۳	۱۷-۱-۳
۱۵,۷۰۸,۰۲۰,۱۹۸	۱۴,۲۳۴,۲۱۹,۴۸۳	۱۷-۱-۴
<u>۱,۲۸۰,۹۸۶,۶۹۲,۸۱۶</u>	<u>۱,۴۶۸,۴۲۱,۱۱۴,۸۲۲</u>	

وصولی توسط سایر موسسات  
عوارض برساختمانها و اراضی  
عوارض برارتباطات و حمل و نقل  
عوارض برپروانه های کسب و فروش و خدماتی

شهرداری یزد  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱-۱-۱۷ اقلام تشکیل دهنده وصولی توسط سایر موسسات بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۷,۲۳۹,۸۸۵,۲۳۵	۴,۱۱۶,۰۳۸,۶۸۲	عوارض اسناد رسمی
۱,۲۴۰,۲۰۲,۹۳۵	۱,۲۸۹,۵۴۹,۱۳۵	عوارض گذرنامه
۱۱,۴۰۵,۱۲۰,۹۳۳		عوارض بلیط هواپیمایی
۷۰۳,۹۶۱,۶۰۳,۱۸۲	۶۱۱,۵۸۶,۴۵۲,۷۲۵	عوارض بر فروش و ارائه خدمات (بند الف ماده ۳۸ مالیات بر ارزش افز
۱۲,۷۳۰,۹۵۳,۲۶۰	۵,۹۲۸,۶۴۱,۱۱۳	عوارض آلاینده‌گی تبصره ماده ۳۸ مالیات بر ارزش افزوده
۸,۶۹۵,۶۵۲		عوارض ناشی از اجرای ماده ۱۵ رسیدگی تخلفات رانندگی
۱۳۶,۲۲۰,۱۹۴	۴۰,۳۳۹,۶۵۰	سایر موارد وصولی توسط سایر موسسات
۷۳۶,۷۲۲,۶۸۱,۳۹۱	۶۲۲,۹۶۱,۰۲۱,۳۰۵	

۱-۱-۲ اقلام تشکیل دهنده عوارض بر ساختمانها و اراضی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۰۵,۰۲۹,۱۷۶,۰۴۹	۶۷۴,۱۰۵,۰۶۲,۶۹۹	عوارض بر پروانه های ساختمانی
۴۹,۹۷۹,۸۷۳,۶۶۱	۴۷,۶۵۴,۶۵۱,۳۰۶	عوارض بر مازاد تراکم
۱۲,۶۰۹,۸۰۳,۷۰۸	۲۸,۳۸۴,۳۴۰,۳۹۷	عوارض بر تفکیک اراضی ساختمان
۴۰۷,۱۷۳,۳۰۰	۱,۱۰۹,۲۴۵,۳۵۹	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
۲,۵۱۳,۸۲۱,۷۵۸	۲,۰۴۷,۴۰۹,۵۷۱	عوارض بر معاملات غیرمنقول
-	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	عوارض توسعه ایستگاه های آتش نشانی
۵,۲۸۸,۰۱۱,۹۱۵	۲,۷۲۵,۳۵۴,۳۷۲	عوارض بر اراضی و املاک بلااستفاده شهری
۲۱,۰۱۳,۰۰۷,۸۲۶	۲۰,۸۷۱,۴۵۶,۲۱۷	عوارض نوسازی
۱۹,۴۴۷,۸۳۵,۹۲۱	۴۳,۱۶۴,۵۸۷,۶۹۰	سایر عوارض بر ساختمانها و اراضی
۵۱۶,۲۸۸,۷۰۴,۱۳۸	۸۲۰,۱۲۴,۶۰۷,۶۱۱	

۱-۱-۳ اقلام تشکیل دهنده عوارض بر ارتباطات و حمل و نقل بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۹۱۵,۶۷۹,۰۰۰	۵۶۲,۷۳۷,۰۰۰	عوارض شماره گذاری سالیانه موتورسیکلت و سایر وسائط نقلیه
۱۰,۸۴۳,۹۱۸,۰۸۹	۱۰,۵۴۵,۲۹۰,۳۱۸	عوارض سالیانه خودروهای سواری و سایر وسائط نقلیه
۵۰۷,۶۹۰,۰۰۰	۹,۲۳۹,۱۰۵	سایر عوارض بر ارتباطات و حمل و نقل
۱۲,۲۶۷,۲۸۷,۰۸۹	۱۱,۱۱۷,۲۶۶,۴۲۳	

شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱-۱۷ اقلام تشکیل دهنده عوارض بر پروانه های کسب و فروش و خدماتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۴۹,۹۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۸۳۰,۰۰۰	عوارض سینما و نمایش
۱۲,۱۷۵,۸۷۰,۶۹۹	۱۱,۰۲۸,۳۵۳,۲۵۵	عوارض بر پروانه های کسب و پیشه و حق صدور پروانه
۵۳۰,۳۵۸,۲۱۷	۱۸۶,۲۳۷,۸۱۱	عوارض بر قراردادها
۱۹۳,۶۲۳,۰۷۷	۱,۰۴۶,۴۷۷,۰۸۳	عوارض بر تولید یا فروش محصولات تولیدی
۹۹۸,۲۹۴,۲۰۵	۱,۰۴۹,۰۵۴,۳۳۴	عوارض فخاری و سایر محصولات ساختمانی
۱,۳۵۶,۸۷۶,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض ۳٪ حق النظاره مهندسین ناظر ساختمان و سایر حق النظارت
۳,۰۹۸,۰۰۰	۵,۲۶۷,۰۰۰	سایر عوارض بر پروانه های کسب و فروش
<b>۱۵,۷۰۸,۰۲۰,۱۹۸</b>	<b>۱۴,۲۲۴,۲۱۹,۴۸۳</b>	

۲-۱۷ - اقلام تشکیل دهنده درآمدهای حاصل از عوارض اختصاصی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۹۳,۷۱۷,۹۶۰,۹۷۸	۱۸۵,۶۴۵,۱۰۱,۱۷۸	۱-۲-۱۷ وصولی توسط شهرداری و سایر موسسات
۱۱۹,۶۸۰,۱۴۹,۰۰۰	۷۵,۴۳۱,۸۸۳,۰۰۰	۲-۲-۱۷ سهمیه از عوارض وصولی متمرکز
<b>۲۱۳,۳۹۸,۱۰۹,۹۷۸</b>	<b>۲۶۱,۰۷۶,۹۸۴,۱۷۸</b>	

۱-۲-۱۷ اقلام تشکیل دهنده وصولی توسط شهرداری و سایر موسسات بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۸۴,۹۱۵,۲۵۷,۴۳۵	۱۵۹,۶۴۹,۲۷۲,۳۷۶	عوارض حذف پارکینگ
۸,۸۰۱,۰۳۳,۵۴۴	۲۵,۹۹۵,۲۳۸,۸۰۲	سایر وصولی توسط شهرداری
۱,۶۶۹,۹۹۹	۵۹۰,۰۰۰	افزایش عوارض سالیانه خودروهای سواری
<b>۹۳,۷۱۷,۹۶۰,۹۷۸</b>	<b>۱۸۵,۶۴۵,۱۰۱,۱۷۸</b>	

شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۷-۲-۲ اقلام تشکیل دهنده وصولی توسط شهرداری و سایر موسسات بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۱۹,۶۸۰,۱۴۹,۰۰۰	۷۵,۴۳۱,۸۸۳,۰۰۰	سهیمیه شهرداریها از عوارض وصولی متمرکز (تبصره ۲ ماده ۳۹)
۱۱۹,۶۸۰,۱۴۹,۰۰۰	۷۵,۴۳۱,۸۸۳,۰۰۰	

۱۷-۳-۱ اقلام تشکیل دهنده بهای خدمات و درآمد موسسات انتفاعی شهرداری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷,۴۲۲,۳۹۳,۰۵۹	۴۸,۹۵۴,۹۷۶,۱۱۱	درآمد حاصل از بهاء خدمات شهرداری
۲۰۹,۲۸۸,۱۶۳	۳۰۲,۰۵۷,۰۵۰	درآمد تاسیسات شهرداری
۴۷,۶۳۱,۶۸۱,۲۲۲	۴۹,۲۵۷,۰۳۳,۱۶۱	

۱۷-۳-۱-۱ اقلام تشکیل دهنده درآمد حاصل از بهاء خدمات شهرداری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴,۴۶۰,۹۷۱,۱۴۵	۲۳,۳۰۷,۸۰۴,۷۰۱	خسارت حاصل از تخریب آسقالت و حق الارض
۲,۰۰۴,۶۵۵,۳۶۱	۲,۷۷۳,۹۰۰,۳۵۴	حق کارشناسی و فروش نقشه ها
-	۱۲,۵۸۵,۶۷۳,۹۲۴	۱۷-۳-۱-۱ حاصل از خدمات شهری
۱۰,۹۵۶,۷۶۶,۵۵۳	۱۰,۲۸۷,۵۳۷,۱۳۲	سایر درآمد خدمات شهرداری
۴۷,۴۲۲,۳۹۳,۰۵۹	۴۸,۹۵۴,۹۷۶,۱۱۱	

۱۷-۳-۱-۱- عوارض حاصل از خدمات شهری شامل عوارض کسب و پیشه، اتباع بیگانه و... می باشد.

۱۷-۳-۲ اقلام تشکیل دهنده درآمد تاسیسات شهرداری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۹۹,۶۱۸,۱۶۳	۲۸۸,۸۰۷,۰۵۰	درآمد حاصل از فروش محصولات کارخانجات شهرداری
۹,۶۷۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۰,۰۰۰	سایر درآمدهای تاسیسات شهرداری
۲۰۹,۲۸۸,۱۶۳	۳۰۲,۰۵۷,۰۵۰	



شهرداری یزد  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۷-۴- ارقام تشکیل دهنده در آمد حاصل از وجوه و اموال شهرداری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۶۶۳,۹۸۸,۹۹۷	۱۲,۶۴۸,۰۷۸,۸۰۶	۱۷-۴-۱
۲۰,۶۱۵,۳۹۸,۰۰۹	۵۴,۱۸۷,۷۴۷,۸۵۱	۱۷-۴-۲
۳۶,۲۷۹,۳۸۷,۰۰۶	۶۶,۸۳۵,۸۲۶,۶۵۷	

درآمد حاصل از وجوه شهرداری  
درآمد حاصل از اموال شهرداری

۱۷-۴-۱- ارقام تشکیل دهنده در آمد حاصل از وجوه شهرداری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۲,۹۱۶,۹۴۰,۵۸۸	۶۰۳,۶۵۶,۷۰۰	درآمد حاصل از سرمایه گذاری
۱۲,۷۴۷,۰۴۸,۴۰۹	۱۲,۰۴۴,۴۲۲,۱۰۶	درآمد حاصل از وجوه سپرده های شهرداری
۱۵,۶۶۳,۹۸۸,۹۹۷	۱۲,۶۴۸,۰۷۸,۸۰۶	

۱۷-۴-۲- ارقام تشکیل دهنده در آمد حاصل از اموال شهرداری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۲۰۳,۸۰۵,۰۴۶	۵۱,۶۶۳,۵۰۲,۹۷۸	-۱۷-۴-۲-۱
۲۸۹,۲۳۰,۶۲۰	۲۱۵,۰۰۰	مال الاجاره ساختمانها و تاسیسات
۱,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۲,۱۵۶,۲۴۲	درآمد حاصل از کرایه ماشین آلات و وسائط نقلیه
۱۴,۸۵۵,۳۶۲,۳۴۳	۸۱,۸۷۳,۶۳۱	درآمد حاصل از پارکینگ و پارکومتر
۲۰,۶۱۵,۳۹۸,۰۰۹	۵۴,۱۸۷,۷۴۷,۸۵۱	سایر در آمد اموال شهرداری

۱۷-۴-۲-۱- در آمد مال الاجاره و ساختمانها مربوط به اجاره اموال غیر منقول شهرداری می باشد.

۱۷-۵- ارقام تشکیل دهنده کمک های اعطایی دولت و سازمانهای دولتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
-	۵۸,۳۳۶,۴۰۰,۰۰۰	کمک بلاعوض عمرانی دولت
۹,۳۱۵,۷۷۷,۰۰۰	-	اعتبارات عمرانی از محل دوازده در هزار گمرکی
۹,۳۱۵,۷۷۷,۰۰۰	۵۸,۳۳۶,۴۰۰,۰۰۰	

شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۷-۶-۱ ارقام تشکیل دهنده اعانات و هدایا و داراییها بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۱۹۹,۷۴۴,۵۲۰	۸,۵۴۲,۳۶۸,۸۷۸	۱۷-۶-۱ اعانات و کمک های اعطایی دولت و سازمانهای دولتی
۲۳۰,۹۵۳,۰۵۹,۷۳۹	۴۸۲,۲۳۶,۴۷۰,۲۱۴	۱۷-۶-۲ دارایی هایی که به موجب قانون به شهرداری تعلق میگیرد
۲۳۴,۱۵۲,۸۰۴,۲۵۹	۴۹۰,۷۷۸,۸۳۹,۰۹۲	

۱۷-۶-۱-۱ ارقام تشکیل دهنده اعانات و کمک های اعطایی دولت و سازمانهای دولتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳,۱۹۹,۷۴۴,۵۲۰	۸,۵۴۲,۳۶۸,۸۷۸	خودیاری شهروندان و هدایای دریافتنی
۳,۱۹۹,۷۴۴,۵۲۰	۸,۵۴۲,۳۶۸,۸۷۸	

۱۷-۶-۲ ارقام تشکیل دهنده دارایی هایی که به موجب قانون به شهرداری تعلق میگیرد بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۸۸,۰۱۷,۰۰۱,۷۷۱	۲۲۴,۱۵۶,۴۴۵,۶۸۴	عوارض ناشی از ارزش افزوده تغییر کاربری
۸۵,۶۱۰,۸۲۷,۵۰۹	۱۹۵,۵۵۱,۹۶۸,۱۷۶	جریمه کمیسیون ماده صد
۴۵,۲۰۹,۲۴۰,۵۶۹	۵۵,۱۳۷,۰۹۳,۸۵۱	حق تشرف
۶,۸۷۹,۷۲۲,۴۱۲	۸۸۱,۱۹۷,۵۶۳	سایر درآمدهای کد ۶۳۰۰
۲,۴۴۶,۳۰۲,۳۵۰	۳,۱۱۹,۸۸۱,۲۳۹	جرایم متعلقه از تاخیر پرداخت عوارض ۲/۵٪
۲,۰۴۶,۶۲۸,۶۲۸	۲,۶۹۱,۷۷۵,۵۵۱	جرایم تخلفات ساختمانی و شهری و غرامتها
۵۴۲,۸۳۶,۵۰۰	۶۴۸,۱۰۸,۱۵۰	جریمه سدمعبر
۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ضبط سپرده های مطالبه نشده
۲۳۰,۹۵۳,۰۵۹,۷۳۹	۴۸۲,۲۳۶,۴۷۰,۲۱۴	

**شهرداری یزد**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

**۷-۱۷- اقلام تشکیل دهنده سایر منابع تامین اعتبار بشرح زیر تفکیک میگردد:**

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹۶,۱۶۵,۰۸۲,۶۰۵	۲۹۰,۹۳۱,۸۴۴,۹۲۰	۱۷-۷-۱
-	۱,۱۹۹,۹۵۰,۲۹۰	فروش اموال غیرمنقول
۸۸۹,۲۷۰,۲۴۶	۱,۴۰۳,۰۸۲,۵۵۷	فروش اموال منقول و اسقاط
۲۷,۶۸۴,۳۵۷	۵,۲۵۱,۱۲۱,۵۵۶	عوارض و درآمدهای وصولی در حریم استحفاظی شهرها ۸۰٪
۳۹۷,۰۸۲,۰۳۷,۲۰۸	۲۹۸,۷۸۵,۹۹۹,۳۲۳	سایر منابع

۷-۱۸- در آمد مذکور شامل چک های دریافتی سنوات قبل که در سال جاری وصول شده و تحویل زمینهای دریافتی از دولت بابت واگذاری زمینهای معوض در طرح های عمرانی بوده است.

**۱۸- هزینه ها بشرح زیر تفکیک میگردد:**

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۳,۵۹۴,۳۵۳,۴۴۴	۱۸۹,۶۵۶,۲۹۶,۵۴۷	۱۸-۱
۵۷,۶۸۵,۴۵۳,۳۳۴	۸۰۰,۲۲۷,۸۰۶,۵۸۹	۱۸-۲
۳۴۹,۱۱۱,۶۳۷,۷۸۸	۳۴۵,۳۵۰,۷۹۵,۷۳۵	۱۸-۳
۶,۰۹۸,۵۳۱,۳۹۱	۸,۷۳۹,۸۹۸,۱۳۵	۱۸-۴
۴۶۸,۶۹۲,۶۹۷,۴۳۹	۵۸۳,۵۸۸,۰۲۷,۵۶۵	۱۸-۵
۲,۸۰۰,۱۳۰,۰۲۲	۸,۱۵۵,۹۷۸,۳۴۶	۱۸-۶
۱۱۵,۷۲۸,۲۶۹,۵۰۵	۱۲۷,۰۴۵,۲۹۴,۵۴۲	۱۸-۷
۴۳,۱۲۲,۰۰۵,۹۹۲	۵۶,۷۸۶,۶۲۷,۰۷۸	۱۸-۸
۷,۵۵۵,۷۶۰,۲۲۸	۱۰,۴۷۷,۰۶۲,۲۷۶	۱۸-۹
۳۴۶,۶۳۱,۳۶۷	-	۱۸-۱۰
۷۱,۶۲۷,۵۷۴,۵۳۲	۱۵,۳۷۱,۱۳۵,۴۶۹	۱۸-۱۱
-	۴۰,۲۰۷,۶۶۳,۴۵۲	۱۸-۱۲
۱,۷۹۰,۳۶۳,۰۴۵,۰۴۲	۲,۱۸۵,۶۰۶,۵۸۵,۷۳۴	

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱-۱۸- واگذاری خدمات اداری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۱,۹۷۹,۰۳۴,۳۷۴	۵۱,۲۹۷,۹۲۴,۰۹۹	ماده یک: حقوق، اجرت و دستمزد
۵۹,۸۵۰,۰۳۶,۵۴۳	۷۳,۷۴۵,۶۱۳,۷۱۴	ماده دو: مزایا، فوق العاده ها و کمکیها
۱,۳۱۳,۳۲۸,۱۱۱	۱,۰۹۱,۸۷۵,۴۴۱	ماده سوم: ماموریت، هزینه سفر، حمل و نقل و ارتباطات
۱,۹۱۶,۹۱۱,۵۸۶	۲,۴۸۷,۶۱۸,۱۵۸	ماده چهارم: اجاره بها و کرایه
۳۲,۴۵۷,۸۵۳,۹۱۰	۴۵,۹۶۶,۵۱۰,۷۱۶	ماده پنجم: خدمات قراردادی
۱,۳۶۵,۲۸۲,۶۸۸	۴۱۳,۳۶۷,۶۳۰	ماده ششم: سوخت، آب و برق
۲,۴۴۶,۹۴۲,۸۶۵	۲,۷۸۰,۰۸۱,۱۳۲	ماده هفتم: مواد و لوازم مصرف شدنی
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	ماه دهم: خرید ساختمان، زمین، حقوق و امتیازات
۸۹۵,۰۱۱,۰۷۰	۴۳۰,۷۵۲,۹۳۸	ماده یازدهم: ساختمان و تاسیسات
۴۶۵,۶۸۵,۵۰۰	۸۶۳,۹۵۸,۹۴۰	ماه دوازدهم: ماشین آلات و وسائط نقلیه
۴۲,۹۰۶,۰۰۰	۱۶۲,۰۳۵,۸۳۷	ماده سیزدهم: کالاهای مصرف نشدنی
۳,۸۱۹,۱۷۵,۰۰۰	۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ماده شانزدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش عمومی
۵,۰۴۶,۹۴۲,۸۹۶	۳,۹۷۷,۵۹۳,۳۵۰	ماده هفدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش خصوصی
۷۶۰,۷۳۱,۰۰۶	۸۰۲,۷۸۴,۵۹۲	ماده نوزدهم: پرداختهای انتقالی به کارکنان
۲۳۴,۵۱۱,۸۹۵	۱۴,۱۸۰,۰۰۰	ماده بیستم: دیون و تعهدات
۱۵۳,۵۹۴,۳۵۳,۴۴۴	۱۸۹,۶۵۶,۲۹۶,۵۴۷	

۲-۱۸- واگذاری خدمات شهری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۴,۲۱۱,۱۸۸,۱۶۶	۱۳,۳۶۰,۹۹۰,۹۷۳	ماده یک: حقوق، اجرت و دستمزد
۳۱,۹۱۷,۵۶۷,۴۰۸	۳۸,۴۵۹,۵۵۴,۱۹۸	ماده دو: مزایا، فوق العاده ها و کمکیها
۱,۷۸۱,۸۶۵,۰۹۲	۱,۴۰۸,۰۸۱,۵۳۰	ماده سوم: ماموریت، هزینه سفر، حمل و نقل و ارتباطات
۲,۸۲۱,۲۸۴,۹۵۵	۴,۵۲۶,۴۳۲,۹۰۷	ماده چهارم: اجاره بها و کرایه
۲۷۴,۸۶۹,۷۸۸,۹۱۷	۴۱۷,۹۰۷,۰۴۴,۶۴۴	ماده پنجم: خدمات قراردادی
۲۵,۹۹۳,۸۵۵,۱۹۷	۴۸,۸۱۷,۴۰۵,۱۶۵	ماده ششم: سوخت، آب و برق
۱,۱۹۹,۱۱۲,۱۰۰	۱,۵۸۲,۶۲۳,۸۱۶	ماده هفتم: مواد و لوازم مصرف شدنی
۴۷,۴۸۴,۵۰۰	۶۲,۲۵۷,۵۰۰	ماده یازدهم: ساختمان و تاسیسات
۲۴,۸۸۸,۳۳۳	۱۳۲,۰۵۴,۹۴۳	ماه دوازدهم: ماشین آلات و وسائط نقلیه

نقل به صفحه بعد

**شهرداری یزد**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ماده سیزدهم: کالاهای مصرف نشدنی
۱۵,۰۹۲,۰۰۰	۸۰,۲۲۵,۰۰۰	ماده شانزدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش عمومی
۱۷۸,۰۷۵,۹۰۳,۱۲۳	۲۳۲,۸۹۲,۱۱۲,۱۴۹	ماده هفدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش خصوصی
۵,۲۱۱,۷۵۳,۳۸۵	۴,۷۶۸,۱۰۲,۱۵۶	ماده هیجدهم: بازپرداخت وام و کارمزد
۱۲,۱۱۰,۳۴۹,۱۲۰	۴,۹۲۸,۹۱۲,۴۸۱	ماده نوزدهم: پرداختهای انتقالی به کارکنان
۵,۷۴۴,۳۲۴,۹۹۹	۶,۸۳۰,۸۵۰,۳۰۶	ماده بیستم: دیون و تعهدات
۱۷,۶۴۰,۹۹۶,۰۳۹	۲۴,۴۷۰,۹۵۸,۸۲۱	
<b>۵۷۱,۶۸۵,۴۵۳,۳۳۴</b>	<b>۸۰۰,۲۲۷,۸۰۶,۵۸۹</b>	

**۱۸-۳ - برنامه ریزی و توسعه شهری بشرح زیر تفکیک میگردد:**

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	طرح تملک اراضی و املاک مورد نیاز اجرای توسعه و عمران شهری
۳۰۸,۹۲۷,۵۳۷,۵۲۵	۲۹۰,۷۱۲,۷۶۹,۶۰۲	طرح توسعه و کاربری فن آوری اطلاعات و ارتباطات
۳۴,۳۹۰,۸۴۶,۴۹۰	۴۶,۳۷۴,۵۹۴,۰۵۲	طرح مطالعاتی جهت مسائل شهری
۵,۷۹۳,۲۵۳,۷۷۳	۷,۱۰۳,۴۳۲,۰۸۱	طرح تهیه و تصویب طرح هادی، جامع و تفصیلی
-	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
<b>۳۴۹,۱۱۱,۶۳۷,۷۸۸</b>	<b>۳۴۵,۳۵۰,۷۹۵,۷۳۵</b>	

**۱۸-۴ - برنامه هدایت و دفع آبهای سطحی داخل شهری بشرح زیر تفکیک میگردد:**

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	طرح حفر چاه در معابر داخل شهری
۵,۱۹۱,۱۹۲,۶۹۱	۶,۱۸۲,۷۳۴,۴۳۹	طرح بهسازی مسیل های داخل شهری
-	۷۸۸,۸۷۳,۲۹۳	طرح مرمت و پوشش آنها
۹۰۷,۳۳۸,۷۰۰	۱,۱۸۱,۱۸۹,۱۳۳	طرح احداث کانالهای دفع آبهای سطحی
-	۵۸۷,۱۰۱,۲۷۰	
<b>۶,۰۹۸,۵۳۱,۳۹۱</b>	<b>۸,۷۳۹,۸۹۸,۱۳۵</b>	

**شهرداری یزد**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

**۱۸-۵- برنامه حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری بشرح زیر تفکیک میگردد:**

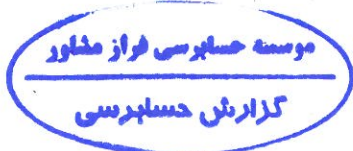
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۲۸,۵۸۵,۲۷۴,۷۶۸	۶۱,۴۵۶,۳۸۷,۱۵۱	طرح احداث و تکمیل پل روی رودخانه و احداث و تکمیل زیرگذر
۲۶۹,۰۳۷,۴۶۳,۵۶۵	۳۳۲,۷۹۸,۷۳۱,۷۸۷	طرح زیرسازی، جدولگذاری و آسفالت معابر
۱۹,۸۵۸,۸۰۷,۸۴۵	۵۲,۵۸۱,۳۷۳,۲۷۹	طرح بهبود ترافیک
۱۹,۶۰۲,۷۱۷,۵۱۰	۵۹,۵۰۹,۸۹۵,۲۳۰	طرح بهبود عبور و مرور در بافت قدیمی شهر
۹۹۰,۲۹۲,۱۸۱	۱۲,۸۸۵,۳۱۱,۶۶۸	طرح احداث و تکمیل پارکینگ های عمومی
۱۵,۷۰۲,۵۸۴,۵۴۴	۱۵,۹۵۹,۰۷۱,۴۸۹	طرح کمک به سازمان اتوبوسرانی
۹,۵۰۰,۶۰۹,۷۹۱	۳۲,۲۶۳,۵۹۴,۲۳۵	طرح پیاده رو سازی
۴,۴۷۲,۰۴۳,۳۶۲	۶,۲۹۱,۳۹۳,۸۷۷	طرح جامع حمل و نقل
۹۴۲,۹۰۳,۸۷۳	۹,۸۴۲,۲۰۸,۸۴۹	طرح احداث میداين
<b>۴۶۸,۶۹۲,۶۹۷,۴۳۹</b>	<b>۵۸۳,۵۸۸,۰۲۷,۵۶۵</b>	

**۱۸-۶- برنامه ایجاد تاسیسات حفاظتی شهرها بشرح زیر تفکیک میگردد:**

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۲,۸۰۰,۱۳۰,۰۲۲	۶,۶۸۲,۸۶۵,۵۶۹	طرح احداث و تکمیل ساختمان مرکزی و ایستگاههای آتش نشانی
-	۱,۴۷۳,۱۱۲,۷۷۷	طرح خرید ماشین آلات و تجهیزات آتش نشانی
<b>۱,۸۰۰,۱۳۰,۰۲۲</b>	<b>۸,۱۵۵,۹۷۸,۳۴۶</b>	

**۱۸-۷- برنامه بهبود محیط شهری بشرح زیر تفکیک میگردد:**

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۰۰,۵۴۵,۴۳۶,۰۵۴	۱۰۴,۹۵۵,۷۸۲,۰۹۲	طرح احداث پارک، احداث فضای سبز و کمربند سبز حاشیه خیابان
۲۴,۰۶۸,۲۳۷	-	طرح خرید ماشین آلات حمل و نقل و دفن زباله
۷,۹۰۹,۶۰۹,۵۴۵	۸,۲۲۵,۱۵۵,۰۰۰	طرح احداث مراکز انباشت و بازیافت زباله و دفن و سوزاندن زباله
۷,۲۴۹,۱۵۵,۶۶۹	۱۳,۸۶۴,۳۵۷,۴۵۰	طرح بهبود بافت های قدیمی شهر
<b>۱۱۵,۷۲۸,۲۶۹,۵۰۵</b>	<b>۱۲۷,۰۴۵,۲۹۴,۵۴۲</b>	



شهرداری یزد

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۸-۸- برنامه ایجاد اماکن و فضاهای ورزشی ، فرهنگی و توریستی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۲,۶۲۲,۰۰۵,۹۹۲	۳۴,۵۲۲,۶۲۷,۰۷۸	طرح احداث سایر تاسیسات و اماکن ورزشی، فرهنگی و توریستی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	طرح احداث کتابخانه
۴۳,۱۲۲,۰۰۵,۹۹۲	۵۶,۷۸۶,۶۲۷,۰۷۸	

۱۸-۹- برنامه ایجاد سایر تاسیسات و تسهیلات شهری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۲,۴۶۵,۴۷۱,۰۴۰	۴,۳۵۲,۴۷۶,۳۱۴	طرح احداث، خرید و توسعه ساختمانهای اداری
۲,۲۰۳,۳۳۷,۴۴۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح احداث و تکمیل گورستان و غسلخانه
۲,۸۸۶,۹۵۱,۷۴۳	۴,۱۲۴,۵۸۵,۹۶۲	طرح احداث توالت های عمومی
۷,۵۵۵,۷۶۰,۲۲۸	۱۰,۴۷۷,۰۶۲,۲۷۶	

۱۹-۱۰- برنامه ایجاد تاسیسات درآمد زا بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳۴۶,۶۳۱,۳۶۷	-	تامین هزینه ای مربوط به CNG
۳۴۶,۶۳۱,۳۶۷	۰	

۱۸-۱۱- برنامه هزینه های پیش بینی نشده و دیون عمرانی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۵۸,۱۴۵,۷۲۶,۷۵۸	۱۴,۷۴۶,۹۲۳,۴۶۹	دیون بامحل پروژه های عمرانی
۱۳,۴۸۱,۸۴۷,۷۷۴	۶۲۴,۲۱۲,۰۰۰	دیون عمرانی حاصل از پروژه های تملکی
۷۱,۶۲۷,۵۷۴,۵۳۲	۱۵,۳۷۱,۱۳۵,۴۶۹	

۱۸-۱۲- سایر پرداختها بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
-	۴۰,۲۰۷,۶۶۳,۴۵۲	سایر پرداختهای عمرانی
۰	۴۰,۲۰۷,۶۶۳,۴۵۲	

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۹- تعدیلات سنواتی بشرح زیر تفکیک می گردد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
-	۱۴۳,۳۳۲,۷۱۵,۰۰۰	زمین
-	۵۳۳,۹۶۲,۸۵۹,۰۰۰	کار در جریان تکمیل
-	۶.۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	ماده شانزدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش عمومی (خدمات شهر)
(۴.۴۲۶.۸۶۴.۲۱۰)	(۲.۸۴۸.۶۰۶.۷۰۰)	عوارض بر مازاد تراکم
-	(۱.۹۹۸.۴۵۰.۰۰۰)	فروش اموال غیرمنقول
(۱۱.۰۰۰.۰۰۰)	۹۱۳.۸۷۴.۵۲۰	ماده پنجم: خدمات قراردادی
۷۵۳,۰۲۵,۹۸۷	(۱.۳۱۲.۰۴۰.۵۳۴)	سایر درآمد اموال شهرداری
۱۴,۵۸۴,۹۲۰,۴۸۰	(۱.۳۲۰.۰۰۰.۰۰۰)	تسهیلات
-	(۹۶۲.۳۴۱.۹۸۰)	موجودی مواد و کالا
-	۱۴,۶۳۱,۷۰۷	طرح برنامه بهبود محیط شهری
-	(۶۰۶.۲۸۸.۵۰۰)	حسابهای دریافتی ارگان های دولتی
۶۰,۹۴۸,۲۲۶,۱۹۱	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری
۶۵۵,۸۲۱,۱۹۵	۷۰۳,۸۵۲,۶۲۲	اموال غیرمصرفی
(۱۷.۱۲۳.۴۱۱.۰۰۹)	(۳۹۴.۱۷۵.۴۶۸)	درآمد در جریان
۱,۱۲۲,۲۳۶,۹۹۲	۳۴۲,۳۱۵,۳۱۲	ماشین آلات و وسایل نقلیه
(۶۹.۷۷۵.۵۳۸)	(۳۸.۵۳۵.۱۰۹)	ماده یک: حقوق، اجرت و دستمزد
۱,۲۶۸,۹۸۴,۱۳۰	۵۵,۸۴۷,۳۸۷	ساختمان
-	(۹۱.۹۰۱.۰۸۱)	سایر حسابهای دریافتی : مالیات بر ارزش افزوده
-	۷,۲۳۵,۵۰۰	ماده سوم: ماموریت، هزینه سفر، حمل و نقل و ارتباطات
(۱.۹۸۳.۸۰۰.۰۰۰)	-	طرح توسعه و کاربری فن آوری اطلاعات و ارتباطات
(۱.۴۴۰.۰۰۰.۰۰۰)	-	طرح احداث مراکز انباشت و بازیافت زباله و دفن و سوزاندن زباله
(۲۱.۵۳۷.۱۹۳)	-	طرح زیرسازی، جدولگذاری و آسفالت معابر
(۲.۸۲۲.۴۶۶)	-	طرح پیاده رو سازی
(۱۰.۸۲.۹۵۰.۰۰۰)	-	طرح تملک اراضی و املاک مورد نیاز اجرای توسعه و عمران شهری
(۱۱۳.۴۶۴.۵۱۳)	-	درآمد حاصل از کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه
۱,۷۰۴,۶۰۱,۴۰۹	-	حق آسفالت و لکه گیری و ترمیم حفاری
۶۸,۶۶۲,۹۴۲,۹۰۷	۶۷۶,۴۶۰,۴۹۱,۶۷۶	



شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱-۱۹- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی اصلاح و تجدید ارائه مجدد شده است. به

همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد.

مانده طبق صورتهای مالی سال ۱۳۹۴	تعدیلات سنواتی	بستانکار	بدهکار	مانده طبق صورتهای مالی سال ۱۳۹۳	توضیحات
۲۸,۶۳۳,۴۷۲,۲۱۶	-	-	-	۲۸,۶۳۳,۴۷۲,۲۱۶	موجودی نقدو بانک
۱۱۴,۶۱۲,۹۹۶,۸۶۰	-	-	-	۱۱۴,۶۱۲,۹۹۶,۸۶۰	موجودی بانک سپرده
۱,۱۷۲,۵۱۴,۶۶۷,۶۸۰	۶۰۶,۲۸۸,۵۰۰	-	-	۱,۱۷۳,۱۲۰,۹۵۶,۱۸۰	حسابها و اسناد دریافتنی
۱۵۱,۱۰۱,۰۴۳,۳۱۷	۹۱,۹۰۱,۰۸۱	-	-	۱۵۱,۱۹۲,۹۴۴,۳۹۸	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۷۴۵,۹۴۰,۵۸۲	۹۶۲,۳۴۱,۹۸۰	-	-	۱,۷۰۸,۲۸۲,۵۶۲	موجودی مواد و کالا
۱۶,۳۰۹,۰۵۸,۶۶۵	-	-	-	۱۶,۳۰۹,۰۵۸,۶۶۵	سفارشات و پیش پرداخت‌ها
۱,۲۷۴,۶۸۶,۷۶۲,۲۸۴	-	۶۷۸,۳۹۷,۵۸۹,۳۲۱	-	۵۹۶,۲۸۹,۱۷۲,۹۶۳	داراییهای ثابت مشهود
۱,۱۱۸,۰۳۴,۳۴۸	-	-	-	۱,۱۱۸,۰۳۴,۳۴۸	داراییهای ثابت نامشهود
۸۴,۸۸۰,۶۷۹,۸۹۱	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴,۴۸۰,۶۷۹,۸۹۱	سپرده‌های پرداختنی و سرمایه‌گذاری بلند مدت
۳۴۲,۶۶۹,۶۸۲,۱۱۸	-	۶,۱۶۴,۶۳۱,۷۰۷	-	۳۴۸,۸۳۴,۳۱۳,۸۲۵	حسابها و اسناد پرداختنی
۱۳۰,۶۳۹,۹۴۷,۷۰۴	۷,۷۲۸,۴۸۷,۲۱۴	-	-	۱۳۲,۹۱۱,۴۶۰,۴۹۰	سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۶۶,۴۳۰,۸۱۲,۹۳۷	-	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷,۷۵۰,۸۱۲,۹۳۷	تسهیلات مالی
۸,۲۳۸,۵۴۰,۰۰۰	-	-	-	۸,۲۳۸,۵۴۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی بلند مدت
۹۵,۶۷۴,۵۰۴,۰۰۱	۳۸,۵۳۵,۱۰۹	-	-	۹۵,۶۳۵,۹۶۸,۹۴۲	ذخیره مزایای پایان خدمت
۸۴۳,۰۹۲,۰۳۲,۸۴۷	۳۹۴,۱۷۵,۴۶۸	-	-	۸۴۲,۶۹۷,۸۵۷,۳۷۹	درآمد در جریان وصول
۱,۳۵۷,۸۵۷,۱۳۹,۱۸۶	۶۷۶,۴۶۰,۴۹۱,۶۷۶	-	-	۶۸۱,۳۹۶,۶۴۴,۵۱۰	سود و زیان انباشته

شهرداری یزد  
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۰۲,۴۷۴,۳۲۵,۶۵۲	۴۹۵,۲۴۳,۵۳۲,۶۹۳	سود عملیاتی
۶,۴۱۸,۰۹۴,۷۳۱	۱۰,۰۳۵,۹۶۶,۲۰۳	هزینه استهلاک
۱۵,۷۱۸,۰۶۲,۱۷۲	۱۶,۷۵۴,۳۱۳,۶۹۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۸۸۵,۰۱۰,۴۰۷)	۷۶,۲۴۹,۵۷۱	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
(۴۵۱,۵۰۷,۹۹۷,۸۰۰)	(۵۴۵,۰۳۵,۵۹۲,۶۳۸)	کاهش (افزایش) در حسابها و اسناد دریافتنی
(۴۹,۱۵۱,۹۹۳,۹۷۷)	(۷۰,۰۷۴,۲۷۸,۲۹۶)	کاهش (افزایش) در سایر حسابها و اسناد دریافتنی
(۶,۶۴۱,۴۹۵,۰۳۴)	(۳,۴۰۱,۸۶۸,۵۷۲)	کاهش (افزایش) در پیش پرداخت ها و علی الحساب ها
۱۶۰,۴۹۱,۵۲۴,۶۲۱	۲۹۶,۵۶۲,۸۴۹,۹۷۰	افزایش (کاهش) در حساب های پرداختنی
۱۸,۳۹۱,۶۹۰,۴۴۹	(۸,۴۴۳,۰۴۶,۷۹۳)	افزایش (کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۷,۷۷۵,۷۱۲,۰۰۰	(۳,۴۲۰,۲۴۱,۸۸۶)	افزایش (کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت
۴۰۱,۷۹۲,۸۲۲,۶۵۰	(۲۵,۶۲۶,۰۵۵,۷۵۶)	افزایش (کاهش) در درآمد در جریان وصول
(۸۱۹۷۷۲۴۱۲)	-	تعدیلات
۵۰۴,۰۵۵,۹۶۲,۶۴۵	۱۶۲,۶۷۱,۸۹۸,۱۹۰	

۲۱- معاملات غیر نقدی طی دوره مالی مورد گزارش به قرار زیر است:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۳,۰۳۲,۴۵۳,۷۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اصلاح سرمایه سازمان ها
-	۱,۱۲۲,۰۳۱,۸۱۷	سایر اصلاحات اموالی
۱۳,۰۳۲,۴۵۳,۷۰۰	۱,۵۲۲,۰۳۱,۸۱۷	

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی :

سازمان در تاریخ تنظیم صورتهای مالی هیچگونه بدهی یا تعهد احتمالی که صورتهای مالی ارائه شده افشانشده باشد ندارد.

۲۲-۱- حسابهای انتظامی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷۶,۱۶۱,۰۶۹,۰۶۲	۶۷۷,۲۳۷,۲۹۴,۷۷۲	اسناد ضمانتی دریافتی
۱۷۰,۹۲۷,۵۴۳,۶۱۰	۷۰۰,۲۰۴,۱۸۹,۷۰۹	۲۲-۱-۱ سرمایه گذاریها
۶۹۶,۸۳۵,۳۴۰	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	حساب انتظامی: کالای امانی ما نزد دیگران
۱۱۰,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	اسناد ضمانتی پرداختی
-	-	حسابهای فی مابین سازمانها
۷۵۷,۹۴۸,۴۴۸,۰۱۲	۱,۶۳۷,۷۲۵,۴۸۴,۴۸۱	

۲۲-۱-۲ حسابهای انتظامی سرمایه گذاریها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۹,۰۱۴,۰۶۳,۶۱۰	۱۷,۰۶۷,۹۰۴,۱۱۰	۲۲-۱-۲-۱ سرمایه گذاری در سازمان ها
۱,۹۱۳,۴۸۰,۰۰۰	۶۸۳,۱۳۶,۲۸۵,۵۹۹	۲۲-۱-۲-۲ سرمایه گذاری در سایر مراکز
۱۷۰,۹۲۷,۵۴۳,۶۱۰	۷۰۰,۲۰۴,۱۸۹,۷۰۹	

۲۲-۱-۲-۱ حسابهای انتظامی سرمایه گذاریها در سازمانها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸,۹۸۳,۴۸۶,۵۰۰	۸,۹۸۳,۴۸۶,۵۰۰	سازمان بهسازی ونوسازی
۳,۷۶۲,۳۳۷,۰۶۰	۳,۷۶۲,۳۳۷,۰۶۰	سازمان عمران
۱,۹۶۸,۹۴۶,۵۵۰	۱,۹۶۸,۹۴۶,۵۵۰	سازمان پارکها
۱,۴۷۲,۶۳۴,۰۰۰	۱,۴۷۲,۶۳۴,۰۰۰	سازمان مدیریت پسماند
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان رفاهی و تفریحی

نقل به صفحه بعد

موسسه حسابرسي فراز مشاور

گزارش حسابرسى

شهرداری یزد  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

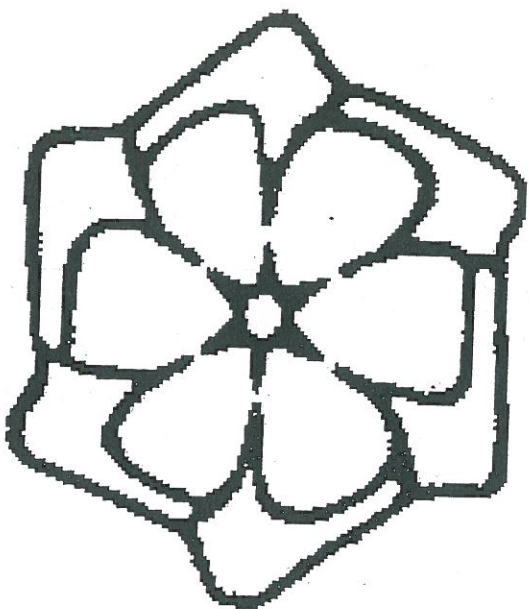
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان فرهنگی ورزشی
۲۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۵۰۰,۰۰۰	سازمان اتوبوسرانی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان خلدبرین
۱۵۱,۵۴۶,۱۵۹,۵۰۰	-	سازمان میوه و تره بار
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سازمان پایانه های مسافری
۱۶۹,۰۱۴,۰۶۳,۶۱۰	۱۷,۰۶۷,۹۰۴,۱۱۰	

۲۲-۱-۲-۱ حسابهای انتظامی سرمایه گذاریها در سایر مراکز بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۹۱۲,۱۸۰,۰۰۰	۱,۹۱۲,۱۸۰,۰۰۰	فروشگاه زنجیره ای رفاه
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سازمان آب و فاضلاب
-	۶۸۱,۲۲۲,۸۰۵,۵۹۹	شرکت حکیمیان آینده ساز پارس
۱,۹۱۳,۴۸۰,۰۰۰	۶۸۳,۱۳۶,۲۸۵,۵۹۹	

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل باشد اتفاق نیفتاده است.



پندرہواں  
سال

تقریح بودینہ

1394 سال

شیخدارای پیر

فرم شماره ۱۴  
ضمیمه بند ۱-۱ دستورالعمل  
ارقام به ریال

شهرداری بزرگ / منطقه مرکزی شهرداری  
بودجه سال ۱۳۹۴  
خلاصه بودجه و تعادل درآمدها و اعتبارات

صفحه ۱ از ۱

اعتبارات جاری و عمرانی به تفکیک وظایف و برنامه ها			درآمدها و منابع تامین اعتبار و تخصیص به اعتبارات جاری و عمرانی		
شرح	شماره طبقه بندی	جمع	شرح	شماره طبقه بندی	جمع
وظیفه خدمات اداری	۱۵۱۱	۱۴۶۸۳۲۷۱۱۲۴۸۲۲	درآمد ناشی از عوارض عمومی	۱۵۵۴۱۱	۸۶۶۰۹۷۲۲۱۰۴۹۵
خدمات اداری		۲۶۱۰۰۷۶۸۸۴۱۷۸	درآمد ناشی از عوارض اختصاصی	۱۵۵۴۱۲	۶۰۰۵۵۶۱۳۳۰۸۱
جمع اعتبارات مربوط به وظیفه خدمات اداری		۲۹۲۵۷۰۳۳۱۱۶۱	بهای خدمات و درآمد موسسات انتظامی شهرداری	۱۵۵۴۱۳	۱۵۵۶۹۱۵۳۷۰۷۵
وظیفه خدمات شهری	۱۵۱۲	۶۶۸۳۵۸۲۶۶۵۷	درآمدهای حاصل از رجوع و اموال شهرداری	۱۵۵۴۱۴	۲۹۱۳۲۳۰۱۹۷۵
خدمات شهری		۵۸۳۳۶۴۰۰۰۰	کسب های اضافی دولت و سازمانهای درسی	۱۵۵۴۱۵	۲۰۰۰۷۷۸۸۳۹۰۰۱۲
جمع اعتبارات مربوط به وظیفه خدمات شهری		۶۶۸۳۵۸۲۶۶۵۷	کسب های اضافی و داراییها	۱۵۵۴۱۶	۲۰۰۱۳۲۶۸۵۶۹۶۳
جمع اعتبارات جاری و عمرانی		۲۶۵۳۵۰۹۳۰۶۷۰۲	کسب های اضافی اعتبار	۱۵۵۴۲۱	۵۵۷۵۵۵۱۸۱۰۰۸۴
جمع درآمدهای عمومی		۱۰۵۸۱۷۳۶۱۸۱۳۳۹	جمع کل درآمدها		۱۰۵۸۱۷۳۶۱۸۱۳۳۹
جمع درآمدهای عمومی		۳۱۲۰۲۲۲۲۲۴۲۶۴۸۱	کسب اعتبارات جاری به عمرانی		(۳۱۲۰۲۲۲۲۲۴۲۶۴۸۱)
جمع هزینه های عمومی		۱۴۹۹۳۸۹۱۲۰۸۱۲۰	جمع کل درآمدها		۱۴۹۹۳۸۹۱۲۰۸۱۲۰
جمع هزینه های عمومی		۱۴۹۹۳۸۹۱۲۰۸۱۲۰			
جمع هزینه های عمومی		۱۴۹۹۳۸۹۱۲۰۸۱۲۰			
جمع هزینه های عمومی		۱۴۹۹۳۸۹۱۲۰۸۱۲۰			

موسسه حسابداری فراز مشاور  
گزارش حسابرسی

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار  
محمدرضا عظیمی زاده

مدیر مالی

صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی درآمدها

۰۹:۴۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۳۰

صفحه : ۱ از ۱۲

مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	وصولی قطعی و تخصیصی			پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان درآمدها	کد درآمد
	کری وصولی	انعام وصولی	جمع وصولی			
۱۵۸۳۹۶۱,۳۱۸	.	۴۱۱۶,۰۲۸,۶۸۲	۱,۶۴۶,۴۱۵,۴۷۳	۲,۴۴۹,۶۲۳,۲۰۹	درآمد ناشی از عوارض عمومی	۱۵۵۴۱۱
.	.	.	.	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض توسط سایر موسسات	۱۵۵۴۱۱۰۱
.	.	.	.	.	عوارض اسناد رسمی	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۱
.	.	.	.	.	عوارض گاز	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۰۲
.	۲۸۹,۵۴۹,۱۳۵	۱,۰۲۸۹,۵۴۹,۱۳۵	۵۱۵,۵۱۹,۶۵۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض گازخانه	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۰۵
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض بیلد هواپیمایی	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۰۶
.	.	.	.	.	عوارض برق	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۰۷
۱۸۸,۴۱۳,۵۴۷,۲۷۵	.	۶۱۱,۵۸۶,۳۵۲,۱۷۵	۲۴۴,۶۳۳,۵۸۱,۰۹۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض بر فرش و ارائه خدمات زینت الف ماده ۲۸ قانون مالیات بر ارزش افزوده	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۱۰
۴,۰۷۱,۳۵۸,۵۷۷	.	۵,۹۲۸,۶۴۱,۰۱۳	۵,۹۲۸,۶۴۱,۰۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض آلاینده گیی بعمود ماده ۲۸ مالیات بر ارزش افزوده	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۱۱
.	.	.	.	.	عوارض ناشی از اجرای ماده ۱۵ ماده رسیدگی به تخلفات رانندگی	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۱۲
.	.	.	.	.	عوارض اجرای ماده ۲۲ رسیدگی به تخلفات رانندگی	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۱۳
۵۹,۶۶۰,۳۵۰	.	۴,۰۳۳۹,۶۵۰	۱۶,۱۳۵,۵۸۰	۲۴,۲۰۳,۷۹۰	سایر موارد وصولی توسط سایر موسسات	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۹۹

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شماره ۴۳  
محمدعلی عظیمی زاده

موسسه حسابداری فراز مشاور  
کارشناسان حسابداری  
مدیرعامل  
سید حسن حسینی

صورت مقایسه وصولی پیش بینی درآمدها

۰۹:۴۱:۴۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

صفحه : ۲ از ۱۲

کد درآمد	عنوان درآمد	پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	وصولی قطعی و تخصیصی				مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی
			سهام اعتبارات جاری	سهام اعتبارات عمرانی	جمع وصولی	امتياز وصولی	
۱۵۵۴۱۱۰۰۱	درآمد ناشی از عوارض عمومی	۸۳۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۲۱,۹۴۲,۸۱۵	۲۵۲,۷۴۱,۵۹۳,۱۹۰	۶۲۲,۹۹۱,۰۳۱,۳۰۵	۲۸۹,۵۴۹,۱۳۵	
۱۵۵۴۱۱۰۰۲	عوارض بر ساختمانها و اراضی	۴۹,۰۰۰,۷۵۵,۲۰۰	۴,۴۴۶,۳۰۳,۵۱۹	۱۹,۰۶۱,۵۴۰,۵۲۲	۲۷,۵۰۴,۵۵۱,۳۰۶	۱۸۳,۴۹۱,۵۱۰,۶۹۹	
۱۵۵۴۱۱۰۰۳	عوارض بر برانه های ساختمانی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۵۹۲,۷۹۰,۷۸۴	۱۷,۰۳۰,۶۰۴,۳۲۸	۷۸,۳۸۴,۳۳۰,۰۳۹۷	۹,۲۷۸,۳۳۰,۰۳۹۷	
۱۵۵۴۱۱۰۰۴	عوارض بر تکیه های اراضی ساختمان	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۳۰,۶۰۴,۳۲۸	۱۱,۳۵۳,۷۳۶,۱۵۹	۷۸,۳۸۴,۳۳۰,۰۳۹۷	۹,۲۷۸,۳۳۰,۰۳۹۷	
۱۵۵۴۱۱۰۰۵	عوارض بر باغات و پیش آمدگی	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۵,۵۶۷,۲۱۵	۴۴۳,۶۹۸,۱۴۴	۱,۰۱۰,۹۱۳,۵۳۵	۵۸۹,۰۲۳,۵۳۵	
۱۵۵۴۱۱۰۰۶	عوارض بر معاملات غیر متقول	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۸,۰۴۵,۷۴۳	۸۱۸,۹۶۳,۸۷۸	۲,۰۳۷,۴۰۹,۵۷۱	۲,۰۳۷,۴۰۹,۵۷۱	
۱۵۵۴۱۱۰۰۷	عوارض ترسیمه ایستگاههای آتش نشانی	۶۲۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۵۵۴۱۱۰۰۸	عوارض بر اراضی و املاک بلااستفاده شهری	۷۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۵,۰۲۱,۵۲۳	۱,۰۹۰,۰۱۴,۸۴۹	۲,۷۷۵,۰۳۵,۳۷۲	۴,۷۷۴,۶۳۵,۶۷۸	
۱۵۵۴۱۱۰۰۹	عوارض ترسیمی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۸,۰۴۵,۶۲۱۷	۲,۰۷۸,۰۴۵,۶۲۱۷	۲,۰۷۸,۰۴۵,۶۲۱۷	۹,۱۷۸,۵۳۳,۷۷۳	

رئیس شورای اسلامی شهر  
عاصم زارع

شهردار  
محمد علی عظیمی روم

موسسه محضرین نواز شادروز  
گزارش حسابرسی  
مدیر مالی  
محمدجعفر حبیبی



فرم شماره ۱۲  
ضمیمه بند ۱۲-۲ دستورالعمل  
ارقام به ریال

شهرداری بزرگ منطقه مرکزی شهرداری  
بودجه سال ۱۳۹۴

صورت مقایسه وصولی پیش بینی درآمدها

۰۹:۴۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

صفحه ۳ از ۱۲

کد درآمد	عنوان درآمد	پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	وصولی قطعی و تخصیصی				مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی
			سهام اعتبارات جاری	سهام اعتبارات عمرانی	جمع وصولی	اعتماد وصولی	
۱۰۵۴۱۱۰۲	درآمد ناشی از عوارض عمومی	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۹۸۷۵۲,۵۱۴	۱۷,۲۶۵,۸۳۵,۰۷۶	۴۳,۱۶۴,۵۸۷,۵۹۰	۱۳,۱۶۴,۵۸۷,۵۹۰	
۱۰۵۴۱۱۰۲	عوارض بر ساختمانها و اراضی	۵۸۵,۱۹۰,۰۰۰,۵۲۰,۰۰۰	۴۲۹,۵۵۱,۸۹۰,۸۳۶	۳۴۰,۵۷۲,۷۱۶,۷۷۵	۸۲۰,۱۱۴,۲۰۰,۷۶۱,۱۱۱	۱۴,۳۵۵,۷۷۹,۸۵۴	
۱۰۵۴۱۱۰۲	سایر عوارض بر ساختمانها و اراضی	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۵۴۲,۲۰۰	۲۲۵,۹۴۸,۰۰۰	۵۶۲,۷۷۷,۰۰۰	۲۲۷,۱۶۳,۰۰۰	
۱۰۵۴۱۱۰۳	عوارض بر ازیانات و حمل و نقل	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۳,۷۱۷,۴۱۱	۶۲۱,۸۱۱,۶۱۷	۱,۰۵۴,۵۲۹,۰۳۱۸	۲۵۴,۷۰۹,۵۸۲	
۱۰۵۴۱۱۰۳	عوارض شماره گذاری سالیانه موتورسیکلت و سایر وسائط نقلیه	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۴۳,۴۳۳	۳,۹۹۵,۵۴۲	۹,۱۳۹,۱۰۵	۴۹۰,۷۶۰,۸۹۵	
۱۰۵۴۱۱۰۳	سایر عوارض بر ازیانات و حمل و نقل	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۷۰,۰۳۹,۸۵۴	۴,۴۴۶,۰۶۵	۱۱,۱۱۷,۲۶۶,۴۲۳	۱,۶۸۲,۷۳۳,۵۷۷	
۱۰۵۴۱۱۰۴	عوارض بر پروانه های کسب و فروش و خدماتی	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۴,۲۳۰,۰۰۰	۲,۰۵۴,۲۳۰,۰۰۰	۵,۰۸۸,۳۰۰,۰۰۰	۵۸۸,۳۰۰,۰۰۰	
۱۵۵۴۱۱۰۴۰۱	عوارض سیمان و شن	۱۰۵۴۱۱۰۳	۲,۰۵۴,۲۳۰,۰۰۰	۲,۰۵۴,۲۳۰,۰۰۰	۲,۰۵۴,۲۳۰,۰۰۰	۲,۰۵۴,۲۳۰,۰۰۰	

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهرداری  
محمودرضا اوقایی

موسسه عمومی برای مشاوران  
کارشناسان حسابداری

صورت مقایسه وصولی پیش بینی درآمدها

۰۹:۴۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۳۰

صفحه: ۴ از ۱۲	مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی		وصولی قطعی و تخصیصی			پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان درآمدها	کد درآمد
	کسری وصولی	اضاعه وصولی	جمع وصولی	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			
۳۸۷۱,۶۴۴,۷۴۵	.	۱۱۰,۲۸۳,۵۳۲,۸۵۵	۴,۴۱۱,۲۳۳,۱۳۰,۲	۶,۶۱۷,۰۱۱,۹۵۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض بر پروانه های کسب و فروش و خدماتی	۱۵۵۴۱۱۰۴۰۴	
۶۳۷۶۲,۱۸۹	.	۱۸۶,۳۷۷,۸۱۱	۷۴,۴۵۰,۱۲۴	۱۱۱,۹۲۷,۶۸۷	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض بر پروانه های کسب و رپنه و حق صدور پروانه	۱۵۵۴۱۱۰۴۰۳	
.	.	۱,۰۴۶,۴۷۷,۰۸۳	۴۱۸,۵۹۰,۵۳۳	۶۲۷,۸۸۶,۵۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض بر تولید یا فروش محصولات تولیدی	۱۵۵۴۱۱۰۴۰۸	
.	.	۱,۰۴۹,۰۵۴,۳۳۴	۴۱۹,۵۲۱,۸۲۴	۶۲۹,۴۳۲,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض فشاری و سایر محصولات ساختمانی	۱۵۵۴۱۱۰۴۰۹	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض ۳٪ حق نظارت، مهینسین تاخر ساختمان و سایر حق نظارت	۱۵۵۴۱۱۰۴۰۱۹	
۴۸۳۳۳,۰۰۰	.	۵۵۶۷۰,۰۰۰	۲۰۱,۶۰۸,۰۰۰	۳۰۱,۶۰۸,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر عوارض بر پروانه های کسب و فروش	۱۵۵۴۱۱۰۴۰۹۹	
۴,۱۴۰,۰۱۴۱,۸۳۴	۱۵۴,۳۶۱,۱۴۱۷	۱۴,۴۳۴,۳۱۹,۴۸۳	۵,۲۸۹,۲۸۷,۷۹۳	۸,۵۳۴,۵۳۱,۲۹۰	۱۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۱۰۴	
۲۲۲,۶۰۷,۱۸۳,۱۸۱	۲۴۹,۳۳۴,۳۴۶,۰۰۳	۱۴,۲۸۸,۴۳۷,۱۱۴,۸۲۲	۶,۳۴۵,۰۸۰,۴۳۷	۸,۲۴۸,۸۲۱,۰۴۵	۱۴,۴۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه فرعی: درآمده ناشی از عوارض عمومی	۱۵۵۴۱۱	
						درآمده ناشی از عوارض اختصاصی	۱۵۵۴۱۲	
						وصولی توسط شهرداری و سایر موسسات	۱۵۵۴۱۲۰۱	

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار  
محمد رضا عظیمی زاده

موسسه حسگرسی فراز منار  
گزارش حسگرسی  
صورتی

مسئول حساب دینیک

صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی درآمدها

۰۹:۴۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۷/۳۰

صفحه : ۵ از ۱۲

کسری وصولی	مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	وصولی قطعی و تخصیصی				پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان درآمدها	کد درآمد
		اجزای وصولی	جمع وصولی	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			
۰	۶۹,۱۴۹,۲۷۲,۳۷۶	۱۵۹,۴۴۹,۲۷۲,۳۷۶	۱۵۹,۴۴۹,۲۷۲,۳۷۶		۹۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمدها ناشی از عوارض اختصاصی وصولی توسط شهرداری و سایر موسسات	۱۵۵۴۱۲۰۰۱	
۴۱,۰۰۰,۰۰۰		۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض حلق پارکینگ	۱۵۵۴۱۲۰۱۰۰۲	
۰	۳,۹۹۵,۲۳۸,۸۰۲	۲۵,۹۹۵,۲۳۸,۸۰۲	۱۰,۳۹۸,۰۵۵,۵۲۱	۱۵,۵۹۷,۱۸۳,۲۸۱	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تراش عوارض سالیانه خودروهای سواری	۱۵۵۴۱۲۰۱۰۰۵	
۰						عوارض حق پیمانه حریق	۱۵۵۴۱۲۰۱۰۰۶	
۰	۳,۹۹۵,۲۳۸,۸۰۲	۲۵,۹۹۵,۲۳۸,۸۰۲	۱۰,۳۹۸,۰۵۵,۵۲۱	۱۵,۵۹۷,۱۸۳,۲۸۱	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر وصولی توسط شهرداری و سایر موسسات	۱۵۵۴۱۲۰۱۰۹۹	
۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۱۴۴,۵۰۱,۰۱۷۸	۱۸۵,۲۴۵,۰۱۰,۱۷۸	۱۷۰,۰۰۴,۲۹۵,۷۸۹۷	۱۵,۵۹۷,۱۸۳,۲۸۱	۱۱۲,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۲۰۰۱	
۲۴,۵۶۸,۱۱۷,۰۰۰		۷۵,۴۳۱,۵۸۳,۰۰۰	۳۰,۰۱۷۲,۷۵۳,۲۰۰	۴۵,۲۵۹,۱۲۹,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهیمیه از عوارض وصولی متمرکز (سهیمیه شهرداریها از عوارض وصولی متمرکز اعتبار ۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۵۴۱۲۰۲۰۰۱	
۲۴,۵۶۸,۱۱۷,۰۰۰		۷۵,۴۳۱,۵۸۳,۰۰۰	۳۰,۰۱۷۲,۷۵۳,۲۰۰	۴۵,۲۵۹,۱۲۹,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۲۰۰۲	
۲۴,۵۶۸,۱۱۷,۰۰۰	۷۳,۱۴۴,۵۰۱,۰۱۷۸	۲۱۰,۰۷۲,۸۸۴,۱۷۸	۲۰۰,۳۲۰,۸۱۱,۰۹۷	۲۰,۷۵۲,۷۷۳,۰۸۱	۲۱۲,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه فرعی: درآمدها ناشی از عوارض اختصاصی	۱۵۵۴۱۲	
۲۴,۵۶۸,۱۱۷,۰۰۰	۷۳,۱۴۴,۵۰۱,۰۱۷۸	۲۱۰,۰۷۲,۸۸۴,۱۷۸	۲۰۰,۳۲۰,۸۱۱,۰۹۷	۲۰,۷۵۲,۷۷۳,۰۸۱	۲۱۲,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰	بهای خدمات و درآمدها ناشی از عوارض اختصاصی	۱۵۵۴۱۳	

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار

مهندس رضا علیپور

موسسه تخصصی عوارض شهرداری

کاردان شهر، چهره شهر، رسی

رد در آمد	عنوان در آمد	پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	وصولی قطعی و تخصیصی			مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	
			مجموع وصولی	مجموع اعتبارات جاری	مجموع اعتبارات عمرانی	اصناف وصولی	کسری وصولی
۱۵۵۴۱۳۰۱۰۰۱	درآمد ناشی از بها خدمات شهرداری	۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۳۰۰۷۸۰۴۷۰۱	۲۳۳۰۰۷۸۰۴۷۰۱	۷۳۰۷۸۰۴۷۰۱	۰	
۱۵۵۴۱۳۰۱۰۰۲	حق اشتغال و لکه گیری و ترسیم خطاری	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۷۷۳۹۶۰۳۵۴	۱۰۱۰۹۵۸۴۱۳۲	۷۷۳۹۶۰۳۵۴	۰	
۱۵۵۴۱۳۰۱۰۰۷	حق کارشناسی و ارزش نقدی ها	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۵۵۴۱۳۰۱۰۰۹	درآمد حاصل از آگهی های تجاری	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۵۵۴۱۳۰۱۰۰۹	درآمد حاصل از فروش بلیط	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۵۵۵۵۷۳۹۲۴	۵۰۳۴۱۲۹۹۵۷۰	۲۴۱۴۳۲۶۰۷۶	۰	
۱۵۵۴۱۳۰۱۰۱۵	درآمد حاصل از خدمات شهری	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۲۸۷۵۳۷۱۳۲	۴۱۱۵۰۰۱۴۸۵۳	۵۵۲۸۷۵۳۷۱۳۲	۰	
۱۵۵۴۱۳۰۱۰۹۹	سایر درآمدهای خدمات شهرداری	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۵۵۴۱۳۰۱	سرمایه گذاری	۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۸۹۵۴۹۷۷۶۱۱۱	۳۳۰۵۶۶۲۷۳۲۶۶	۲۴۱۴۳۲۶۰۷۶	۰	
۱۵۵۴۱۳۰۲	درآمد تأسیسات شهرداری	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۸۸۰۷۰۵۰	۱۱۵۵۲۲۸۲۰	۱۱۱۰۱۹۲۴۵۰	۰	
۱۵۵۴۱۳۰۲۰۰۶	درآمد حاصل از فروش محصولات کارخانجات شهرداری	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۵۵۴۱۳۰۲۰۱۰	درآمد حاصل از سایر تأسیسات شهرداری	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۵۰۰۰۰۰	۵۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰	۰	

شهرداری یزد  
مؤسسه بررسی و سازندگی  
کمیته بررسی و سازندگی  
رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی درآمدها

۰۹:۱۴:۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۳۰

صفحه : ۷ از ۱۲

مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	وصولی قطعی و تخصیصی				پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان درآمدها	کد درآمد
	کسری وصولی	اضمان وصولی	جمع وصولی	مجموع اعتبارات عمرانی			
۱۱۲۹۴۲۹۵۰	۰	۳۰۲۰۵۷۰۰۰	۱۲۰۸۲۲۸۲۰	۱۸۱۰۳۳۴۰۳۰	۴۱۵۰۰۰۰۰۰۰	سرویس جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۳۰۲
۲۵۲۷۲۹۰۰۲۶	۱۲۳۹۹۳۰۲۰۱۸۷	۴۹۲۵۷۰۳۳۱۱۱	۳۳۸۸۷۴۹۱۰۸۶	۱۵۵۹۱۵۳۷۰۷۵	۳۸۴۱۵۰۰۰۰۰۰	سرویس جمع کل مربوط به گروه فرعی: بهای خدمات و درآمدها موسسات انتفاعی شهرداری	۱۵۵۴۱۳۰۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	درآمدهای حاصل از وجوه و اموال شهرداری	۱۵۵۴۱۴۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	درآمد حاصل از وجوه شهرداری	۱۵۵۴۱۴۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در بخش عمرانی	۱۵۵۴۱۴۰۱۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در بخش عمرانی	۱۵۵۴۱۴۰۱۰۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	درآمد حاصل از رهنمای شهرداری	۱۵۵۴۱۴۰۱۰۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرویس جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۴۰۱
۲۱۳۲۹۳۳۴۳۳۰۰	۴۰۴۴۳۲۲۱۰۹	۱۲۶۴۸۰۷۸۰۸۰۶	۵۴۲۱۴۳۵۵۴۲	۷۲۳۲۹۱۵۳۳۳۴	۲۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	درآمد حاصل از اموال شهرداری	۱۵۵۴۱۴۰۲

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار  
مهندس علیرضا زنگنه

موسسه محاسبی نوین مشاور  
کلانترین حسابداری  
مدیر مالی

صورت مقایسه وصولی با پیش بینی درآمدها .

کری وصولی	مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	وصولی قطعی و تخمینی			پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان درآمد	کد درآمد
		جمع وصولی	مسم اعتبارات عمرانی	مسم اعتبارات جاری			
۱۱,۶۶۳,۵۰۲,۹۷۸	۱۱,۶۶۳,۵۰۲,۹۷۸	۵۱,۶۶۳,۵۰۲,۹۷۸	۲۰,۶۶۵,۴۰۱,۱۹۱	۳۰,۹۹۸,۱۰۱,۷۸۷	درآمدهای حاصل از وجوه و اموال شهرداری	۱۵۵۴۱۴۰۰۲	
۶۹۹,۷۸۵,۰۰۰	۶۹۹,۷۸۵,۰۰۰	۲۱۵,۰۰۰	۸۶,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۰	درآمد حاصل از اموال شهرداری	۱۵۵۴۱۴۰۰۲	
۵۵۷,۷۴۳,۷۵۸	۵۵۷,۷۴۳,۷۵۸	۲,۴۳۲,۱۵۶,۲۴۲	۹۷۶,۵۶۲,۴۹۷	۱,۴۵۵,۵۹۳,۷۴۵	مال الاجاره ساختمانها و تاسیسات	۱۵۵۴۱۴۰۰۱	
۱۸,۱۷۶,۳۶۹	۱۸,۱۷۶,۳۶۹	۸۱,۵۷۳,۶۳۱	۳۲,۷۴۹,۴۵۲	۴۹,۸۲۴,۱۷۹	درآمد حاصل از بازیگ و بارگرمتر	۱۵۵۴۱۴۰۰۳	
۱,۲۷۵,۷۵۵,۱۲۷	۱,۲۷۵,۷۵۵,۱۲۷	۵۴,۱۸۷,۷۴۷,۸۵۱	۲۱,۶۷۵,۰۹۹,۱۴۰	۳۲,۵۱۲,۶۴۸,۷۱۱	سایر درآمدهای اموال شهرداری	۱۵۵۴۱۴۰۰۷	
۲۱۴,۶۲۲,۰۹۸,۴۳۷	۲۱۴,۶۲۲,۰۹۸,۴۳۷	۲۲,۸۳۵,۸۲۶,۶۵۷	۲۷,۰۹۲,۵۴۴,۶۸۲	۲۹,۱۲۹,۳۰۱,۹۷۵	درآمد حاصل از گزیه ماشین آلات و وسایط نقلیه	۱۵۵۴۱۴۰۰۲	
۱,۶۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه فرعی: سر جمع کل اموال شهرداری	۱۵۵۴۱۴۰۰۲	
۱۰,۸۶۰,۱۴۸,۰۰۰	۱۰,۸۶۰,۱۴۸,۰۰۰	۲۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۹۲,۵۴۴,۶۸۲	۲۹,۱۲۹,۳۰۱,۹۷۵	کمک های اطلاعاتی دولت و سازمانهای دولتی	۱۵۵۴۱۴۰۰۱	
					کمک های اطلاعاتی دولت و سازمانهای دولتی	۱۵۵۴۱۴۰۰۱	
					کمک بلاعوض عمرانی دولت	۱۵۵۴۱۵۰۰۲	
					کمک جاری سهل دوازده در مزار سفین گمرکی (بیمه) ماده ۴۱ تأیید بر ارزش	۱۵۵۴۱۵۰۰۵	

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

محمد بن احمد زاده

محمد باقر محمدی

سید علی

۱۴



صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی درآمد ها

۰۹:۱۴:۹ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

صفحه : ۱۰ از ۱۲	وصولی قطعی و تخصیصی				پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان درآمد	کد درآمد
	مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	مقایسه پیش بینی با وصولی	جمع وصولی	سهم اعتبارات عمرانی			
۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	اعانات و هدایا و داراییها	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۳	
۳۱۰۴۵۷۹۰۶۰۱۴۹	۵۵۰۱۳۷۰۹۳۵۵۱	۲۲۰۰۵۴۸۳۷۵۴۰	۳۳۰۰۸۲۰۷۵۶۳۱۱	۸۶۰۵۹۵۰۰۰۰۰۰۰	دارائیهایی که به موجب قانون به شهر داری تعلق میگیرد	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۴	
۲۵۱۰۸۹۱۵۵۰	۶۲۸۰۱۰۸۱۵۰	۲۵۹۰۲۴۳۲۶۰	۲۸۸۰۶۶۴۸۹۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	خط سبزه های مطالبه بنده	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۳	
۰	۲۲۴۰۱۵۶۰۴۴۵۶۸۴	۸۹۰۶۶۲۰۵۷۸۰۷۲۴	۱۳۴۰۴۹۳۰۵۶۲۴۱۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	خط سبزه های مطالبات شهر داری	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۴	
۸۸۰۰۱۱۸۷۶۱	۳۰۱۱۹۵۸۱۰۲۳۹	۱۰۲۴۷۰۹۵۲۰۴۹۶	۱۵۷۱۰۹۱۸۰۷۳۳	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	درآمد حاصل از تغییر کاربری ما	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۱۰	
۱۱۸۸۰۰۲۰۳۳۷	۸۱۰۱۹۷۰۵۶۳	۲۵۲۰۴۷۹۰۰۲۵	۵۲۸۰۷۱۸۰۵۳۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجزای مختلفه از تاثیر پرداخت عوارض ۷/۵	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۱۱	
۳۳۲۱۶۰۹۴۳۰۶۴۶	۱۹۹۰۷۰۸۰۴۱۳۰۸۱۰	۱۹۳۰۸۹۰۵۸۸۰۰۸۵	۲۸۹۰۳۴۱۰۸۸۲۰۱۳۹	۳۱۰۱۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر درآمدهای کد ۶۳۰۰	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۹۹	
۳۳۲۱۶۰۹۴۳۰۶۴۶	۴۹۰۷۷۸۰۴۳۰۰۹۲	۲۰۱۰۴۳۰۹۵۲۰۹۲۳	۲۸۹۰۳۴۱۰۸۸۲۰۱۳۹	۳۱۴۰۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل :	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۳	
					سر جمع کل مربوط به گروه فرعی:	۱۵۵۴۱۶	
					اعانات و هدایا و داراییها	۱۵۵۴۲۱	

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهر داری  
محمدرضا عظیمی زاده

موسسه حسابداری شهر داری  
کارشناس حسابداری  
مدیر مالی  
سازمان تامین اعتبار

سازمان تامین اعتبار



صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی درآمدها

AM ۱:۴۱:۰۹

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۷/۳۰

صفحه : ۱۱ از ۱۲

مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	وصولی قطعی و تخصیصی			پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان درآمدها	کد درآمد
	کسری وصولی	انسانه وصولی	جمع وصولی			
۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر منابع تامین اعتبار	۱۵۵۴۲۱
۴۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وام های دریافتی وام دريانی از وزارت کشور وام دريانی از بانکها	۱۵۵۴۲۱۰۱ ۱۵۵۴۲۱۰۱۰۰۱ ۱۵۵۴۲۱۰۱۰۰۲
۲۱,۲۴۹,۶۹۱,۶۲۹	۱۹۹,۹۵۰,۲۹۰	۳۷۸,۵۷۵,۸۸۸,۳۸۹	۳۷۸,۵۷۵,۸۸۸,۳۸۹	۳۵۷,۱۱۴,۴۲۶,۸۷۰	فروش اموال شهرداری فروش اموال غیر منقول	۱۵۵۴۲۱۰۲ ۱۵۵۴۲۱۰۲۰۰۱
۲۱,۹۴۹,۴۱۱,۹۱۹	۳۸۰,۰۰۰,۳۵۸,۳۸۸,۳۷۹	۳۷۹,۳۴۵,۸۱۸,۵۰۰	۳۷۹,۳۴۵,۸۱۸,۵۰۰	۳۵۸,۱۱۶,۴۳۲,۷۳۰	سرمایه گذاری سرمایه گذاری در پروژه کل	۱۵۵۴۲۱۰۳ ۱۵۵۴۲۱۰۳۰۰۱
۱۹۸,۷۲۹,۱۳۸,۹۹۷	۳۲۹,۹۸۰,۲۳۴,۲۴۳	۲,۹۹۸,۱۲۳۴,۲۴۳	۲,۹۹۸,۱۲۳۴,۲۴۳	۲,۰۲۷,۷۷۳,۳۳۳,۴۳۰	سایر منابع بازار درآمد بر مبنای دوره های مالی	۱۵۵۴۲۱۰۳ ۱۵۵۴۲۱۰۳۰۰۱
۱,۰۱۲,۹۸۵,۵۳۳,۳۱۳	۱,۰۱۲,۹۸۵,۵۳۳,۳۱۳	۱,۰۱۲,۹۸۵,۵۳۳,۳۱۳	۱,۰۱۲,۹۸۵,۵۳۳,۳۱۳	۱,۰۱۲,۹۸۵,۵۳۳,۳۱۳	بازار درآمد بر مبنای دوره قبل	۱۵۵۴۲۱۰۳۰۰۲

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار  
محمد رضا عظیمی زاده

مهره حسینی  
کارشناس مالی و حسابداری  
سید محمد رفیعی

صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی در آمد ها

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

تاریخ: ۱۴:۱۴:۹ AM

مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی		وصولی قطعی و تخصیصی				پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان در آمد	کد در آمد
کسری وصولی	اندازه وصولی	جمع وصولی	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری	سایر منابع تامین اعتبار			
۱۹۸,۷۲۹,۱۳۸,۹۹۷	۱,۱۳۹,۹۵۳,۳۱۳	۰,۰۱۲۸,۱۸۷,۵۵۱	۵,۱۲۸,۱۸۷,۵۵۱	۰	۲۰۲,۲۲۷,۲۷۳,۲۴۰	سایر منابع	۱۰۵۴۲۱,۰۳	
۰	۲۰۳,۰۸۲,۵۵۷	۱,۴۰۳,۰۸۲,۵۵۷	۵۶۱,۲۳۳,۰۲۳	۸۴۱,۸۴۹,۵۳۴	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عوارض و درآمدهای وصولی در حریم استحفاظی شهرها	۱۰۵۴۲۱,۰۴	
۰	۳۰۳,۰۸۲,۵۵۷	۱,۴۰۳,۰۸۲,۵۵۷	۵۶۱,۲۳۳,۰۲۳	۸۴۱,۸۴۹,۵۳۴	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر منابع	۱۰۵۴۲۱,۰۳	
۲۴۲,۳۲۹,۱۳۸,۹۹۷	۳۳,۳۲۸,۴۴۷,۷۸۹	۵۵۹,۰۹۷,۱۰۸,۹۹۲	۵۵۷,۵۳۵,۲۹۱,۰۸۴	۱,۵۲۱,۸۱۹,۷۰۸	۷۷,۸۴۳,۸۰۰,۰۰۰	سایر منابع	۱۰۵۴۲۱,۰۴	
۷۸۱,۷۷۹,۰۸۲,۷۷۷	۵۸۵,۵۸۱,۲۴۵,۷۸۹	۲۴۵,۳۸۰,۹۳۰,۶۷۰	۱,۵۸۱,۷۹۴,۲۷۲,۳۳۱	۱,۳۷۲,۴۵۰,۳۴۴,۴۳۳	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر منابع تامین اعتبار	۱۰۵۴۲۱	
<b>سرجمع کل</b>								

سرجمع کل مربوط به گروه کسری: سایر منابع تامین اعتبار

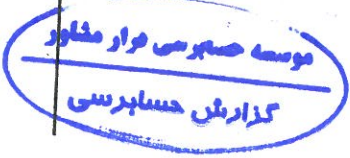
۱۰۵۴۲۱

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارح

شهردار

محمدرضا عظیمی زاده

مدیر مالی



صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۳۰:۲۰ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۷/۳۰

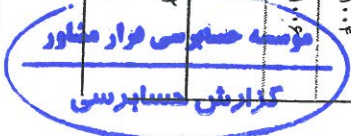
صفحه: ۱ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی				مقایسه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه		کد هزینه	
کسری اعتبار	افزانه اعتبار	جمع	مغکورد	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری						
۳۵۵۳۱۷۴۸۳۷	۵۸۹۵۹۷۰۰۰	۲۱۰۳۰۳۰۰۰	۲۱۰۳۰۳۰۰۰	۱۵۳۵۶۵۱۷۴۸۳۷	۱۵۳۵۶۵۱۷۴۸۳۷	۱۴۹۸۹۲۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰		سایر پرداختها	۱۵۴	۸۰٪ هزینه های سوز استعمانی
									سایر پرداختها	۱۵۴۲	بازمانده اصل اقساط راه های دریایی
										۱۵۴۲۰۳	کسری درآمد نسبت به هزینه
										۱۵۴۲۰۴	سرمایه گذاری در موسسات خیریه
۳۵۵۳۱۷۴۸۳۷	۲۲۲۲۲۲۴۰۱	۲۲۲۲۲۲۴۰۱	۲۲۲۲۲۲۴۰۱	۲۲۲۲۲۲۴۰۱	۲۲۲۲۲۲۴۰۱	۲۲۲۲۲۲۴۰۱	۲۲۲۲۲۲۴۰۱		سر جمع کل مربوط به گروه کل:		
									سر جمع کل مربوط به گروه کل:		
									سایر پرداختها		
۳۵۵۳۱۷۴۸۳۷	۲۲۲۲۲۲۲۲۴	۲۲۲۲۲۲۲۲۴	۲۲۲۲۲۲۲۲۴	۲۲۲۲۲۲۲۲۴	۲۲۲۲۲۲۲۲۴	۲۲۲۲۲۲۲۲۴	۲۲۲۲۲۲۲۲۴		سر جمع کل مربوط به گروه های پرسنی	۱۵۱۱۱	
									سهام یکت	۱۵۱۱۱۰۱	
									حقوق شهردار (مدیر عامل)	۱۵۱۱۱۰۱۰۰۱	
									حقوق کارمندان ثابت	۱۵۱۱۱۰۱۰۰۳	
									حقوق کارگران رسمی حکمی	۱۵۱۱۱۰۱۰۰۴	
									حقوق با اجرت کارکنان قراردادی	۱۵۱۱۱۰۱۰۰۲	
									سر جمع کل مربوط به اجرت و دستمزد		
									ماده یکت: حقوق اجرت و دستمزد		
۳۵۵۳۱۷۴۸۳۷	۲۵۱۲۵۱۲۴۲۰۱	۲۵۱۲۵۱۲۴۲۰۱	۲۵۱۲۵۱۲۴۲۰۱	۲۵۱۲۵۱۲۴۲۰۱	۲۵۱۲۵۱۲۴۲۰۱	۲۵۱۲۵۱۲۴۲۰۱	۲۵۱۲۵۱۲۴۲۰۱		ماده دو	۱۵۱۱۱۰۲	

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار  
محمدرضا عظیمی کلاوی

مدیر مالی



صورت مقایسه هزینه های پرداختی با آورده اعتبارات

صفحه : ۲ از ۴۱

۱۱:۱۲:۰۲ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

کد هزینه	عنوان هزینه	بر آورد اعتبار در بودجه		مقیسه بر آورد و پرداخت قطعی	کسری اعتبار
		سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی		
۱۷۷۲۱۰۷۳۳		۶۵۲۰۲۷۸۲۵۷	۶۵۲۰۲۷۸۲۵۷	۱۷۷۲۱۰۷۳۳	
۷۵۶۸۸۶۷۸۲		۱۱۵۵۶۸۸۶۷۸۲	۱۱۵۵۶۸۸۶۷۸۲	۷۵۶۸۸۶۷۸۲	
۱۶۹۱۱۷۷۹۹۰		۳۳۳۵۸۲۰۱۰	۳۳۳۵۸۲۰۱۰	۱۶۹۱۱۷۷۹۹۰	
۴۰۷۲۳۶۲۰۴		۸۷۹۲۵۳۷۹۶	۸۷۹۲۵۳۷۹۶	۴۰۷۲۳۶۲۰۴	
۲۴۳۰۰۲۷۷۱۵۳		۷۸۵۶۹۷۷۲۵۴۷	۷۸۵۶۹۷۷۲۵۴۷	۲۴۳۰۰۲۷۷۱۵۳	
۵۵۰۷۰۸۰۲۳۰		۱۵۴۳۹۰۲۹۱۰۷۰	۱۵۴۳۹۰۲۹۱۰۷۰	۵۵۰۷۰۸۰۲۳۰	
۳۷۲۹۶۰۹۸۰		۴۵۲۷۰۳۹۰۲۰	۴۵۲۷۰۳۹۰۲۰	۳۷۲۹۶۰۹۸۰	
۳۹۱۲۰۰۷۶۸		۲۵۳۲۷۹۹۰۲۳۲	۳۵۳۲۷۹۹۰۲۳۲	۳۹۱۲۰۰۷۶۸	
۷۵۱۸۸۱۷۷۸۲		۷۳۷۴۵۰۱۱۳۷۱۴	۷۳۷۴۵۰۱۱۳۷۱۴	۷۵۱۸۸۱۷۷۸۲	
۹۴۹۱۵۱۶۳۳۱۹		۹۹۰۰۵۳۷۰۴۶۳	۹۹۰۰۵۳۷۰۴۶۳	۹۴۹۱۵۱۶۳۳۱۹	
۱۶۳۴۵۳۵۲۱		۳۳۵۴۴۳۷۹	۳۳۵۴۴۳۷۹	۱۶۳۴۵۳۵۲۱	
۲۰۰۰۰۰۰۰		۱۸۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	
۱۸۵۵۶۷۰۹۷۸		۶۳۷۳۲۹۰۶۲	۶۳۷۳۲۹۰۶۲	۱۸۵۵۶۷۰۹۷۸	
۱۰۷۸۴۵۰۰۰۰۰۰۰		۱۰۷۸۴۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۷۸۴۵۰۰۰۰۰۰۰	۹۹۰۰۵۳۷۰۴۶۳	
۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	
۱۵۱۱۱۰۲۰۰۹	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۹	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۹	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۹	
۱۵۱۱۱۰۲۰۱۰	کمک غیر نقدی، کمک ملایه منابع، کمک اعلامی اساسی کارگران و هزینه نامزد	۱۵۱۱۱۰۲۰۱۰	۱۵۱۱۱۰۲۰۱۰	۱۵۱۱۱۰۲۰۱۰	
۱۵۱۱۱۰۲۰۱۱	پاداش و جعلی	۱۵۱۱۱۰۲۰۱۱	۱۵۱۱۱۰۲۰۱۱	۱۵۱۱۱۰۲۰۱۱	
۱۵۱۱۱۰۲۰۰۶	مزای کارکنان قراردادی	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۶	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۶	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۶	
۱۵۱۱۱۰۲۰۰۴	مزای کارگران رسمی	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۴	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۴	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۴	
۱۵۱۱۱۰۲۰۰۳	مزای کارکنان ثابت	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۳	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۳	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۳	
۱۵۱۱۱۰۲۰۰۱	مزای شهردار (شهری)	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۱	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۱	۱۵۱۱۱۰۲۰۰۱	
۱۵۱۱۱	فصل اول: هزینه های پرسنلی	۱۵۱۱۱	۱۵۱۱۱	۱۵۱۱۱	
۱۵۱۱۰۲	فصل دوم: هزینه های پرسنلی	۱۵۱۱۰۲	۱۵۱۱۰۲	۱۵۱۱۰۲	

سر جمع کل مربوط به گروه کل: ۹۹۰۰۵۳۷۰۴۶۳  
فصل اول: هزینه های پرسنلی  
فصل دوم: هزینه های اداری

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰  
مدرسه حسابرسی  
مدرسه حسابرسی  
مدیر مالی: محمدحسین حسینی  
رئیس شورای اسلامی شهر: عباس زارع

مدیر مالی: محمدحسین حسینی

رئیس شورای اسلامی شهر: عباس زارع

مدیر مالی: محمدحسین حسینی

فرم شماره ۱۳  
ضمیمه بند ۱۷-۲ دستورالعمل  
ارقام به ریال

شهرداری یزد / منطقه مرکزی شهرداری  
بودجه سال ۱۳۹۴

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۲ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۳۰

صفحه: ۳ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	کد هزینه
کسری اعتبار	امانة اعتبار	جمع	عملکرد	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری		
۳۵۱,۱۲۴,۵۵۹	۱,۰۹۱,۸۷۵,۴۴۱	۱,۰۹۱,۸۷۵,۴۴۱	۱,۴۴۳,۲۰۰,۰۰۰			فصل دوم: هزینه های اداری	۱۵۱۱۲
						تعداد سوم	۱۵۱۱۲۰۳
						سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
						ماده سوم: مأموریت هزینه سفر، حمل و نقل و ارتباطات	
						سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
						ماده چهارم: اجاره پیا و کرایه	
						سر جمع کل	
						کرایه ماشین آلات و وسائل نقلیه	۱۵۱۱۲۰۴۰۴
۲,۵۱۲,۳۸۱,۸۴۲	۲,۴۸۷,۶۱۸,۱۵۸	۲,۴۸۷,۶۱۸,۱۵۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			تعداد چهارم	۱۵۱۱۲۰۴
						کرایه ماشین	۱۵۱۱۲۰۴۰۴
۲,۵۱۲,۳۸۱,۸۴۲	۲,۴۸۷,۶۱۸,۱۵۸	۲,۴۸۷,۶۱۸,۱۵۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			سر جمع کل	
						ماده پنجم	۱۵۱۱۲۰۵
						نگهداری و تعمیرات جزئی ساختمان و تاسیسات	۱۵۱۱۲۰۵۰۰۱
۳۲,۵۶۰,۱۹۵	۱۶۲,۳۳۹,۸۰۵	۱۶۲,۳۳۹,۸۰۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			نگهداری و تعمیرات وسائل اداری	۱۵۱۱۲۰۵۰۰۲
۷۰,۵۵۲,۹۹۲	۹۸۷,۳۳۶,۰۰۸	۹۸۷,۳۳۶,۰۰۸	۱,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰			مزایای چاپ الیزه، دفتر، بنر، پانچ و آگهی	۱۵۱۱۲۰۵۰۰۴
۷۲۶,۸۲۰,۵۸۷	۲,۵۱۳,۱۷۹,۳۱۳	۲,۵۱۳,۱۷۹,۳۱۳	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			مزایای چاپ الیزه، دفتر، بنر، پانچ و آگهی	۱۵۱۱۲۰۵۰۰۴
۵۶۱,۸۲۲,۳۶۸	۳,۳۸۱,۱۷۷,۵۳۲	۳,۳۸۱,۱۷۷,۵۳۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			مزایای چاپ الیزه، دفتر، بنر، پانچ و آگهی	۱۵۱۱۲۰۵۰۰۵
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰			۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰			مزایای آموزشی کارکنان	۱۵۱۱۲۰۵۰۰۶
۸۷۷,۵۴۱	۸,۵۵۲,۱۵۹	۸,۵۵۲,۱۵۹	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰			مزایای مطالعاتی و تحقیقاتی	۱۵۱۱۲۰۵۰۰۸
۱,۲۷۵,۴۹۳,۱۳۵	۲,۵۶۵,۶۰۶,۵۵۵	۲,۵۶۵,۶۰۶,۵۵۵	۳,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰			مزایای بانکی (کاربرد نیست چک انتقال وجه و ...)	۱۵۱۱۲۰۵۰۰۹
۱,۵۰۲,۵۵۹,۹۱۰	۵,۴۹۷,۰۴۰,۰۹۰	۵,۴۹۷,۰۴۰,۰۹۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			حق الزحمه و مشاوره و مزایای مربوطه	۱۵۱۱۲۰۵۰۰۱
۶۹۹,۱۲۸,۳۰۱	۱,۳۰۰,۸۵۱,۷۹۹	۱,۳۰۰,۸۵۱,۷۹۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			مزایای ناگهانی خدمات شهری و اداری	۱۵۱۱۲۰۵۰۰۱۱
						سایر خدمات قراردادی	۱۵۱۱۲۰۵۰۰۱۱

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهرداد

مدیر مالی  
گزارش حسابرسی گزارش مشاور  
موسسه حسابرسی آراز مشاور

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۲ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

صفحه : ۴ از ۴

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	کد هزینه
کسری اعتبار	اعتماد اعتبار	جمع	عملکرد	سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی		
۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	فصل دوم: هزینه های اداری	۱۵۱۱۲
۱۳۲۹۴۱۶۲۱۵	۱۳۲۹۴۱۶۲۱۵	۲۱۵۲۰۵۸۳۷۸۵	۲۱۵۲۰۵۸۳۷۸۵	۲۱۵۲۰۵۸۳۷۸۵	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ماده پنجم	۱۵۱۱۲۰۵
۸۰۷۲۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۷۲۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۸۴۱۰۹۵۰۲۶	۳۵۸۴۱۰۹۵۰۲۶	۳۵۸۴۱۰۹۵۰۲۶	۴۴۰۰۱۳۵۰۰۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی	۱۵۱۱۲۰۵۰۱۳
۱۴۲۱۱۵۳۹۱	۱۴۲۱۱۵۳۹۱	۶۷۸۸۴۰۰۰۰	۶۷۸۸۴۰۰۰۰	۶۷۸۸۴۰۰۰۰	۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰	ماده پنجم	۱۵۱۱۲۰۵۰۱۴
۵۴۸۶۸۵۵۵۴	۵۴۸۶۸۵۵۵۴	۱۰۶۳۱۴۳۳۶	۱۰۶۳۱۴۳۳۶	۱۰۶۳۱۴۳۳۶	۹۵۵۰۰۰۰۰۰۰	ماده پنجم	۱۵۱۱۲۰۵۰۱۶
۱۷۲۰۸۳۱۳۲۵	۱۷۲۰۸۳۱۳۲۵	۲۳۹۱۶۸۶۷۵	۲۳۹۱۶۸۶۷۵	۲۳۹۱۶۸۶۷۵	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ماده پنجم: خدمات قراردادی	۱۵۱۱۲۰۵۰۱۶
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۱۳۳۳۷۲۱۳	۴۱۳۳۳۷۲۱۳	۴۱۳۳۳۷۲۱۳	۲۸۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
۲۲۱۰۹۶۶۸۱۰	۲۲۱۰۹۶۶۸۱۰	۶۶۳۰۳۳۳۲۹	۶۶۳۰۳۳۳۲۹	۶۶۳۰۳۳۳۲۹	۸۵۵۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به آب و برق	۱۵۱۱۲۰۷
۱۲۳۰۹۹۴۰۲	۱۲۳۰۹۹۴۰۲	۹۳۷۸۰۰۰۵۹۸	۹۳۷۸۰۰۰۵۹۸	۹۳۷۸۰۰۰۵۹۸	۱۰۶۰۰۰۰۰۰۰۰	ماده هفتم: مواد	۱۵۱۱۲۰۷
۱۶۲۹۹۸۰۰۰۰	۱۶۲۹۹۸۰۰۰۰۰	۳۳۷۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۷۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۷۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۱۱۲۰۷۰۰۱
۱۷۴۳۰۰۷۸۹	۱۷۴۳۰۰۷۸۹	۱۵۵۳۶۹۰۲۱۱	۱۵۵۳۶۹۰۲۱۱	۱۵۵۳۶۹۰۲۱۱	۱۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۱۱۲۰۷۰۰۲
۹۵۸۶۶۹۴۶۷	۹۵۸۶۶۹۴۶۷	۱۴۲۱۱۳۳۰۳۳	۱۴۲۱۱۳۳۰۳۳	۱۴۲۱۱۳۳۰۳۳	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۱۱۲۰۷۰۰۴

موسسه حسابرسی نواز منظور

کتابخانه حسابرسی

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

مدیر مالی

شهر داز  
محمد رضا عینی زاده

تخریب لوازم جزئی ساختمان  
تخریب لوازم مصرفی اداری  
لایس کارکنان و لوازم خواب  
لوازم نظیف  
سایر مواد و لوازم مصرف بندی  
۱۵۱۱۲۰۷۰۰۱  
۱۵۱۱۲۰۷۰۰۲  
۱۵۱۱۲۰۷۰۰۴  
۱۵۱۱۲۰۷۰۰۶  
۱۵۱۱۲۰۷۰۰۹

صفحه: ۵ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	کد هزینه
کسری اعتبار	افزانه اعتبار	جمع	عملکرد	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری		
	۷۵۳۰۰۰۰۰۰۰	۶۹۷۰۰۰۰۰۰۰				فصل دوم: هزینه های اداری	۱۵۱۱۲
	۱۷۵۷۰۰۰۰۰	۲۲۲۳۰۰۰۰۰				ماده هفتم: مواد	۱۵۱۱۲۰۷
						کلیه به هزینه های رزروئی کارکنان	۱۵۱۱۲۰۷۰۱۰
	۸۷۵۴۱۸۸۸۶۸	۲۲۸۷۵۸۱۱۳۲				سایر هزینه های ماده هفت	۱۵۱۱۲۰۷۰۱۱
	۱۴۲۶۱۲۸۶۲۰۱۳	۴۲۲۲۱۵۳۷۸۸۷				سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
						سر جمع کل مربوط به مواد و لوازم مصرفی شدنی	
						ماده هفتم: خرید	
						سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
						فصل دوم: هزینه های اداری	
						فصل سوم: هزینه های سرمایه ای	۱۵۱۱۳
	۴۲۶۰۳۵۰۰۷۶	۲۱۴۹۶۴۹۲۴				ماده دهم: خرید	۱۵۱۱۳۱۰
	۴۳۶۰۳۵۰۰۷۶	۲۱۴۹۶۴۹۲۴				حقوق و اجازات	۱۵۱۱۳۱۰۰۱۳
						سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
						سر جمع کل مربوط به حقوق و اجازات	
						ماده دهم: خرید ساختمان زمین، حقوق و اجازات	
						ماده دهم: خرید ساختمان و تاسیسات	
	۱۸۸۹۱۳۷۰۰۶۲	۳۳۰۸۵۲۸۳۸				ماده یازدهم	۱۵۱۱۳۱۱
						بازسازی و تعمیرات اساسی ساختمانها و ر تاسیسات اداری و شهری	
	۱۷۸۹۱۳۷۰۰۶۲	۴۳۰۸۵۲۸۳۸				سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
						سر جمع کل مربوط به تاسیسات	
						ماده دوازدهم	۱۵۱۱۳۱۲
	۹۲۶۴۳۷۰۰۹۸	۱۰۶۳۵۷۲۸۰۲				خرید ماشین آلات و وسائل نقلیه	۱۵۱۱۳۱۲۰۰۱
						ماده دوازدهم	۱۵۱۱۳۱۲
	۴۵۳۶۱۹۰۰۰۰	۹۰۶۳۸۱۰۰۰۰				خرید ماشین آلات و وسائل نقلیه	۱۵۱۱۳۱۲۰۰۱
						تجهیز شهر دارباز و سانها به سیستم کامپیوتری	۱۵۱۱۳۱۲۰۰۲

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهریار  
محمد علی عظیمی

موسسه حسابداری نوز طرز  
گزارش حسابرسی

مدیر مالی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۲ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۲۳

صفحه : ۱ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	کد هزینه
کسری اعتبار	انابه اعتبار	جمع	عملکرد	سهم اعتبارات مرکزی	سهم اعتبارات جاری		
۲۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۸۸,۹۳۲,۲۱۹	۰	۱,۳۲۲,۴۹۷,۴۰۰	۱,۳۲۲,۴۹۷,۴۰۰	۱,۳۲۲,۴۹۷,۴۰۰	۰	۲,۱۰۱,۳۲۹,۵۱۹	تجهیز شهرداریها به سیستم ارتباطی مستقل اضطراری
۲,۳۹۳,۸۷۸,۳۱۷	۰	۲,۵۵۷,۵۵۱,۳۰۲	۲,۵۵۷,۵۵۱,۳۰۲	۲,۵۵۷,۵۵۱,۳۰۲	۰	۵,۹۵۱,۴۲۹,۶۱۹	سر جمع کل مربوط به گروه کل : ماه دوازدهم؛ ماشین آلات و وسایل نقلیه
۵۷۸,۰۵۹,۱۶۳	۰	۱,۵۸۱,۹۴۰,۸۳۷	۱,۵۸۱,۹۴۰,۸۳۷	۱,۵۸۱,۹۴۰,۸۳۷	۰	۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ماهه سیودهم
۲۹,۵۸۰,۰۰۰	۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ماهه سیودهم؛ گزارش مصرف تلفنی اداری
۵۵۲,۷۳۹,۱۱۳	۰	۱,۶۲۲,۲۶۰,۸۳۷	۱,۶۲۲,۲۶۰,۸۳۷	۱,۶۲۲,۲۶۰,۸۳۷	۰	۲,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل : ماهه سیودهم؛ آلاهای مصرف تلفنی
۵,۱۲۶,۸۹۹,۶۱۸	۰	۵,۸۸۵,۵۳۰,۰۰۱	۵,۸۸۵,۵۳۰,۰۰۱	۵,۸۸۵,۵۳۰,۰۰۱	۰	۱۱,۰۵۲,۴۲۹,۶۱۹	سر جمع کل مربوط به گروه کل : فصل سوم؛ هزینه های سرمایه ای
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فصل چهارم؛ هزینه های انتقالی
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ماهه شانزدهم
۰	۰	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تأمین اعتبارات بودجه شورای اسلامی شهر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل : ماده شانزدهم؛ کمک و پرداختهای دیگر به بخش عمومی
۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۱۱۴,۱۷۰,۰۰۱	ماهه هفدهم

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شوردار  
محمد رضا عظیمی

مستند حسابی برآورد اعتبارات  
گزارش حسابرسی

مدیر مالی



صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۲ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

صفحه: ۷ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	کد هزینه
کسری اعتبار	انصاف اعتبار	جمع	عملکرد	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری		
	۳۹۷۴۸۰۶۰۵۰	۳۴۲۵۱۹۳۳۰	۳۴۲۵۱۹۳۳۰	۷۴۰۰۰۰۰۰۰	۶۱۵۰۰۰۰۰۰۰	فصل چهارم: هزینه های انتقالی	۱۵۱۱۴
	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰			ماده: هفدهم	۱۵۱۱۴۱۷
	۱۰۰۰۰۲۴۰۱۶۵۰	۳۹۷۷۰۹۳۳۰	۳۹۷۷۰۹۳۳۰			ماده: هفدهم: سایر هزینه های عاده مفاد	۱۵۱۱۴۱۷۰۰۲
	۲۹۱۴۹۵۱۱	۷۰۸۵۸۰۱۸۹	۷۰۸۵۸۰۱۸۹	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی و بازخرید کارکنان	۱۵۱۱۴۱۹
	۹۰۵۷۹۵۵۹۷	۹۴۲۰۴۳۰۳	۹۴۲۰۴۳۰۳	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی و بازخرید کارکنان	۱۵۱۱۴۱۹۰۰۳
	۱۰۱۹۷۲۱۵۴۰۸	۸۰۲۷۸۴۰۹۲	۸۰۲۷۸۴۰۹۲	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی و بازخرید کارکنان	۱۵۱۱۴۱۹۰۰۴
	۸۲۰۰۰۰	۱۴۱۸۰۰۰۰	۱۴۱۸۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی و بازخرید کارکنان	۱۵۱۱۴۲۰
	۸۲۰۰۰۰	۱۴۱۸۰۰۰۰	۱۴۱۸۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی و بازخرید کارکنان	۱۵۱۱۴۲۰۰۰۱
	۱۱۰۵۳۰۴۴۲۰۰۵۸	۱۰۰۴۱۴۰۵۷۸۹۴۲	۱۰۰۴۱۴۰۵۷۸۹۴۲	۲۱۰۹۴۵۰۰۰۰۰۰	۲۱۰۹۴۵۰۰۰۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی و بازخرید کارکنان	۱۵۱۲۱
	۳۳۱۸۱۱۶۳	۷۱۴۸۱۸۸۳۷	۷۱۴۸۱۸۸۳۷	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی و بازخرید کارکنان	۱۵۱۲۱۰۱

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار  
محمد رضا عطایی زاده

کارشناس حسابداری  
کارشناس حسابداری

مدیر مالی  
۱۵۱۲۱۰۱۰۳ حقوق کارکنان ثابت

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۲ AM

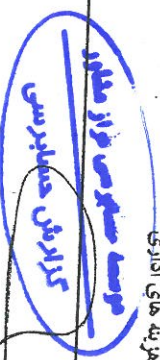
تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۲۰

صفحه: ۸ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	کسری اعتبار	اصناف اعتبار			
۱۴۳۷۸۷۶۱۵۹	۴۰۳۲۱۳۳۷۴۱	۴۰۳۲۱۳۳۷۴۱	۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰		
۲۴۳۸۷۹۵۱۶۰۵	۸۶۱۲۰۴۸۳۹۵	۸۶۱۲۰۴۸۳۹۵	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰		
۳۸۸۹۰۰۰۹۰۲۷	۱۳۳۱۰۹۹۰۹۷۳	۱۳۳۱۰۹۹۰۹۷۳	۱۷۲۵۰۰۰۰۰۰		
۳۷۰۰۶۶۰۸۵	۳۱۰۷۸۳۳۹۱۵	۳۱۰۷۸۳۳۹۱۵	۲۴۵۰۰۰۰۰۰		
۱۱۳۶۰۳۵۶۱	۱۸۴۳۹۶۴۳۹	۱۸۴۳۹۶۴۳۹	۳۰۰۰۰۰۰۰		
۱۹۷۴۶۰۰۱۳۰	۳۰۸۶۷۳۹۸۷۰	۳۰۸۶۷۳۹۸۷۰	۳۲۸۴۲۰۰۰۰		
۱۵۳۱۸۷۱۳۷۷	۱۴۳۷۸۷۸۸۶۳۳	۱۴۳۷۸۷۸۸۶۳۳	۱۶۲۱۰۰۰۰۰۰		
۲۰۱۹۰۶۶۰۳۳۰	۱۲۵۸۲۳۳۹۶۷۰	۱۲۵۸۲۳۳۹۶۷۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰		
۱۲۰۵۵۵۹۰۷۸۶	۲۷۹۴۰۱۳۹۷۱۴	۲۷۹۴۰۱۳۹۷۱۴	۳۹۹۹۰۹۹۹۰۰۰		
۱۳۳۷۸۴۰۳۳	۲۰۳۷۲۱۵۵۹۷	۲۰۳۷۲۱۵۵۹۷	۲۳۲۰۰۰۰۰۰۰		
۲۰۰۲۲۳۰۴۸۰۲	۳۸۴۵۹۰۵۵۴۰۹۸	۳۸۴۵۹۰۵۵۴۰۹۸	۴۴۴۸۱۰۸۵۹۰۰۰		
۹۰۹۱۱۳۳۱۳۸۳۹	۵۱۸۳۰۵۴۵۰۱۷۱	۵۱۸۳۰۵۴۵۰۱۷۱	۲۱۷۳۱۰۸۵۹۰۰۰		

فصل اول: هزینه های پرسنی  
 ۱۵۱۲۱  
 ۱۵۱۲۱۰۱  
 ۱۵۱۲۱۰۱۰۱۴ حقوق کارگران رسمی حکمی  
 ۱۵۱۲۱۰۱۰۰۶ حقوق یا اجرت کارکنان قراردادی  
 ۱۵۱۲۱۰۱۰۰۶  
 سر جمع کل مربوط به گروه کل:  
 ماده یک: حقوق اجرت و دستمزد

فصل دوم: هزینه های قراردادی  
 ۱۵۱۲۱۰۲  
 ۱۵۱۲۱۰۲۰۳ مزایای کارمندان ثابت  
 ۱۵۱۲۱۰۲۰۴ مزایای کارگران رسمی  
 ۱۵۱۲۱۰۲۰۶ مزایای کارکنان قراردادی  
 ۱۵۱۲۱۰۲۰۸ فوق العاده اضافه کار ساعتی-جمعه کاری-نوبت کاری و کنیک  
 ۱۵۱۲۱۰۲۰۹ پس التماس حق بازبینی-حق بیمه تامین اجتماعی-حق درمان-سهم شهرداری  
 ۱۵۱۲۱۰۲۰۱۰ کمک غیرتقدیمی-کمک عائله مندی-بیمه کالاهای اساسی کارگران و مزینه نامار  
 ۱۵۱۲۱۰۲۰۱۱ پاداش و جای  
 سر جمع کل مربوط به گروه کل:  
 فصل اول: هزینه های پرسنی  
 فصل دوم: هزینه های قراردادی  
 سر جمع کل مربوط به گروه کل:  
 ماده دو: مزایای فوق العاده ها و کمکها



صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۳ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

صفحه : ۹ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مستلکود	مملکود			
گرمی اعتبار	جمع	سهم اعتبارات ممراتی	سهم اعتبارات جاری		
۳۴,۴۳۷,۷۵۵	۱۱۵,۵۷۲,۲۴۵	۱۱۵,۵۷۲,۲۴۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فصل دوم: هزینه های اداری	۱۵۱۲۲
۷۰,۷۴۹,۰۷۵	۱,۲۹۲,۵۰۹,۲۸۵	۱,۲۹۲,۵۰۹,۲۸۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ماده سوم	۱۵۱۲۲۰۲
۷۴۱,۹۱۸,۴۷۰	۱,۴۰۸,۰۸۱,۵۳۰	۱,۴۰۸,۰۸۱,۵۳۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تأمین و هزینه سفر داخل کشور	۱۵۱۲۲۰۳۰۱
				حمل و نقل: بست، تاکس، اتوبان، تاکس	
				سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
				ماده سوم: ناموزنیت، هزینه سفر، حمل و نقل و از بنیانات	
۳۷۱,۷۵۰	۴,۶۲۸,۸۵۰	۴,۶۲۸,۸۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
۲۲۸,۱۵۵,۳۴۳	۴,۵۲۱,۵۰۴,۶۵۷	۴,۵۲۱,۵۰۴,۶۵۷	۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ماده چهارم: اجاره بها و کرایه	۱۵۱۲۲۰۴۰۲
۲۲۸,۵۶۷,۰۹۳	۴,۵۳۶,۴۳۳,۹۰۷	۴,۵۳۶,۴۳۳,۹۰۷	۴,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۱۲۲۰۴۰۴
				ماده چهارم: اجاره بها و کرایه	
۶۷,۷۴۶,۴۹۳	۵۸۲,۲۵۳,۵۰۷	۵۸۲,۲۵۳,۵۰۷	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ماده پنجم:	۱۵۱۲۲۰۵
۷۰,۵۹۳,۴۶۲	۷۹,۳۱۶,۶۳۸	۷۹,۳۱۶,۶۳۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری و تعمیرات جزئی ساختمان و تاسیسات	۱۵۱۲۲۰۵۰۱
۵۳۷,۱۵۵,۵۱۴	۶۵۲,۷۸۱,۴۸۶	۶۵۲,۷۸۱,۴۸۶	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری و تعمیرات وسایل اداری	۱۵۱۲۲۰۵۰۲
۷۷۸,۹۶۳,۹۸۷	۱,۳۳۱,۵۳۶,۰۱۳	۱,۳۳۱,۵۳۶,۰۱۳	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه چاپ، الکترونیک، نشریات و آگهی	۱۵۱۲۲۰۵۰۴
۱۰,۶۰۷,۸۷,۵۳۲	۳۹۳,۲۱۲,۴۶۸	۳۹۳,۲۱۲,۴۶۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه جشن و پذیرایی و سرگرمی و انشایی	۱۵۱۲۲۰۵۰۵
۲۴۰,۲۸۳,۴۱۱	۴,۹۹۷,۱۶۰,۵۸۹	۴,۹۹۷,۱۶۰,۵۸۹	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های آموزشی کارکنان	۱۵۱۲۲۰۵۰۶
۶۸۴,۶۳۰,۰۰۰	۲۱۵,۲۳۰,۰۰۰	۲۱۵,۲۳۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های آموزشی شهرریزان	۱۵۱۲۲۰۵۰۷
				هزینه های مطالبات و تحقیقاتی	۱۵۱۲۲۰۵۰۸

مستند حسابداری فرآیند صدور گزارش حسابداری

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهریار  
محمدعلی عطیعی

مدیر مالی

صفحه : ۱۰ از ۴۱

رد هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه	هزینه های قطعی		
			مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	کسری اعتبار	انسانه اعتبار
		مملکت			جمع
		سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی	جمع	کسری اعتبار
۱۵۱۲۲-۰۱۰	فصل دوم: هزینه های اداری	۲۵۱۹۸۰۰۰۰۰	۱۵۸۷۹۰۰۳۱۶۱۶	۶۴۰۷۶۸۳۸۴	۱۸۷۹۰۰۳۱۶۱۶
۱۵۱۲۲-۰۱۰	ماده پنجم	۱۵۱۲۲-۰۱۰	۳۶۶۳۹۰۱۹۳۰۱۱۶	۳۶۶۳۹۰۱۹۳۰۱۱۶	۰
۱۵۱۲۲-۰۱۰	حق الزحمه، جاسه، تیریس، ستاره و	۳۸۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۹۲۲۱۰۰۰۰۶۵۸۴	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۱۱	مزایه ناگفتهای خدمات شهری و اداری	۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۹۱۳۶۴۰۰	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۱۲	سایر خدمات قراردادی	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۱۵	مزایه های جمع آوری متگدیان	۱۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۱۳۳۲۸۴۰۰۴۳	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۱۶	مزایه های زمامی کارکنان	۱۸۹۸۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۹۸۸۰۰۰۰۰۰	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۱۷	بیهه جابج مسولیت مدنی	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۲۹۵۰۰۰۰	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۵۹۹۹	سایر مزایه های ماده پنجم	۴۶۷۱۹۸۱۶۰۰۰۰۰	۴۱۷۹۳۴۳۴۴۸۱۶۳۴	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۲	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۸۱۲۳۶۵۱	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۱۱	سخت دستگاههای حرارتی	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۱۲	آب به	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۹۰۰۷۰۲۳۰۷	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۱۴	بازرسی مصرفی	۴۹۱۰۰۵۰۰۰۰۰۰	۴۸۸۱۷۴۰۵۰۱۶۵	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۷	ماده هفتم: مواد	۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۷۹۴۷۰۰۰۳	۰	۰
۱۵۱۲۲-۰۷۰۰۱	خرید لوازم جزئی ساختمان	۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۷۲۰۵۲۸۹۷	۰	۰

سر جمع کل مربوط به گروه کل: ۴۹۱۰۰۵۰۰۰۰۰۰  
ماده پنجم: سوسخت، آب و برق

موسسه خوارزمی خوارزمی  
گزارش حسابرسی

رئیس شورای اسلامی شهر: عباس زارع  
شهردار: محمد رضا خلیلی  
مدیر مالی: ۱۵۱۲۲-۰۷۰۰۱

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۲۸AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۰۳

صفحه: ۱۱ از ۴۱

کسری اعتبار	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کن هزینه
		عمکرد	سهم اعتبارات مرکزی	سهم اعتبارات جاری			
۳۳۹,۹۴۳,۸۷۰	۴۳۳,۵۷۰,۱۳۰	۴۳۳,۵۷۰,۱۳۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۰۰,۰۰۰	فصل دوم: هزینه های اداری	۱۵۱۲۲	
۱۳۹,۳۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۷۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۷۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ماده هفتاد: مواد	۱۵۱۲۲-۷	
۸۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	خرید لوازم مصرفی اداری	۱۵۱۲۲-۷-۰-۲	
۷۶,۸۶۱,۱۷۴	۵۵,۱۳۸,۸۱۶	۵۵,۱۳۸,۸۱۶	۱۴۲,۰۰۰	۱۴۲,۰۰۰	خرید کتاک و لوازم خواب	۱۵۱۲۲-۷-۰-۴	
۴,۸۵۹,۴۸۷	۴,۵۱۸	۴,۵۱۸	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	خرید بن بنام اسم و لوازم باغی	۱۵۱۲۲-۷-۰-۵	
۳۳,۴۰۶,۸۳۱	۱۷,۰۴۳,۲۶۹	۱۷,۰۴۳,۲۶۹	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	لوازم تلفظ	۱۵۱۲۲-۷-۰-۶	
۵۶۸,۳۷۶,۳۰۰	۳۸۱,۴۳۳,۷۰۰	۳۸۱,۴۳۳,۷۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	خرید تابلو و پلاک رانسا	۱۵۱۲۲-۷-۰-۸	
۲,۴۸۵,۱۷۶	۳۸,۴۸۵,۱۷۶	۳۸,۴۸۵,۱۷۶	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	سایر مواد و لوازم مصرف شدنی	۱۵۱۲۲-۷-۰-۹	
۳,۴۸۵,۱۷۶	۱,۶۰۳,۹۱۱,۸۱۶	۱,۶۰۳,۹۱۱,۸۱۶	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	کتابی به هزینه های روزنی کارکنان	۱۵۱۲۲-۷-۰-۱۰	
۳,۴۸۵,۱۷۶	۱,۶۰۳,۹۱۱,۸۱۶	۱,۶۰۳,۹۱۱,۸۱۶	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	سایر هزینه های ناهدف	۱۵۱۲۲-۷-۰-۱۱	
۵۷۴,۲۳۴,۷۸۵	۴۷۴,۲۹۰,۳۲۶,۰۶۳	۴۷۴,۲۹۰,۳۲۶,۰۶۳	۵۳۱,۲۵۸,۱۰۰	۵۳۱,۲۵۸,۱۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه هفتاد: مواد و لوازم مصرف شدنی	سر جمع کل مربوط به گروه کل: فصل سوم: هزینه های سه ماهه ای	
۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه هفتاد: خرید ساختمان زمین، حقوق و اعتبارات	سر جمع کل مربوط به گروه کل: فصل سوم: هزینه های سه ماهه ای	
۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	حقوق و اعتبارات	۱۵۱۲۲-۱۰۰-۳	

شهردار  
رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع  
مستور حسابرسی  
مدیر مالی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۶ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۳۰

صفحه: ۱۲ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	عملکرد	مقارن			
کسری اعتبار	انگانه اعتبار	جمع	سهم اعتبارات سرانی	سهم اعتبارات جاری	
۳۳۷۸۳۷۵۰۰	۳۳۷۸۳۷۵۰۰	۶۲۰۳۵۷۵۰۰	۶۲۰۳۵۷۵۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	فصل سوم: هزینه های سرمایه ای ۱۵۱۲۳۳
۲۳۷۷۴۲۵۰۰	۲۳۷۷۴۲۵۰۰	۲۲۰۲۵۷۵۰۰	۲۲۰۲۵۷۵۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	فصل سوم: هزینه های سرمایه ای ۱۵۱۲۳۱۱ ماه: یازدهم
۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه: دوازدهم
۲۹۳۷۵۱۰۰۵۷	۷۵۵۱۳۸۸۹۴۳	۷۵۵۱۳۸۸۹۴۳	۷۵۵۱۳۸۸۹۴۳	۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰	خبریه ماشین آلات و وسایل نقلیه ۱۵۱۲۳۲۰۰۱
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۶۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۶۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۶۷۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تجهیز شهرداریها و سازمانها به سیستم کامپیوتری ۱۵۱۲۳۲۰۰۲
۲۳۲۳۰۰۰۰۰۰۰	۷۶۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۶۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۶۷۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تجهیز شهرداریها به سیستم ارتباطی اضطراری ۱۵۱۲۳۲۰۰۳
۱۳۳۸۰۰۵۱۰۰۵۷	۸۳۱۹۴۸۸۹۴۳	۸۳۱۹۴۸۸۹۴۳	۸۳۱۹۴۸۸۹۴۳	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر لوازم نسی و تجهیزات عمده اداری ۱۵۱۲۳۲۰۰۴
۶۲۰۸۷۷۰۰۰۰	۸۵۴۱۳۳۰۰۰	۸۵۴۱۳۳۰۰۰	۸۵۴۱۳۳۰۰۰	۱۳۳۷۵۰۰۰۰۰۰۰	ماه: سیزدهم ۱۵۱۲۳۱۳
۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	لوازم مصرف شناسی اداری ۱۵۱۲۳۳۰۰۱
۲۲۴۸۷۷۰۰۰۰	۸۵۵۰۰۲۳۰۰۰۰	۸۵۵۰۰۲۳۰۰۰۰	۸۵۵۰۰۲۳۰۰۰۰	۱۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ماه: سیزدهم کتاب ۱۵۱۲۳۳۰۰۳
۲۳۳۳۸۸۷۷۰۰۵۵۷	۱۲۴۹۲۳۹۴۴۳	۱۲۴۹۲۳۹۴۴۳	۱۲۴۹۲۳۹۴۴۳	۴۰۰۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه: سیزدهم: آلاهای مصرف شناسی سر جمع کل مربوط به گروه کل: فصل سوم: هزینه های سرمایه ای فصل چهارم: هزینه های انتقالی ۱۵۱۲۴

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار

شهرداری پرد

مدير مالي  
۱۳۹۵

کتابخانه شهرداری پرد  
گزارش حسابرسی

فرم شماره ۱۳  
ضمیمه بند ۲-۱۷ دستورالعمل  
ارزاق به ریال

شهرداری بزد / منطقه مرکزی شهرداری  
بودجه سال ۱۳۹۴

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۶ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

صفحه : ۱۳ از ۴۱

هزینه های قطعی				برآورد اعتبار در بودجه			عنوان هزینه	کد هزینه
مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مبلغ	جمع	مستورد	سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی	سند هزینه		
۴۰۹۱۱۳۰۱۵۴	۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۹۴۸۹۴۱۵۴	۱۱۰۹۴۸۹۴۱۵۴	۱۱۰۹۴۸۹۴۱۵۴	۱۱۰۹۴۸۹۴۱۵۴	فصل چهارم: هزینه های انتقالی	۱۵۱۲۴	
۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	بازرسی و نظارت بر امور مالی و اداری	۱۵۱۲۴۱۲	
۱۸۰۷۳۷۸۲۰۰۵	۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	کسب به کارخانه ها	۱۵۱۲۴۱۶۰۰۳	
۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	کسب به خدمات دین داران غیر تریه	۱۵۱۲۴۱۶۰۰۴	
۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	کسب به سازمان امور سرانسی	۱۵۱۲۴۱۶۰۰۵	
۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	۱۵۵۱۹۷۲۱۷۹۹۵	کسب به موسسات وابسته	۱۵۱۲۴۱۶۰۰۷	
۱۸۰۹۱۱۳۰۱۵۴	۱۸۰۹۱۱۳۰۱۵۴	۳۳۳۸۹۲۰۱۲۰۱۴۹	۳۳۳۸۹۲۰۱۲۰۱۴۹	۳۳۳۸۹۲۰۱۲۰۱۴۹	۳۳۳۸۹۲۰۱۲۰۱۴۹	کسب به موسسات و اشخاص	۱۵۱۲۴۱۶۰۰۹	
۷۵۴۴۸۸۶۸	۸۱۱۰۴۴۸۸۶۸	۸۱۱۰۴۴۸۸۶۸	۸۱۱۰۴۴۸۸۶۸	۸۱۱۰۴۴۸۸۶۸	۸۱۱۰۴۴۸۸۶۸	بازرسی و نظارت بر امور مالی و اداری	۱۵۱۲۴۱۷	
۲۵۰۰۵۹۸۳۳۵	۲۳۹۹۴۰۱۵۹۱۵	۲۳۹۹۴۰۱۵۹۱۵	۲۳۹۹۴۰۱۵۹۱۵	۲۳۹۹۴۰۱۵۹۱۵	۲۳۹۹۴۰۱۵۹۱۵	کسب به موسسات خصوصی و اشخاص	۱۵۱۲۴۱۷۰۰۱	
۱۶۲۹۲۹۸۵۴	۹۳۳۷۷۰۱۴۶	۹۳۳۷۷۰۱۴۶	۹۳۳۷۷۰۱۴۶	۹۳۳۷۷۰۱۴۶	۹۳۳۷۷۰۱۴۶	مدیا و پرداختهای تشریفی	۱۵۱۲۴۱۷۰۰۲	
۴۲۳۱۸۸۴۳۳	۵۵۳۶۸۱۵۲۷	۵۵۳۶۸۱۵۲۷	۵۵۳۶۸۱۵۲۷	۵۵۳۶۸۱۵۲۷	۵۵۳۶۸۱۵۲۷	کسب به اعانات به مستحقات	۱۵۱۲۴۱۷۰۰۳	
۷۵۴۴۸۸۶۸	۲۸۱۳۰۱۴۹۱۷۱۲	۴۸۷۸۸۲۰۲۰۱۵۱	۴۸۷۸۸۲۰۲۰۱۵۱	۴۸۷۸۸۲۰۲۰۱۵۱	۴۸۷۸۸۲۰۲۰۱۵۱	کسب به اموال بلاصاحب	۱۵۱۲۴۱۷۰۰۴	
۷۱۰۸۷۵۱۹	۲۸۱۳۰۱۴۹۱۷۱۲	۲۸۱۳۰۱۴۹۱۷۱۲	۲۸۱۳۰۱۴۹۱۷۱۲	۲۸۱۳۰۱۴۹۱۷۱۲	۲۸۱۳۰۱۴۹۱۷۱۲	کسب به اموال بلاصاحب	۱۵۱۲۴۱۷۰۰۴	
۷۱۰۸۷۵۱۹	۲۸۱۳۰۱۴۹۱۷۱۲	۲۸۱۳۰۱۴۹۱۷۱۲	۲۸۱۳۰۱۴۹۱۷۱۲	۲۸۱۳۰۱۴۹۱۷۱۲	۲۸۱۳۰۱۴۹۱۷۱۲	کسب به اموال بلاصاحب	۱۵۱۲۴۱۷۰۰۴	

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

مدیر مالی

مستند حسابرسی  
کامران حسینی

ماده: ۱۵۱۲۴۱۸  
ماده: ۱۵۱۲۴۱۸  
ماده: ۱۵۱۲۴۱۸

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۲:۰۷AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

صفحه : ۱۴ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقایسه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	کسری اعتبار	اضافه اعتبار			
	سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی			
۷۱۰۸۷۰۵۱۹	۴۹۲۸۹۱۲۴۸۱	۴۹۲۸۹۱۲۴۸۱	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	فصل چهارم: هزینه های انتقالی	۱۵۱۲۴
				سهای هیئت‌مدیره	۱۵۱۲۴۱۸
۱۳۹۵۷۰۷۰۳۷	۳۳۵۰۱۲۹۲۹۹۳	۳۳۵۰۱۲۹۲۹۹۳	۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
				ماده هیئت‌مدیره: بازپرداخت وام و کارمزد	
۶۵۰۱۳۵۳۵۴	۱۰۳۳۳۸۶۴۶۴۶	۱۰۳۳۳۸۶۴۶۴۶	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
				ماده نوزدهم: پرداخت به کارکن غیر شاغل	
۳۷۱۳۳۴۱۵۵۹	۵۷۸۶۵۵۸۴۱	۵۷۸۶۵۵۸۴۱	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ماده نوزدهم: پرداخت به کارکن غیر شاغل	۱۵۱۲۴۱۹۰۰۱
۹۳۳۰۱۳۴	۵۱۷۰۰۳۶۵۵۶	۵۱۷۰۰۳۶۵۵۶	۵۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	حق سنوات باقی مانده خدمت کارکنان	۱۵۱۲۴۱۹۰۰۳
۳۸۷۰۱۴۹۰۹۴	۳۸۳۰۸۵۰۰۳۰۶	۳۸۳۰۸۵۰۰۳۰۶	۷۵۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
				ماده نوزدهم: پرداخت به کارکنان	
۶۱۹۵۵۷۶۱۷۹	۲۴۵۱۵۴۳۳۸۱۱	۲۴۵۱۵۴۳۳۸۱۱	۲۵۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
				ماده بیستم: دیون و تعهدات	
۳۱۹۵۵۷۶۱۷۹	۲۴۵۱۵۴۳۳۸۱۱	۲۴۵۱۵۴۳۳۸۱۱	۲۵۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
				ماده بیستم: دیون با تسلی	
۲۴۸۴۵۱۵۳۲۰۲۲	۲۲۳۲۷۶۸۴۲۶۱۰۹	۲۲۳۲۷۶۸۴۲۶۱۰۹	۲۲۳۲۷۶۸۴۲۶۱۰۹	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
				ماده بیستم: دیون با تسلی	
۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
				ماده بیستم: دیون با تسلی	

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهرداری  
مسئول حسابرسی بودجه

موسسه حسابرسی و مشاوران  
گزارش حسابرسی

مدیر مالی



صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۷ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۳۰

صفحه : ۱۵ از ۴۱

هزینه های قطعی

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	عملکرد	برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	سند هزینه
کسری اعتبار	جمع	سهم اعتبارات سرانجامی	سهم اعتبارات جاری	

۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
----------------	-------------------	-------------------	-------------------	--

سر جمع کل مربوط به گروه کل :  
شرح تهیه و توضیح طرح های، جاهی و تفصیلی

۷۸,۳۳۴,۸۳۰,۰۰۰	۵۱,۴۵۵,۱۷۰,۰۰۰	۵۱,۴۵۵,۱۷۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۲	طرح تملک
۶,۹۰۲,۴۶۹,۷۵۰	۳,۰۹۷,۷۳۰,۰۲۵	۳,۰۹۷,۷۳۰,۰۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۵	تملک و آزادسازی بلوار خاتم
۱۴,۵۷۴,۵۲۵,۰۰۰			۱۴,۵۷۴,۵۲۵,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۷	تملک و آزادسازی خیابان کوچه بیک
۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۱۶	تملک و آزادسازی خیابان امیری صغرا
۷,۹۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۶,۴۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۱۷	تملک و آزادسازی امیری ادبه انبیا
۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۱۸	تملک و آزادسازی بلوار شهید جوکار
۷,۳۳۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۲,۴۵۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۴۵۱,۲۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۱	تملک و آزادسازی خیابان امیری ۱۸ بلوار سدرقی به کوثر
۱۶,۹۹۱,۰۱۳,۸۰۰	۸۰,۰۸۵,۶۲۰,۰۰۰	۸۰,۰۸۵,۶۲۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۲	تملک و آزادسازی بلوار ولایت
۵,۶۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۸۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۸۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۳	سایر تملکات در سطح منطقه یک
۱,۱۵۴,۵۵۵,۰۰۰	۶۳,۵۴۵,۱۴۵,۰۰۰	۶۳,۵۴۵,۱۴۵,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۴	سایر تملکات در سطح منطقه دو
۱۳,۳۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۵	سایر تملکات در سطح منطقه سه
۲,۷۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۸	تملک املاک اداره اوقاف
۲,۴۹۱,۱۷۵,۰۰۰	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۹	تملک و آزادسازی بلوار کوثر و ریشمال قدیم
				۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۳۰	تملک اراضی خیابان بیانات اسلامی

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار  
محمدعلی عظیمی نیا

موسسه حسابداری، برآورد اعتبارات  
کارپرداز حسابداری

مدیر مالی

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	کد هزینه
کسری اعتبار	اجزای اعتبار	جمع	صنکد	سهم اعتبارات مرکزی	سهم اعتبارات جاری		
	۳۱,۳۳۵,۰۰۰	۲۰,۶۸۸,۶۵۵,۰۰۰	۲۰,۶۸۸,۶۵۵,۰۰۰		۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	" برنامه " برنامه ریزی توسعه شهری	۱۵۳۱
	۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۵۰۰,۰۰۰		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح تفکیک	۱۵۳۱۰۲۰
	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۴,۳۴۰,۰۰۰	۴,۴۳۴,۳۴۰,۰۰۰		۴,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	تنگک و آزادسازی تعلق میدان جمع	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۳۶
	۱,۵۹۳,۱۲۴,۰۰۰	۴,۷۰,۶۰۸,۷۶۰,۰۰۰	۴,۷۰,۶۰۸,۷۶۰,۰۰۰		۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تنگک ایلاکی متعلق به مجتمع انحصاری کیمه انبساط امام خمینی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۳۸
	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تنگک ایلاکی متعلق به مجتمع انحصاری کیمه انبساط امام خمینی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۳۹
	۵,۴۱۰,۳۵۱,۱۰۵	۱۷,۰۸۹,۶۳۸,۸۹۵	۱۷,۰۸۹,۶۳۸,۸۹۵		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تنگک حق کسب و پیشه قره های پارک نادری	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۲
	۱,۱۱۸,۴۱۱,۵۰۰	۲,۶۸۱,۵۸۸,۵۰۰	۲,۶۸۱,۵۸۸,۵۰۰		۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تنگک و آزادسازی ازمه خیابان امیرکبیر	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۳
	۱,۰۷۱,۳۸۰,۵۰۰	۲,۹۷۸,۶۱۹,۵۰۰	۲,۹۷۸,۶۱۹,۵۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر تنگکات ناحیه تاریخی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۴
	۶۶,۶۳۹,۳۷۵	۱۵,۴۳۳,۳۶۰,۶۲۵	۱۵,۴۳۳,۳۶۰,۶۲۵		۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تنگک و آزادسازی پارک جنگل های منطقه یک	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۶
	۱۷,۱۳۹,۹۹۹	۶۸۲,۵۶۰,۰۰۱	۶۸۲,۵۶۰,۰۰۱		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تنگک و آزادسازی پارک جنگل های منطقه دو	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۷
	۱,۲۳۷,۸۹۹,۱۸۳	۸۷,۲۰۱,۰۰۸۱۷	۸۷,۲۰۱,۰۰۸۱۷		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تنگک و آزادسازی پارک جنگل های ناحیه تاریخی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۸
		۱,۰۱۰,۴۸۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۴۸۰,۰۰۰		۱,۰۱۰,۴۸۰,۰۰۰	تنگک و آزادسازی ۱۲ میری شهید بگینی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۹
	۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰				۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	تنگک و آزادسازی ۱۲ میری شهید بگینی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۵۲
	۲,۶۷۹,۲۶۵,۰۰۰	۷۸,۱۷۵,۰۰۰	۷۸,۱۷۵,۰۰۰		۲,۱۷۵,۴۴۰,۰۰۰	تنگک و آزادسازی بل کسپه و ۱۴ میری کوزر	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۶۶
	۹۲۰,۸۸۷,۸۳۸,۶	۲۲,۹۹۱,۱۷۱,۵۱۴	۲۲,۹۹۱,۱۷۱,۵۱۴		۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میدان کشاورز رودی بلوار استقلال	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۷۰
						تنگک و آزادسازی جهت ترمیم خیابان کائناتی (محدوده میدان ابوذر	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۷۱

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار  
محمد زورنگی

مجلس شورای اسلامی شهر  
گروه تخصصی حسابرسی

مدیر مالی



صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

صفحه : ۱۸ از ۴۱

۱۱:۱۳:۰۷ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۳۰

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مبلغ اعتبار	جمع			
کری اعتبار					
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	" برنامه " برنامه ریزی توسعه شهری	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۱۸
۱۲۳۴۰۰۰۰۰۰۰	۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح مطالعاتی	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۲۰
۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح های موضوعی و موضعی	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۲۹
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	مطالعه انتقال پساب جهت فضای سبز	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۳۶
۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تجهیز طرح بلخ بزرگ شهر	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۳۸
۴۷۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	مطالعات طراحی و اصلاح هندسی سطح شهر	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۴۶
۱۰۱۴۳۷۳۰۰۷۲۱	۳۵۶۲۶۹۱۷۹	۳۵۶۲۶۹۱۷۹	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	مطالعات طراحی و اصلاح هندسی سطح شهر	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۴۶
۱۰۲۸۳۴۵۵۰۲۸	۴۱۶۵۴۴۷۵۲	۴۱۶۵۴۴۷۵۲	۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	مطالعات تقابل های غیر مسطح	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۴۶
۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۹۱۲۵۰۰۰۰۰	۲۹۹۱۲۵۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تجهیز طرح اجرایی شبکه های شهری براساس طرح تفصیلی جدید	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۶۷
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تجهیز طرح ترافیک و سامانه های جاده سازی (ناز ۲)	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۶۸
۴۸۸۳۳۷۵۵۴	۱۰۵۱۵۶۲۱۴۶	۱۰۵۱۵۶۲۱۴۶	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح راهبردی مطالعاتی سامانه های مجموعه باغات سطح شهر یزد	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۷۰
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تجهیز نقشه مسطحی - از فضای از سطح شهر یزد	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۷۴
۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	مطالعات خدمات شهری	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۷۸
۱۳۰۰۶۰۵۷۲۷۹۱۹	۷۴۷۹۱۴۳۳۰۸۱	۷۴۷۹۱۴۳۳۰۸۱	۲۰۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰	مطالعات سیستم نورین آبیاری تحت فشار	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۷۹
				سرو جمع کل مربوط به گروه کل:	
				طرح مطالعاتی جهت مسائل شهری	
				طرح توسعه و	۱۵۳۱۰۴۰

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار  
محمدرضا علیزاده زاده

موسسه تحقیقاتی و آموزشی  
گزارش مشاورین

مدیر مالی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۷/۲۳

صفحه: ۱۹ از ۴۱

کسب هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه			هزینه های قطعی	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	
		سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات صرفی	جمع		انساب اعتبار	کسری اعتبار
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۱	" برنامه " برنامه ریزی توسعه شهری	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۷۱۳۸۶۱۱۳	۳۲۷۱۳۸۶۱۱۳	۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۲	طرح توسعه و	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۳	به روز رسانی نقشه شهر پرد	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۴	۷۹۸۱۰۰۰۴۲۰۰	۷۹۸۱۰۰۰۴۲۰۰	۷۹۸۱۰۰۰۴۲۰۰	۷۹۸۱۰۰۰۴۲۰۰	۷۹۸۱۰۰۰۴۲۰۰
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۵	سامانه های بانگلی	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۲۸۹۶۸۲۷۴۰	۲۱۲۸۹۶۸۲۷۴۰	۲۱۲۸۹۶۸۲۷۴۰	۲۱۲۸۹۶۸۲۷۴۰	۲۱۲۸۹۶۸۲۷۴۰
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۶	بروز اینترانت شهری	۲۲۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۸۸۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۸۸۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۸۸۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۸۸۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۸۸۰۰۰۰۰۰
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۷	سیستم جامع شهرسازی	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۲۵۴۹۱۹۸۰۰	۱۰۲۵۴۹۱۹۸۰۰	۱۰۲۵۴۹۱۹۸۰۰	۱۰۲۵۴۹۱۹۸۰۰	۱۰۲۵۴۹۱۹۸۰۰
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۸	تکمیل و تجهیز مرکز داده	۱۳۵۳۱۰۴۴۹۰۰۰	۹۷۰۵۵۸۴۴۹۹۹	۹۷۰۵۵۸۴۴۹۹۹	۹۷۰۵۵۸۴۴۹۹۹	۹۷۰۵۵۸۴۴۹۹۹	۹۷۰۵۵۸۴۴۹۹۹
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۹	سیستم جامع اطلاعات شهری	۴۳۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۳۸۹۹۹۲۵۲	۲۱۳۸۹۹۹۲۵۲	۲۱۳۸۹۹۹۲۵۲	۲۱۳۸۹۹۹۲۵۲	۲۱۳۸۹۹۹۲۵۲
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۱۰	نظارت تصویری و نصب دوربین	۷۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰	۷۳۹۷۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۱۱	کسب صرفی به سازمان قرا	۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۲۲۸۹۲۵۰۰	۷۲۲۸۹۲۵۰۰	۷۲۲۸۹۲۵۰۰	۷۲۲۸۹۲۵۰۰	۷۲۲۸۹۲۵۰۰
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۱۲	بروز تهیه و توسعه کارت شهرسازی	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۲۵	۴۳۵۱۷۸۰۰۰	۴۳۵۱۷۸۰۰۰	۴۳۵۱۷۸۰۰۰	۴۳۵۱۷۸۰۰۰	۴۳۵۱۷۸۰۰۰
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۱۳	اصحال تقاضات و تجهیزات موجود به شهرداری	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۸۹۷۰۶۰۱۹۲	۹۸۹۷۰۶۰۱۹۲	۹۸۹۷۰۶۰۱۹۲	۹۸۹۷۰۶۰۱۹۲	۹۸۹۷۰۶۰۱۹۲
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۱۴	سیستم شهرداری الکترونیک	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۲۶	۴۹۸۸۴۸۰۳۸۵۶	۴۹۸۸۴۸۰۳۸۵۶	۴۹۸۸۴۸۰۳۸۵۶	۴۹۸۸۴۸۰۳۸۵۶	۴۹۸۸۴۸۰۳۸۵۶
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۱۵	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۵۹۲۸۹۴۴۹۰۰۰	۴۹۸۸۴۸۰۳۸۵۶	۴۹۸۸۴۸۰۳۸۵۶	۴۹۸۸۴۸۰۳۸۵۶	۴۹۸۸۴۸۰۳۸۵۶	۴۹۸۸۴۸۰۳۸۵۶
۱۵۳۱۰۴۰۰۰۱۶	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۲۰۱۲۲۸۸۹۴۰۰۰	۲۴۹۰۳۳۷۰۰۰۵۵۳۹	۲۴۹۰۳۳۷۰۰۰۵۵۳۹	۲۴۹۰۳۳۷۰۰۰۵۵۳۹	۲۴۹۰۳۳۷۰۰۰۵۵۳۹	۲۴۹۰۳۳۷۰۰۰۵۵۳۹

سر جمع کل مربوط به گروه کل:  
طرح توسعه و کانیزوی فن آوری اطلاعات و ارتباطات

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار

توسعه شهری مرکز مطالعات  
گزارش حسابداری

مدیر مالی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۲/۳۰

صفحه: ۲۰ از ۴۱

هزینه های قطعی

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مبلغ	صنایع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری	برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
کسری اعتبار	جمع						

۴۱۲۰۸۹۸۷۳۰	۵۸۷۰۱۰۱۲۷۰	۵۸۷۰۱۰۱۲۷۰	۵۸۷۰۱۰۱۲۷۰	۵۸۷۰۱۰۱۲۷۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	"برنامه" هدایت و دفع آبهای سطحی داخل شهری	۱۵۲۲
۴۱۲۰۸۹۸۷۳۰	۵۸۷۰۱۰۱۲۷۰	۵۸۷۰۱۰۱۲۷۰	۵۸۷۰۱۰۱۲۷۰	۵۸۷۰۱۰۱۲۷۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح احداث	۱۵۲۲۰۱۰
						مرمت و بازسازی سبل بند	۱۵۲۲۰۱۰۰۰۰۱

۱۳۰۴۰۸۶۲۰۰۸	۶۵۵۱۱۳۷۹۹۲	۶۵۵۱۱۳۷۹۹۲	۶۵۵۱۱۳۷۹۹۲	۶۵۵۱۱۳۷۹۹۲	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح بهسازی	۱۵۲۲۰۲۰
۱۰۶۲۶۶۶۹۹	۹۳۳۵۳۰۱	۹۳۳۵۳۰۱	۹۳۳۵۳۰۱	۹۳۳۵۳۰۱	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ادامه بهسازی رودخانه مرکزی شهر	۱۵۲۲۰۲۰۰۰۰۱
۱۴۱۱۱۳۹۷۰۷	۷۸۸۸۷۳۲۹۳	۷۸۸۸۷۳۲۹۳	۷۸۸۸۷۳۲۹۳	۷۸۸۸۷۳۲۹۳	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح بهسازی مسیرهای همسایگی در سطح منطقه	۱۵۲۲۰۲۰۰۰۰۰۴

۱۴۰۰۰۰	۵۰۰۱۴۰۰۰۰	۵۰۰۱۴۰۰۰۰	۵۰۰۱۴۰۰۰۰	۵۰۰۱۴۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح مرمت و	۱۵۲۲۰۴۰
۲۳۳۴۰۳۰۸۰۰	۲۵۶۵۹۶۲۰۰	۲۵۶۵۹۶۲۰۰	۲۵۶۵۹۶۲۰۰	۲۵۶۵۹۶۲۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	مرمت روپوش آوار و بهسازی جوی ها در سطح منطقه بک	۱۵۲۲۰۳۰۰۰۰۰۲
۵۶۷۰۰۶۷	۶۵۷۶۵۲۹۳۳	۶۵۷۶۵۲۹۳۳	۶۵۷۶۵۲۹۳۳	۶۵۷۶۵۲۹۳۳	۶۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰	مرمت روپوش آوار و بهسازی جوی ها در سطح منطقه در	۱۵۲۲۰۳۰۰۰۰۰۳

۱۴۰۰۰۰	۱۰۳۱۴۱۸۹۱۳۳	۱۰۳۱۴۱۸۹۱۳۳	۱۰۳۱۴۱۸۹۱۳۳	۱۰۳۱۴۱۸۹۱۳۳	۱۴۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح مرمت و پوشش آوار	۱۵۲۲۰۳۰۰۰۰۰۴
--------	-------------	-------------	-------------	-------------	--------------	--	--------------

۲۶۴۲۳۵۶۷۶	۱۰۳۳۵۵۵۴۲۳۴	۱۰۳۳۵۵۵۴۲۳۴	۱۰۳۳۵۵۵۴۲۳۴	۱۰۳۳۵۵۵۴۲۳۴	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح حفز چاه	۱۵۲۲۰۴۰
۱۳۳۹۵۳۷۶۵۸۱	۱۰۶۰۰۴۶۲۳۱۹	۱۰۶۰۰۴۶۲۳۱۹	۱۰۶۰۰۴۶۲۳۱۹	۱۰۶۰۰۴۶۲۳۱۹	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	حفز چاه چاه در سطح منطقه	۱۵۲۲۰۴۰۰۰۰۰۱
						طرح حفز چاه	۱۵۲۲۰۴۰۰۰۰۰۲

موسسه تخصصی مازمشاور

کارشناس حسابداری

مدیر مالی

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهریار  
موسسه تخصصی مازمشاور

صفحه: ۲۱ از ۴۱

صورت مقایسه هزینه های برداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

مقایسه برآورد و برداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	کسری اعتبار	مقتضی اعتبار	عملکرد			
کسری اعتبار	مقتضی اعتبار	جمع	سهم اعتبارات سرانجامی	سهم اعتبارات جاری		
۷۷۱,۹۱۹,۷۷۳	۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰				
۱۵۱,۷۳۸,۵۸۱	۱,۴۴۸,۲۶۱,۴۱۹	۱,۴۴۸,۲۶۱,۴۱۹				
۲۹,۵۸۹,۷۳۳,۰۰۰	۴۱,۰۲۷,۶۱۰,۰۰۰	۴۱,۰۲۷,۶۱۰,۰۰۰				
۲۳,۱۱۷,۳۶۵,۵۶۱	۶,۱۸۲,۷۳۴,۴۳۹	۶,۱۸۲,۷۳۴,۴۳۹				
۱۴۰,۰۰۰	۳۴,۱۸۵,۲۴۱,۸۶۵	۸,۷۷۲,۸۹۸,۱۳۵	۸,۷۷۲,۸۹۸,۱۳۵	۴۲,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰		
		۳۸,۳۸۲,۲۲۹,۷۰۰	۳۸,۳۸۲,۲۲۹,۷۰۰	۳۸,۳۸۲,۲۲۹,۷۰۰		
	۲۳۰,۱۱۱,۴۹۹,۲	۵۴,۵۹۸,۵۵۵,۰۰۰	۵۴,۵۹۸,۵۵۵,۰۰۰	۵۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	۴,۱۳۷,۱۵۰,۴۴۵	۳۷,۳۳۷,۲۵۰,۴۴۵	۳۷,۳۳۷,۲۵۰,۴۴۵	۳۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	۱,۵۳۹,۸۳۶,۲۲۸	۱۹,۵۳۹,۸۳۶,۲۲۸	۱۹,۵۳۹,۸۳۶,۲۲۸	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	۴۹,۰۹۱,۴۴۱,۲	۱۹,۵۰۹,۰۰۵,۵۵۸	۱۹,۵۰۹,۰۰۵,۵۵۸	۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰		
	۱,۳۷۱,۵۲۴,۹۱۳	۱۹,۸۷۱,۵۲۴,۹۱۳	۱۹,۸۷۱,۵۲۴,۹۱۳	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	۸۰,۰۱۱,۹۵۲,۴	۱,۹۱۹,۵۸۰,۴۳۶	۱,۹۱۹,۵۸۰,۴۳۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

عنوان هزینه: "برنامه" هدایت و دفع آبهای سطحی داخل شهری  
 طرح حضری: طرح حضری  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۰۳  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۰۴  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۰۵  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۰۶  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۰۷  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۰۸  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۰۹  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۱۰  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۱۱  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۱۲  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۱۳  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۱۴  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۱۵  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۱۶  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۱۷  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۱۸  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۱۹  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۲۰  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۲۱  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۲۲  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۲۳  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۲۴  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۲۵  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۲۶  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۲۷  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۲۸  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۲۹  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۳۰  
 تاریخ: ۱۵۳۲/۰۴/۳۱

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار  
محمدعلی عظیمی لاری

رئیس هیات مدیره  
گزارش حسابرسی

مدیر مالی  
۱۵۳۲/۰۴/۱۵

هزینه های قطعی				برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	سک هزینه
مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	معمکرد	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری				
۲۶۶۳۳۵۳	۶۳۳۶۶۳۳۷	۶۳۳۶۶۳۳۷		۵۰۰۰۰۰۰۰		"برنامه " حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۱۷
۲۱۷۰۶۳۶۶	۲۱۱۷۰۶۳۶۶	۲۱۱۷۰۶۳۶۶		۲۰۰۰۰۰۰۰		مطرح زیرسازی	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۱۸
	۱۴۰۳۸	۹۵۹۹۵۹۶۲	۹۵۹۹۵۹۶۲	۹۶۰۰۰۰۰۰		اصلاحات آذانه بلوار شهید جوادکار	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۲۹
	۷۵۷۷۰۲۵۰	۲۴۳۲۷۲۹۸۵۰	۲۴۳۲۷۲۹۸۵۰	۲۵۰۰۰۰۰۰		جابه جایی تاسیسات شهری در معابر	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۳۱
	۳۱۷۰۲۹۸۷۹	۳۵۸۲۹۷۰۲۱۱	۳۵۸۲۹۷۰۲۱۱	۴۰۰۰۰۰۰۰		تعمیر بلوار گلستان آزادشهر	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۳۲
	۲۴۶۱۹۳۳۳۱۴	۳۵۳۸۰۶۶۵۸۶	۳۵۳۸۰۶۶۵۸۶	۶۰۰۰۰۰۰۰		تکمیل رودی شمالی شهر بزرگ تاسیسات خراسانی	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۳۵
	۹۶۳۰۳۷۹۳	۲۴۰۳۵۶۶۲۰۷	۲۴۰۳۵۶۶۲۰۷	۲۵۰۰۰۰۰۰		اصلاحات عملیات اجرایی بلوار ستر	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۳۶
	۵۱۰۲۲۴۳۷	۶۳۸۹۸۷۵۷۵۳	۶۳۸۹۸۷۵۷۵۳	۷۰۰۰۰۰۰۰		تکمیل بلوار نفت	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۳۷
	۲۲۲۴۲۶۸۷۲	۴۸۷۷۵۳۳۲۷۸	۴۸۷۷۵۳۳۲۷۸	۵۵۰۰۰۰۰۰		اصلاحات اجرایی بلوار ولایت	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۳۹
	۴۴۲۸۸۱۱۵۳	۱۵۰۵۷۱۱۸۴۷	۱۵۰۵۷۱۱۸۴۷	۲۰۰۰۰۰۰۰		آسیکات راهسازی سمر کارخانه کهرست	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۴۷
	۱۱۲۵۲۹۳۹۹	۳۳۸۷۴۷۰۶۰۱	۳۳۸۷۴۷۰۶۰۱	۳۵۰۰۰۰۰۰		زرکن آسکات بلوار مدرس	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۵۰
	۸۸۶۷۵۸۷۴۴	۲۰۱۱۳۳۲۱۲۵۶	۲۰۱۱۳۳۲۱۲۵۶	۲۰۰۰۰۰۰۰		زرکن آسکات بلوار شهیدان لنگ	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۵۳
	۴۲۸۷۲۵۸۷	۲۵۳۴۷۷۲۵۸۷	۲۵۳۴۷۷۲۵۸۷	۲۵۰۰۰۰۰۰		اصلاحات خیابان ۲۰ شهری اسکان	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۶۰
	۲۹۴۶۷۵۰۳۶	۷۰۵۳۳۴۹۶۴	۷۰۵۳۳۴۹۶۴	۱۰۰۰۰۰۰۰		زیرسازی و آسکات خیابان لرونک	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۶۳
	۱۰۹۶۰۲۹۶۵۰۳	۳۸۰۳۰۳۷۰۳۴۹۷	۳۸۰۳۰۳۷۰۳۴۹۷	۵۰۰۰۰۰۰۰		جایگزینی تاسیسات شهری صربا در محدوده بلهلی عابر پیاده	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۶۶

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمد رضا علیپور زاده

مستند حسابی حوز محترم

کارشناس حسابداری

مدیر مالی



فرم شماره ۱۳  
ضمیمه بند ۲-۱۷ دستورالعمل  
ارقام به ریال

شهرداری یزد / منطقه مرکزی شهرداری  
بودجه سال ۱۳۹۴

صفحه : ۲۳ از ۴۱

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۰۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	کسری اعتبار	انسان اعتبار	جمع			
۱۲۲۵۰۰۰۰	۱۲۲۵۰۰۰۰	۱۲۲۵۰۰۰۰	۱۲۲۵۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	" پرتانه " حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۷۲
۵۴۳۰۰۴۳۱۶۹	۱۴۵۶۰۹۵۶۸۳۱	۱۴۵۶۰۹۵۶۸۳۱	۱۴۵۶۰۹۵۶۸۳۱	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	مطرح برسازی	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۷۳
۴۲۱۰۶۶۶۵۰۱	۳۲۳۷۸۳۳۳۳۴۹۹	۳۲۳۷۸۳۳۳۳۴۹۹	۳۲۳۷۸۳۳۳۳۴۹۹	۳۸۰۰۰۰۰۰۰	جایبانی تاسیسات پراکنده در سطح منطقه	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۷۵
۲۴۷۱۹۸۸۵۱	۱۴۵۲۸۰۱۰۰۴۹	۱۴۵۲۸۰۱۰۰۴۹	۱۴۵۲۸۰۱۰۰۴۹	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	جدولگاری زیرسازی و آسفالت خیابان عفت	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۷۶
۱۰۸۴۰۰۰۰۰	۱۴۰۸۴۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۸۴۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۸۴۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	حصارکشی و ترمیم گذر زینبای سهول السالک در سطح منطقه	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۷۷
۲۱۳۶۰۴۳۷۵۵	۳۳۲۷۵۶۲۴۵	۳۳۲۷۵۶۲۴۵	۳۳۲۷۵۶۲۴۵	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	حصارکشی و ترمیم گذر زینبای سهول السالک در سطح منطقه	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۷۸
۲۵۳۱۳۲۳۵۰	۷۴۶۵۷۷۰۵۰	۷۴۶۵۷۷۰۵۰	۷۴۶۵۷۷۰۵۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	روکش آسفالت بلوار حسن آباد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۷۹
۱۳۹۹۵۴۶۰۵۶	۳۶۸۰۵۷۲۷۴۷	۳۶۸۰۵۷۲۷۴۷	۳۶۸۰۵۷۲۷۴۷	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	تعمیر وضعیت اراضی سهول السالک در سطح شهر در قالب ماده ۱۰۱ ق ش	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۸۰
۹۹۸۳۱۷۰۶۶۰	۱۰۱۰۶۸۲۳۴۰	۱۰۱۰۶۸۲۳۴۰	۱۰۱۰۶۸۲۳۴۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	جایبانی تاسیسات پراکنده در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۸۱
۱۶۱۰۷۷۷۴۴۲	۱۰۸۳۸۱۲۱۷۵۵۸	۱۰۸۳۸۱۲۱۷۵۵۸	۱۰۸۳۸۱۲۱۷۵۵۸	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	جایبانی تاسیسات خیابان شهید چمران	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۸۵
۲۵۷۵۳۳۵۷۷۸	۱۰۴۷۴۶۷۴۲۲۲	۱۰۴۷۴۶۷۴۲۲۲	۱۰۴۷۴۶۷۴۲۲۲	۴۰۰۰۰۰۰۰۰	روشنایی معابر در سطح شهر	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۸۷
۱۲۰۱۷۲۶۸۰	۵۰۹۸۷۸۷۷۳۳۰	۵۰۹۸۷۸۷۷۳۳۰	۵۰۹۸۷۸۷۷۳۳۰	۶۰۰۰۰۰۰۰۰	پرودز زیرسازی جدولگاری و آسفالت کوچه امامان، کوچه باسن و کوچه مدرسه ملک	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۸۸
۵۱۷۷۷۱۰۹۸۸	۴۹۸۲۱۷۹۰۱۱۲	۴۹۸۲۱۷۹۰۱۱۲	۴۹۸۲۱۷۹۰۱۱۲	۵۵۰۰۰۰۰۰۰	زیرسازی و آسفالت کوچه های زیر منطقه ۲	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۸۹
۲۳۳۸۰۴۳۵۰۶۷۸	۶۰۶۶۱۵۵۴۵۱۲	۶۰۶۶۱۵۵۴۵۱۲	۶۰۶۶۱۵۵۴۵۱۲	۹۰۰۰۰۰۰۰۰	پرودز زیرسازی جدولگاری و آسفالت کوچه های زیر منطقه ۲	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۹۱

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهر یزد

مهندس محترم عباس زارع

موسسه خصوصی مراز منظور

کارشناس حسابداری

مدیر مالی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۳۱:۰ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

صفحه : ۲۴ از ۴۱

هزینه های قطعی				برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	کد هزینه
مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقارنه اعتبار	جمع	عملکرد	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری		
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۳۳۴,۵۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۵۸,۹۹۹,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۵۸,۹۹۹,۰۰۰	" پرتابه " حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری	۱۵۳۳
۱,۳۹۸,۹۰۶,۵۷۸	۱,۳۹۸,۹۰۶,۵۷۸	۲۷۰,۱۰۹,۳۴۷	۴۱,۹۹,۶۵۵,۵۰۰	۲۷۰,۱۰۹,۳۴۷	۴۱,۹۹,۶۵۵,۵۰۰	طرز اجرا برسازی	۱۵۳۳۰۱۰
۲۴۵,۴۰۱,۵۵۷	۲۴۵,۴۰۱,۵۵۷	۵۱,۲۵۴,۱۵۵	۴۰,۶۶۴,۰۰۰	۵۱,۲۵۴,۱۵۵	۴۰,۶۶۴,۰۰۰	بروز ریزی های زیرمجموعه های زیرمجموعه سطح منطقه ۳	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۹۲
۲,۹۰۱,۵۰۶,۵۳۹	۲,۹۰۱,۵۰۶,۵۳۹	۲,۵۹۸,۴۹۳,۴۶۱	۲,۵۹۸,۴۹۳,۴۶۱	۲,۵۹۸,۴۹۳,۴۶۱	۲,۵۹۸,۴۹۳,۴۶۱	زیرسازی و آسفالت و نصب سنگ جدول کوچه امام جعفر صادق	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۹۳
۱۹۹,۳۳۱,۳۱۷	۱۹۹,۳۳۱,۳۱۷	۲۳۰,۰۶۸,۵۸۳	۲۳۰,۰۶۸,۵۸۳	۲۳۰,۰۶۸,۵۸۳	۲۳۰,۰۶۸,۵۸۳	درزگیری آسفالت در سطح معابر شهری منطقه یک	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۹۴
۱,۲۱۱,۴۰۳,۴۱۸	۱,۲۱۱,۴۰۳,۴۱۸	۲,۴۸۸,۹۶۵,۵۸۲	۲,۴۸۸,۹۶۵,۵۸۲	۲,۴۸۸,۹۶۵,۵۸۲	۲,۴۸۸,۹۶۵,۵۸۲	درزگیری آسفالت در سطح معابر شهری منطقه دو	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۹۵
۲۵۰,۱۱۶,۵۸۱	۲۵۰,۱۱۶,۵۸۱	۲,۱۴۹,۵۸۳,۴۱۹	۲,۱۴۹,۵۸۳,۴۱۹	۲,۱۴۹,۵۸۳,۴۱۹	۲,۱۴۹,۵۸۳,۴۱۹	خرید مصالح (شن، ماسه و آسفالت) در سطح منطقه ۱	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۴
۲۵۷,۴۰۳,۶۲۹	۲۵۷,۴۰۳,۶۲۹	۷۴۲,۵۹۶,۳۷۱	۷۴۲,۵۹۶,۳۷۱	۷۴۲,۵۹۶,۳۷۱	۷۴۲,۵۹۶,۳۷۱	خرید مصالح (شن، ماسه و آسفالت) در سطح منطقه ۲	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۶
۹۹,۲۴۸,۳۰۰	۹۹,۲۴۸,۳۰۰	۹۰,۷۵۱,۷۰۰	۹۰,۷۵۱,۷۰۰	۹۰,۷۵۱,۷۰۰	۹۰,۷۵۱,۷۰۰	تعمیر بلوارها و خیابان های سطح منطقه ۱	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۷
۱۳,۲۴۰,۱۴۶	۱۳,۲۴۰,۱۴۶	۹۸,۶۵۹,۵۵۴	۹۸,۶۵۹,۵۵۴	۹۸,۶۵۹,۵۵۴	۹۸,۶۵۹,۵۵۴	تعمیر بلوارها و خیابان های سطح منطقه ۲	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۸
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	تعمیر بلوارها و خیابان های سطح منطقه ۳	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۹
۲۵۵,۴۲۹,۳۱۷	۲۵۵,۴۲۹,۳۱۷	۱,۳۴۴,۵۷۰,۵۳۳	۱,۳۴۴,۵۷۰,۵۳۳	۱,۳۴۴,۵۷۰,۵۳۳	۱,۳۴۴,۵۷۰,۵۳۳	تعمیر بلوارها و خیابان های سطح منطقه ۱	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۱
۱۱۵,۳۰۶,۷۱۴	۱۱۵,۳۰۶,۷۱۴	۴,۱۱۵,۳۰۶,۷۱۴	۴,۱۱۵,۳۰۶,۷۱۴	۴,۱۱۵,۳۰۶,۷۱۴	۴,۱۱۵,۳۰۶,۷۱۴	تعمیر بلوارها و خیابان های سطح منطقه ۲	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۲

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار

محمدعلی حسینی

موسسه خصوصی ماز مشاور

کارشناس حسابداری

مدیر مالی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۳۰:۱۰ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

هزینه های قطعی				برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مملکت	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			

کری اعتبار	اصاح اعتبار	جمع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری	برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
۳۹۵۴۳۳۰۰۰	۱۱۰۴۵۵۷۰۰۰	۱۱۰۴۵۵۷۰۰۰	۱۱۰۴۵۵۷۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	مطرح برآورد	۱۵۳۳۰۱۰
۷۹۳۰۳۹۵۳۳	۹۰۶۹۶۰۳۵۷	۹۰۶۹۶۰۳۵۷	۹۰۶۹۶۰۳۵۷	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	" برناقه " حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری	۱۵۳۳
۵۲۰۲۲۷۴۹۹	۱۰۴۴۷۸۷۲۵۰۱	۱۰۴۴۷۸۷۲۵۰۱	۱۰۴۴۷۸۷۲۵۰۱	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	بازسازی راسخ جدول های نرسوده خیابان مادر سطح منطقه یک	۱۵۳۳۰۱۰۱۱۹
۱۰۲۵۵۸۷۳۶۱	۳۳۴۱۷۲۵۳۹	۳۳۴۱۷۲۵۳۹	۳۳۴۱۷۲۵۳۹	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	بازسازی راسخ جدول های نرسوده خیابان مادر سطح منطقه دو	۱۵۳۳۰۱۰۱۲۰
۵۴۹۳۰۱۲۵۶	۲۴۵۰۶۹۸۷۳۴	۲۴۵۰۶۹۸۷۳۴	۲۴۵۰۶۹۸۷۳۴	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	بازسازی راسخ جدول های نرسوده خیابان مادر سطح منطقه سه	۱۵۳۳۰۱۰۱۲۱
۵۹۹۰۵۶۱۴۴	۱۴۰۰۰۴۵۵۵۶	۱۴۰۰۰۴۵۵۵۶	۱۴۰۰۰۴۵۵۵۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	بازسازی راسخ جدول های نرسوده خیابان مادر سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳۰۱۰۱۲۲
۹۰۲۵۴۳۳۰۰۰۴	۳۳۴۸۷۵۰۵۹۹۰۵۹۷	۳۳۴۸۷۵۰۵۹۹۰۵۹۷	۳۳۴۸۷۵۰۵۹۹۰۵۹۷	۲۵۹۸۰۲۱۴۱۹۰۳	۲۵۹۸۰۲۱۴۱۹۰۳	تکمیل مشتمل رودخانه و خروجی سازمان آبرسانیها	۱۵۳۳۰۱۰۱۲۳

سر جمع کل مربوط به گروه کل :  
مطرح زیرسازی، جدول گذاری و آسفالت معابر

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۱

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۲

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۳

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۴

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۱

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۱۱

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۱۳

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۱۳

گزارش مستمری

موسسه خصوصی گزارش مشاور  
پایه رو سازی خیابان آریان  
پایه رو سازی بهار خیابان اسلامی  
پایه رو سازی بهار خیابان آریان

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۳۱:۰ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۲۰

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقارن			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
		کسری اعتبار	تج	سهم اعتبارات عمرانی			
۱۹۷۵۹۹,۵۴۷	۲,۱۹۲,۵۹۹,۵۴۷	۲,۱۹۲,۵۹۹,۵۴۷	۲,۱۹۲,۵۹۹,۵۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	برآورد هزینه		
۵۵۷,۸۴۶,۵۷۶	۱,۲۳۲,۱۵۳,۳۳۳	۱,۲۳۲,۱۵۳,۳۳۳	۱,۲۳۲,۱۵۳,۳۳۳	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۳۷۱,۴۷۷,۷۵۹	۱,۰۳۸,۵۲۲,۵۴۱	۱,۰۳۸,۵۲۲,۵۴۱	۱,۰۳۸,۵۲۲,۵۴۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۶۲۱,۱۳۸,۵۳۵	۳,۸۷۸,۵۶۱,۱۶۵	۳,۸۷۸,۵۶۱,۱۶۵	۳,۸۷۸,۵۶۱,۱۶۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۱۶۸,۵۵۵,۵۴۰	۱,۵۳۱,۴۱۴,۱۶۰	۱,۵۳۱,۴۱۴,۱۶۰	۱,۵۳۱,۴۱۴,۱۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۸۱,۲۹۳,۵۷۷	۹,۱۷۷,۶۰۱,۱۳	۹,۱۷۷,۶۰۱,۱۳	۹,۱۷۷,۶۰۱,۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۱۷,۵۱۳,۱۴۴	۸۸۲,۳۸۵,۵۵۵	۸۸۲,۳۸۵,۵۵۵	۸۸۲,۳۸۵,۵۵۵	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۱۴۱,۴۰۶,۳۶۵	۱,۹۰,۸۵۹۳,۵۳۵	۱,۹۰,۸۵۹۳,۵۳۵	۱,۹۰,۸۵۹۳,۵۳۵	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۳۴۹,۳۳۶,۷۰۳	۲,۵۵۰,۵۲۳,۲۹۷	۲,۵۵۰,۵۲۳,۲۹۷	۲,۵۵۰,۵۲۳,۲۹۷	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۱۲,۰۹۱۷,۴۷۶	۶۷۹,۰۵۲,۵۲۴	۶۷۹,۰۵۲,۵۲۴	۶۷۹,۰۵۲,۵۲۴	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۲۴,۵۵۶,۵۳۹	۷۵۵,۴۱۳,۱۶۱	۷۵۵,۴۱۳,۱۶۱	۷۵۵,۴۱۳,۱۶۱	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۸,۴۴۵,۸۰۶	۹۹۱,۵۳۲,۱۹۴	۹۹۱,۵۳۲,۱۹۴	۹۹۱,۵۳۲,۱۹۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۱۵,۳۷۶,۳۳۳	۷۹۹,۵۲۲,۵۷۷	۷۹۹,۵۲۲,۵۷۷	۷۹۹,۵۲۲,۵۷۷	۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۴۹۴,۶۶۸,۵۹۲	۱,۰۰۵,۳۳۱,۴۰۷	۱,۰۰۵,۳۳۱,۴۰۷	۱,۰۰۵,۳۳۱,۴۰۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عنوان هزینه		

عنوان هزینه: "برنامه" حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری  
کد هزینه: ۱۵۳۳  
شرح پیاده رو: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۲۰

پیاده رو سازی بلوار دانشگاه: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۱۸

پیاده رو سازی ادامه بلوار شهید تندیس: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۲۱

دیناده رو سازی بانک جنری بلوار شهید باهنر زاهد به امام حسین: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۲۲

کسب سازی و پهنه سازی بلوار سبح: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۲۳

پیاده رو سازی خیابان شهید مطهری: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۲۴

پیاده رو سازی خیابان فرخی بانک مساجی: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۲۵

پیاده رو سازی خیابان فرخی بانک جنری: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۲۶

پیاده رو سازی بلوار ۲۲ بهمن: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۲۸

پیاده رو سازی خیابان مسکن و شهرسازی: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۲۹

پیاده رو سازی بلوار صاد شیرازی و کوی جواد لایمه: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۳۰

پیاده رو سازی بلوار تیسار للاحی: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۳۱

پیاده رو سازی بلوار چایباز: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۳۲

پیاده رو سازی بلوار اصلی آزادشهر: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۳۳

پیاده رو سازی بلوار شهید بهشتی: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۳۴

پیاده رو سازی بلوار شهید مفتحی: ۱۵۳۳-۲۰۰۰۳۶

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

محمد زکریا عطیمی زاده

موسسه تخصصی ماز مازک  
کارکنان حسابداری

مدیر مالی

هزینه های قطعی				برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	سکد هزینه
مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	عمکرد	سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی			
کسری اعتبار	جمع	سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی			
۱۹۲۸۹۹۱۶۴۷	۸۹۹۴۳۰۵۴۱۲	۳۲۲۶۳۰۵۹۴۳۵	۲۲۲۶۳۰۵۹۴۳۵	۴۱۰۲۵۰۰۰۰۰۰۰		
۲۲۷۹۹۹۴۳۸۲	۴۵۲۰۰۰۵۵۶۱۸	۴۵۲۰۰۰۵۵۶۱۸	۴۵۲۰۰۰۵۵۶۱۸	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح احداث و	۱۵۳۳۰۳۰
۲۵۰۲۲۹۵۹۹	۲۲۲۴۷۶۰۳۰۱	۲۲۲۴۷۶۰۳۰۱	۲۲۲۴۷۶۰۳۰۱	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تعمیرات تیریزن پلهای احداثی سطح شهر	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۰۱
۵۵۴۷۶۷۷۹۰۰	۴۴۵۲۳۲۲۱۰۰	۴۴۵۲۳۲۲۱۰۰	۴۴۵۲۳۲۲۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث زیر گذر میدان ابراهیم افضل	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۰۰۶
۲۲۳۱۳۶۱۱۳۱	۴۱۲۳۱۳۶۱۱۳۱	۴۱۲۳۱۳۶۱۱۳۱	۴۱۲۳۱۳۶۱۱۳۱	۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث و تکمیل تعلق غیر مصطح ایزد	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۰۰۸
۲۸۷۲۳۵۰۲۲	۸۳۸۷۲۳۵۰۲۲	۸۳۸۷۲۳۵۰۲۲	۸۳۸۷۲۳۵۰۲۲	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث تعلق غیر هم سطح خانگی	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۰۱۰
۱۷۹۹۲۹۷۰۲۱	۵۲۰۷۰۲۹۷۹	۵۲۰۷۰۲۹۷۹	۵۲۰۷۰۲۹۷۹	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث تعلق غیر هم سطح زردی نردگه بزرگ	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۰۱۲
۲۱۱۸۰۵۹۶۱۰۵۳	۱۰۲۶۲۲۰۹۰۰۲	۶۱۴۵۶۱۳۸۷۰۱۵۱	۶۱۴۵۶۱۳۸۷۰۱۵۱	۶۹۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل تعلق غیر هم سطح زردی نردگه بزرگ	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۰۱۲
۳۳۲۵۸۹۶۷۸	۳۳۲۵۸۹۶۷۸	۳۳۲۵۸۹۶۷۸	۳۳۲۵۸۹۶۷۸	۳۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح احداث و	۱۵۳۳۰۴۰
۲۹۱۵۲۱۵۵۵	۷۰۸۳۷۸۴۱۵	۷۰۸۳۷۸۴۱۵	۷۰۸۳۷۸۴۱۵	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل عملیات اجرایی پارکینگ طبقاتی حیوانات نرخی	۱۵۳۳۰۴۰۰۰۰۲
۲۳۳۰۱۷۴۷۲	۳۸۲۹۱۲۵۱۸	۳۸۲۹۱۲۵۱۸	۳۸۲۹۱۲۵۱۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث پارکینگ های درون محله ای در سطح منطقه ۱	۱۵۳۳۰۴۰۰۰۰۰۵
۱۰۴۴۲۸۰۸۸۴۹	۳۳۵۱۹۱۱۵۱	۳۳۵۱۹۱۱۵۱	۳۳۵۱۹۱۱۵۱	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث پارکینگ های درون محله ای در سطح منطقه ۲	۱۵۳۳۰۴۰۰۰۰۰۶
۷۲۴۳۷۰۹۵۸	۱۲۷۵۵۲۹۰۴۲	۱۲۷۵۵۲۹۰۴۲	۱۲۷۵۵۲۹۰۴۲	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث پارکینگ های بر سیم حیوانات های اصلی در سطح منطقه ۱	۱۵۳۳۰۴۰۰۰۰۰۸
					احداث پارکینگ های بر سیم حیوانات های اصلی در سطح منطقه ۲	۱۵۳۳۰۴۰۰۰۰۰۹

شورای بزرگ منطقه مرکزی شورایی  
معاونین محترم

مدیر مالی

تکمیل عملیات اجرایی پارکینگ طبقاتی حیوانات نرخی  
احداث پارکینگ های درون محله ای در سطح منطقه ۱  
احداث پارکینگ های درون محله ای در سطح منطقه ۲  
احداث پارکینگ های بر سیم حیوانات های اصلی در سطح منطقه ۱  
احداث پارکینگ های بر سیم حیوانات های اصلی در سطح منطقه ۲

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۳۰

صفحه : ۲۸ از ۴۱

ردیف	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
		مبلغ	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			
۱	۴۳۰,۱۱,۷۵۹	۶۵۷,۹۸۸,۷۴۱	۶۵۷,۹۸۸,۷۴۱	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث پارکینگ های بر مسیر خیابان های اصلی در سطح منطقه سه	۱۵۳۳,۴۰۰۰۱۰	
۲	۴۳۷,۸۸۵,۹۲۰	۲۰,۶۲۱,۱۴۰,۸۰	۲۰,۶۲۱,۱۴۰,۸۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه پارکینگ های درون محله ای در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳,۴۰۰۰۱۱	
۳	۷۰,۵۷۷,۳۱۷	۱,۶۲۹,۲۲۸,۶۸۳	۱,۶۲۹,۲۲۸,۶۸۳	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث پارکینگ های بر مسیر خیابان های اصلی در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳,۴۰۰۰۱۲	
۴	۲۴۲,۲۸۹,۲۱۷۸	۴۴,۱۹۸,۳۰۲,۲۵۸	۴۴,۱۹۸,۳۰۲,۲۵۸	۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	س جمع کل مربوط به گروه کل : س طرح احداثات و تکمیل پارکینگ های عمومی	۱۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	
۵	۹۱۰,۹۸,۶۸۴	۹,۸۴۷,۳۰۶,۳۱۶	۹,۸۴۷,۳۰۶,۳۱۶	۹,۹۳۸,۴۰۵,۰۰۰	طرح بهبود مورد	۱۵۳۳,۰۰۰	
۶	۳۵۹,۷۴۹,۱۱۲	۵,۱۱۰,۰۷۵,۰۸۸	۵,۱۱۰,۰۷۵,۰۸۸	۵,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	زیرسازی، جدول گذاری، سرت و روکش آسفالت سمار در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷	۶۸۵,۴۱,۲۹۷	۵۳۱,۴۵۷,۶۰۳	۵۳۱,۴۵۷,۶۰۳	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زیرسازی، جدول گذاری، سرت و روکش آسفالت کوچه های زیر عمر در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۲	
۸	۹۲۰,۱۳۴,۷۹۷	۷۰,۷۹,۸۶۵,۲۰۳	۷۰,۷۹,۸۶۵,۲۰۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تکمیل پناه رو سازی خیابان مهدی	۱۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۵	
۹	۱,۰۸۱,۵۱۵,۵۷۸	۸۴۳,۳۰۷,۶۲۲	۸۴۳,۳۰۷,۶۲۲	۱,۸۲۷,۸۲۴,۲۰۰	خرید مصالح جهت پروژه های ایمنی ناحیه تاریخی	۱۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۶	
۱۰	۲۹۹,۵۴۹,۱۹۸	۳,۲۹۹,۵۴۹,۱۹۸	۳,۲۹۹,۵۴۹,۱۹۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اعلامات گذر لب خندق	۱۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۹	
۱۱	۷۵۰,۸۸۱,۴۶۲	۱۰,۱۱۱,۴۷۸,۴۱۵	۱۰,۱۱۱,۴۷۸,۴۱۵	۱۱,۴۲۱,۷۵۹,۸۷۷	اصلاح هندسی تقاطع ها و ترسیم اجزای رموز حیاتی در ناحیه تاریخی	۱۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۲	
۱۲	۴۰,۵۸۷,۵۶۴	۷,۵۹۶,۸۲۹,۹۸۴	۷,۵۹۶,۸۲۹,۹۸۴	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کف سازی و سرت پناه سازی خیابان مسجد جامع	۱۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۴	
۱۳	۷۸۲,۸۴۴,۴۸۷	۹,۱۲۶۷,۱۵۵,۵۱۳	۹,۱۲۶۷,۱۵۵,۵۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پناه رو سازی سطح شرقی خیابان دم زردین - سارکار - ساهمین	۱۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۶	
۱۴	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۹,۳۱۲,۴۳۶	۱,۵۴۹,۳۱۲,۴۳۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کف سازی و پناه سازی سدرده امیر خندان	۱۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۱۷	

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهرداری پرد  
معاونت مالی و اداری

گزارش حسابداری  
مجلس شورای اسلامی شهر پرد

مدیر مالی  
حجف دشتک

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	کد هزینه
کسری اعتبار	اسانه اعتبار	جمع	عملکرد	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری :		
	۵۲۱,۳۷۵,۶۳۳	۲,۳۷۸,۵۲۴,۶۲۷	۲,۳۷۸,۵۲۴,۶۲۷		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کسب و کار و حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری	۱۵۳۳
	۲۶۷,۸۷۸,۵۱۷	۲,۰۳۲,۱۲۱,۴۸۳	۲,۰۳۲,۱۲۱,۴۸۳		۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح بهبود عبور	۱۵۳۳-۸۰
	۵۴۱,۸۸۵,۴۲۶	۲,۳۵۸,۱۱۴,۵۷۴	۲,۳۵۸,۱۱۴,۵۷۴		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کسب و کار و هزینه سازی گذر کوچه نو	۱۵۳۳-۸۰-۰۲۱
	۲۹۲,۰۴۳,۱۶۹	۱,۴۰۶,۹۵۴,۸۳۱	۱,۴۰۶,۹۵۴,۸۳۱		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(کسب و کار و هزینه سازی خیابان اصلی بهادان (شمال) و چینی	۱۵۳۳-۸۰-۰۲۲
	۵۲۲,۴۷۱,۰۱۸	۲,۳۷۷,۵۲۸,۹۸۲	۲,۳۷۷,۵۲۸,۹۸۲		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اصلاح و تعریض گذر در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳-۸۰-۰۲۴
	۶۸۲,۵۶۴,۴۳۵	۲,۳۱۷,۱۳۵,۵۵۵	۲,۳۱۷,۱۳۵,۵۵۵		۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کسب و کار و هزینه سازی روستای کله زنت السانت	۱۵۳۳-۸۰-۰۲۵
۲۹۹,۵۴۹,۱۹۸	۷,۲۳۷,۶۴۳,۰۴۵	۵۹,۵۰۹,۸۹۵,۴۳۰	۵۹,۵۰۹,۸۹۵,۴۳۰		۲۶,۴۴۷,۹۸۹,۰۷۷	پایه رو سازی خیابان سلمان	۱۵۳۳-۸۰-۰۲۶
	۲۸۴,۰۹۱۸,۵۱۱	۷,۱۵۹,۰۷۱,۴۸۹	۷,۱۵۹,۰۷۱,۴۸۹		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح کمک به	۱۵۳۳-۹۰
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعمیر، تکمیل و بازسازی ایستگاههای اتوبوس و ساخت سازه بان	۱۵۳۳-۹۰-۰۰۳
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۰,۹۲۸,۵۱۱	۱۵,۹۵۹,۰۷۱,۴۸۹	۱۵,۹۵۹,۰۷۱,۴۸۹		۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید قطعات و لوازم بدکی اتوبوس بخش تعمیرات	۱۵۳۳-۹۰-۰۰۵
	۳۰۶,۵۵۲,۰۱۰	۱,۰۱۹۳,۳۳۷,۹۹۰	۱,۰۱۹۳,۳۳۷,۹۹۰		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
۱۳۱,۸۸۰,۹۳۹۶		۱,۵۳۱,۸۰۰,۹۳۹۶	۱,۵۳۱,۸۰۰,۹۳۹۶		۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح بهبود	۱۵۳۳-۱۰۰
	۳۹۲,۰۶۷,۰۱۰۸	۱,۴۰۷,۰۳۲,۸۹۲	۱,۴۰۷,۰۳۲,۸۹۲		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اصلاح مناسی تقاطع کار ترسیم و ترسیم دیزل بنایی در سطح منطقه	۱۵۳۳-۱۰۰-۰۰۲
						اصلاح مناسی دسترسی خیابان چمران	۱۵۳۳-۱۰۰-۰۰۳
						اصلاح مناسی دسترسی خیابان چمران	۱۵۳۳-۱۰۰-۰۰۵

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

معاونت نا معماران  
مهندس عباس زارع

موسسه تخصصی عمران و معماری  
کارشناس حسابداری

مدیر مالی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۱۱ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		هزینه های قطعی		عملکرد		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
کسری اعتبار	اضافه اعتبار	جمع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات جاری			
۲۸۱,۵۶۱,۵۴۱	۵,۳۸۱,۵۶۱,۵۴۱	۵,۳۸۱,۵۶۱,۵۴۱	۵,۳۸۱,۵۶۱,۵۴۱	۵,۳۸۱,۵۶۱,۵۴۱	۵,۳۸۱,۵۶۱,۵۴۱	۵,۳۸۱,۵۶۱,۵۴۱	خرید تجهیزات و ادوات الکترونیکی ثبت اختلاف سرعت در سمارت شهر	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۰۹
۲۰۰,۴۰۹,۵۳۷	۲۷,۲۷۸,۴۹۷,۵۳۷	۲۷,۲۷۸,۴۹۷,۵۳۷	۲۷,۲۷۸,۴۹۷,۵۳۷	۲۷,۲۷۸,۴۹۷,۵۳۷	۲۵,۲۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۷۴,۴۰۰,۰۰۰	خرید تجهیزات و ملاتم تراشکی	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۱۰
۱۹۹,۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۵۵۰,۰۰۰	تجهیز تقاطع های سطح شهر به سیستم مرشد	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۱۲
۵۸۷,۳۵۹,۵۹۲	۱,۹۱۲,۵۶۴,۳۰۸	۱,۹۱۲,۵۶۴,۳۰۸	۱,۹۱۲,۵۶۴,۳۰۸	۱,۹۱۲,۵۶۴,۳۰۸	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	زود گذاری در ریزش بانی بلوارها و سدرده، بل ماری عابر پیاده	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۱۴
۳۱۸,۳۲۵,۰۳۳	۱,۵۹۱,۵۷۴,۹۵۷	۱,۵۹۱,۵۷۴,۹۵۷	۱,۵۹۱,۵۷۴,۹۵۷	۱,۵۹۱,۵۷۴,۹۵۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث مسیر ویژه دوچرخه	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۱۷
۴۸۱,۰۹۹,۵۳۱	۲,۵۱۸,۹۳۰,۳۳۹	۲,۵۱۸,۹۳۰,۳۳۹	۲,۵۱۸,۹۳۰,۳۳۹	۲,۵۱۸,۹۳۰,۳۳۹	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجرای طرح دسترسی به میدان بویه نوزدهم بار	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۲۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث خانه های دو جرح و تجهیزات مربوطه	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۲۵
۸۳,۰۸۲,۵۲۵	۱,۱۵۹,۱۶۴,۳۷۵	۱,۱۵۹,۱۶۴,۳۷۵	۱,۱۵۹,۱۶۴,۳۷۵	۱,۱۵۹,۱۶۴,۳۷۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مناسب سازی مسیرهای تردد مرضی عابرین ویژه سمارتین	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۲۸
۶۴۹,۳۵۷,۵۶۶	۱,۹۵۰,۵۶۲,۳۳۴	۱,۹۵۰,۵۶۲,۳۳۴	۱,۹۵۰,۵۶۲,۳۳۴	۱,۹۵۰,۵۶۲,۳۳۴	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث تقاطع میدان شهید سامی و شهید دفینی	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۳۴
۱۲۰,۱۵۵,۵۶۷	۲,۹۸۷,۹۸۴,۱۳۳	۲,۹۸۷,۹۸۴,۱۳۳	۲,۹۸۷,۹۸۴,۱۳۳	۲,۹۸۷,۹۸۴,۱۳۳	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید رنگ و نقاشی برجست جهت پروژه های ترافیکی	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۴۰
۱۹۶,۹۹۸,۸۷۸	۷,۰۳۰,۰۱۲۱۲	۷,۰۳۰,۰۱۲۱۲	۷,۰۳۰,۰۱۲۱۲	۷,۰۳۰,۰۱۲۱۲	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح احداث پانل در ورودی های شهر	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۴۱
۱۷۹,۵۶۲,۹۹۹	۸۳,۰۳۳۷,۰۰۱	۸۳,۰۳۳۷,۰۰۱	۸۳,۰۳۳۷,۰۰۱	۸۳,۰۳۳۷,۰۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجرای طرح گذر چهارمبار	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۴۳
۵۹۱,۴۵۶,۰۲۲	۳۷,۰۸۵۳۴,۹۸۸	۳۷,۰۸۵۳۴,۹۸۸	۳۷,۰۸۵۳۴,۹۸۸	۳۷,۰۸۵۳۴,۹۸۸	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اجرای طرح گذر چهارمبار	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۴۴
۳۶۷,۲۲۰,۱۷۵	۲,۵۳۲,۷۷۹,۸۷۵	۲,۵۳۲,۷۷۹,۸۷۵	۲,۵۳۲,۷۷۹,۸۷۵	۲,۵۳۲,۷۷۹,۸۷۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مکانیزه کردن بل های عابر پیاده	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۴۸
۱۰,۲۸۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۳۳۷,۰۰۰	۳۷۱,۳۳۷,۰۰۰	۳۷۱,۳۳۷,۰۰۰	۳۷۱,۳۳۷,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سامانه های پارک ترافیکی در پارک شهیدان آزادشهر و مهرآوران	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۴۹

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار

مسئول نظام حسابرسی

موسسه تخصصی حسابرسی  
کارشناس حسابرسی

مدیر مالی







صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۱۱ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۲۰

صفحه : ۳۳ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	کری اعتبار	جمع	عملکرد		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
			سهم اعتبارات صرفی	سهم اعتبارات جاری			
۳۳۴۴۹۸۵۴	۷۹۶۶۵۵۳۰۴۶	۷۹۶۶۵۵۳۰۴۶	۷۹۶۶۵۵۳۰۴۶	۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سازندگی مدارس و روزانه های فضای سبز سطح شهر	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۲
۴۲۰۰۹۷۵۷۹	۵۳۳۷۹۰۲۴۲۱	۵۳۳۷۹۰۲۴۲۱	۵۳۳۷۹۰۲۴۲۱	۰	۵۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل مرمت، تعمیر و خرید لوازم ورزشی پارکهای درون منطقه بیک	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۳
۶۷۹۵۸۰۵۰۴	۳۹۲۰۴۱۹۴۴۶	۳۹۲۰۴۱۹۴۴۶	۳۹۲۰۴۱۹۴۴۶	۰	۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل مرمت، تعمیر و خرید لوازم ورزشی پارکهای درون منطقه دو	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۴
۳۳۳۱۸۷۶۹۷	۱۵۷۶۸۱۲۰۱۰۳	۱۵۷۶۸۱۲۰۱۰۳	۱۵۷۶۸۱۲۰۱۰۳	۰	۲۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل مرمت، تعمیر و خرید لوازم ورزشی پارکهای درون منطقه سه	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۵
۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بیمن سازی و استاندارد سازی آب نماها	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۶
۸۲۲۳۶۶۰۷۶	۵۷۶۳۳۳۹۲۴	۵۷۶۳۳۳۹۲۴	۵۷۶۳۳۳۹۲۴	۰	۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بیمن سازی و استاندارد سازی روشنی پارکها ارت گذاری	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۷
۷۰۸۲۰۱۱۴۹	۷۴۱۵۴۱۷۵۵۱	۷۴۱۵۴۱۷۵۵۱	۷۴۱۵۴۱۷۵۵۱	۰	۷۶۲۱۵۰۰۰۰۰۰۰	بیمن سازی و استاندارد سازی روشنی پارکها	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۸
۱۷۴۵۲۸۰۸۷	۴۸۲۵۴۷۱۹۱۳	۴۸۲۵۴۷۱۹۱۳	۴۸۲۵۴۷۱۹۱۳	۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اصحان و تکمیل پارک حسن آباد	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۰
۱۲۳۰۵۹۲۹۵۳	۲۵۹۱۳۰۷۰۳۷	۲۵۹۱۳۰۷۰۳۷	۲۵۹۱۳۰۷۰۳۷	۰	۳۵۸۳۲۰۰۰۰۰۰۰	اصحان و تکمیل پارک مهرآوران	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۰
۲۶۹۸۹۷۴۹۳	۱۵۳۰۰۱۰۲۵۰۷	۱۵۳۰۰۱۰۲۵۰۷	۱۵۳۰۰۱۰۲۵۰۷	۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اصحان پارک مدیران	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۶
۱۸۸۸۰۴۰۰۴	۸۱۱۰۹۳۹۹۶	۸۱۱۰۹۳۹۹۶	۸۱۱۰۹۳۹۹۶	۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اصحان پارک محمود آباد (دوم) ای	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۷
۵۴۸۹۰۰۰۰۰	۹۴۵۱۱۰۰۰۰۰	۹۴۵۱۱۰۰۰۰۰	۹۴۵۱۱۰۰۰۰۰	۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اصحان پارک کورز	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۸
۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	نوسازی شبکه آبرسانی تحت فشار	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۹
۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	نوسازی فضای سبز منطقه بیک	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۲
۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	نوسازی فضای سبز منطقه دو	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۳
۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	نوسازی فضای سبز منطقه سه	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۴

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار

محمدعلی حسینی (مهر)

موسسه حسینی فراز مشاور  
کارشناس حسین حسینی

مدیر مالی

۳۰۰۹۰

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

صفحه: ۳۴ از ۴۱

ردیف	کد هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه	هزینه های قطعی		
				مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	عملکرد	سهم اعتبارات جاری
کری اعتبار	سهم اعتبارات جاری	جمع	سهم اعتبارات عمرانی	جمع	امکان اعتبار	
۱۰۳۵۰۱۰۰۰۳۵	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۵	نگین احداث پارک اصلاحی امام شهر	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۹۶۵۱۱۰۸۳۱	۱۰۳۴۸۰۱۶۹	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۶	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۶	اجرای نوار سبز بلوار مدرس	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۷۸۹۰۰۰۰۰۲۶۸	۲۱۰۰۹۹۹۰۷۳۲	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۷	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۷	اداره قضایی سبز شهرک استادان	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۷۳۰۰۶۳۰۴۵۳	۲۶۹۰۹۳۵۵۷۷	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۸	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۸	اداره پارک بانوان جنب مسجد چهاردهم آزادشهر	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۸۹۰۹۴۳۰۶۳۹	۸۹۰۹۴۳۰۶۳۹	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۹	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۹	ایجاد فضای سبز درون محله ای شهرک امام رضا (ع) خیرآباد	۹۲۳۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۱۰۷۶۲۰۹۳۱	۱۴۲۰۱۳۰۰۹۹	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۰	احداث و تکمیل پارک شهید	۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۲۶۸۰۷۴۸۰۲۰۶	۲۳۱۰۲۵۱۰۷۹۴	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۱	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۱	سازمانی پارک آزادگان و احداث موزه دفاع مقدس	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۷۴۹۰۵۴۱۰۷۷۸	۷۵۰۴۵۸۰۱۷۲	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۲	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۲	پارک ولایت آزاد شهرک لاسی عصر و سگوبه	۱۰۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۴۱۰۴۵۹۰۵۵۹	۱۸۵۴۰۰۴۴۱	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۳	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۳	بهبودی بوستان نخل	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۰۰۰۰۹۱۰۳۵۶	۴۶۹۰۹۰۸۰۶۴۴	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۴	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۴	تکمیل سربست/مجهیز و خرید لوازم ورزشی پارکهای درون محله ای ناحیه تاریخی	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۴۸۰۱۲۰۵۴۴	۴۹۰۸۱۲۰۵۴۴	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۵	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۵	سازمانی و احداث فضای سبز جانبی ای سید گلستان	۱۰۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۳۰۰۵۵۶	۱۲۷۲۳۰۰۵۵۶	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۶	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۶	نوسه و تکمیل پارک کورستان	۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۵۶۰۲۲۴۰۱۸۴	۴۳۷۷۵۰۸۱۶	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۷	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۷	توسعه و تکمیل پارک بزرگ شهرک لاسی	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۳۶۰۹۳۸۰۷۵۲	۶۳۰۶۱۰۲۳۸	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۸	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۸	احداث و سازمانی پارک گل کتیوه	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۹۴۰۰۴۱۰۰۰۹	۵۰۵۸۸۰۹۹۱	
۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۹	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۴۹	بازسازی پارک غدیر و امهر	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۹۵۰۳۲۰۵۲۹	۹۷۴۰۶۷۹۰۴۷۱	

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهریار  
محمدصادق زاهدی

موسسه تخصصی موز ملل  
گزارش حسابرسی

مدیر مالی  
۳۳۰۰۰۰۰۰۰

صفحه : ۳۵ از ۴۱

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات .

11:13:10 AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

هزینه های قطعی				برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	کد هزینه
مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقارن اعتبار	جمع	عناوین	سهم اعتبارات صرفی	سهم اعتبارات جاری		
۴۰۸۹۲۰۰۶۵	۱۰۵۹۱۰۰۷۹۹۳۵	۱۰۵۹۱۰۰۷۹۹۳۵	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰			" برلامه " تپهون محیط شهری	۱۵۳۵
۲۰۹۰۸۱۱۵۳۶	۷۹۰۰۲۱۸۴۶۶	۷۹۰۰۲۱۸۴۶۶	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰			کلیه پارک ترگس ، سجاده و بنام	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۷۷
۷۹۵۰۳۰۲۵۶	۲۵۵۰۳۹۶۷۳۴	۲۵۵۰۳۹۶۷۳۴	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰			سازمانی انتهای رودخانه محمود آباد - تر ۲	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۷۸
۷۳۲۵۰۸۹۸۵	۷۳۷۴۹۱۰۱۵	۷۳۷۴۹۱۰۱۵	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰			احداث و تکمیل پارک های درون محله ای در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۷۹
۸۸۷۴۳۲۰	۲۰۹۹۱۰۲۷۵۶۸۰	۲۰۹۹۱۰۲۷۵۶۸۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰			سازمانی فضای سبز و پیاده رو در خیابان استاد چینی	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۸۱
۲۵۱۰۱۵۰۰۰۰	۲۰۳۸۸۳۵۰۰۰۰	۲۰۳۸۸۳۵۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰			( بهسازی و مرمت پارک جنگلی میان کناررز بوستان طبیعت	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۸۳
۳۸۳۵۹۵۸۳	۴۲۵۶۶۴۰۴۱۷	۴۲۵۶۶۴۰۴۱۷	۴۳۰۵۰۰۰۰۰۰			نوسازی و نوسازی سیستمهای روشنایی پارکها و باغین	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۸۶
۲۵۸۳۰۰۰۰۰	۱۰۰۳۵۸۴۰۰۰۰	۱۰۰۳۵۸۴۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰			طراحی و نوسازی فضای سبز	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۸۷
۴۷۷۵۰۰	۷۹۹۵۲۲۵۰۰	۷۹۹۵۲۲۵۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰			رنگ آمیزی باغین و پارکها	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۸۸
۳۵۲۲۹۶۶۲۰	۱۰۳۳۷۷۰۳۳۸۰	۱۰۳۳۷۷۰۳۳۸۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰			کلیه به نوسازی و احداث تزیینات گل و زیاده	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۸۹
۱۱۷۰۷۷۵۳۸	۴۸۲۰۲۲۳۵۲	۴۸۲۰۲۲۳۵۲	۶۰۰۰۰۰۰۰۰			برق رسانی و تکمیل مبلمان چاه نفت	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۹۱
۳۰۵۸۵۵۸۷۴	۱۵۹۴۱۳۳۴۱۶	۱۵۹۴۱۳۳۴۱۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰			(بهسازی پارک مسجد حضرت زینب اس	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۹۲
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰			اجرای فضای سبز جنبی مسجد دروازه امام	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۹۳
۴۵۱۰۰۰۰۰۰۰	۶۴۹۰۹۰۰۰۰	۶۴۹۰۹۰۰۰۰	۶۵۰۰۰۰۰۰۰			سازمانی باغ کاج	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۹۴
۲۹۹۰۸۲۷۰۳۹	۱۰۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۲۲۰۱۴۰۰۰۰۰			احداث پارک امام های (ع) شهرک مهر آرمان	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۹۸

شهرداری  
مختار علی محمدی زاده

وزارت حمل و نقل

سازمانی باغ کاج

۱۵۳۵۰۱۰۰۰۹۸

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

مدیر مالی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

صفحه : ۳۱ از ۴۱

۱۱:۱۳:۱۵ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۷/۳۰

هزینه های قطعی

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	عملکرد			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	کری اعتبار	انضام اعتبار	جمع			
۳۴۴۹۱۴۶۶۷	۶۳۵۰۸۳۳۳۳	۶۳۵۰۸۳۳۳۳	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بروز جمع آوری خاک و نهاله در سطح منطقه یک	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۱
۶۲۵۰۰۰۰۰۰	۹۳۷۵۰۰۰۰۰	۹۳۷۵۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح احداث	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۲
۳۵۷۸۷۸۳۳۳	۹۴۴۱۲۱۵۶۷	۹۴۴۱۲۱۵۶۷	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بروز جمع آوری خاک و نهاله در سطح منطقه در	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۳
۲۳۷۰۰۰۰۰۰	۸۷۶۳۰۰۰۰۰	۸۷۶۳۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰	بروز جمع آوری خاک و نهاله در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۴
۱۹۰۵۳۰۰۰۰۰	۱۲۰۹۴۸۷۰۰۰۰	۱۲۰۹۴۸۷۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	بروز خرید و نصب ظروف بازیافت (تفکیک)	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۵
۲۲۶۸۰۰۰۰۰۰	۲۳۳۲۰۰۰۰۰۰	۲۳۳۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بروز ایجاد ترانسه و مزینه بتن پسماند عادی شهر پرد	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۷
۱۴۷۰۵۲۰۰۰۰۰	۱۰۳۹۴۸۰۰۰۰۰	۱۰۳۹۴۸۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	جمع آوری و تفکیک پسماند خشک	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۱۱
۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۲۳۵۰۱۵۵۰۰۰۰	۸۲۳۵۰۱۵۵۰۰۰۰	۱۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	خرید و نصب سطل سنگی	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۲۳
۲۸۷۴۸۴۵۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اطاعات مرکز کنترل و پایش محیط زیست شهر پرد	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۲۴
۲۸۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۳۱
۲۸۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح احداث مراکز آبرسانی و بازیافت زیاده و دفن و سوزاندن زیاده	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۳۱
۲۸۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۳۱
۲۸۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح خرید خدمات شهری	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۳۱
۲۸۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح خرید	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۳۱
۲۸۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح بهبود	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۳۱

سر جمع کل مربوط به گروه کل:  
طرح خرید ماشین آلات حمل و نقل و دفن زیاده

موسسه خصوصی موز مشاور

کارشناس حسابداری

مدیر مالی

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار  
محمد زاهدی زاده

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۲۰

۱۱:۱۳:۱۶ AM

صفحه : ۳۷ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	امتياز اعتبار	جمع	عملکرد			
۲۶,۰۴۰,۳۴۸	۲,۴۳۳,۹۵۹,۶۵۲	۲,۴۳۳,۹۵۹,۶۵۲	۲,۴۳۳,۹۵۹,۶۵۲	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	" بر نامه " بهبود محیط شهری	۱۵۳۵
۲۰,۳۰۱,۱۷۰,۷۸	۸۹۶,۸۸۲,۹۲۲	۸۹۶,۸۸۲,۹۲۲	۸۹۶,۸۸۲,۹۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح بهبود	۱۵۳۵۰۴۰
۶۷,۷۵۹,۱۹۳	۲,۰۶۷,۷۵۹,۱۹۳	۲,۰۶۷,۷۵۹,۱۹۳	۲,۰۶۷,۷۵۹,۱۹۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ساماندهی جدول و سنجش سیمانالاصرا	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۰۶
۶۷,۵۵۹,۰۸۵	۱,۶۵۲,۱۴۰,۹۱۵	۱,۶۵۲,۱۴۰,۹۱۵	۱,۶۵۲,۱۴۰,۹۱۵	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بند سازی در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۰۷
۴۲۴,۰۶۶,۳۷۷	۱,۵۷۵,۹۳۳,۵۳۳	۱,۵۷۵,۹۳۳,۵۳۳	۱,۵۷۵,۹۳۳,۵۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	رفع خطر در سطح منطقه یک	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۰۸
۱۵۰,۹۱۹,۹۳۷	۱,۹۳۲,۵۴۰,۶۲۴	۱,۹۳۲,۵۴۰,۶۲۴	۱,۹۳۲,۵۴۰,۶۲۴	۲,۵۳۱,۵۳۷,۶۶۱	حصار کشی سبز روبه رانگ خطر در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۱۶
۲۹۹,۹۹۰,۶۲۱	۳,۲۹۹,۹۹۰,۶۲۱	۳,۲۹۹,۹۹۰,۶۲۱	۳,۲۹۹,۹۹۰,۶۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بند سازی خیابان قائم	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۱۷
۳۱۷,۲۶۹,۸۱۴	۱۳,۸۹۹,۲۰۷,۴۵۰	۱۳,۸۹۹,۲۰۷,۴۵۰	۱۳,۸۹۹,۲۰۷,۴۵۰	۱۵,۸۴۱,۱۳۷,۳۶۱	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
۶۱۷,۵۷۶,۸۵۳	۱۲۹,۴۲۰,۱۹۲,۵۴۲	۱۲۹,۴۲۰,۱۹۲,۵۴۲	۱۲۹,۴۲۰,۱۹۲,۵۴۲	۱۵,۷۵۵,۴۱۲,۳۶۱	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	" بر نامه " ایجاد اماکن و فضاهای ورزشی و تفریحی	۱۵۳۱
۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	طرح احداث	۱۵۳۱۰۲۰
۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	طرح احداث کتابخانه مرکزی	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۰۳
۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	طرح احداث کتابخانه	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۰۳
۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	طرح احداث	۱۵۳۱۰۹۰

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهریار  
مهندس عباس زارع

گزارش حسابرسی  
موسسه حسابداری طراز منظور

مدیر مالی





هزینه های قطعی				برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مبلغ	جمع	سهم اعتبارات عمرانی			
کسری اعتبار			سهم اعتبارات جاری			
۲۰۲۲۴۰۰۰۰۰۰۰	۲۱,۸۸۹,۵۳۲,۲۷۰	۵۹,۳۷۴,۴۶۷,۲۹۵	۵۹,۳۷۴,۴۶۷,۲۹۵	۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
	۲۵۳,۱۳۲,۳۵۰	۴۴,۸۴۷,۶۵۰	۴۴,۸۴۷,۶۵۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	" پرتانه " ایجاد اماکن و فضاهای ورزشی ، فرهنگی و توریستی	۱۵۳۱
	۲۳,۹۱۲,۳۵۰	۷۷,۰۰۸,۶۵۰	۷۷,۰۰۸,۶۵۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل :	
	۸۴۵,۱۱۷,۵۸۵	۲,۱۵۴,۸۸۷,۴۱۵	۲,۱۵۴,۸۸۷,۴۱۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	" پرتانه " ایجاد سایر تاسیسات و تسهیلات شهری	۱۵۳۲
	۲,۲۵۵,۶۳۲,۵۲۸	۷,۸۴۴,۳۶۷,۴۶۲	۷,۸۴۴,۳۶۷,۴۶۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	" پرتانه " ایجاد سایر تاسیسات و تسهیلات شهری	۱۵۳۳
	۴۱۴,۳۲۹,۱۴۲	۸۸۵,۷۶۰,۵۵۸	۸۸۵,۷۶۰,۵۵۸	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	... احداث و ساماندهی ساختمان شهرداری مرکزی مناطق و طرح	۱۵۳۷
	۷۰,۵۶۲,۴۰۰	۳۲۹,۴۳۷,۶۰۰	۳۲۹,۴۳۷,۶۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعمیر ساختمان کسب و کار ... احداث و ساماندهی و تجهیز ساختمان های متعلق به منطقه یک	۱۵۳۷-۱۰۰۰۲۱
	۵۳,۹۸۴,۳۰۰	۴۲۰,۱۵۷,۰۰۰	۴۲۰,۱۵۷,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ساکندهی و تجهیز ساختمان های متعلق به منطقه دو	۱۵۳۷-۱۰۰۰۲۲
	۳,۸۱۶,۵۷۵,۶۶۵	۷,۴۸۳,۴۲۴,۳۳۵	۷,۴۸۳,۴۲۴,۳۳۵	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ساکندهی و تجهیز ساختمان های متعلق به منطقه سه	۱۵۳۷-۱۰۰۰۲۳
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				سر جمع کل مربوط به گروه کل :	
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				طرح احداثات، خرید و توسعه ساختمانهای اداری	۱۵۳۷-۱۰۰۰۲۴
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				طرح احداثات و	۱۵۳۷-۰۳
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				حصار کشی آراستانهای سطح شهر	۱۵۳۷-۰۳-۰۱۵
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				احداث و تجهیز فضای سبز و وسائل بازی در سازمان آراستانها	۱۵۳۷-۰۳-۰۱۷
	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				ایجاد دسترسی جدید به قطعه نهبندی گناباد	۱۵۳۷-۰۳-۰۱۸

موسسه حسابداری نواز مشاور

گزارش حسابداری

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

مدیر مالی

محمدتقی گلستانی زاده

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

صفحه : ۴۰ از ۴۱

۱۱:۱۲:۱۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۳۰

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مقایسه برآورد	مقایسه پرداخت	مقیاس			
گرمی اعتبار	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح احداث و تکمیل کورستان و فضاهای	۱۵۳۲۰۲۰
مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح احداث و تکمیل کورستان و فضاهای	۱۵۳۲۰۲۰
۲۰۱۱۲۵۷۱۵۸۲	۶۸۷۳۲۸۱۱۸	۶۸۷۳۲۸۱۱۸	۶۸۷۳۲۸۱۱۸	۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث سرویس بهداشتی با خرید سرویس بهداشتی سار در سطح منطقه یک	۱۵۳۲۰۵۰۰۰۱
۲۳۸۱۶۰۴۹۸	۴۶۱۵۸۹۵۰۲	۴۶۱۵۸۹۵۰۲	۴۶۱۵۸۹۵۰۲	۷۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث سرویس بهداشتی با خرید سرویس بهداشتی سار در سطح منطقه دو	۱۵۳۲۰۵۰۰۰۰۲
۸۳۵۲۲۴۵۰۶	۱۵۴۲۷۵۴۹۴	۱۵۴۲۷۵۴۹۴	۱۵۴۲۷۵۴۹۴	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث سرویس بهداشتی با خرید سرویس بهداشتی سار در سطح منطقه سه	۱۵۳۲۰۵۰۰۰۰۳
۱۵۱۵۶۶۱۵۲	۲۸۴۸۴۳۳۸۲۸	۲۸۴۸۴۳۳۸۲۸	۲۸۴۸۴۳۳۸۲۸	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث سرویس بهداشتی در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۲۰۵۰۰۰۰۷
۳۳۴۸۰۲۳۰۳۸	۴۱۵۱۸۷۱۸۹۲۲	۴۱۵۱۸۷۱۸۹۲۲	۴۱۵۱۸۷۱۸۹۲۲	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح احداث توالت های عمومی	۱۵۳۲۰۵۰۰۰۰۷
۹۲۶۴۵۹۸۸۰۳	۱۳۲۳۵۴۰۱۲۹۷	۱۳۲۳۵۴۰۱۲۹۷	۱۳۲۳۵۴۰۱۲۹۷	۲۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: " برنامه " ایجاد سایر تاسیسات و تسهیلات شهری	۱۵۳۲۰۵۰۰۰۰۷
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: " برنامه " ایجاد تاسیسات درآمد زا	۱۵۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: سایر طرح های	۱۵۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: سایر طرح های	۱۵۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: سایر طرح های	۱۵۳۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰

موسسه علمی و تحقیقاتی وزارت کشور

کارشناس حسابداری

شهرداری یزد / منطقه مرکزی شهرداری  
بودجه سال ۱۳۹۴

رئیس شورای اسلامی شهر  
عباس زارع

شهردار  
محمدعلی حسینی زاده

مدیر مالی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

۱۱:۱۳:۱۸ AM

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۲۰

صفحه: ۴۱ از ۴۱

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مسترد	عکس			
کسری اعتبار	اجزای اعتبار	جمع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری	
۷۸۸۰۰۰۰	۶۲۴۲۱۲۰۰۰	۶۲۴۲۱۲۰۰۰	۶۲۴۲۱۲۰۰۰	۶۲۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۹۰۱۰۰۰۰۱
۷۸۸۰۰۰۰	۶۲۴۲۱۲۰۰۰	۶۲۴۲۱۲۰۰۰	۶۲۴۲۱۲۰۰۰	۶۲۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۹۰۲۰۰۰۰۱
۹۵۵۳۳۱۲۵۲	۳۲۷۴۴۶۴۸۸۸	۳۲۷۴۴۶۴۸۸۸	۳۲۷۴۴۶۴۸۸۸	۴۴۶۹۹۹۹۰۲۴۰	۱۵۳۹۰۲۰۰۰۰۱
۷۶۵۰۰۰۰۰	۶۵۸۷۳۵۰۰۰۰	۶۵۸۷۳۵۰۰۰۰	۶۵۸۷۳۵۰۰۰۰	۶۵۹۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۹۰۲۰۰۰۰۲
۹۱۲۹۹۱۲۵۲	۵۰۳۳۱۹۹۸۸۸۸	۵۰۳۳۱۹۹۸۸۸۸	۵۰۳۳۱۹۹۸۸۸۸	۵۱۲۹۴۹۹۰۲۴۰	۱۵۳۹۰۲۰۰۰۰۲
۹۱۲۷۷۹۹۲۵۲	۵۰۹۵۶۲۱۰۸۸۸	۵۰۹۵۶۲۱۰۸۸۸	۵۰۹۵۶۲۱۰۸۸۸	۵۱۹۱۹۹۹۰۲۴۰	۱۵۳۹۰۲۰۰۰۰۲
۳۱۲۴۷۳۱۸۸۲۷	۳۵۹۹۵۱۱۸۰۱۴۶۲	۳۵۹۹۵۱۱۸۰۱۴۶۲	۳۵۹۹۵۱۱۸۰۱۴۶۲	۳۶۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۹۰۲۰۰۰۰۲

سر جمع کل مربوط به "گروه کل":  
"برنامه" هزینه های پیش بینی نشده و دیون عمرانی

سر جمع کل

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

محمدرضا علیزاده

مهندس محسنی حجازی  
گزارش حسابرسی

مدیر مالی