

شهرداری یزد

گزارش حسابرسی مستقل

و

صورت‌های مالی تهیه شده بر مبنای تعهدی تعدیل شده

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

شهردازی یزد

فهرست مندرجات

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

شماره صفحه

۱ الی ۳۱

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 ۴۵

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات



گزارش حسابرسی مستقل

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

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

مقدمه

۱- ترازنامه تهیه شده بر مبنای «معاملات تعهدی تعدیل شده» شهرداری یزد مشتمل بر ۳ منطقه و ۲ ناحیه در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵، صورت‌های مازاد (کسری) درآمدها بر هزینه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۲۳ و تعداد ۵۸ صفحه گزارش تفریغ بودجه (خلاصه و تعادل درآمدها و هزینه‌ها) سال مذکور توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت شهرداری در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری (آئین نامه مالی شهرداریها و دستورالعمل صادره از وزارت کشور)، 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 صورت‌ها، 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 مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های



تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

داخلی واحد مورد حسابرسی، 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.

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



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

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 برمبنای 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.

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- نتایج حاصل از پاسخ تاییدیه های درخواستی حسابرسیان به شرح زیر است: (میلیون ریال)

شرح	ارسالی	واصل شده	واصل نشده	مغایرت
دریافتنی های تجاری و غیرتجاری	۱۱۵,۹۲۲	۳۱,۴۱۶	۸۴,۵۰۶	-
پیش پرداختها	۱۳,۷۱۷	۱۲,۰۱۹	۱,۶۶۷	۳۱
پرداختنی های تجاری و غیرتجاری	۳۷۹,۸۶۵	۱۶۵,۲۷۰	۱۸۹,۹۰۵	۲۴,۶۹۰



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

با توجه به مراتب فوق، به علت عدم دریافت پاسخ تأییدیه ها از کلیه شرکتها و سازمانهایی که شهرداری در سهام آنها سرمایه گذاری نموده و کلیه کالاها و اموال امانی نزد دیگران و دیگران نزد شهرداری، تعیین آثار مالی ناشی از رفع مغایرتهای فوق و رفع مغایرتهای احتمالی که در صورت دریافت کلیه تأییدیه های واصل نشده بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۷- اهم موارد قابل ذکر درخصوص موجودی نقد و بانک موضوع یادداشت توضیحی ۳، بشرح زیر می باشد:

۷-۱- صورت مغایرت بانکی ارائه شده مربوط به بانک سپرده به شماره ۲۰۰۷۱ به مبلغ ۱،۴۴۳ میلیون ریال بدهکار و مبلغ ۲،۵۲۲ میلیون ریال بستانکار دارای ارقام باز بوده که از سنوات قبل منتقل شده و تاکنون نسبت به رفع این موضوع اقدام خاصی صورت نگرفته است. ضمناً صورت مغایرت بانکی ارائه شده مربوط به بانک هزینه جاری به شماره ۲۰۰۲۰ مبلغ ۵،۰۰۰ میلیون ریال بعنوان ارقام باز در نظر گرفته شده است که با بررسی انجام گرفته مشاهده گردید در دفاتر و صورتحساب بانک این ارقام ثبت می باشد لذا علت منظور نمودن مبلغ مذکور به عنوان ارقام باز برای حسابرسان محرز نگردید.

۷-۲- با توجه به تأییدیه های دریافتی از بانک ها، حسابهای با شماره ۱۰۰۲۲۶۱۳۲۸ ، ۱۰۰۷۹۹۲۵۴۶۷۶ و ۱۰۰۷۹۹۲۵۵۳۵۰ ، ۱۰۰۷۹۹۲۵۵۶۲۴ ، ۱۰۰۷۹۹۲۵۵۷۹۸ ، ۱۰۰۲۲۶۲۳۴۲ مربوط به بانک شهر با مانده صفر می باشد که در سیستم مالی شهرداری ثبت نگردیده و بابت آنها نیز صورت مغایرت بانکی تهیه نگردیده است. همچنین طبق تأییدیه ارسالی قرض الحسنه رسالت شهرداری منطقه سه مبلغ ۹،۰۰۰ میلیون ریال مغایرت با دفاتر حسابداری مشاهده گردید که نسبت به تهیه صورت مغایرت بانکی نیز اقدامی صورت نگرفته است. مضافاً تا تاریخ تنظیم این گزارش تأییدیه ارسالی به بانک ملی شهرداری مرکز، کلیه تأییدیه بانک شهرداری منطقه یک، تأییدیه ارسالی به قرض الحسنه رسالت و بانک تجارت شهرداری ناحیه یک منطقه سه و قرض الحسنه رسالت شهرداری ناحیه تاریخی واصل نگردیده است. لذا تعیین آثار احتمالی آنها بر صورتهای مالی برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.



تاریخ:
شماره:
پیوست:

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

گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۳-۷- موجودی بانک سپرده طبق یادداشت توضیحی ۲-۳، مبلغ ۱۳۳,۸۸۳ میلیون ریال می باشد در حالی که سپرده پیمانکاران طبق یادداشت توضیحی ۱-۳-۱۱ و سپرده های پرداختی طبق یادداشت توضیحی ۱-۱۲، بترتیب مبلغ ۴۰,۸۵۹ و ۱۴۴,۰۵۱ میلیون ریال است که بین بانک سپرده و سپرده های پرداختی جمعاً مبلغ ۵۱,۰۲۷ میلیون ریال مغایرت وجود دارد که از این مغایرت در سنوات گذشته طبق یادداشت توضیحی ۱-۱۰، مبلغ ۱۰,۰۰۰ 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.

۴-۷- شهرداری یزد جهت پرداخت حقوق و دستمزد و مزایای پرسنل خود از حساب بانک صادرات استفاده می کند که در دفاتر ثبت نمی باشد. همچنین شهرداری منطقه یک و منطقه دو مبلغ سود دریافتی مربوط به سپرده های دریافتی از پیمانکاران را که به ترتیب مبلغ ۳۹۸ و ۲,۶۲۵ میلیون ریال بوده به جای واریز به حساب درآمد مرکز مستقیماً برداشت و به حساب بانک هزینه منطقه های مذکور واریز نموده اند. لذا آثار ناشی از تعدیلات احتمالی این حسابها برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

۸- اهم موارد قابل ذکر درخصوص اسناد دریافتی موضوع یادداشت توضیحی ۱-۴، بشرح زیر می باشد:

۱-۸- 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 دریافتی تغییر می یابد لذا می بایست در تاریخ ۹۵/۱۲/۳۰ گزارش مربوط به اسناد دریافتی از این سیستم اخذ گردد که این مورد صورت پذیرفته است، همچنین با توجه به درخواست ارائه صورت ریز کلیه اسناد دریافتی، تا تاریخ تنظیم گزارش شهرداری مرکز و منطقه سه مدارک درخواست شده را ارائه ننموده اند، لذا



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

میزان مغایرت احتمالی اسناد در جریان وصول، اسناد دریافتی نزد صندوق و اسناد برگشت شده نزد صندوق و دایره حقوقی مشخص نمی باشد. با توجه به عدم ارائه لیست اسناد دریافتی طبق سیستم خزانه و عدم تفکیک اسناد دریافتی کوتاه مدت و بلند مدت در صورتهای مالی، امکان شناسایی آن برای حسابرسان محرز نگردید، لذا تعیین آثار احتمالی ناشی از عدم اطلاعات و همچنین تعیین و بررسی مغایرات احتمالی موجود بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد. ضمناً با توجه به دریافت لیست اسناد دریافتی در برخی از مناطق شهرداری، مغایرت مانده های نهایی بین سیستم حسابداری و سیستم خزانه حاکی از موارد ذیل می باشد:

(میلیون ریال)

شرح	اسناد دریافتی در جریان وصول	اسناد برگشت شده نزد صندوق	اسناد برگشت شده نزد صندوق و دایره حقوقی
منطقه یک	۴۲۱،۸۰۶	۲۲،۱۷۳	-
منطقه دو	۷۴،۴۷۰	۴،۷۹۴	-
ناحیه یک منطقه سه	۳۴،۸۱۲	(۱۵۷)	(۱،۱۰۷)
ناحیه تاریخی	۱۳،۱۱۹	۳۵۸	(۶۳۸)

۲-۸- در منطقه سه شهرداری، مانده اسناد برگشت شده نزد صندوق و اسناد برگشت شده نزد دایره حقوقی بمبلغ ۱۶۴،۷۸۰ میلیون ریال می باشد و تا زمان تنظیم این گزارش اقدامی در جهت تعیین تکلیف آن صورت پذیرفته است. همچنین در منطقه یک شهرداری مبلغ ۹،۴۷۸ میلیون ریال از اسناد دریافتی با سررسید سال مالی ۱۳۹۶ بعنوان درآمد سال مالی مورد رسیدگی شناسایی شده است که آثار ناشی از این امر برای این موسسه میسر نمی باشد. مضافاً تعدادی چک جمعاً بمبلغ ۱۱۰۰ میلیون ریال مربوط به قسط آخر واحدهای مجتمع تجاری 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.



تاریخ:
شماره:
پیوست:

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

گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۹- اهم موارد قابل ذکر درخصوص حسابهای دریافتنی موضوع یادداشت توضیحی ۲-۴، بشرح زیر می باشد:

۹-۱- مانده حسابهای دریافتنی طبق یادداشت توضیحی ۲-۴، به مبلغ ۱۳۷،۱۶۵ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۲۳،۳۳۳ میلیون ریال آن راکد و سنواتی بوده و عمده آن مربوط به مانده حساب اتحادیه سازمان پایانه های مسافربری کشور بمبلغ ۲،۳۰۵ میلیون ریال و 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 لذا از این بابت لازم است واحد مورد رسیدگی پیگیری کافی بعمل آورد تا بتواند نسبت به تعیین تکلیف این اقلام سنواتی اقدام نماید. تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از امکان وصول حسابهای راکد و سنواتی فوق بر صورتهای مالی برای این مؤسسه میسر نمی باشد.

۹-۲- طبق یادداشت توضیحی ۳-۲-۴، حسابهای دریافتنی سازمان های وابسته شهرداری یزد، مانده بدهی سازمان رفاهی و تفریحی بمبلغ ۳۰۶۱۶ میلیون ریال منعکس گردیده که مبلغ ۲۳۹۲۸ میلیون ریال از سنوات قبل بابت درآمدهای وصولی بوده که تفاهم نامه آن به رویت حسابرسان نرسیده بود و در سال مالی مورد رسیدگی، بابت بدهی شهرداری به شرکت کانون تبلیغاتی پیام تجاری بابت تبلیغات و اطلاع رسانی فعالیت های شهرداری از طریق صدا و سیمای مرکز یزد مربوط به سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ با این شرکت، که فاقد قرارداد کتبی فیما بین بوده و براساس کمیسیون ماده ۳۸ آیین نامه معاملات نسبت به رفع اختلاف فیما بین اقدام نموده که مقرر شد تابلوها و فضاهای تبلیغاتی در اختیار شرکت فوق قرارگیرد و این اقلام در نهایت به حساب سازمان مذکور منظور شده است. که در این خصوص حیطة اختیارات این کمیسیون مبلغ ۳،۳۰۰ میلیون ریال توسط مدیر مالی اعلام شده ولیکن مبلغ ۳۸۰۰ میلیون ریال توسط کمیسیون تایید شده در صورتی که می بایستی مبلغ بالاتر از سقف کمیسیون توسط وزارت کشور اتخاذ تصمیم گردد. لیکن مستندات آن به رویت حسابرسان نرسیده است. لذا با توجه به موارد عنوان شده اثبات تعیین آثار و نتایج احتمالی ناشی از این امر برای این مؤسسه مشخص 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

۳-۹- به شرح یادداشت های توضیحی ۴-۲-۴، حساب دریافتی ارگان های دولتی، اداره راه آهن مبلغ ۳,۳۶۴ میلیون ریال مانده 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 موسسه محرز نگردید. مضافاً شرکت گاز استان یزد که بمبلغ ۴,۲۷۱ میلیون ریال که در سنوات قبل شناسایی شده و شرکت توزیع نیروی برق یزد که مبلغ ۴,۲۷۴ میلیون ریال بدهی دارد و بابت خسارت آسفالت ایجاد شده می باشد تا تاریخ تنظیم این گزارش جهت وصول و یا تسویه این حساب اقدامی صورت پذیرفته است.

۴-۹- شرکت فرآوری مواد پروتئینی یزد مبلغ ۴,۶۱۹ میلیون ریال در حساب دریافتی موضوع یادداشت توضیحی ۵-۲-۴ و مبلغ ۲,۹۷۰ میلیون ریال در حساب علی الحساب مؤسسات و شرکتهای موضوع یادداشت توضیحی ۴-۳-۵، بابت افزایش سرمایه شهرداری و پرداخت حقوق پرسنل در سنوات قبل بدهکار می باشد. از این بابت مبلغ ۳۹۹ میلیون ریال مربوط به سال مالی مورد رسیدگی بابت هزینه خدمات نیروی انسانی به حساب شرکت فوق منظور شده است. لذا نسبت به زمان و نحوه بازیافت مبالغ پرداخت شده که عمدتاً راکد سنواتی بوده، مدارک و مستندات در اختیار این مؤسسه قرار نگرفته است.

۵-۹- طبق یادداشت توضیحی ۱-۵، مندرج در سایر حسابهای دریافتی مبلغ ۲۳۹,۲۲۱ 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 ۹۴ جمعاً بمبلغ ۱۸۲,۹۵۸ میلیون ریال قطعی گردیده که مبلغ ۱۴۲,۰۸۱ میلیون ریال آن استرداد و مابقی در دست اقدام می باشد. همچنین شهرداری یزد در خصوص ارسال خلاصه معاملات فصلی مربوط به عملکرد خرید و فروش اقدامی بعمل نیاورده است، لذا مفاد ماده ۱۶۹ ق.م.م نیز رعایت نگردیده است. با توجه به موارد فوق تعیین آثار مالی ناشی از تعدیل مانده حساب مذکور برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۱۰- اهم موارد قابل ذکر درخصوص علی الحسابها موضوع یادداشت توضیحی ۳-۵، بشرح زیر می باشد:

۱۰-۱- مانده علی الحسابها طبق یادداشت توضیحی ۳-۵، مبلغ ۶۱،۴۴۳ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۶،۸۲۸ میلیون ریال آن مربوط به حسابهای راکد و سنواتی است و تا تاریخ رسیدگی نسبت به وصول آنها اقدام نشده است. 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 ۶۲۹ میلیون ریال بابت هزینه های کارشناسی و حق الزحمه دادرسی و واخواست سفته و ابطال تمبر و سایر هزینه های مربوطه 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.

۱۰-۲- مانده علی الحساب پرسنل طبق یادداشت توضیحی ۴-۵، مبلغ ۷،۶۸۳ میلیون ریال منعکس گردیده که عمده آن مربوط به پرداخت هزینه های آماده سازی زمین بمبلغ ۷،۰۸۷ 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 حسابرسان ارائه نگردید.

۱۱- در سیستم حسابداری گردش بدهکار حساب موجودی مواد و کالا، شهرداری مرکز و منطقه یک به ترتیب بمبلغ ۶۱،۳۱۶ و ۱،۷۲۰ میلیون ریال و اقلام وارده به سیستم انبار به ترتیب بمبلغ ۶۸۴،۷۳ و ۳،۲۸۸ میلیون ریال مغایرتی به ترتیب بمبلغ ۱۲،۳۶۸ و ۱،۵۶۸ میلیون ریال وجود دارد. همچنین گردش بستانکار حسابداری این حساب برای موارد مذکور به ترتیب بمبلغ ۶۰،۷۱۷ و ۱،۷۲۰ میلیون ریال و اقلام صادره از سیستم انبار به ترتیب بمبلغ ۷۳،۰۸۵ و ۳،۱۹۳ میلیون ریال می باشد که به ترتیب مبالغ ۱۲،۳۶۸ و ۱،۴۷۳ میلیون ریال مغایرت موجود می باشد. علل ایجاد این مغایرت و آثار احتمالی موارد فوق بر صورتهای مالی برای این مؤسسه مشخص 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

۱۲- مانده پیش پرداختها طبق یادداشت توضیحی ۷، مبلغ ۱۸،۷۶۱ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۴،۱۸۷ میلیون ریال آن تا تاریخ رسیدگی راکد و سنواتی است و عمده آن بمبلغ ۵۲۵، ۴۸۶ و ۳۱۸ میلیون ریال بترتیب مربوط به سازمان شهرداریها و دهیاریها، شرکت کهربا صنعت خراسان و نمایندگی مجاز ایران خودرو (کد ۲۴۰۲۴) می باشد. مانده سازمان شهرداریها و دهیاریها مربوط به پروژه های عمرانی سنوات قبل بوده، مانده شرکت کهربا صنعت خراسان مربوط به نورپردازی زیر گذر حکیمیان 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 مبالغ مذکور 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 موسسه مشخص نمی باشد.

۱۳- اهم موارد قابل ذکر دارائیهای ثابت مشهود طبق یادداشت توضیحی ۸، به شرح ذیل می باشد:

۱۳-۱- طبق لیست دریافتی از واحد املاک شهرداری، تعداد ۷۲۳ مورد لیست اموال غیر منقول تا پایان سال ۱۳۹۵ به حسابرسان ارایه شده که اسناد مالکیت پلاکهای مندرج در لیست به رؤیت حسابرسان نرسیده است. بنابراین بدلیل فقدان اطلاعات و مدارک لازم اظهارنظر صریح درخصوص املاک برای این مؤسسه مقدور نمی باشد.

۱۳-۲- بر اساس رای صادره مورخ ۹۵/۰۱/۲۳ در خصوص پلاک ثبتی به شماره ۱۴۵۰۳ به طرفیت شهرداری یزد مشخص گردید که پلاک مذکور طی توافق طرفین از تاریخ ۶۶/۰۷/۲۷ به مدت ۱۵ سال به طور رایگان در اختیار آموزش و پرورش یزد قرار گرفته و مقرر شده چنانچه پس از پایان مدت قرارداد آموزش و پرورش به محل موضوع نیاز داشته باشد مال الاجاره زمین را با نظر کارشناس پرداخت نماید. با وجود اینکه تاریخ مدت پایان توافق ۸۱/۰۷/۲۷ بوده تا تاریخ ۹۵/۰۵/۲۷ مبلغ ۶،۶۰۹ میلیون ریال توسط کارشناس رسمی دادگستری مال الاجاره تعیین



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

گردیده است که بر این اساس برای سال ۱۳۹۵ ماهانه مبلغ ۵۱ میلیون ریال قابل احتساب می باشد. معهداً تا تاریخ تنظیم گزارش اقدامی جهت شناسایی و ثبت آن در دفاتر شهرداری صورت پذیرفته است.

۳-۱۳- صورت ریز املاک و اراضی قابل واگذاری ارائه شده توسط واحد املاک شهرداری ارائه و لیکن 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.

۴-۱۳- شهرداری یزد در سال مالی مورد رسیدگی طبق یادداشت توضیحی ۳-۱۸، جمعاً مبلغ ۱۸۲،۷۰۴ 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 ۳۰۴،۳۶۴ میلیون ریال، مغایرتی به مبلغ ۱۲۱،۶۶۰ میلیون ریال مشاهده شده است. به طور نمونه طبق لیست ارائه شده از واحد املاک پلاک های ۶۹۴، ۵۴۲۰، ۵۴۲۴، ۵۵۹/۱ و... در لیست املاک ثبت می باشد در صورتیکه در دفاتر مالی ثبت نمی باشد، همچنین پلاک های ۴۶۰۸، ۶۴۶۵، ۸۶۸۲ و... در دفاتر مالی ثبت شده در حالی که در لیست املاک ثبت نمی باشد. لذا آثار مالی 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

۵-۱۳- 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 نسبت به شناسایی و ثبت ذخیره استهلاک در سیستم اموال و حسابداری اقدامی صورت نگرفته است، لازم به ذکر می باشد که اموال آن ناحیه در حین رسیدگی در سیستم اموال ثبت نبوده و بعد از اتمام کار حسابرسی مدارک مربوط به ثبت اموال ارائه گردیده است، لیکن مشاهده عینی دارایی های ثابت مشهود و تطبیق آن با دفاتر برای این مؤسسه امکانپذیر نگردیده است. معبداً پیرو نامه شماره ۰۰۸/ف/۹۶ 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 شرکتها منعقد نموده است.

۶-۱۳- طبق آنالیز صورت گرفته و انطباق دارایی ثابت به شرح ذیل مشاهده گردید که مانده دارایی ثابت ثبت شده در سیستم اموال با حسابداری به مبلغ ۶۳۴،۶۲۸ میلیون ریال و مانده استهلاک به مبلغ ۸۱۶ میلیون ریال دارای مغایرت می باشد. همچنین بعضاً برخی از اقلام دارایی ثابت در سیستم اموال ثبت شده در صورتیکه در سیستم حسابداری شناسایی و ثبت نگردیده است و بالعکس، به عنوان نمونه می توان به ۹ دستگاه مانیتور صنعتی شارپ به مبلغ ۲،۸۳۸ میلیون ریال که در سیستم اموال ثبت نگردیده است و در خصوص اقلام ثبت نشده در سیستم حسابداری به دو دستگاه وسایل نقلیه به مبلغ ۱،۸۰۳ ریال اشاره کرد که سبب تهاتر شدن مانده در هر دو سرفصل می گردد. همچنین طبق لیست استهلاک ارائه شده توسط واحد مربوطه مشاهده گردید که نرخ و روش محاسبه برخی از اموال درج نگردیده است بطوریکه در لیست استهلاک وسائط نقلیه مبلغ ۹۳۳ میلیون ریال از استهلاک محاسبه نشده است، لذا تعیین آثار ناشی از این امر در زمان تهیه گزارش برای این موسسه میسر نگردیده است.



تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

(اقلام به میلیون ریال)

جدول زیر خلاصه اقلام فوق را ارائه می دهد:

مغایرت		سیستم حسابداری		سیستم اموال		
استهلاک	بهای تمام شده	استهلاک	بهای تمام شده	استهلاک	بهای تمام شده	
(۱۷)	۶۲۹,۹۱۶	۴۲,۷۷۳	۷۵۰,۱۰۰	۴۲,۷۸۹	۱۲۰,۱۸۴	شهرداری مرکز
(۵۸۲)	(۱,۱۳۳)	۱,۰۱۱	۲,۹۷۴	۱,۵۹۲	۴,۱۰۷	منطقه یک
(۷۰)	۷۲	۱,۰۹۹	۲,۶۷۸	۱,۱۶۹	۲,۶۰۶	منطقه دو
۲۱	۳۸	۱,۴۷۵	۳,۴۷۲	۱,۴۵۴	۳,۴۳۵	منطقه سه
(۱۶۸)	(۲۵۹)	۲۰۰	۸۹۳	۳۶۸	۱,۱۵۲	ناحیه تاریخی

۱۴- اهم موارد قابل ذکر درخصوص حسابها و اسناد پرداختنی موضوع یادداشت توضیحی ۱۱ و ۱۲، بشرح زیر می باشد:

۱۴-۱- طبق نظام جامع مالی شهرداری، تعهدات و اسناد تعهدآور که شهرداری به نفع اشخاص حقیقی و حقوقی برای خرید مواد و کالا یا تحصیل دارایی های سرمایه ای یا بدهی های دولتی تقسیط شده، صادر نموده و سر رسید آن طی سال مالی آتی نمی باشد می بایست در سرفصل حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت طبقه بندی و گزارش شود لذا با عنایت به یادداشت توضیحی ۱۱-۱، مانده اسناد پرداختنی به مبلغ ۸۳,۸۷۳ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۳۳,۴۲۷ میلیون ریال آن اسناد پرداختنی بلند مدت می باشد که شهرداری نسبت به طبقه بندی آن در سرفصل اسناد پرداختنی بلند مدت اقدام ننموده است. در صورت اصلاح، مبلغ فوق از حساب اسناد پرداختنی کوتاه مدت کسر و به حساب اسناد پرداختنی بلند مدت منظور می گردد.

۱۴-۲- مانده حسابهای پرداختنی طبق یادداشت توضیحی ۱۱-۲، مبلغ ۴۴۷,۵۲۲ میلیون ریال منعکس گردیده که تا تاریخ رسیدگی مبلغ ۱,۶۵۸ میلیون ریال ارگانهای دولتی، مبلغ ۴,۰۹۰ میلیون ریال اشخاص حقیقی و مبلغ ۲,۴۷۸ میلیون ریال موسسات و شرکتها بوده که مربوط به حسابهای راکد و سنواتی است. همچنین مانده کسورات سپرده پیمانکاران طبق یادداشت توضیحی ۱-۳-۱۱، مبلغ ۴۰,۸۵۹ میلیون ریال منعکس گردیده که تا تاریخ رسیدگی مبلغ ۱,۴۲۰ میلیون ریال آن



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

مربوط به حسابهای راکد و سنواتی است 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.

۳-۱۴- طبق یادداشت توضیحی ۱-۳-۲-۱۱، مانده حساب پرداختنی ارگان های دولتی سازمان آب و فاضلاب یزد، بمبلغ ۱۳،۶۹۹ میلیون ریال منعکس گردیده که از مبلغ مذکور ۱۳،۵۳۳ میلیون ریال بابت هزینه های آب مصرفی در سال قبل بوده که در سال مالی مورد رسیدگی به حساب هزینه جاری ثبت گردیده که می بایست بعنوان هزینه های دیون شناسایی گردد و همچنین نسبت به تفکیک مالیات بر ارزش افزوده از صورتحساب به مبلغ ۱،۰۱۰ میلیون ریال و ثبت آن در حساب های دریافتنی اقدام نشده، و بعنوان هزینه جاری در دفاتر شناسایی شده است که در صورت اصلاح مبلغ فوق از حساب هزینه ها کاهش یافته و به حساب مالیات بر ارزش افزوده اضافه می گردد.

۴-۱۴- طبق یادداشت توضیحی ۵-۲-۱۱، مانده حساب حسابهای پرداختنی مسدود شده مبلغ ۳۷،۹۸۳ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۲۹،۷۵۰ میلیون ریال بابت مشارکت احداث و بهره برداری از پلهای مکانیزه شرکت رایمون با شهرداری یزد بوده که طبق مفاد قرارداد حق بهره برداری از پل ها بعد از اتمام دوره قرار داد به شهرداری تعلق میگیرد و با توجه به اینکه پل های احداث شده به عنوان دارایی عمومی تلقی می شود و طبق نظام جامع مالی، شهرداری بایستی اموال مورد نظر را در سرفصل حساب های انتظامی شناسایی می کرده که این مهم صورت نگرفته و تحت عنوان کار در جریان به مبلغ ۳۵،۰۰۰ میلیون ریال در حساب ها منعکس گردیده است. همچنین مبلغ ۱،۵۵۵ میلیون ریال بابت مشارکت در اجرای پروژه تجاری تفریحی باغ ملی توسط شرکت چند منظوره شهر زیبا ثبت شده که با توجه به اینکه آورده شهرداری طبق مفاد قرارداد زمین بوده و بایستی در زمان مشارکت، دارایی مذکور از حساب ها خارج و در پایان دوره مشارکت به مبلغ جدید در حساب ها ثبت گردد، حال آنکه زمین مذکور در دارایی های شهرداری ثبت نبوده از حساب پرداختنی از این مهم استفاده نموده است لذا اثرات ناشی از این امر در زمان تهیه این گزارش برای این موسسه میسر نگردیده 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

۵-۱۴- طبق یادداشت توضیحی ۱۲، مانده سایر حسابها و اسناد پرداختنی مبلغ ۱۴۴,۷۳۸ میلیون ریال منعکس گردیده که مبلغ ۷,۱۵۵ میلیون ریال سپرده های پرداختنی، مبلغ ۵۹۷ میلیون ریال سایر حسابهای پرداختنی غیر تجاری و مبلغ ۹۰ میلیون ریال سایر حسابهای پرداختنی پرسنل مربوط به حسابهای راكد و سنواتی است که از این بابت لازم است واحد مورد رسیدگی پیگیری کافی بعمل آورد تا بتواند نسبت به تعیین تکلیف این اقلام سنواتی اقدام نماید. ضمناً با توجه به اینکه مبلغ عمده مانده راكد سپرده های پرداختنی مربوط به سپرده حسن انجام کار پیمانکاران می باشد که می بایست نسبت به تسویه سپرده قراردادهای 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- به شرح یادداشت توضیحی ۱۳، مانده تسهیلات مالی دریافتی به مبلغ ۳۴,۹۲۲ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۲,۹۸۲ میلیون ریال مربوط به بانک ملت و مبلغ ۱۶,۶۶۷ میلیون ریال مربوط به بانک شهر، تسهیلات مالی بلند مدت می باشد که اشتباهاً به عنوان بدهی جاری تلقی گردیده است. همچنین طبق آنالیز بعمل آمده شهرداری در سال مورد رسیدگی مبلغ ۳۱,۵۱۳ میلیون ریال هزینه کارمزد وام شناسایی و ثبت نموده که مدارک و مستندات کافی در این خصوص به حسابرسان ارائه نگردید.

۱۶- طبق یادداشت توضیحی ۱۴، مانده اسناد پرداختنی بلند مدت، مبلغ ۲۱,۳۶۲ میلیون ریال بوده که مبلغ ۲۰,۸۶۴ میلیون ریال آن اسناد پرداختنی کوتاه مدت می باشد و می بایست به عنوان اسناد پرداختنی کوتاه مدت در صورتهای مالی شناسایی و ثبت گردد، لذا علت انتقال و دلیل ثبت مبالغ صورت گرفته شده در این سرفصل برای این مؤسسه توجیه نگردیده است.



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۱۷- طبق یادداشت توضیحی ۱-۱۶، مانده درآمد سنوات آتی به مبلغ ۱,۵۰۰,۰۱۸ میلیون ریال است که پیرو درخواست های مکرر تا تاریخ تنظیم گزارش ریز مدارک و مستندات به حسابرسان ارائه نگردیده است، همچنین شهرداری یزد در خصوص تهاتر نمودن درآمد سنوات آتی با درآمد سال جاری، اقدام مناسبی انجام نمی دهد که این امر سبب متورم شدن مانده حساب درآمد سنوات آتی می گردد، لذا با توجه به محدودیت موجود تعیین آثار احتمالی ناشی از آن بر صورتهای مالی، برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

۱۸- اهم موارد قابل ذکر در خصوص درآمدها موضوع یادداشت توضیحی ۱۷، به شرح ذیل می باشد:

۱۸-۱- با بررسی و مقایسه بعمل آمده طبق لیست ارائه شده شهرداری مرکز و مناطق، مغایرتهایی به شرح زیر وجود دارد که توجیحات لازم و کافی به این مؤسسه ارائه نگردیده است:

(ارقام به میلیون ریال)

مغایرت	طبق دفاتر حسابداری	طبق لیست واحد درآمد	
(۱۴۷,۵۸۳)	۱,۶۷۸,۷۶۶	۱,۵۳۱,۱۸۳	شهرداری مرکز
(۳۷,۳۶۱)	۲۱۹,۳۹۸	۲۵۶,۷۵۹	منطقه یک
(۴۵,۷۸۷)	۱۵۷,۷۶۳	۲۰۳,۵۵۰	منطقه دو
(۵۹,۷۶۹)	۵۴۵,۹۵۸	۶۰۵,۷۲۷	منطقه سه
(۲۰,۲۵۲)	۳۱,۲۵۴	۵۱,۵۰۶	ناحیه تاریخی
(۷,۹۹۵)	۵۵,۹۰۶	۶۳,۹۰۱	ناحیه آزادشهر

۱۸-۲- اهم موارد قابل ذکر درخصوص درآمدهای ناشی از عوارض عمومی وصولی توسط سایر مؤسسات طبق یادداشت توضیحی ۱-۱۷، به شرح زیر می باشد:



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۱-۲-۱- طبق یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۷، مبلغ ۸۱۱,۰۶۳ میلیون ریال مربوط به وصولی توسط سایر مؤسسات می باشد که هیچگونه آمار، مدارک و مستنداتی 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 درآمد مالیات بر ارزش افزوده، گذرنامه و عوارض اسناد رسمی به ترتیب بمبلغ ۷۹۰,۷۴۷، ۱,۴۴۸ و ۴,۰۸۴ 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.

۱-۲-۲- عوارض بر بلیط هواپیما به مبلغ ۱۰,۸۲۶ میلیون ریال در دفاتر شهرداری بابت شرکت های هواپیمایی منظور گردیده که مبلغ ۵,۲۰۲ میلیون ریال از درآمد، مربوط به ارزش افزوده بوده و به این سرفصل منتقل شده و علت آن توجیه نگردیده است. ضمناً مبلغ ۲۶۳۲۵ میلیون ریال بابت مطالبات شهرداری مربوط به سنوات قبل، از شرکت هواپیمایی آسمان توسط کمیسیون ماده ۷۷ شهرداری تعیین شده که اقدامی در خصوص شناسایی و تعیین تکلیف آن صورت نگرفته است. مضافاً هیچگونه آماری در خصوص تعداد مسافران شرکتها وجود نداشته و عوارض مربوطه براساس مبالغ واریزی توسط شرکتها در حسابها منظور می گردد، معهداً مدارک ارائه شده مربوط به واریزی ها تنها مربوط به سه شرکت هواپیمایی می باشد.

۱-۳- اهم موارد قابل ذکر در خصوص درآمد ناشی از عوارض بر ساختمان بشرح زیر می باشد:

۱-۳-۱- مانده حساب عوارض بر پروانه های ساختمانی در شهرداری بمبلغ ۳۸۰,۲۵۱ میلیون ریال بوده که به مبلغ ۲۴۳,۷۴ میلیون ریال دارای مغایرت با سیستم درآمد می باشد، همچنین مبلغ ۳۱۹,۷۴۹ میلیون ریال کسری وصولی (انحراف نامساعد) در این سرفصل مطابق با بودجه اصلاحی نشان داده شده است. مضافاً اینکه شهرداری در خصوص عوارض مجتمع تجاری اداری بلوار آیت اله طالقانی که از طریق مشارکت با شرکت حکیمیان آینده ساز پارس نسبت به ساخت



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

آن اقدام شده است، در سنوات قبل نسبت به شناسایی مبلغ ۵۶،۷۸۲ میلیون ریال عوارض پروانه ساختمانی اقدام نموده، در حالی که مبلغ فوق الاشاره بدون احتساب عوارض ارزش افزوده ناشی از تغییر کاربری، عوارض مازاد تراکم و همچنین کسری پارکینگ می باشد. لازم به ذکر است که مبلغ عوارض شناسایی در سنوات قبل به همراه زمین محل پروژه بعنوان سهم شرکت شهرداری به میزان ۳۴٪ کل مبلغ سرمایه گذاری منظور گردیده است. این در حالیست که در سال مالی مورد رسیدگی عوارض مربوطه بجز عوارض کسری پارکینگ مورد محاسبه مجدد قرار گرفته است و مبلغ ۱۲۳،۶۲۴ میلیون ریال عوارض اضافه تر محاسبه و ثبت گردیده در صورتیکه عوارض فوق نقشی در جهت اصلاح سرمایه گذاری شهرداری یزد نداشته است. لذا تعیین آثار ناشی از تعدیل میزان سرمایه گذاری شهرداری در این پروژه برای این مؤسسه امکانپذیر نمی باشد.

۲-۳-۱۸- درخصوص 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 مضافا اینکه در سال مالی مورد رسیدگی آمار پروانه های مربوطه به طور موثر ارائه نگردیده است. لذا با توجه به محدودیت موجود تعیین آثار احتمالی ناشی از آن بر صورتهای مالی، برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

۳-۳-۱۸- طبق یادداشت توضیحی ۲-۱-۱۷، عوارض بر اراضی و املاک بلا استفاده شهری مبلغ ۸،۱۲۴ میلیون ریال و طبق سیستم خزانه مبلغ ۱۱،۱۵۱ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۳،۰۲۷ میلیون ریال مغایرت مشاهده گردید و تا تاریخ این گزارش هیچگونه اطلاعات و مستنداتی جهت انطباق مبالغ منظور شده در سیستم درآمد توسط واحد مورد رسیدگی ارائه نگردیده است. با توجه به موارد موجود تعیین آثار احتمالی ناشی از آن بر صورتهای مالی، برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

ع-۳-۱۸- عنوان های درج شده در فیش نوسازی که شامل ارزش افزوده پسماند، خدمات آموزش و پرورش و زیان دیرکرد بوده در دفاتر شهرداری بصورت کلی نمایش داده می شود و نحوه طبقه بندی و انعکاس آن به تفکیک هر سر فصل مشخص نمی باشد. ضمناً فیش های صادر شده در بعضی از مناطق فاقد مشخصات کامل نهاد مذکور می باشد و در خصوص ریز محاسبات که بر اساس قدمت بنا، مساحت عرصه و سایر ویژگی های ساختمانی می باشد، آمار قابل اتکائی ارائه نگردیده است. لذا امکان کنترل و اثبات محاسبات در سال مالی مورد رسیدگی میسر نگردید. همچنین در سال مالی مورد گزارش وصولی این عوارض به مبلغ ۲۸،۰۳۹ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۹۲۴ میلیون ریال با سیستم خزانه مغایرت و مبلغ ۲۱،۹۶۱ میلیون ریال با متمم و اصلاحیه بودجه کسر وصولی داشته است.

۱۹- اهم موارد قابل ذکر در خصوص درآمد ناشی از عوارض بر ارتباطات و حمل و نقل طبق یادداشت توضیحی ۳-۱-۱۷، به شرح ذیل می باشد:

۱۹-۱- 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 طبق یادداشت توضیحی ۳-۱-۱۷، درآمد عوارض ارتباطات و حمل و نقل بمبلغ ۱۸،۰۰۴ میلیون ریال بوده که مبلغ ۳،۱۵۵ میلیون ریال با اصلاحیه و متمم بودجه کسری وصولی داشته است. همچنین با توجه به عدم ارائه مدارک و مستندات لازم اثبات صحت وصول تمامی درآمد اخذ شده از این محل برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

۱۹-۲- اهم موارد قابل ذکر در خصوص درآمد ناشی از عوارض پروانه های کسب و فروش خدمات طبق یادداشت توضیحی ۴-۱-۱۷، به شرح ذیل می باشد:



تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۱-۲-۱۹- عوارض پروانه کسب و پیشه و حق صدور پروانه در سال مالی مورد رسیدگی طبق بودجه مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی شده که مبلغ ۲۰۷ میلیون ریال اضافه وصولی داشته، همچنین با توجه به عدم ارائه آمار و مدارک و مستندات دقیق در خصوص مبالغ وصولی به مبلغ ۲۰,۲۰۷ میلیون ریال و عدم 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 موسسه محرز نگردیده است.

۲-۲-۱۹- با پیگیری از عوارض تابلو مشخص شد هیچگونه آمار یا لیستی مبنی بر وصولی شهرداری از این بابت 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.

۳-۱۹- اهم موارد قابل ذکر درآمد ناشی از بهای خدمات شهرداری طبق یادداشت توضیحی ۱-۳-۱۷، به شرح ذیل می باشد:

۱-۳-۱۹- درآمد آسفالت و لکه گیری و ترمیم حفاری مطابق با بودجه مبلغ ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی شده که مبلغ ۱۳,۲۴۸ میلیون ریال آن تحقق نیافته و کسری وصولی دارد، همچنین با توجه به عدم ارائه مدارک و مستندات دقیقی در خصوص مبالغ وصولی بمبلغ ۲۱,۷۵۲ میلیون ریال صحت و درستی مبلغ فوق و علل عدم تحقق کامل و وصول این درآمد مشخص نگردیده است.

۲-۳-۱۹- درآمد حاصل از خدمات شهری و سایر درآمد خدمات شهری به ترتیب بمبالغ ۳۵۵ و ۱۱۱ میلیون ریال دارای مغایرت بین سیستم حسابداری و خزانه می باشد. ضمناً مطابق با بودجه پیشنهادی به مبلغ ۵۹,۶۷۶ میلیون ریال درآمد پیش بینی شده است که مبلغ ۲۹,۶۴۸ میلیون ریال



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

آن وصول و مبلغ ۳۰,۰۲۸ میلیون ریال کسری وصولی (انحراف نامساعد) دارد. همچنین در فیش های صادره مشخصات کامل نهاد مذکور درج نگردیده است و با توجه به اینکه صورت ریز اشخاص پرداخت کننده این عوارض در سال مالی مورد رسیدگی ارائه نشده امکان کنترل، اثبات و صحت محاسبات به طور موثر صورت نگرفته است. باتوجه به مطالب فوق تعیین آثار مالی ناشی از تعدیلات احتمالی بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۳-۳-۱۹- 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 طبق سیستم خزانه به مبلغ ۵,۵۷۷ میلیون ریال شناسایی شده است، با توجه به اینکه مبلغ درآمد فوق بدون هیچ مستنداتی به حساب بانکی شهرداری واریز میشود و 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 مفاصاحساب 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.

۴-۱۹- شهرداری در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۵۷۴ میلیون ریال سود سرمایه گذاری از فروشگاه زنجیره ای رفاه دریافت شده که مربوط به سال ۱۳۹۴ می باشد که در این خصوص صورتهای مالی فروشگاه زنجیره ای رفاه به این موسسه 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 و شرکت رایمون کویر هیچگونه مدارکی به حسابرسان ارائه نشده است. لذا اظهار نظر نسبت به آثار احتمالی ناشی از این موضوع بر صورتهای مالی برای این موسسه مقدور نمی باشد. همچنین تا تاریخ تنظیم این گزارش پاسخ تاییدیه های درخواستی در این خصوص واصل نشده است.



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۱۹-۵- اهم موارد قابل ذکر درآمد حاصل از وجوه و اموال شهرداری طبق یادداشت توضیحی ۱۷-۴، به شرح زیر می باشد:

۱-۱۹-۵-۱- 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 بصورت کامل ارائه نشده است. همچنین طبق بودجه ارسالی مبلغ ۵۲۰ میلیون ریال اضافه اعتبار وجود داشته و مبلغ ۱۴،۴۹۰ میلیون ریال مغایرت بین سیستم حسابداری و خزانه مشاهده گردید. ضمناً صورت ریز کارشناسی اجاره کانکس و مغازه های سطح شهر ارائه گردیده که از این بابت هیچگونه اجاره بهایی دریافت نمی گردد و بنا به اظهارات مسئول مربوطه بعضاً این املاک در اختیار افراد بی بضاعت قرار گرفته است لذا اثرات این امر برای حسابرسان مشخص نگردیده است.

۲-۱۹-۵-۲- صدا و سیما، آژانس ها، کانون ها، و موسسات گرداننده تابلوها و بیلبردهای تبلیغاتی دارای مجوز موظفند طبق بند ۲۷ تعرفه عوارض و بهای خدمات شهرداری یزد 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.

۳-۱۹-۶- اهم موارد قابل ذکر درمورد درآمد سایر منابع مالی تامین اعتبار طبق یادداشت توضیحی ۱۷-۷، به شرح ذیل می باشد:

۱-۱۹-۶-۱- فروش اموال غیر منقول طبق یادداشت توضیحی ۱۷-۷، مبلغ ۱۹۱۹۰۷ میلیون ریال درج شده است، که مبلغ ۶۴۸،۳۲۴ میلیون ریال با متمم اصلاحی کسری وصولی داشته است. همچنین مبلغ ۱۸۸،۱۹ میلیون ریال با سیستم درآمد دارای مغایرت و در دفاتر کمتر ثبت شده است. لذا باتوجه به اینکه آمار دقیقی در خصوص اموال فروش رفته از واحد اموال ارائه نگردیده و همچنین مستندات ضمیمه شده در اسناد حسابداری جهت بررسی کافی نبوده، بنابراین امکان کنترل و مقایسه کلیه اموال فروش رفته با سیستم مالی برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۲-۶-۱۹- در مواردی مشاهده گردید که شهرداری باتوجه به دفترچه تعرفه عوارض و بهای خدمات شهرداری نسبت به اخذ برخی از عوارض 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

۲۰- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴، ۵، ۱-۷، ۳-۷، ۴-۷، ۲-۸، ۱-۹، ۳-۹، ۵-۹، ۱۰، ۱۲، ۲-۱۳، الی ۶-۱۳، ۱-۱۴، ۳-۱۴، ۴-۱۴، ۱۵، ۱۶، ۱-۱۸، ۲-۱۸، ۱-۱۸-۳ و ۲-۱۹-۶ همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۶، ۲-۷، ۱-۸، ۲-۹، ۴-۹، ۱۱، ۱-۱۳، ۲-۱۴، ۵-۱۴، ۱۷، ۱-۱۸، ۲-۱۸، الی ۴-۱۸-۳، ۱-۱۹، الی ۵-۱۹ و ۱-۱۹-۶، ترازنامه ناشی از معاملات براساس تعهدی تعدیل شده شهرداری یزد در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و صورت مازاد (کسری) درآمد بر 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

۲۱- 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.



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۲۲- با بررسی عوارض دریافتی معاینه فنی اتومبیل 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.

اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۲۱، ۲۲ مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۲۳- 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 توضیحی ۲-۱۰، بمبلغ ۴۷،۰۱۰ میلیون ریال در حساب سرمایه گذاری در سازمانها و بخشی طبق یادداشت توضیحی ۱-۲۲، به مبلغ ۱۳،۲۷۶ میلیون ریال در حسابهای انتظامی ثبت می باشد که این مبلغ نسبت به دوره مشابه خود از لحاظ ارزش ریالی به مبلغ ۳،۷۹۲ 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 دفاتر 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.

(ارقام به میلیون ریال)

نام سازمان	مانده دفاتر شهرداری	مانده دفاتر سازمانها	مغایرت
سازمان میوه و تره بار	-	۸،۲۱۳	۸،۲۱۳
سازمان عمران و نوسازی شهرداری یزد	۱۳،۲۶۶	۲۷،۲۶۴	۱۴،۰۱۸
سازمان فاوا	-	۴۹۷	۴۹۷
سازمان رفاهی تفریحی	۳۰۰	-	(۳۰۰)
	۲۴		



تاریخ:
شماره:
پیوست:

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

گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

لازم به ذکر است با توجه به اینکه در سال مالی ۹۵ سازمان اتوبوسرانی، سازمان مدیریت تاکسیرانی و سازمان پایانه های مسافربری ادغام گردیده است، تا تاریخ رسیدگی اقدامی در خصوص اصلاح حساب و ادغام سرمایه گذاری شهرداری در این سه سازمان صورت نپذیرفته است.

۲۴- شهرداری یزد نسبت به انجام اصلاحات لازم در خصوص حساب سرمایه گذاری در سایر مراکز بصورت کامل اقدامی بعمل نیاورده به نحوی که طبق یادداشت توضیحی ۱-۲-۱-۲۲، سرمایه گذاری در فروشگاه زنجیره ای رفاه به مبلغ ۱،۹۱۲ 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 ۱۹،۲۵۰ میلیون ریال ثبت می باشد اما در دفاتر شهرداری یزد به مبلغ ۲۳،۵۰۶ میلیون ریال ثبت شده که مغایرت غیر قابل توجیهی به مبلغ ۴،۲۵۶ 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 تأییدیه ها در صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۲۵- تا تاریخ تنظیم این گزارش پیگیریهای انجام شده بیانگر آن است که ترازهای آزمایشی و گزارشات ماهانه برای فروردین و اسفند ماه به شورای اسلامی شهر یزد ارسال نگردیده است. همچنین در برخی از ماه های ارسال شده مشاهده گردید که تراز های ارسال شده با دفاتر شهرداری مغایرت داشته است.

۲۶- با توجه به نامه پیرو ۰۱۰/ف/۹۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۸ تا تاریخ تنظیم گزارش شهرداری دفاتر حسابداری (روزنامه و کل) به این موسسه ارائه ننموده است. هم چنین ترازنامه و گزارش تفریغ بودجه (خلاصه و تعادل درآمدها و هزینه ها) شهرداری یزد که به تائید بالاترین مقام اجرائی



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

شهرداری یزد نیز رسیده، لذا 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.

۲۷- با مشاهده از صندوق مناطق شهرداری یزد ملاحظه گردید که یک فقره چک به مبلغ ۱۲۸،۱۳۴ میلیون ریال در صندوق واحد درآمد منطقه یک نگهداری میگردد که در سیستم مالی و سیستم خزانه ثبت نگردیده است، همچنین منطقه دو جهت پرداخت بدهی اشخاص چک ضمانت جمعاً به مبلغ ۲،۸۳۷ میلیون ریال تحویل گرفته و در صندوق منطقه نگهداری میگردد ولی در سیستم حسابداری ثبت نشده است. لذا اثرات ناشی از این امر برای حسابرسان محرز نگردید.

۲۸- شهرداری یزد در سال مالی مورد رسیدگی اقدام نسبت به خرید دیوار پیش ساخته برای اداره اتباع بیگانه به مبلغ ۱،۱۴۵ میلیون ریال اقدام نموده است، با توجه به اینکه تمام مدارک و مستندات (اعم از استعلام ، کمیسیون تحویل معاملات و فاکتور خرید) مربوط به سال مالی مورد رسیدگی می باشد می بایست به عنوان هزینه و بودجه سال جاری منظور گردد در صورتی که سود و زیان انباشته تلقی گردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۲۹- 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 با اهمیتی 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 حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۱-۲۹- عملکرد واقعی شهرداری در خصوص درآمدها به مبلغ ۲,۳۸۳,۸۷۸ میلیون ریال طبق یادداشت توضیحی ۱۷، (صورت درآمد بر هزینه) و طبق تفریغ بودجه مبلغ ۲,۴۹۴,۱۲۳ میلیون ریال است که مبلغ ۱۱۰,۲۴۵ میلیون ریال مغایرت دارد، مضافاً جمع وصولی گزارش تفریغ بودجه و بودجه مصوب به مبلغ ۱,۷۰۲,۹۵۸ میلیون ریال کسر وصولی درآمدها و انحراف نامساعد ولی در برخی از درآمدها جمعاً به مبلغ ۹۷,۰۸۰ میلیون ریال اضافه وصولی گزارش شده است، همچنین خدمات و برنامه های صورت گرفته طبق تفریغ بودجه به مبلغ ۲,۵۰۷,۰۷۳ میلیون ریال که با بودجه مصوب به مبلغ ۲۲,۲۷۲ میلیون ریال کسر پرداخت (انحراف نامساعد) و مبلغ ۱,۶۱۵,۱۹۹ میلیون ریال اضافه اعتبار مشاهده شد. لازم بذکر می باشد که شهرداری در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۴۰,۹۲۵ میلیون ریال از سهم اعتبارات عمرانی به سهم اعتبارات جاری انتقال داده و موجودی آخر سال به مبلغ ۱۲,۹۵۰ میلیون ریال از وظیفه شهرداری کم شده و با ماهیت مثبت گزارش گردیده است که در این خصوص توجیهاتی کافی به حسابرسان ارائه نشده است.

خلاصه مطابقت اصلاحیه و متمم بودجه با عملکرد واقعی و انحرافات حاصل شده بشرح زیر قابل ارائه است:

انحرافات مساعد (نامساعد)		عملکرد	اصلاحیه و متمم بودجه	
اصلاحیه و متمم بودجه		(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
درصد	میلیون ریال			درآمد ها
(۱۵)	(۲۶۴,۰۸۴)	۱,۴۶۲,۴۹۸	۱,۷۲۶,۵۸۲	درآمد ناشی از عوارض عمومی
(۱۹)	(۶۰,۹۲۰)	۲۶۰,۵۸۵	۳۲۱,۵۰۵	درآمد ناشی از عوارض اختصاصی
(۴۵)	(۴۳,۷۳۳)	۵۳,۴۹۱	۹۷,۲۲۴	بهای خدمات و درآمد مؤسسات انتفاعی شهرداری
(۲۹)	(۲۳,۸۱۶)	۵۹,۵۲۹	۸۳,۳۴۵	درآمد های حاصل از وجوه و اموال شهرداری
(۹۹)	(۴۷,۷۴۵)	۱۵۰	۴۷,۸۹۵	کمک های اعطایی دولت و سازمان های دولتی
(۲۸)	(۱۳۸,۰۱۶)	۳۵۱,۷۳۴	۴۸۹,۷۵۰	اعانات و هدایا و داراییها
(۷۷)	(۱,۰۲۷,۵۶۴)	۳۰۶,۱۳۵	۱,۳۳۳,۶۹۹	سایر منابع تامین اعتبار
(۳۹)	(۱,۶۰۵,۸۷۸)	۲,۴۹۴,۱۲۳	۴,۱۰۰,۰۰۰	جمع در آمد ها:
				کسر می شود:
				هزینه ها
۱۷	۵۰,۲۹۸	۲۴۹,۷۱۰	۳۰۰,۰۰۸	وظیفه خدمات اداری



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

انحرافات مساعد (نامساعد)		عملکرد	اصلاحیه و متمام بودجه	
اصلاحیه و متمام بودجه		(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
درصد	میلیون ریال			
۴	۴۳،۵۷۵	۹۷۴،۴۰۵	۱۰،۱۷،۹۸۰	وظیفه خدمات شهری
				وظیفه عمران شهری
۶۶	۴۶۰،۶۴۷	۲۳۲،۸۱۹	۶۹۳،۴۶۶	برنامه ریزی توسعه شهری
۲۰	۲،۵۸۵	۱۰،۴۸۸	۱۳،۰۷۳	هدایت و دفع آبیای سطحی داخل شهری
۴۸	۴۷۳،۸۴۴	۵۱۵،۵۹۱	۹۸۹،۴۳۵	حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری
۸۶	۶۵،۵۹۷	۱۰،۷۵۳	۷۶،۳۵۰	ایجاد تاسیسات حفاظتی شهرها
۳۷	۶۷،۲۱۳	۱۱۵،۵۹۱	۱۸۲،۸۰۴	بهبود محیط شهری
۳۴	۲۳،۰۴۴	۴۳،۶۰۴	۶۶،۶۴۸	ایجاد اماکن و فضاهای ورزشی، فرهنگی و تفریحی
۵۶	۱۸،۸۶۳	۱۴،۵۸۷	۳۳،۴۵۰	ایجاد سایر تاسیسات و تسهیلات شهری
۹۵	۲،۰۰۵	۹۵	۲،۱۰۰	ایجاد تاسیسات درآمد زا
۷۴	۳۷۳،۰۲۹	۱۳۳،۷۵۷	۵۰۶،۷۸۶	هزینه های پیش بینی نشده و دیون عمرانی
۵۸	۱،۴۸۶،۸۲۷	۱،۰۷۷،۲۸۵	۲،۵۶۴،۱۱۲	جمع اعتبارات مربوط به وظیفه عمران شهری
۶	۱۲،۲۲۷	۲۰۵،۶۷۳	۲۱۷،۹۰۰	سایر پرداختها
۳۹	۱،۵۹۲،۹۲۷	۲،۵۰۷،۰۷۳	۴،۱۰۰،۰۰۰	جمع هزینه ها:
		(۱۲،۹۵۰)	.	موجودی آخر سال
		.	.	تفاوت درآمد با جمع هزینه ها و موجودی آخر سال

۲۹-۲- همانطور که در یادداشت توضیحی ۱-۲۲، منعکس شده است، مانده حساب اسناد ضمانتی دریافتی و پرداختی به ترتیب مبلغ ۱۳۰،۷۹۳ و ۳۷۳،۴۱۵ میلیون ریال می باشد که در خصوص ثبت مبالغ مذکور آمار، مدارک و مستنداتی که صحت آن را اثبات نماید ارائه نگردیده است لذا آثار احتمالی ناشی از این موضوع بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه مشخص نمی باشد.



گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۳۰- درخصوص پرداخت هزینه های رفاهی به پرسنل و حق الجلسات در سال مالی مورد رسیدگی با توجه به درخواست صورت گرفته، صورت ریز پرداخت ها به تفکیک افراد دریافت کننده به این موسسه 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.

۳۱- موارد عدم رعایت قوانین و مقررات ناظر بر فعالیت شهرداری یزد بشرح زیر می باشد:
۳۱-۱- شهرداری یزد نسبت به ارائه برنامه ۵ ساله موضوع مفاده ماده ۲۵ آیین نامه مالی شهرداریها به حسابرسان اقدام ننموده است، لذا امکان تطابق بودجه سالانه و برنامه ۵ ساله مقدور نبوده است.

۳۱-۲- مفاد ماده ۶۷ قانون شهرداریها وتبصره ذیل آن بطور کامل رعایت نشده است. لازم به ذکر است لایحه بودجه هرسال 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 ۱۳۹۴/۱۰/۲۶ لایحه بودجه را به شورای اسلامی شهر ارائه نموده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۵ بودجه شهرداری طبق بند سه صورتجلسه شورای شهر تصویب شده است. شهرداری در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۹ متمم بودجه را به شورای اسلامی شهر یزد تقدیم نموده و در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۳ تصویب شده است. همچنین تفریغ بودجه هرسال 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 برای سال مالی مورد گزارش طی نامه ای به تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۹ به شورای اسلامی شهر یزد ارسال گردید بطوریکه طبق نامه اخذ شده از شورای اسلامی شهر یزد تا تاریخ تنظیم گزارش، تفریغ بودجه سال ۱۳۹۵ شهرداری یزد در حال بررسی بوده و تاکنون مورد تصمیم گیری قرار نگرفته است.

۳۱-۳- شهرداری یزد نسبت به پرداخت کسور قانونی سنوات قبل (بیمه و مالیاتهای تکلیفی) در موعد مقرر اقدام ننموده است.



تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

۳۱-۴- در سال مالی مورد رسیدگی بابت اضافه کاری پرسنل مدارک کارکرد به میزان پرداختی مشاهده نشده است، بطوریکه طبق مدارک و اطلاعات اخذ شده و محاسبات بعمل آمده حدوداً مبلغ ۴,۰۰۰ میلیون ریال ماهانه، اضافه کار بدون کارکرد واقعی پرداخت شده است.

۳۱-۵- 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. بطوریکه در سال مالی مورد گزارش شهرداری منطقه دو، منطقه سه و ناحیه تاریخی به ترتیب به مبالغ ۳۳,۴۵۲، ۳۲,۶۴۷ و ۱۴,۵۰۵ میلیون ریال به کمیسیون مذکور ارجاع نمودند که تا تاریخ تنظیم گزارش نتیجه قطعی در خصوص تعیین تکلیف مبالغ فوق انجام نگرفته است، همچنین شهرداری ناحیه یک منطقه سه هیچ گونه مدارکی به حسابرسان ارائه ننموده است.

۳۱-۶- 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 که طبق لیست ارائه شده از واحد اموال ۵۳۸ مورد پلاک ثبتی با کد نوسازی ارائه گردیده که فاقد قیمت گذاری بوده و در دفاتر شناسایی و ثبت نگردیده است.

۳۱-۷- برخی از اسناد حسابداری در بایگانی اسناد مشاهده نشده، که می توان به عنوان نمونه به اسناد حسابداری به شماره های ۱۳۰، ۱۷۷، ۲۰۶، ۱۱۷۷، ۱۲۳۰، ۱۳۹۱، ۱۴۹۰، ۲۱۰۳، ۲۲۵۸، ۲۳۱۸، ۲۳۳۶، ۳۰۷۶، ۴۹۳۴ اشاره نمود که با درخواست کتبی حسابرسان طی نامه شماره ۹۶/ف/۰۱۹ مورخ ۹۶/۱۲/۰۹ مبنی بر ارائه آن ها تا تاریخ تنظیم گزارش اقدامی بعمل نیامده است.



تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

گزارش حسابرسان مستقل (ادامه)

به شورای محترم اسلامی شهر یزد

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۳۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص با توجه به عدم اجرایی شدن کامل نکات مندرج در دستورالعمل مذکور و با توجه به تاییدیه دریافتی از مدیران محدوده رسیدگیهای انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نشده است.

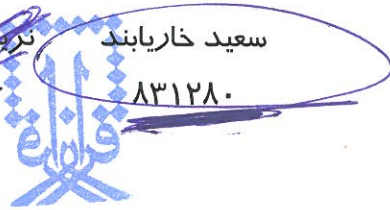
۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور

سعید خاریابند
نریمان ایلخانی

۸۳۱۲۸۰

۸۳۱۲۸۰





بِسْمِ تَعَالَى

تاریخ:

شماره:

پیوسته:

شهرداری یزد
صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

شورای اسلامی شهر یزد

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شهرداری یزد مربوط به سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

صفحه	ترازنامه
۲	صورت‌های درآمد بر هزینه
۳	صورت‌های گردش وجوه نقد
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	۱. تاریخچه شهرداری
۵ - ۶	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 ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ 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

نوبت حسابداری فواز مشاور

کلانگن حسابداری

شهر داری بزد
ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

(تجدیدارانه شده)		(تجدیدارانه شده)	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
۷۲۲,۹۶۱,۱۹۳,۷۲۰	۵۹۲,۹۵۰,۰۶۸,۴۷۳	۱۳۲,۷۱۹,۸۰۳,۵۲۹	۱۸۵,۷۳۶,۳۳۰,۴۴۹
۱۲۲,۰۸۴,۴۰۰,۹۱۱	۱۴۴,۷۳۷,۹۰۹,۰۰۵	۱,۷۳۱,۸۰۵,۴۶۲,۳۰۱	۲,۲۵۰,۸۷۷,۰۲۶,۸۶۱
۹۴,۰۴۴,۶۸۰,۵۱۹	۳۴,۹۲۱,۷۲۸,۰۹۷	۲۲۱,۱۷۵,۳۲۱,۱۲۳	۳۲۵,۱۶۳,۵۱۷,۶۵۵
		۶۶۹,۶۹۱,۰۱۱	۵۹۹,۲۹۳,۹۲۲
		۱۹,۷۱۰,۹۲۷,۲۳۷	۱۸,۷۶۰,۷۸۴,۹۲۳
۹۳۹,۹۰,۳۷۵,۱۵۰	۷۷۲,۶۰۹,۷۰۵,۵۷۵	۲,۱۰۶,۰۸۱,۲۰۴,۲۰۱	۲,۷۸۱,۱۳۶,۹۵۳,۸۱۰
۴,۸۱۸,۲۹۸,۱۱۴	۲۱,۳۶۲,۴۲۶,۱۱۴	۱,۴۷۷,۹۲۷,۳۲۲,۲۰۶	۱,۵۵۰,۱۱۲,۶۸۵,۷۵۸
۱۱۲,۴۳۸,۸۸۷,۷۴۵	۱۳۹,۳۲۴,۳۶۰,۸۳۶	۱,۲۸۴,۳۲۷,۳۴۸	۲,۶۴۶,۹۴۱,۶۲۳
۱۱۷,۲۴۷,۱۸۵,۸۵۹	۱۶۰,۶۸۶,۷۸۶,۹۵۰	۸۸,۵۸۲,۲۶۰,۴۴۱	۹۳,۵۰۲,۲۶۰,۴۴۱
۱,۰۵۶,۳۳۷,۴۶۱,۰۰۹	۹۳۲,۲۹۶,۴۹۲,۵۲۵	۱,۵۶۷,۷۹۲,۹۰۹,۹۹۵	۱,۶۴۶,۲۶۲,۸۸۷,۸۲۲
۸۰۱,۱۲۷,۰۱۷,۵۵۵	۱,۵۰۰,۰۱۸,۴۸۸,۷۵۷		
۱,۸۱۶,۴۱۰,۶۳۵,۶۳۲	۱,۹۹۴,۰۸۴,۸۶۰,۳۵۰		
۲,۶۱۷,۵۳۷,۶۵۳,۱۸۷	۳,۴۹۴,۱۰۳,۳۴۹,۱۰۷		
۳,۶۷۳,۸۷۵,۱۱۴,۱۹۶	۴,۴۲۷,۳۹۹,۸۴۱,۶۳۲		
۱,۶۳۷,۷۲۵,۴۸۴,۴۸۱	۱,۹۱۳,۸۲۰,۳۵۳,۶۴۹	۱,۶۳۷,۷۲۵,۴۸۴,۴۸۱	۱,۹۱۳,۸۲۰,۳۵۳,۶۴۹

بدهی های جاری:

دارائی های جاری:

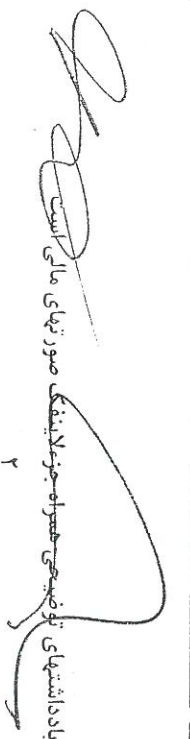
بدهی های غیر جاری:

دارائی های غیر جاری:

ارزش ویژه:

طرف حساب انتظامی

حسابهای انتظامی

یادداشت‌های توضیحی همراه جزئیات تفکیک صورتهای مالی است

موسسه حسابرسی نواز مشاور
گزارش حسابرسی

شهرداری یزد
 صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه
 برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

(تجدیدارانه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۶۹۳,۱۲۷,۳۰۵,۱۵۶	۲,۳۸۳,۸۷۸,۱۸۰,۵۳۰	۱۷ درآمد عوارض و خدمات
(۲,۱۵۱,۸۴۱,۸۶۱,۸۷۹)	(۲,۲۰۶,۲۰۳,۹۵۵,۸۱۲)	۱۸ هزینه های فعالیت
<u>۵۴۱,۲۸۵,۴۴۳,۲۷۷</u>	<u>۱۷۷,۶۷۴,۲۲۴,۷۱۸</u>	مازاد (کسری) خالص

گردش حساب مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سنواتی

۵۴۱,۲۸۵,۴۴۳,۲۷۷	۱۷۷,۶۷۴,۲۲۴,۷۱۸	مازاد (کسری) خالص
۶۸۱,۳۹۶,۶۴۴,۵۱۰	۱,۸۶۵,۷۴۸,۷۴۷,۶۸۵	مازاد (کسری) انباشته در ابتدای سال
۵۹۳,۷۲۸,۵۴۷,۸۴۵	(۴۹,۳۳۸,۱۱۲,۰۵۳)	۱۹ تعدیلات سنواتی
۱,۲۷۵,۱۲۵,۱۹۲,۳۵۵	۱,۸۱۶,۴۱۰,۶۳۵,۶۳۲	مازاد (کسری) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
<u>۱,۸۱۶,۴۱۰,۶۳۵,۶۳۲</u>	<u>۱,۹۹۴,۰۸۴,۸۶۰,۳۵۰</u>	مازاد (کسری) انباشته در پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است



۳

شهرداری یزد

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

(تجدیدارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۶,۱۵۳,۵۲۷,۵۳۸	۱۷۹,۳۳۲,۷۵۸,۸۹۱	۲۰
	۲۲,۱۸۷,۸۳۴,۳۳۶	
۱۲,۶۴۸,۰۷۸,۸۰۶	۲۲,۱۸۷,۸۳۴,۳۳۶	
(۳.۷۰۱.۵۸۰.۵۵۰)	(۴.۹۲۱.۰۰۰.۰۰۰)	
(۲۰۳.۲۴۰.۵۵۹.۹۲۲)	(۸۳.۰۹۷.۴۹۸.۶۱۰)	
-	(۱.۳۶۲.۶۱۴.۲۷۵)	
(۲۰۶.۹۴۲.۱۴۰.۴۷۲)	(۸۹.۳۸۱.۱۱۲.۸۸۵)	
(۳۸.۱۴۰.۵۳۴.۱۲۸)	۱۱۲,۱۳۹,۴۸۰,۳۴۲	
۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۴۵۸,۷۴۳,۳۰۳	
(۱۴۴.۸۸۶.۱۳۲.۴۱۹)	(۱۸۲.۵۸۱.۶۹۵.۷۲۵)	
۲۷,۶۱۳,۸۶۷,۵۸۱	(۵۹.۱۲۲.۹۵۲.۴۲۲)	
(۱۰.۵۲۶.۶۶۶.۵۴۷)	۵۳,۰۱۶,۵۲۷,۹۲۰	
۱۴۳,۲۴۶,۴۶۹,۰۷۶	۱۳۲,۷۱۹,۸۰۲,۵۲۹	
۱۳۲,۷۱۹,۸۰۲,۵۲۹	۱۸۵,۷۳۶,۳۳۰,۴۴۹	
۱,۵۲۲,۰۳۱,۸۱۷	۳,۷۰۱,۵۸۰,۵۵۰	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

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 خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود و (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

فعالیت های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

موسسه حسابداری فراز مشاور

گزارش حسابرسی

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 یک 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

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
نفر	نفر	
۲۰۸	۲۰۵	کارکنان رسمی
۸۷	۹۹	کارکنان پیمانی
۱۲۸	۱۲۲	کارکنان قراردادی
۸۶	۸۶	کارکنان قرارداد معین
۲۶	۳۶	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 نظام نامه 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 .

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۲-۲-۲- اهمیت رویه ها و ضوابط و مقررات حسابداری

مبنای ثبت مالی در شهرداریها روش تعهدی تعدیل شده است .

۲-۳-۲ موجودی مواد و کالا

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

۲-۴-۲ داراییهای ثابت مشهود

کلیه دارایی ها ثابت بر اساس قیمت ثبتی در سیستم اموال ثبت گردیده شده است و املاک بر اساس حساب انتظامی ثبتی در سرفصلهای دائمی قرار گرفته 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	۳۰٪ - ۲۵٪	نزولی

۲-۵-۲ 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.

۲-۶-۲ شناخت در آمد 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۳- موجودی نقد و بانک :

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۹۵۰,۹۹۳,۳۷۸	۵۱,۸۵۳,۰۳۹,۸۱۶	۳-۱
۱۱۳,۷۶۸,۸۰۹,۱۵۱	۱۳۳,۸۸۳,۲۹۰,۶۳۳	۳-۲
۱۳۲,۷۱۹,۸۰۲,۵۲۹	۱۸۵,۷۳۶,۳۳۰,۴۴۹	

موجودی نزد بانکها

موجودی نزد بانکهای سپرده

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۹,۹۵۵,۱۱۸	۱۸,۸۴۰,۸۷۷,۷۲۰	جاری درآمد ۲۰۹۱۵۱۰۰۳۳
۱,۲۳۴,۸۵۶,۸۵۳	۱۸,۷۸۰,۸۱۰,۰۱۸	جاری ملی درآمد ۳۱۰۰۰۰۰۸۹۳۰۰۰
۱۵,۸۴۹,۴۲۸,۸۰۵	۶,۹۷۷,۲۸۲,۶۰۴	جاری تجارت درآمد ۲۰۹۱۵۲۱۰۰۰
۲۳۱,۶۷۷,۴۶۹	۳,۳۵۶,۶۲۶,۶۳۲	هزینه های جاری ۲۰۹۱۵۲۰۰۲۰ تجارت
۱,۱۱۱,۶۱۹	۱,۰۰۰,۰۱۲,۰۳۶	جاری ۲۰۹۱۵۲۶۸۹۴
۴۳۹,۸۶۹,۰۳۲	۸۰۱,۸۲۰,۰۳۲	جاری درآمد ۱۰۰۲۱۵۳۴۴۲
۳۴۶,۷۰۳,۷۶۳	۴۹۱,۰۳۷,۷۳۳	هزینه های عمرانی ۲۰۹۱۵۲۰۰۵۵ تجارت
۵۶,۵۸۵,۵۶۹	۲۹۹,۰۲۰,۶۸۹	جاری درآمد ۲۰۹۱۵۱۱۱۸۸
۳۲,۹۷۳,۸۷۹	۲۸۹,۶۷۴,۳۵۹	هزینه های عمرانی ۱۰۰۲۱۵۳۴۱۸
۲۵۴,۸۱۴,۸۷۱	۲۶۷,۵۱۲,۲۸۵	هزینه های جاری ۱۰۰۲۱۵۳۳۲۷
۲۴۳,۴۷۸,۰۲۸	۲۴۳,۴۷۸,۰۲۸	جاری درآمد ۳۴۱۰۴۳۸۱۸۸۸۸۸۰۰۱
-	۲۳۳,۰۱۸,۹۷۶	جاری درآمد ۲۰۹۱۵۲۶۳۷۱
۱۵,۲۳۸,۲۰۵	۱۷۴,۰۶۲,۷۰۸	جاری ۲۰۹۱۵۱۲۲۴۹
-	۷۴,۵۶۰,۲۲۶	عمرانی جاری ۲۰۹۱۵۱۱۱۹۶
۱,۶۸۱,۳۱۹	۱۳,۶۴۲,۹۷۳	جاری ۲۰۹۱۵۱۳۳۷۷
۲,۹۶۸,۱۴۸	۹,۱۰۴,۵۲۷	جاری درآمد ۲۰۹۱۵۱۳۳۹۳
۴۹۵,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰	جاری ۲۰۹۱۵۲۶۸۸۶
۲۷,۲۳۲,۵۲۰	۳,۲۷۰	جاری ۲۰۹۱۵۲۶۸۷۸
۵۱,۹۲۳,۱۸۰	-	جاری ۲۰۹۱۵۲۶۵۰۹
۱۸,۹۵۰,۹۹۳,۳۷۸	۵۱,۸۵۳,۰۳۹,۸۱۶	

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۸۰,۹۳۳,۶۰۴,۱۲۷	۸۲,۴۳۶,۹۶۳,۵۳۲	بانک تجارت شعبه شهرداری
۱۱,۶۹۹,۷۷۸,۷۷۴	۲۹,۴۰۴,۸۸۰,۸۴۶	بانک شهر شعبه شهید مطهری
۲۱,۱۳۵,۴۲۶,۲۵۰	۲۲,۰۴۱,۴۴۶,۲۵۵	بانک قرض الحسنه رسالت شهید رجایی
<u>۱۱۳,۷۶۸,۸۰۹,۱۵۱</u>	<u>۱۳۳,۸۸۳,۲۹۰,۶۳۳</u>	

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۲۲,۰۷۹,۰۴۲,۸۵۹	۲,۱۱۳,۷۱۲,۴۹۴,۵۵۵	۴-۱ اسناد دریافتنی
۱۰۹,۷۲۶,۴۱۹,۴۴۲	۱۳۷,۱۶۴,۵۳۲,۳۰۶	۴-۲ حسابهای دریافتنی
<u>۱,۷۳۱,۸۰۵,۴۶۲,۳۰۱</u>	<u>۲,۲۵۰,۸۷۷,۰۲۶,۸۶۱</u>	

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۰۴,۶۶۴,۷۱۴,۵۰۲	۱,۸۶۹,۸۳۰,۶۸۳,۶۲۲	اسناد دریافتنی در جریان وصول
۱۱۴,۴۰۰,۳۹۴,۳۵۷	۱۵۵,۲۱۹,۱۴۹,۷۷۸	۴-۱-۱ اسناد دریافتنی برگشت شده نزد صندوق
۱,۲۶۹,۹۳۴,۰۰۰	۸۸,۶۶۲,۶۶۱,۱۵۵	اسناد دریافتنی برگشت شده نزد اداره حقوقی
۱,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	اسناد دریافتنی نزد صندوق
<u>۱,۶۲۲,۰۷۹,۰۴۲,۸۵۹</u>	<u>۲,۱۱۳,۷۱۲,۴۹۴,۵۵۵</u>	

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱-۱-۴- اقلام تشکیل دهنده اسناد دریافتنی برگشتی برگشت شده نزد صندوق بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
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 و پشم ناب
۲,۲۳۴,۲۷۵,۹۵۲	۲,۲۳۴,۲۷۵,۹۵۲	محمدعلی مشکی
-	۱,۶۹۶,۷۲۸,۰۰۰	کانون آگهی و تبلیغاتی جهان نما
۱,۶۵۸,۳۸۵,۶۰۰	۱,۶۵۸,۳۸۵,۶۰۰	حمید خوانین زاده
-	۱,۶۳۱,۶۴۴,۷۵۰	شرکت پشتیبان صنعت تیوا سپاهان
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
-	۱,۰۷۴,۸۴۰,۰۰۰	محمد کاظم پوررضا
۳۴۸,۲۴۰,۳۸۲	۱,۰۷۳,۵۲۵,۶۰۴	شرکت ریسندگی و بافندگی درخشان
۱,۰۳۷,۸۲۷,۲۰۰	۱,۰۳۷,۸۲۷,۲۰۰	محمد حسین صدری
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعاونی انبوه سازان ارمان
-	۹۸۰,۷۳۰,۰۰۰	سید حسین حسینی نسب
۹۲۵,۴۸۸,۰۰۰	۹۲۵,۴۸۸,۰۰۰	محمد باقرزادگان ساروی
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	علی دهقان دهنوی
-	۵۳۳,۰۵۵,۰۰۰	ناصر دهقان
-	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	محمدعلی قدیر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بمانعلی زارع مهرجردی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه کوثر
۳۷۸,۶۹۲,۰۰۰	۳۷۸,۶۹۲,۰۰۰	شرکت جواد
۳۴۱,۶۰۴,۶۵۰	۳۴۱,۶۰۴,۶۵۰	حسین دهقان دهنوی
۵۸,۹۹۵,۳۳۱,۷۷۵	۶۶,۱۴۷,۶۱۴,۷۴۷	نقل به صفحه بعد

شهرداری یزد
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۵۸,۹۹۵,۳۳۱,۷۷۵	۶۶,۱۴۷,۶۱۴,۷۴۷	نقل از صفحه قبل
۳۳۶,۰۷۲,۰۰۰	۳۳۶,۰۷۲,۰۰۰	محمدحسن اهرستانی
۳۳۱,۶۹۷,۲۳۹	۳۳۱,۶۹۷,۲۳۹	شرکت یزددرین
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شیر پاستوریزه یزد
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عباسعلی بابایی
۵۴,۱۳۷,۲۹۳,۳۴۳	۸۷,۸۰۳,۷۶۵,۷۹۲	سایر
<u>۱۱۴,۴۰۰,۳۹۴,۳۵۷</u>	<u>۱۵۵,۲۱۹,۱۴۹,۷۷۸</u>	

۴-۱-۱- سایر مبالغ کمتر از ۳۰۰ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی ۴.۶۰۰ میلیون ریال وصول گردیده است.

۴-۲- حسابهای دریافتنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۱۴,۷۸۷,۵۵۶	۵,۸۹۶,۰۴۷,۷۵۱	۴-۲-۱ اشخاص حقیقی
۹۲,۸۴۳,۲۴۶	۹۲,۸۴۳,۲۴۶	۴-۲-۲ شهرداری ها و دهیاریها
۶۷,۸۴۸,۸۰۴,۶۲۱	۳۳,۱۰۹,۳۸۳,۶۵۰	۴-۲-۳ سازمانهای وابسته
۱۹,۵۰۱,۳۵۳,۳۹۲	۴۹,۲۷۰,۵۴۳,۶۳۳	۴-۲-۴ ارگان های دولتی
۲۰,۸۶۸,۶۳۰,۶۲۷	۴۸,۷۹۵,۷۱۴,۰۲۶	۴-۲-۵ موسسات و شرکت ها و فروشگاه ها
<u>۱۰۹,۷۲۶,۴۱۹,۴۴۲</u>	<u>۱۳۷,۱۶۴,۵۳۲,۳۰۶</u>	

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	باشگاه فرهنگی ورزشی تربیت نوین
۲۲۰,۳۱۷,۰۲۷	۲۲۰,۳۱۷,۰۲۷	لطف ا... درویش - ۴۴۶۹۶۲۹۹۰۱
۹۰,۸۶۵,۰۰۰	۹۰,۸۶۵,۰۰۰	سید محمود علوی زاده - کد ملی: ۴۴۳۱۵۷۵۷۳۱
۴۹,۷۴۷,۰۰۰	۴۹,۷۴۷,۰۰۰	حسن حسنی مقدم - ۴۴۳۱۹۷۹۵۸۱
-	۲۴,۴۵۰,۰۰۰	مهدی دانش پایه - کد ملی: ۴۴۳۰۶۳۱۹۹۹
۵,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۵۰,۰۰۰	یاسر خانجانی مهر
۱,۰۴۸,۶۰۸,۵۲۹	۵۰۵,۴۱۸,۷۲۴	سایر
۱,۴۱۴,۷۸۷,۵۵۶	۵,۸۹۶,۰۴۷,۷۵۱	

۴-۲-۱-۱ ردیف اول بابت پرداخت به تیم تربیت نوین یزد و مابقی مربوط به تملک 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:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۲,۲۲۵,۶۶۸	۷۲,۲۲۵,۶۶۸	۴-۲-۲-۱	شهرداری مرکز
۱۳,۷۰۲,۵۰۰	۱۳,۷۰۲,۵۰۰		شهرداری حمیدیا
۶,۹۱۵,۰۷۸	۶,۹۱۵,۰۷۸		شورای اسلامی شهر
۹۲,۸۴۳,۲۴۶	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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۶,۰۹۴,۳۸۱,۳۳۲	۳۰,۶۱۶,۱۸۵,۴۲۸	سازمان رفاهی تفریحی
۲,۳۰۵,۲۷۸,۰۲۴	۲,۳۰۵,۲۷۸,۰۲۴	سازمان پایانه های مسافربری کشور
۱۴,۲۵۵,۲۰۱,۹۸۳	۱۰۳,۳۸۰,۱۷۸	سازمان حمل و نقل و بار
۱۵,۱۹۳,۹۴۳,۲۸۲	۸۴,۵۴۰,۰۲۰	سایر
۶۷,۸۴۸,۸۰۴,۶۲۱	۳۳,۱۰۹,۳۸۳,۶۵۰	

۴-۲-۳-۱ بدهی سازمان پایانه های مسافربری کشور 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 ۱.۸۰۰ میلیون ریال تسویه گردیده است.

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۸۵۱,۹۹۸,۹۹۸	۳۲,۴۷۶,۷۳۴,۷۹۱	۴-۲-۴-۱ اداره اوقاف و امور خیریه
	۴,۲۷۳,۵۰۵,۸۲۰	۴-۲-۴-۲ شرکت توزیع نیروی برق یزد
۷,۲۲۷,۰۳۲,۱۹۹	۴,۲۷۱,۳۴۷,۳۲۲	۴-۲-۴-۳ شرکت گاز استان یزد
۳,۳۶۴,۲۳۵,۰۰۰	۳,۳۶۴,۲۳۵,۰۰۰	۴-۲-۴-۴ اداره کل راه آهن یزد
۱,۹۴۹,۳۴۱,۴۹۹	۱,۹۴۹,۳۴۱,۴۹۹	۴-۲-۴-۵ سازمان مسکن و شهرسازی
۸۰۳,۴۵۰,۹۶۸	۸۰۳,۴۵۰,۹۶۸	۴-۲-۴-۶ اداره کل امور اتباع و مهاجرین خارجی استان یزد
۲,۳۰۵,۲۹۴,۷۲۸	۲,۱۳۱,۹۲۸,۲۳۳	۴-۲-۴-۷ سایر
۱۹,۵۰۱,۳۵۳,۳۹۲	۴۹,۲۷۰,۵۴۳,۶۳۳	

۴-۲-۴-۱ اداره اوقاف و امور خیریه بابت محاسبه عوارض تغییر کاربری موقوفه رمضان و غیره می باشد

۴-۲-۴-۲ مبالغ مربوط به شرکت توزیع برق در خصوص خسارت آسفالت مربوط به حفاری می باشد.

۴-۲-۴-۳ مبالغ مربوط به شرکت گاز در خصوص خسارت آسفالت مربوط به حفاری می باشد.

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

۴-۲-۴-۵ سازمان مسکن بابت بدهی عوارض ساختمانی و سایر عوارضات می باشد.

۴-۲-۴-۶ اداره امور اتباع و مهاجرین بابت بدهی عوارض ساختمانی و سایر عوارضات می باشد.

۴-۲-۴-۷ 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۴-۲-۵- حسابهای دریافتی موسسات و شرکت‌ها و فروشگاه‌ها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۲۴,۱۲۹,۲۱۵,۰۰۰	۴-۲-۵-۱ راهدار صنعت ماشین
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۲-۵-۲ شرکت کابل‌های مخابراتی شهید قندی
۴,۲۲۰,۹۶۴,۳۷۴	۴,۶۱۹,۰۷۱,۶۵۳	۴-۲-۵-۳ کشتارگاه صنعتی یزد (شرکت مواد پروتئینی)
۳,۳۹۰,۸۶۹,۲۸۳	۳,۹۷۷,۴۲۳,۲۸۰	۴-۲-۵-۴ شرکت توزیع نیروی برق یزد
-	۶۵۳,۱۶۴,۲۰۰	۴-۲-۵-۵ سازمان آب و فاضلاب یزد
-	۴۷۳,۸۵۰,۲۶۵	۴-۲-۵-۶ شرکت آرمان سازان پویا
۴۴۲,۰۹۲,۸۰۰	۴۴۲,۰۹۲,۸۰۰	۴-۲-۵-۷ بیمه کارآفرین - مرکزی
۳۱۴,۷۰۴,۱۷۰	۲,۰۰۰,۸۹۶,۸۲۸	۴-۲-۵-۸ سایر
۲۰,۸۶۸,۶۳۰,۶۲۷	۴۸,۷۹۵,۷۱۴,۰۲۶	

۴-۲-۵-۱ قرارداد ۹۴۰۰۴۹۱۰۳ مورخ ۹۴/۱۰/۵ بابت خرید خودرو نردبان آتش نشانی می باشد.

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

۴-۲-۵-۳ کشتارگاه صنعتی بابت واگذاری اموال، اجاره و حقوق و مزایای پرسنل مامور شهرداری می باشد.

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

۴-۲-۵-۵ اعتبارات غیر قابل قبول سال ۹۱ شرکت آب و فاضلاب یزد بابت ارزش افزوده می باشد.

۴-۲-۵-۶ اعتبار غیر قابل قبول شرکت آرمان سازان پویا بابت ارزش افزوده سال ۹۱ می باشد.

۴-۲-۵-۷ بیمه کارآفرین بابت آقای سیدمحمد میرجلیلی - پرداخت بابت محکومیت شهرداری به دیه صدمه بدنی می باشد.

۴-۲-۵-۸ سایر موارد مبالغی است که مبلغ آنها کمتر از ۴۰۰ میلیون ریال می باشد ضمناً تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۱,۳۷۴,۲۲۳,۹۹۴	۲۳۹,۲۲۰,۶۸۵,۴۷۰	۵-۱ سایر حسابهای دریافتی: مالیات بر ارزش افزوده
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲ سایر اسناد در جریان وصول
۱۳,۴۱۵,۵۵۱,۵۴۵	۶۱,۴۴۲,۸۵۷,۴۳۷	۵-۳ علی الحساب‌ها
۷,۵۶۷,۹۷۸,۹۱۴	۷,۶۸۳,۳۰۸,۰۷۸	۵-۴ مساعده و علی الحساب پرسنل
۸,۸۱۷,۵۶۶,۶۷۰	۱۳,۸۱۶,۶۶۶,۶۷۰	۵-۵ سپرده های دریافتی
۲۲۱,۱۷۵,۳۲۱,۱۲۳	۳۲۵,۱۶۳,۵۱۷,۶۵۵	

۵-۱- سایر حسابهای دریافتی بابت حسابهای دریافتی ارزش افزوده پس از کسر حسابهای پرداختی مذکور می باشد.

۵-۲- مربوط به اسناد دریافتی مناطق در سال ۹۵ بوده که در سال ۹۶ بحساب شهرداری مناطق واریز شده است.

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۳-۵- اقلام تشکیل دهنده علی الحسابها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۸۶,۶۳۷,۱۲۵	۱,۲۴۹,۳۱۳,۶۴۶	۵-۳-۱ اشخاص حقیقی
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۲۰,۰۰۰	شهرداریها و دهیاری ها(شورای شهر)
۲,۲۰۵,۰۷۶,۵۸۴	۳۶,۳۷۰,۲۷۲,۹۲۲	۵-۳-۲ سازمان ها
۲,۰۸۶,۴۲۵,۹۳۴	۹,۴۳۸,۶۴۰,۵۹۵	۵-۳-۳ ادارات و ارگان های دولتی
۷,۷۰۷,۴۱۱,۹۰۲	۱۴,۳۵۲,۷۱۰,۲۷۴	۵-۳-۴ موسسات و شرکت ها
۱۳,۴۱۵,۵۵۱,۵۴۵	۶۱,۴۴۲,۸۵۷,۴۳۷	

۱-۳-۵ اقلام تشکیل دهنده علی الحسابهای اشخاص حقیقی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۰,۹۶۷,۲۷۵	۱۶۰,۹۶۷,۲۷۵	محمد رضا عظیمی زاده
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای علی عسکری ۴۴۳۳۰۵۱۹۲۶
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اکبر اربعی یزدی - ۴۴۳۲۲۷۸۸۶۲
۹۶,۱۲۳,۴۸۷	۹۶,۱۲۳,۴۸۷	سید علی اکبر میروکیلی
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	محمود سلیمی منشادی
۳۰,۳۹۴,۷۵۰	۳۰,۳۹۴,۷۵۰	محمد حسین نفیسی فرد
۵۷۹,۱۵۱,۶۱۳	۵۹۱,۸۲۸,۱۳۴	سایر
۱,۰۸۶,۶۳۷,۱۲۵	۱,۲۴۹,۳۱۳,۶۴۶	

۱-۳-۵-۱ علی الحساب آقای عظیمی زاده بابت سفر خارجه - آقای علی عسکری تملک پلاک ۳۸۲ 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.

۲-۳-۵ اقلام تشکیل دهنده علی الحسابهای سازمانها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۳۰,۰۱۷,۱۰۸,۷۴۳	۵-۳-۲-۱ سازمان حمل و نقل بار و مسافر
-	۲,۳۴۵,۵۵۱,۵۳۵	۵-۳-۲-۲ سازمان آتش نشانی
۲,۲۰۵,۰۷۶,۵۸۴	۴,۰۰۷,۶۱۲,۶۴۴	۵-۳-۲-۳ سایر
۲,۲۰۵,۰۷۶,۵۸۴	۳۶,۳۷۰,۲۷۲,۹۲۲	

۱-۳-۲-۱ سازمان حمل و نقل بابت برگشت علی الحسابهای پرداختی سنوات قبل می باشد.

۲-۳-۲-۲ سازمان آتش نشانی بابت حقوق نیروها و غیره می باشد.

۳-۲-۲-۳ سایر مبالغ کمتر از ۲۰۰۰ میلیون ریال می باشد ضمنا تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۶۰۰۰ میلیون ریال کاهش داشته است.

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۱۲,۲۰۴,۹۳۴	۶۲۸,۶۴۰,۵۹۵	۵-۳-۳-۱ اداره دادگستری شهرستان یزد
-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۳-۲ شرکت آب و فاضلاب
۸۷۴,۲۲۱,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۳-۳ سایر
<u>۲,۰۸۶,۴۲۵,۹۳۴</u>	<u>۹,۴۳۸,۶۴۰,۵۹۵</u>	

۵-۳-۳-۱ بابت هزینه های کارشناسی پرونده های حقوقی در حال بررسی می باشد. ضمناً مبلغ ۱۱۱ میلیون ریال از سرفصل شرکتها می باشد.

۵-۳-۳-۲ بابت حق الانظاره چاه آب می باشد.

۵-۳-۳-۳ مبالغ کمتر از ۷۶۰ میلیون ریال مربوط به اداره ثبت ، استناداری و آموزش و پرورش می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تغییری نداشته است.

۵-۳-۴ اقلام تشکیل دهنده علی الحسابهای موسسات و شرکتها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۷,۲۲۹,۵۵۰,۰۰۰	۵-۳-۴-۱ راهدار صنعت ماشین
۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۴-۲ کشتارگاه صنعتی یزد(شرکت مواد پروتئینی)
۱,۷۰۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۷,۸۰۰,۰۰۰	۵-۳-۴-۳ نمایندگی بهمن دیزل کد ۱۳۳ سید علی حسینی
-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۴-۴ شرکت کتیبه ایساتیس - ۴۱۱۳۵۹۵۴۴۱۹۴
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۴-۵ شرکت آسانسور اطلس نیرو-۷۸۱۱
-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳-۴-۶ مهندسین مشاور طرح و بینش
۲۶۳,۴۰۲,۲۱۲	۲۶۳,۴۰۲,۲۱۲	۵-۳-۴-۷ شرکت توزیع نیروی برق یزد
۲,۱۶۶,۲۰۹,۶۹۰	۴۳۱,۹۵۸,۰۶۲	۵-۳-۴-۸ سایر
<u>۷,۷۰۷,۴۱۱,۹۰۲</u>	<u>۱۴,۳۵۲,۷۱۰,۲۷۴</u>	

۵-۳-۴-۱ بابت پرداخت علی الحساب قرارداد ۹۴۰۰۴۹۱۰۳ مورخ ۹۴/۱۰/۵ خرید خودرو نردبان هیدرولیکی ۵۶ متری آشنشانی

۵-۳-۴-۲ کشتارگاه صنعتی بابت افزایش سرمایه شهرداری و پرداخت حقوق پرسنل می باشد.

۵-۳-۴-۳ بابت پرداخت علی الحساب خرید خودروهای آتش نشانی می باشد.

۵-۳-۴-۴ شرکت کتیبه ایساتیس بابت قرارداد ۵۳۷۰۴ مورخ ۹۱/۱۲/۲۰ سالن جلسات شورای اسلامی شهر می باشد

۵-۳-۴-۵ بابت ق ش ۸۷۴۸ سال ۹۱ آسانسور پلهای حادثه خیز میباشد.

۵-۳-۴-۶ شرکت مهندسین مشاور طرح و بینش یزد قرارداد ۹۴۰۰۶۵۱۰۰ مورخ ۹۴/۱۲/۱۸ شناسائی و محاسبه تخلفات ساختمانی می باشد.

۵-۳-۴-۷ شرکت توزیع برق بابت علی الحساب خرید امتیاز برق می باشد.

۵-۳-۴-۸ 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 ۴۰ میلیون ریال قطعی شده است.

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۴-۵- اقلام تشکیل دهنده مساعده و علی الحساب پرسنل بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۰۴۳,۰۸۲,۱۳۱	۷,۰۸۷,۱۷۲,۴۱۰	۵-۴-۱ مسعود اهالی آباده
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۳۶۴,۰۰۰	۵-۴-۲ محمدرضا عظیمی زاده
۱۱۷,۳۶۴,۰۰۰	۱۱۵,۴۳۹,۶۰۰	۵-۴-۳ رضا خادمه رضویه
۲۸۲,۵۳۲,۷۸۳	۳۶۳,۳۳۲,۰۶۸	۵-۴-۴ سایر
۷,۵۶۷,۹۷۸,۹۱۴	۷,۶۸۳,۳۰۸,۰۷۸	

۴-۵-۱- علی الحساب بابت سهم شهرداری بابت بنام نمودن زمین های شهرداری می باشد.

۴-۵-۲- بابت فوق العاده عمران سالهای ۹۱ و ۹۲ بر اساس مصوب شورا می باشد.

۴-۵-۳- بابت خرید انشعاب گاز می باشد.

۴-۵-۴- سایر مبالغ کمتر از ۶۹ میلیون ریال می باشد. که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

۵-۵- سپرده های دریافتنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت مرکزی
۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۱۳۷,۵۶۶,۶۷۰	۱۳۶,۶۶۶,۶۷۰	اداره دادگستری شهرستان یزد
۸,۸۱۷,۵۶۶,۶۷۰	۱۳,۸۱۶,۶۶۶,۶۷۰	

۶- موجودی مواد و کالا بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۳۱,۰۲۶,۴۰۹	۳۲۵,۱۶۷,۴۴۷	ابزار و لوازم یدکی ماشین آلات
۱۹۶,۳۸۷,۱۵۵	۱۹۳,۰۷۸,۶۵۸	اثاثه، تجهیزات و لوازم صوتی تصویری
۶۴,۵۴۰,۱۱۵	۷۵,۶۳۳,۶۱۷	مواد مصالح و ابزار ساختمانی
۷۷,۵۸۷,۳۳۲	۵,۲۶۴,۲۰۰	مواد و ملزومات مصرفی
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	مبلمان شهری، لوازم نصبی و تجهیزات ورزشی
۶۶۹,۶۹۱,۰۱۱	۵۹۹,۲۹۳,۹۲۲	

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

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۷- پیش پرداخت ها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۷۱۰,۹۲۷,۲۳۷	۱۸,۷۶۰,۷۸۴,۹۲۳	۷-۱
۱۹,۷۱۰,۹۲۷,۲۳۷	۱۸,۷۶۰,۷۸۴,۹۲۳	

پیش پرداخت ها

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۸,۱۰۱,۷۰۸	۸۷,۰۷۶,۷۰۸	۷-۱-۱
۵۴۴,۷۱۲,۴۲۰	۵۴۴,۷۱۲,۴۲۰	۷-۱-۲
۱۹,۱۰۸,۱۱۳,۱۰۹	۱۸,۱۲۸,۹۹۵,۷۹۵	۷-۱-۳
۱۹,۷۱۰,۹۲۷,۲۳۷	۱۸,۷۶۰,۷۸۴,۹۲۳	

اشخاص حقیقی

ارگانهای دولتی

موسسات و شرکت ها

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۳۰,۳۰۰,۰۰۰	مهدی حداد زاده-۴۴۳۱۷۹۸۵۹۵
۵۸,۱۰۱,۷۰۸	۵۶,۷۷۶,۷۰۸	سایر
۵۸,۱۰۱,۷۰۸	۸۷,۰۷۶,۷۰۸	

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۲-۱
۱۳,۲۴۹,۴۲۰	۱۳,۲۴۹,۴۲۰	
۶,۴۶۳,۰۰۰	۶,۴۶۳,۰۰۰	
۵۴۴,۷۱۲,۴۲۰	۵۴۴,۷۱۲,۴۲۰	

سازمان شهرداریها و دهیاریها

وزارت کشور

واحد آموزش استانداری

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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۰۴۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۲,۰۴۹,۲۵۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۱ راهدار صنعت ماشین
-	۱,۰۶۰,۵۶۱,۹۵۰	۷-۱-۳-۲ شرکت بیمه کوثر - کد: ۵۹۵۰ (نماینده‌گی روح الهی)
۶۴۱,۰۵۰,۰۰۰	۶۰۶,۹۲۵,۰۰۰	۷-۱-۳-۳ مهندسین مشاور طرح و بینش
۴۸۵,۶۸۷,۵۰۰	۴۸۵,۶۸۷,۵۰۰	۷-۱-۳-۴ شرکت کهربا صنعت خراسان
۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۵ شرکت برشید کویر
-	۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۶ شرکت ایمن سازان کویر یزد
-	۳۱۸,۷۶۱,۱۸۳	۷-۱-۳-۷ بیمه دانا نمایندگی جورابی - حوادث
-	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۳-۸ نمایندگی مجاز ایران خودرو کد ۴۰۲۴
۵,۵۸۴,۱۲۵,۶۰۹	۲,۶۱۰,۸۱۰,۱۶۲	۷-۱-۳-۹ سایر موارد
۱۹,۱۰۸,۱۱۳,۱۰۹	۱۸,۱۲۸,۹۹۵,۷۹۵	

- ۷-۱-۳-۱ شرکت راهدار صنعت ماشین بابت پیش پرداخت قرارداد ۴۹۱۰۳م ۹۴/۱۰/۰۵ جهت خرید خودرو مجهز به نردبان هیدرولیکی
- ۷-۱-۳-۲ شرکت بیمه کوثر قرارداد ۴۰۸۹۰ مورخ ۹۵/۸/۲۴ بابت خدمات بیمه
- ۷-۱-۳-۳ مهندسین مشاور طرح و بینش، بابت ق ۶۵۱۰۰-۶۴/۱۲/۱۸-۹۴ شناسائی محاسبه و تخلفات ساختمانی واخذ آرای کمیسیون ۱۰۰
- ۷-۱-۳-۴ شرکت کهربا صنعت خراسان، قرارداد ۴۷۵۷۴ مورخ ۹۳/۱۰/۷ نورپردازی زیر گذر حکیمیان
- ۷-۱-۳-۵ شرکت گروه برشید کویر، بابت قرارداد ۷۳۸۰۷۳۰۰ مورخ ۹۳/۲/۲۴ ساماندهی بایگانی منطقه یک شهرداری
- ۷-۱-۳-۶ شرکت ایمن سازان کویر یزد بابت قرارداد ۱۵۱۰۹/۲۲۱ مورخ ۸۹/۰۴/۰۲
- ۷-۱-۳-۷ شرکت بیمه دانا - نمایندگی جورابی حق بیمه مسئولیت مدنی کارفرما در قبال کارکنان - ق ۲۰۰۰۹-۹۴/۵/۱
- ۷-۱-۳-۸ نمایندگی مجاز ۴۰۲۴ ایران خودرو بابت خرید یک دستگاه خودرو ۴۰۵ دوگانه سوز جهت استفاده اداره روابط عمومی سال ۹۳
- ۷-۱-۳-۹ سایر شامل مبالغ کمتر از ۳۰۰ میلیون ریال می باشد. که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تغییری نداشته است.

شهرداری بیزد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۸- داراییهای ثابت مشهود بشرح زیر تفکیک میگردد:

ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
مبلغ دفتری - ریال	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در
مانده در	مانده در	مانده در	مبلغ در	مانده در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
۶۱۳۳۰۰۳۶۲,۸۳۹	۶۱۳۳۰۰۳۶۲,۸۳۹	-	استهلاک سال	-	-	۶۱۳۳۰۰۳۶۲,۸۳۹	-	۶۱۳۳۰۰۳۶۲,۸۳۹	زمین
۲۳,۰۵۴,۹۱۷,۸۵۷	۲۳,۴۰۳,۶۶۳,۷۹۷	۲,۰۶۰,۵۷۶,۹۹۳	در	۷۹۴,۰۶۱,۷۴۴	۱,۲۶۶,۵۱۵,۲۴۸	۲۵,۴۶۴,۳۴۰,۷۸۹	۲,۱۴۲,۸۰۷,۶۸۴	۲۳,۳۲۱,۴۳۳,۱۰۵	ساختمان
۲۱,۹۴۹,۰۳۶,۹۶۴	۲۵,۲۷۱,۷۰۴,۳۹۷	۲۳,۲۵۴,۷۷۵,۳۴۵	مالي	۴,۶۴۲,۳۴۵,۳۳۷	۱۷,۶۱۲,۴۳۰,۰۰۸	۴۷,۵۲۶,۴۷۹,۷۴۳	۷,۹۶۵,۰۲۲,۷۷۰	۳۹,۵۶۱,۴۵۶,۹۷۳	ماشین آلات و وسائط نقلیه
۴۳,۴۹۹,۳۷۲,۸۴۶	۵۱,۸۷۵,۶۷۸,۸۱۴	۲۲,۳۳۹,۷۳۵,۱۵۸	تقل و انتقالات و سایر تغییرات	۵,۴۷۵,۷۷۷,۹۷۷	۱۶,۷۶۴,۰۰۷,۱۸۱	۷۴,۱۱۵,۴۱۳,۹۷۲	۱۵۳,۴۱۹,۵۰۰	۶۰,۳۶۳,۳۸۰,۰۳۷	اثاثه و منصوبات
۷۷۶,۰۸۰,۳۶۸,۰۵۰۶	۷۱۳,۸۵۱,۴۰۹,۸۴۷	۴۶,۵۵۵,۰۸۷,۴۹۵	فروخته شده	۱۰,۹۱۲,۱۳۵,۰۵۸	۲۵,۶۴۲,۹۵۲,۴۳۷	۷۶,۰۴۰,۴۹۷,۳۴۲	۱۵۳,۴۱۹,۵۰۰	۲۴,۱۱۳,۲۸۳,۸۹۹	داراییهای در دست تکمیل
۱,۰۴۳,۲۳۰,۵۴۰	۱,۳۶۶,۰۷۴,۵۴۰	-	مبلغ ساختن	۳۵,۶۴۲,۹۵۲,۴۳۷	۱۵۹۶,۶۶۷,۷۷۳,۲۵۳	۷۲۴,۶۱۹,۵۰۰	۸۳,۸۲۲,۱۱۸,۱۱۰	۱۵۱۳,۵۷۰,۲۲۶,۶۴۳	اموال ما نزد دیگران
۱,۴۷۷,۹۲۷,۳۳۲,۳۰۶	۱,۵۵۰,۱۱۲,۶۸۵,۷۵۸	۴۶,۵۵۵,۰۸۷,۴۹۵	مبلغ ساختن اضافه شده طی دوره مربوط خرید نمازخانه سیر و لوازم تلمیسات می باشد.	۱۰,۹۱۲,۱۳۵,۰۵۸	۳۵,۶۴۲,۹۵۲,۴۳۷	۱۵۹۶,۶۶۷,۷۷۳,۲۵۳	۷۲۴,۶۱۹,۵۰۰	۱۵۱۳,۵۷۰,۲۲۶,۶۴۳	

- ۸-۱- مبلغ ساختمان اضافه شده طی دوره مربوط خرید نمازخانه سیر و لوازم تلمیسات می باشد.
- ۸-۲- مبلغ ماشین آلات و وسائط نقلیه اضافه شده طی دوره در خصوص سوزوکی ، برقی و ... می باشد.
- ۸-۳- مبلغ اثاثه و منصوبات اضافه شده طی دوره در خصوص تجهیزات اتاق ماینیورینگ ، تجهیزات آتش نشانی و غیره می باشد.
- ۸-۴- مبلغ افزایش دارایی در جریان تکمیل بابت مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال سالن جلسات شورا ، ۳۳۳۶۱ میلیون ریال پارکینگ فرعی و ۱۰۰۲۱ میلیون ریال ساختمان سازمان پارکها میباشد.
- ۸-۵- مبلغ تغییرات دارایی های در دست تکمیل بابت اراضی شناسایی شده شهرداری جهت فروش می باشد که در سیستم ثبت نشده بوده است.
- ۸-۶- دارایی های فوق در دوره مالی مورد گزارش دارای پوشش بیمه آتش سوزی و مسئولیت می باشند.

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۹- داراییهای نامشهود بشرح زیر تفکیک میگردد:

یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ریال
۹-۱	۲,۶۴۶,۹۴۱,۶۲۳	۱,۲۸۴,۳۲۷,۳۴۸	ریال
	۲,۶۴۶,۹۴۱,۶۲۳	۱,۲۸۴,۳۲۷,۳۴۸	

حق الامتیاز

۹-۱- حق الامتیاز بشرح زیر تفکیک میگردد:

یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ریال	
۹-۱-۱	۱,۴۴۰,۸۰۴,۹۴۸	۹۷۴,۰۹۳,۹۴۸	ریال	برق
۹-۱-۲	۱,۰۱۳,۹۲۴,۰۰۰	۱۳۲,۰۵۱,۰۰۰		آب
۹-۱-۳	۱۲۳,۳۳۷,۲۷۵	۱۰۹,۳۰۷,۰۰۰		تلفن
	۶۸,۸۷۵,۴۰۰	۶۸,۸۷۵,۴۰۰		گاز
	۲,۶۴۶,۹۴۱,۶۲۳	۱,۲۸۴,۳۲۷,۳۴۸		

- ۹-۱-۱- مبلغ ۴۴ میلیون ریال مربوط به خانه روحانیون و مابقی مربوط به انشعاب پارکها می باشد.
 ۹-۱-۲- مبلغ افزایش بابت خرید انشعاب آب پارک هبه ای ، ایستگاه ۱۰ آتش نشانی و ... می باشد.
 ۹-۱-۳- افزایش در خصوص خرید خط تلفن شهرداری ناحیه یک منطقه سه می باشد.

۱۰- سرمایه گذاری بلند مدت بشرح زیر تفکیک میگردد:

یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ریال
۱۰-۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۰-۲	۸۳,۵۰۳,۲۶۰,۴۴۱	۷۸,۵۸۲,۲۶۰,۴۴۱	
	۹۳,۵۰۳,۲۶۰,۴۴۱	۸۸,۵۸۲,۲۶۰,۴۴۱	

سپرده گذاری بلند مدت
سرمایه گذاری بلند مدت

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

یادداشت	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ریال
	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سپرده شماره ۲۰۰۰۵۲۴۴۴۴ نزد بانک تجارت مرکزی
سپرده شماره ۲۰۹۱۵۸۰۰۱۵ نزد بانک تجارت شهرداری یزد

شهرداری یزد
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
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	۱۱,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	سازمان همیاری شهرداریهای یزد
۱,۹۶۸,۹۴۶,۵۵۰	۱,۹۶۸,۹۴۶,۵۵۰	سازمان پارکها
۱,۴۳۲,۶۳۴,۰۰۰	۱,۴۳۲,۶۳۴,۰۰۰	سازمان مدیریت پسماند
۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عمران و مسکن سازان یزد
-	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	منطقه ویژه علم و فناوری
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان عمران و نوسازی شهرداری یزد
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان پایانه های مسافر بری
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان رفاهی تفریحی
۱۷۸,۴۹۹,۵۰۰	۱۷۸,۴۹۹,۵۰۰	سازمان مدیریت تاکسیرانی
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان آرامستانها
۷۸,۵۸۲,۲۶۰,۴۴۱	۸۳,۵۰۳,۲۶۰,۴۴۱	

۲-۱۰- افزایش سرمایه گذاری بابت اصلاح حسابهای سرمایه سازمان ها و سرمایه گذاری در منطقه ویژه علم و فن آوری می باشد.

۱۱- حسابها و اسناد پرداختی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۳۹,۶۰۳,۹۷۸	۸۳,۸۷۳,۲۹۴,۶۵۰	۱۱-۱ اسناد پرداختی
۶۴۴,۰۱۸,۱۲۷,۳۹۴	۴۴۷,۵۲۱,۷۸۴,۹۱۴	۱۱-۲ حسابهای پرداختی
۷۷,۷۰۳,۴۶۲,۳۴۸	۶۱,۵۵۴,۹۸۸,۹۰۹	۱۱-۳ کسورات
۷۲۲,۹۶۱,۱۹۳,۷۲۰	۵۹۲,۹۵۰,۰۶۸,۴۷۳	

۱۱-۱- اسناد پرداختی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۳۹,۶۰۳,۹۷۸	۸۳,۸۷۳,۲۹۴,۶۵۰	۱۱-۱-۱ اسناد پرداختی بانک تجارت
۱,۲۳۹,۶۰۳,۹۷۸	۸۳,۸۷۳,۲۹۴,۶۵۰	

۱۱-۱-۱ مبلغ مذکور مربوط به اقساط پرداختی وام های دریافتی از بانکهای تجارت و ملی پرداخت از جاری ۲۰۰۵۵ تجارت می باشد.

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۱-۲- حسابهای پرداختنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۳,۵۰۰,۹۰۰,۷۱۷	۱۸,۲۰۹,۰۷۳,۳۶۴	۱۱-۲-۱ اشخاص حقیقی
۱۲۸,۷۹۲,۸۰۰,۷۱۶	۱۱۷,۳۶۳,۹۶۲,۶۲۶	۱۱-۲-۲ سازمان های وابسته
۴۹,۹۱۸,۵۴۶,۰۰۵	۲۳,۶۷۴,۵۳۶,۲۰۹	۱۱-۲-۳ ارگانهای دولتی
۳۴۱,۸۰۵,۷۵۵,۴۷۶	۲۵۰,۲۹۱,۱۲۷,۱۳۱	۱۱-۲-۴ موسسات و شرکتها و ...
-	۳۷,۹۸۲,۹۶۱,۱۰۴	۱۱-۲-۵ حسابهای پرداختنی مسدود شده بدون محل و اعتبار
۱۲۴,۴۸۰	۱۲۴,۴۸۰	
۶۴۴,۰۱۸,۱۲۷,۳۹۴	۴۴۷,۵۲۱,۷۸۴,۹۱۴	

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۳,۴۴۶,۵۲۰,۰۰۰	۱۱-۲-۱-۱ عباسعلی شجاعی - ۴۴۳۰۴۹۱۹۴۱
۲,۸۵۴,۴۸۲,۵۵۷	۲,۸۵۴,۴۸۲,۵۵۷	۱۱-۲-۱-۲ محمد مجاهد پور
-	۲,۷۸۰,۰۱۵,۷۵۰	۱۱-۲-۱-۳ مهربان خاوربان-کدملی: ۴۴۳۲۰۹۲۵۴۸
-	۱,۳۷۶,۵۱۲,۵۰۰	۱۱-۲-۱-۴ فاطمه الوان فروش - ۴۴۳۱۴۴۷۳۱۸
۲,۱۱۳,۴۷۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲-۱-۵ علی گرجی - ۴۴۳۰۴۱۴۰۸۴
-	۶۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۱-۲-۱-۶ سید ابوالحسن محق
-	۵۸۶,۸۵۲,۳۸۰	۱۱-۲-۱-۷ خانم محبوبه مسعود
-	۵۷۶,۱۲۱,۸۷۵	۱۱-۲-۱-۸ پروانه یزدانی حسین آبادی - کدملی: ۴۴۳۰۵۴۵۲۵۱
۱۱۸,۵۳۲,۹۴۸,۱۶۰	۵,۱۷۴,۱۶۸,۳۰۲	۱۱-۲-۱-۹ سایر
۱۲۳,۵۰۰,۹۰۰,۷۱۷	۱۸,۲۰۹,۰۷۳,۳۶۴	

۱۱-۲-۱-۱ عباسعلی شجاعی بابت پرداخت بهای تملک ۴۹۶ سررسید ۱۳۹۶/۰۱/۲۲ می باشد.

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

۱۱-۲-۱-۳ تملک پلاک ۱۲۴۲ واقع در طرح ۲۰ متری زیتون متعلق به آقای رشید ماوندادی و شرکاء به وکالت مهربان خاوربان

۱۱-۲-۱-۴ تملک پلاک ۸۷۷۱/۱۰ بخش ۴ واقع در ۳۰ متری شهید نقیب زاده بنام فاطمه الوان فروش

۱۱-۲-۱-۵ آقای علی گرجی - کارکرد قرارداد ۶۶۵۱۴-۹۴/۱۲/۲۵ جهت خرید تندیس ۱۲ قطعه شتر و هاشی با ساربان و میاندار

۱۱-۲-۱-۶ تملک پلاک شماره ۳۸۸۷/۱ بابت طرح پارکینگ مربوط به سید ابوالحسن محق

۱۱-۲-۱-۷ تملک پلاک شماره ۶۴۶۵ بخش ۸ یزد واقع در میدان شورا - خانم محبوبه مسعود

۱۱-۲-۱-۸ تملک پلاک ۶۲۶۴ واقع در ۲۴ متری گندم بار در تاریخ ۹۶/۲/۱۸

۱۱-۲-۱-۹ سایر ارقامی که کمتر از ۵۰۰ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی تغییری نداشته است.

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۴,۸۶۱,۶۴۹,۱۵۸	۱۱۴,۰۹۹,۲۴۸,۸۱۷	سازمان عمران و نوسازی شهرداری یزد
۴,۸۷۰,۷۰۱,۸۹۳	۱,۸۰۸,۶۵۶,۱۴۶	سازمان آرامستانها
۴,۴۴۶,۲۲۶,۳۱۶	۱,۲۱۵,۱۳۵,۷۰۰	مدیریت پسماند
۳,۴۶۹,۴۰۱,۳۰۱	۲۱۰,۹۲۱,۹۶۳	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری یزد(فاوا یزد)
۱۱,۱۴۴,۸۲۲,۰۴۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۲۸,۷۹۲,۸۰۰,۷۱۶	۱۱۷,۳۶۳,۹۶۲,۶۲۶	

۱۱-۲-۲-۱ مبالغ فوق بابت کمک های تأیید شده می باشد که وجه آنها بدلیل کسری نقدینگی پرداخت نشده است. و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۴۴.۱۴۴ میلیون ریال پرداخت شده است.

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۶۲۴,۹۲۶,۹۵۶	۱۳,۶۹۸,۵۰۵,۹۵۵	۱۱-۲-۳-۱ سازمان آب و فاضلاب یزد
۳,۵۷۷,۹۵۰,۹۲۲	۳,۹۷۶,۸۶۸,۴۳۰	۱۱-۲-۳-۲ اداره کل آموزش و پرورش
-	۲,۸۰۳,۵۰۲,۹۹۹	۱۱-۲-۳-۳ شرکت توزیع نیروی برق یزد
۱,۳۶۷,۹۳۴,۱۷۷	۱,۵۴۷,۵۹۴,۶۵۲	۱۱-۲-۳-۴ تامین اجتماعی یک - حق بیمه پیمانکاران
۴۹۶,۶۵۵,۹۴۶	۴۹۶,۶۵۵,۹۴۶	۱۱-۲-۳-۵ سازمان ملی زمین و مسکن
۱۷,۸۵۱,۰۷۸,۰۰۴	۱,۱۵۱,۴۰۸,۲۲۷	۱۱-۲-۳-۶ سایر
۴۹,۹۱۸,۵۴۶,۰۰۵	۲۳,۶۷۴,۵۳۶,۲۰۹	

۱۱-۲-۳-۱ بابت بهاء آب مصرفی تا ۶ماهه اول سال ۹۵ شهرداری بحساب فی مابین می باشد.

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

۱۱-۲-۳-۳ بابت بدهی های برق مصرفی شهرداری می باشد.

۱۱-۲-۳-۴ بابت کسورات اسفندماه پیمانکاران می باشد.

۱۱-۲-۳-۵ مسکن وشهرسازی-هزینه حق الثبت اسناد شهرداری می باشد.

۱۱-۲-۳-۶ سایر شامل مبالغ کمتر از ۴۹۰ میلیون ریال می باشد ضمناً تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی تغییری نداشته است.

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۴-۲-۱۱- حسابهای پرداختنی موسسات، شرکتهای و فروشگاهها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۶۵۰۹۶۳۹۰۲۲	شرکت فنی مهندسی آریا معدن بافق - ۴۱۱۳۱۶۳۳۶۱۴۵
۱۲,۲۷۱,۸۲۱,۱۹۳	۱۳,۳۵۲,۸۹۵,۷۲۷	شرکت راهیابان فردا
۱۰,۷۸۵,۰۲۰,۸۳۱	۱۲,۱۰۸,۲۸۲,۲۷۲	شرکت سبزیور
۵۲,۲۱۵,۶۴۲,۳۱۱	۱۰,۰۹۵,۰۸۹,۳۴۱	سازمان همیاری شهرداریهای یزد
۴,۹۰۶,۷۳۵,۴۴۴	۹,۷۲۲,۴۰۵,۸۷۱	شرکت فنی و مهندسی آرسین پی مانا
۸,۰۱۰,۵۸۲,۵۹۸	۷,۵۱۷,۹۱۹,۴۲۴	شرکت چینه پویا - ۲۵۵۸
۸,۸۶۶,۹۳۳,۷۸۲	۷,۲۳۱,۵۷۵,۱۶۶	شرکت مهندسی سازگان افزار - ۴۱۱۳۱۵۵۳۹۵۶۵
۷,۲۶۶,۸۱۳,۱۱۹	۷,۱۸۶,۷۸۶,۳۷۷	شرکت یزد خرم سازان
۱,۸۵۳,۳۵۱,۶۹۸	۶,۷۷۸,۵۵۵,۴۲۰	شرکت اردان سازه نوین - شماره ثبتی: ۶۰۵۴
۸,۲۲۳,۷۷۵,۷۰۸	۶,۶۵۴,۱۸۷,۲۱۶	شرکت سامانده کویر
۱۰,۲۴۳,۶۲۳,۵۹۰	۶,۴۵۹,۲۴۲,۷۶۷	شرکت افراز بادگیر
۵,۱۸۱,۱۰۸,۱۳۲	۶,۰۷۷,۳۷۶,۵۳۱	شرکت دهکده سبز پوش
-	۶,۰۴۸,۱۱۱,۲۱۸	شرکت اسکان کویر یزد-۴۱۱۴۳۵۹۳۶۵۸۴
۷,۶۴۳,۴۷۶,۳۴۷	۵,۴۳۱,۱۱۹,۴۵۶	اداره کل کتابخانه های عمومی استان
-	۴,۳۴۰,۴۷۰,۳۱۹	شرکت ساختمانی آلفا سازه ایساتیس
۱,۰۹۰,۲۱۰,۶۶۶	۳,۶۲۰,۰۶۸,۱۷۴	شرکت امین افراز کبیر یزد
-	۳,۴۵۳,۱۹۳,۱۲۸	مهندسین مشاور عمران رهیاب کویر-۴۱۱۳۶۸۱۴۸۶۳۵
-	۳,۳۵۸,۳۳۵,۰۰۰	الکتریکی موجی (علیرضا موجی)-۰۹۳۷۷۶۱۴۴۳
-	۳,۱۹۷,۳۸۰,۱۴۰	شرکت پاشاکی بنای کادوس_ شماره ثبتی: ۴۶۹۹۸۵
۴,۲۶۹,۸۵۸,۶۶۵	۲,۹۲۴,۶۷۱,۹۳۳	شرکت عمران نگین مقصوره
۲,۰۲۹,۷۳۴,۷۳۲	۲,۸۴۳,۳۲۷,۵۹۸	شرکت ریحان پرور کویر یزد
۴,۶۶۱,۱۳۴,۹۸۸	۲,۷۶۵,۸۸۲,۵۹۷	شرکت مهندسی ره برج ساز کویر
۱,۱۸۵,۴۶۹,۰۹۸	۲,۷۵۳,۵۲۲,۵۵۵	شرکت راه سازی آماج برج- شماره ثبت: ۱۴۰۰۵۱۰۳۶۶۰
۷۳۰,۲۴۳,۷۰۸	۲,۷۴۸,۶۲۲,۸۹۹	شرکت راه پویان مارال کویر یزد
-	۲,۶۸۶,۷۰۳,۳۴۳	مرکز ماشینهای اداری ایران (مادیران)-۴۱۱۱۱۵۳۴۱۵۱
۵,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۴,۴۵۰,۰۰۰	گلخانه یاسمن
۱۸۴,۹۹۷,۲۱۸,۸۶۶	۹۱,۷۶۱,۳۱۳,۶۳۷	سایر
۳۴۱,۸۰۵,۷۵۵,۴۷۶	۲۵۰,۲۹۱,۱۲۷,۱۳۱	

۴-۲-۱۱-۱ بابت بستنکاری پیمانکاران بابت قراردادهای انجام شده تا پایان سال ۹۵ می باشد و سایر مبالغ شامل مبالغ کمتر از ۲,۵۰۰

میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۴۶,۱۲۶ میلیون ریال پرداخت شده است.

موسسه حسابرسی فراز مشاور

گزارش حسابرسی

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۱-۲-۵- حسابهای پرداختنی مسدود شده بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۲۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲-۵-۱ شرکت رایمون کویر
-	۶,۴۷۸,۱۷۴,۸۵۴	۱۱-۲-۵-۲ سازمان عمران و نوسازی شهرداری یزد
-	۱,۵۵۴,۷۸۶,۲۵۰	۱۱-۲-۵-۳ شرکت چند منظوره شهر زیبا
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲-۵-۴ مهران خیامیان - کد ملی: ۰۰۶۰۴۴۷۳۸۹
۰	۳۷,۹۸۲,۹۶۱,۱۰۴	

۱۱-۲-۵-۱ شرکت رایمون کویر احداث و بهره برداری از پلهای مکانیزه عابر پیاده قرارداد ۳۶۹۱۰ مورخ ۹۴/۸/۳

۱۱-۲-۵-۲ بابت استرداد سپرده حسن انجام کار قراردادهای سازمان عمران و نوسازی شهرداری

۱۱-۲-۵-۳ شرکت چند منظوره شهر زیبا احداث مجموعه تجاری تفریحی باغ ملی - قرارداد ۵۱۷۲۲ مورخ ۹۵/۱۰/۲۶

۱۱-۲-۵-۴ آقای مهران خیامیان بابت تملک پلاک ۱۳۳۴ بخش ۳ واقع در محله سرسنگ تضمین انتقال سند

۱۱-۳- کسورات بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۶,۵۷۷,۶۴۴,۰۲۰	۴۰,۸۵۹,۴۰۵,۴۵۴	۱۱-۳-۱ سپرده پیمانکاران
۲۱,۷۰۵,۹۱۹,۶۱۶	۲۰,۶۹۵,۵۸۳,۴۵۵	۱۱-۳-۲ بیمه پیمانکاران
۹,۴۱۹,۸۹۸,۷۱۲	-	۱۱-۳-۳ مالیات پیمانکاران
۷۷,۷۰۳,۴۶۲,۳۴۸	۶۱,۵۵۴,۹۸۸,۹۰۹	

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۲۳۷,۸۸۴,۵۷۵	۵,۰۴۲,۳۷۴,۱۹۲	سازمان همیاری شهرداری یزد
۱,۸۳۹,۷۲۳,۴۱۷	۱,۹۹۷,۵۸۵,۱۹۲	شرکت پردیس بهین راه
۲۹۲,۵۴۵,۲۱۱	۱,۷۴۸,۵۸۷,۴۳۲	شرکت جهاد نصر یزد - ۴۱۱۳۱۵۶۱۸۶۵۸
۷۳۰,۷۶۸,۳۶۳	۱,۷۳۷,۸۹۲,۴۸۲	شرکت فنی و مهندسی آرسین پی مانا
۱۵۹,۴۰۸,۲۶۲	۱,۷۱۸,۶۶۱,۱۳۹	شرکت فنی مهندسی آریا معدن بافق - ۴۱۱۳۱۶۳۳۶۱۴۵
۱,۳۱۵,۱۳۶,۶۲۲	۱,۶۶۴,۰۹۹,۴۶۲	شرکت یزد خرم سازان
۱,۲۷۰,۸۰۵,۳۴۴	۱,۵۳۵,۹۶۵,۴۲۵	شرکت راهیابان فردا
۱,۵۳۰,۱۶۶,۶۹۷	۱,۴۹۳,۳۶۱,۸۹۸	شرکت افراز بادگیر
۱,۹۷۹,۹۱۷,۱۱۸	۱,۴۶۵,۲۵۵,۰۲۵	شرکت زاویه ساز
۱۳,۳۵۶,۳۵۵,۶۰۹	۱۸,۴۰۳,۷۸۲,۲۴۷	نقل به صفحه بعد

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۳۵۶,۳۵۵,۶۰۹	۱۸,۴۰۳,۷۸۲,۲۴۷	منقول از صفحه قبل
۱,۱۷۷,۱۹۴,۹۵۹	۱,۳۸۲,۴۴۰,۸۰۰	شرکت سبز زیور
۱,۲۳۲,۸۳۰,۳۷۲	۸۷۸,۵۸۸,۴۲۷	شرکت چینه پویا
۹۸۱,۶۳۵,۹۶۷	۷۶۰,۲۲۵,۵۰۰	شرکت سامانده کویر
۵۷۷,۰۵۱,۷۰۲	۶۹۶,۱۰۱,۳۳۶	شرکت دهکده سبز پوش
۶۳۹,۷۶۹,۷۱۶	۶۹۴,۳۹۱,۵۴۵	شرکت عمران نگین مقصوره
۵۸۱,۷۷۳,۰۹۲	۶۲۴,۰۴۵,۵۱۰	شرکت حریتاش
-	۴۹۴,۲۳۸,۷۶۵	شرکت امین افراز کبیر یزد
-	۴۹۱,۹۳۴,۳۸۸	شرکت بهدیس بنا سپهر کویر
۱,۰۸۷,۹۵۱,۶۰۰	۴۸۹,۳۳۱,۹۵۸	شرکت مهندسی سازگان افزار - ۴۱۱۳۱۵۵۳۹۵۶۵
۲۶,۹۴۳,۰۸۱,۰۰۳	۱۵,۹۴۴,۳۲۴,۹۷۸	سایر
۴۶,۵۷۷,۶۴۴,۰۲۰	۴۰,۸۵۹,۴۰۵,۴۵۴	

۱۱-۳-۱-۱ مبالغ مذکور در خصوص کسورات صورت وضعیت های شهرداری می باشد که در اسفندماه ثبت شده است و سایر شامل مبالغ کمتر از ۴۸۰ میلیون ریال می باشد ضمناً تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۳.۴۰۵ میلیون ریال پرداخت شده است.

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۱۲۹,۲۴۷,۷۰۸	۳,۵۸۰,۱۱۲,۸۶۹	سازمان همیاری شهرداری یزد
۱۲۷,۴۸۴,۲۰۴	۲,۴۰۵,۵۵۶,۵۶۲	شرکت فنی مهندسی آریا معدن بافق
۱,۳۲۷,۲۸۵,۵۸۰	۱,۶۰۴,۲۳۰,۵۵۴	شرکت راهیابان فردا
۱,۲۲۹,۵۱۴,۷۳۵	۱,۴۴۳,۸۸۲,۶۱۳	شرکت سبز زیور
-	۹۰۴,۸۳۲,۰۳۶	شرکت پردیس بهین ساز
۳۵,۶۳۰,۴۲۶	۸۹۵,۳۵۷,۳۹۸	شرکت جهاد نصر یزد
۶۰۵,۱۱۴,۳۹۵	۸۲۶,۵۷۵,۶۰۳	شرکت افراز بادگیر
۱,۰۲۵,۲۶۴,۲۳۲	۷۹۴,۰۱۳,۲۹۹	شرکت سامانده کویر
۶۹۴,۰۴۸,۴۱۱	۷۴۱,۸۸۹,۶۸۱	شرکت یزد خرم سازان
۶۰۲,۶۹۸,۴۴۳	۷۲۷,۰۳۹,۱۷۲	شرکت دهکده سبز پوش
۶۹۲,۰۶۱,۱۶۹	۶۶۳,۲۶۵,۵۲۰	شرکت زاویه ساز
۱۲,۲۳۷,۵۷۰,۳۱۳	۶,۱۰۸,۸۲۸,۱۴۸	سایر
۲۱,۷۰۵,۹۱۹,۶۱۶	۲۰,۶۹۵,۵۸۳,۴۵۵	

۱۱-۳-۲-۱ مبالغ مذکور در خصوص کسورات صورت وضعیت های شهرداری می باشد که در اسفندماه ثبت شده و سایر شامل مبالغ کمتر از ۶۰۰ میلیون ریال می باشد ضمناً تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۵.۲۶۰ میلیون ریال پرداخت شده است.

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سایر
ریال	ریال	
۹,۴۱۹,۸۹۸,۷۱۲	-	
۹,۴۱۹,۸۹۸,۷۱۲	۰	

۱۲- سایر حسابها و اسنادپرداختنی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۱,۳۹۷,۸۹۹,۸۹۸	۱۴۴,۰۵۱,۴۰۷,۹۹۲	۱۲-۱ سپرده های پرداختنی
۵۹۶,۹۲۹,۷۲۴	۵۹۶,۹۲۹,۷۲۴	۱۲-۲ سایر حسابهای پرداختنی غیر تجاری
۸۹,۵۷۱,۲۸۹	۸۹,۵۷۱,۲۸۹	۱۲-۳ سایر حسابهای پرداختنی پرسنل
۱۲۲,۰۸۴,۴۰۰,۹۱۱	۱۴۴,۷۳۷,۹۰۹,۰۰۵	

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۹,۴۱۶,۳۰۵,۰۱۲	۱۰۷,۶۰۸,۷۲۶,۳۱۱	۱۲-۱-۱ سپرده های پرداختنی حسن انجام کار
۲۸,۹۴۵,۰۷۷,۸۷۰	۳۰,۹۵۶,۸۸۵,۱۵۲	۱۲-۱-۲ سایر سپرده های پرداختنی
۴۵۷,۵۵۵,۰۲۶	۷۵۷,۵۵۵,۰۲۶	۱۲-۱-۳ سپرده های پرداختنی شرکت در مناقصه و مزایده
۱,۴۸۹,۳۰۰,۸۳۵	۲,۷۸۵,۸۳۱,۸۳۵	۱۲-۱-۴ سپرده های پرداختنی حسن انجام تعهدات
۱,۰۸۹,۶۶۱,۱۵۵	۱,۹۴۲,۴۰۹,۶۶۸	۱۲-۱-۵ سپرده های پرداختنی بیمه تامین اجتماعی
۱۲۱,۳۹۷,۸۹۹,۸۹۸	۱۴۴,۰۵۱,۴۰۷,۹۹۲	

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۹,۵۳۰,۴۲۲,۶۹۷	۱۲,۵۴۷,۶۲۱,۳۰۷	شرکت راهپایان فردا
۸,۱۴۲,۶۳۹,۹۵۹	۱۱,۴۴۹,۴۵۱,۲۵۵	شرکت سبز زیور
۷,۹۱۸,۲۰۶,۵۷۷	۸,۹۵۵,۶۶۸,۰۴۰	سازمان همیاری شهرداریهای یزد
۴,۲۹۳,۸۸۳,۷۵۲	۶,۲۱۲,۱۸۴,۳۱۸	شرکت سامانده کویر
۱,۱۷۴,۳۵۷,۲۵۵	۴,۴۰۵,۰۸۴,۰۱۱	شرکت دهکده سبز پوش
۳۱,۰۵۹,۵۱۰,۲۴۰	۴۳,۵۷۰,۰۰۸,۹۳۱	نقل به صفحه بعد

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۱,۰۵۹,۵۱۰,۲۴۰	۴۳,۵۷۰,۰۰۸,۹۳۱	منقول از صفحه قبل
-	۴,۰۶۶,۱۸۵,۶۱۱	شرکت فنی مهندسی آریا معدن بافق - ۴۱۱۳۱۶۳۳۶۱۴۵
۱,۷۹۹,۲۷۶,۹۹۸	۲,۵۴۶,۳۴۷,۶۹۲	سازمان عمران و نوسازی شهرداری یزد
-	۱,۷۱۳,۳۴۱,۹۴۶	شرکت پردیس بهین ساز - ۴۱۱۳۷۶۷۷۶۶۱۴
۴۱۰,۱۱۴,۹۵۲	۱,۶۹۵,۹۸۶,۸۶۶	شرکت یزدنگهبان - ۴۱۱۳۱۵۷۵۹۶۴۳
-	۱,۶۲۲,۰۵۷,۴۴۳	شرکت زاویه ساز
۵۶,۱۴۷,۴۰۲,۸۲۲	۵۲,۳۹۴,۷۹۷,۸۲۲	سایر
۸۹,۴۱۶,۳۰۵,۰۱۲	۱۰۷,۶۰۸,۷۲۶,۳۱۱	

۱-۱-۱۲ سایر شامل مبالغ کمتر از ۰.۵ میلیارد ریال می باشد و تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۳.۴۰۵ میلیون ریال پرداخت شده است.

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۷۶۸,۵۱۷,۵۴۹	۶,۹۹۸,۱۷۵,۸۶۹	شهرداری منطقه دو
۴۵۹,۸۱۵,۶۰۰	۹۵۹,۶۴۵,۷۰۵	شهرداری منطقه یک
۲۴۶,۲۶۹,۳۵۰	۲۴۶,۲۶۹,۳۵۰	شهرداری مرکز
-	۵۰,۴۹۶,۹۰۰	بنیاد نهج البلاغه تهران
۹,۱۳۴,۷۷۷	۹,۱۳۴,۷۷۷	شرکت کتنبه ایساتیس - ۴۱۱۳۵۹۵۴۴۱۹۴
۴,۲۴۶,۲۲۸	۴,۲۴۶,۲۲۸	محمد مهدی شرافت
۲۱,۴۵۷,۰۹۴,۳۶۶	۲۲,۶۸۸,۹۱۶,۳۲۳	سایر
۲۸,۹۴۵,۰۷۷,۸۷۰	۳۰,۹۵۶,۸۸۵,۱۵۲	

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

۱-۱-۱۲ - سایر سپرده های پرداختی شرکت در مناقصه و مزایده بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت اتحاد گستر مهرنگار
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی نور ترافیک
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مهندسین مشاور سگال
۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت یزدنگهبان - ۴۱۱۳۱۵۷۵۹۶۴۳
۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	نقل به صفحه بعد

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	منقول از صفحه قبل
۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت زیبا سازگان کویر
۴,۲۵۲,۰۰۰	۴,۲۵۲,۰۰۰	محمدرضا دهشیری - ۴۴۵۰۰۲۴۲۰۰۶
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۲۲۳,۸۰۳,۰۲۶	۵۲۳,۸۰۳,۰۲۶	
۴۵۷,۵۵۵,۰۲۶	۷۵۷,۵۵۵,۰۲۶	

۱-۳-۱۲ سایر شامل مبالغ کمتر از ۲ میلیون ریال می باشد و تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی مبلغ ۳۳۵ میلیون ریال پرداخت شده است.

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	شرکت زاویه ساز
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت افراز بادگیر
۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۵۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی فراز مشاور
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سپهر ارتباطات توسعه کویر یزد - ۱۶۰۴۱
-	۲۲۲,۰۸۰,۰۰۰	پیمانکاری توکل یزد
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ره پویان جنبش عدالت توسعه - شناسه ملی: ۱۰۱۰۳۲۶۴۳۵۰
-	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	بیمه دانا (تکمیلی) - الهه جورابی - ۴۴۳۱۶۵۲۹۸۱
-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بنیاد نهج البلاغه تهران
-	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کوشاگران عرصه سازندگی - ۱۴۰۰۳۲۰۳۴۹۵
-	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱,۲۰۷,۳۰۰,۸۳۵	۹۲۷,۲۵۱,۸۳۵	۱۲-۱-۴-۱
۱,۴۸۹,۳۰۰,۸۳۵	۲,۷۸۵,۸۳۱,۸۳۵	

۱-۴-۱۲-۱ سایر شامل مبالغ کمتر از ۱۰۰ میلیون ریال می باشد ضمناً تا تاریخ تنظیم صورت‌های مالی مبلغ ۱۸۸ میلیون ریال پرداخت شده است.

۱-۴-۱۲-۵- سپرده های پرداختی بیمه تامین اجتماعی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	بنیاد نهج البلاغه تهران
۱۳۰,۹۱۷,۸۸۹	۲۴۹,۵۵۵,۵۵۶	شرکت اردان سازه نوین - شماره ثبتی: ۶۰۵۴
-	۱۷۶,۱۹۰,۰۴۷	شرکت صبا شیمی آریا - ۲۲۷۴۳۸
۱۰۰,۹۸۹,۰۴۳	۱۳۰,۳۲۲,۹۶۶	شرکت تعاونی دانش بنیان همکاران صنعت شمس خاص یزد
-	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	نقل به صفحه بعد
۲۳۱,۹۰۶,۹۳۲	۶۸۳,۵۶۸,۵۶۹	

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۱,۹۰۶,۹۳۲	۶۸۳,۵۶۸,۵۶۹	منقول از صفحه قبل
-	۱۱۶,۶۶۶,۶۶۷	دانشگاه آزاد یزد
۸۱,۳۸۳,۳۳۳	۱۱۱,۰۴۹,۹۹۹	دانشگاه علم و صنعت
-	۷۰,۲۷۶,۷۰۰	شرکت امنیت سازان
-	۷۰,۱۸۱,۳۵۰	شرکت کیمیا افزار
۵۹,۴۰۰,۹۸۵	۵۹,۴۰۰,۹۸۵	شرکت جهاد نصر یزد - ۴۱۱۳۱۵۶۱۸۶۵۸
۷۱۶,۹۶۹,۹۰۵	۸۳۱,۲۶۵,۳۹۸	سایر ۱۲-۱-۵-۱
۱,۰۸۹,۶۶۱,۱۵۵	۱,۹۴۲,۴۰۹,۶۶۸	

۱۲-۱-۵-۱ سایر شامل مبالغ کمتر از ۴۲ میلیون ریال می باشد ضمناً تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی پرداختی ۸۱ 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

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹۴,۰۴۴,۶۸۰,۵۱۹	۳۴,۹۲۱,۷۲۸,۰۹۷	وام دریافتنی از بانکها ۱۳-۱
۹۴,۰۴۴,۶۸۰,۵۱۹	۳۴,۹۲۱,۷۲۸,۰۹۷	

۱۳-۱- وام دریافتنی از بانک تجارت بمبلغ ۶۷.۰۰۰ میلیون ریال بعنوان خرید دین با نرخ ۱۸٪ می باشد و وام دریافتنی از بانک شهر بمبلغ ۴۲۰۲۷ میلیون ریال بابت خرید خودرو بالا بر آتش نشانی و با نرخ ۱۸٪ سه ساله می باشد.

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۶۲,۸۲۸,۰۰۰	۴۶۲,۸۲۸,۰۰۰	اسناد پرداختی سازمان همیاری ها ۱۴-۱
۴,۳۱۹,۸۴۰,۰۰۰	۲۰,۸۶۳,۹۶۸,۰۰۰	اسناد پرداختی جاری ۲۰۰۵۵ ۱۴-۲
۳۵,۶۳۰,۱۱۴	۳۵,۶۳۰,۱۱۴	حسابهای پرداختی غیر عملیاتی بلند مدت شهرداریها ۱۴-۳
۴,۸۱۸,۲۹۸,۱۱۴	۲۱,۳۶۲,۴۲۶,۱۱۴	

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

۱۴-۲- مربوط به اقساط خرید ملک ستاد اجرایی فرمان امام و وام های دریافتی می باشد.

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

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۹۵,۶۷۴,۵۰۴,۰۵۱	۱۱۲,۴۲۸,۸۸۷,۷۴۵	مانده در ابتدای سال
(۹,۲۴۵,۲۴۸,۵۴۷)	(۳,۸۸۶,۵۹۷,۲۸۹)	مانده پرداخت طی دوره
۲۵,۹۹۹,۶۳۲,۲۴۱	۳۰,۷۸۲,۰۷۰,۳۸۰	ذخیره تامین شده
۱۱۲,۴۲۸,۸۸۷,۷۴۵	۱۳۹,۳۲۴,۳۶۰,۸۳۶	مانده در پایان سال

۱۶- درآمد در جریان وصول بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۰۱,۱۲۷,۰۱۷,۵۵۵	۱,۵۰۰,۰۱۸,۴۸۸,۷۵۷	۱۶-۱
۸۰۱,۱۲۷,۰۱۷,۵۵۵	۱,۵۰۰,۰۱۸,۴۸۸,۷۵۷	درآمد سنوات آتی

۱۶-۱- درآمد سنوات آتی شامل چک های دریافتی بابت بدهی های اشخاص می باشد که بعد از سال ۱۳۹۵ وصول میگردد.

۱۷- درآمد عوارض و خدمات بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۶۶,۸۱۴,۶۵۰,۴۲۱	۱,۴۶۲,۴۹۸,۳۶۲,۳۷۸	۱۷-۱ درآمد ناشی از عوارض عمومی
۲۶۱,۰۷۶,۹۸۴,۱۷۸	۲۶۰,۵۸۴,۶۵۲,۴۷۴	۱۷-۲ درآمد ناشی از عوارض اختصاصی
۴۹,۲۴۲,۲۹۸,۱۶۱	۵۳,۴۹۱,۹۸۹,۴۵۳	۱۷-۳ بهای خدمات و درآمد موسسات انتفاعی شهرداری
۶۶,۸۳۵,۸۲۶,۶۵۷	۵۹,۵۲۸,۴۰۱,۶۶۲	۱۷-۴ درآمد حاصل از وجوه و اموال شهرداری
۵۸,۳۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷-۵ کمک های اعطایی دولت و سازمانهای دولتی
۴۹۰,۰۱۳,۵۴۸,۳۵۲	۳۵۱,۷۳۴,۵۱۶,۷۴۱	۱۷-۶ اعانات و هدایا و داراییها
۳۰۰,۸۰۷,۵۹۷,۳۸۷	۱۹۵,۸۹۰,۲۵۷,۸۲۲	۱۷-۷ سایر منابع تامین اعتبار
۲,۶۹۳,۱۲۷,۳۰۵,۱۵۶	۲,۳۸۳,۸۷۸,۱۸۰,۵۳۰	

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۷-۱- اقلام تشکیل دهنده در آمد ناشی از عوارض عمومی شرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۶۲۲,۸۲۹,۹۰۲,۳۰۵	۸۱۱,۰۶۲,۶۵۶,۳۶۹	۱۷-۱-۱ وصولی توسط سایر موسسات
۸۱۸,۶۴۶,۲۲۴,۸۸۳	۶۰۵,۶۶۶,۶۶۷,۷۳۹	۱۷-۱-۲ عوارض برساختمانها و اراضی
۱۱,۱۱۴,۳۰۳,۷۵۰	۱۸,۰۰۴,۰۴۲,۵۵۸	۱۷-۱-۳ عوارض برارتباطات و حمل و نقل
۱۴,۲۲۴,۲۱۹,۴۸۳	۲۷,۷۶۴,۹۹۵,۷۱۲	۱۷-۱-۴ عوارض بر پروانه های کسب و فروش و خدماتی
۱,۴۶۶,۸۱۴,۶۵۰,۴۲۱	۱,۴۶۲,۴۹۸,۳۶۲,۳۷۸	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۶۱۱,۵۸۶,۴۵۲,۷۲۵	۷۹۰,۷۴۶,۵۷۱,۹۱۸	عوارض بر فروش و ارائه خدمات (بند الف ماده ۳۸ مالیات بر ارزش افزوده)
-	۱۰,۸۲۵,۷۲۱,۵۳۵	عوارض بلیط هواپیمایی
۴,۱۱۶,۰۳۸,۶۸۲	۴,۰۸۴,۴۵۳,۶۶۲	عوارض اسناد رسمی
۵,۹۲۸,۶۴۱,۱۱۳	۲,۹۷۸,۲۳۶,۲۱۳	عوارض آلاینده‌گی تبصره ماده ۳۸ مالیات بر ارزش افزوده
۱,۱۵۸,۴۳۰,۱۳۵	۱,۴۴۸,۰۵۳,۷۵۰	عوارض گذرنامه
۴۰,۳۳۹,۶۵۰	۹۷۹,۶۱۹,۲۹۱	سایر موارد وصولی توسط سایر موسسات
۶۲۲,۸۲۹,۹۰۲,۳۰۵	۸۱۱,۰۶۲,۶۵۶,۳۶۹	

۱۷-۱-۲- اقلام تشکیل دهنده عوارض برساختمانها و اراضی شرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۶۷۳,۸۱۱,۳۵۶,۲۰۲	۳۸۰,۲۵۰,۷۸۶,۶۲۲	عوارض بر پروانه های ساختمانی
۴۶,۴۶۹,۹۷۵,۰۷۵	۱۰۵,۲۳۳,۸۸۴,۱۱۴	عوارض بر مازاد تراکم
۴۳,۱۶۴,۵۸۷,۶۹۰	۶۶,۱۰۵,۱۴۲,۷۵۷	سایر عوارض بر ساختمانها و اراضی
۲۰,۸۷۱,۴۵۶,۲۱۷	۲۸,۰۳۸,۹۹۵,۴۶۳	عوارض نوسازی
۲۸,۳۸۴,۳۴۰,۳۹۷	۱۵,۱۵۶,۷۸۷,۵۴۳	عوارض بر تفکیک اراضی ساختمان
۲,۷۲۵,۳۵۴,۳۷۲	۸,۱۲۳,۶۸۰,۹۴۳	عوارض بر اراضی و املاک بلااستفاده شهری
۲,۰۴۷,۴۰۹,۵۷۱	۲,۰۵۶,۴۰۷,۷۶۵	عوارض بر معاملات غیرمنقول
۱,۱۰۹,۲۴۵,۳۵۹	۷۰۰,۹۸۲,۵۳۲	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	عوارض توسعه ایستگاه های آتش نشانی
۸۱۸,۶۴۶,۲۲۴,۸۸۳	۶۰۵,۶۶۶,۶۶۷,۷۳۹	

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۷-۱-۳ اقلام تشکیل دهنده عوارض برارتباطات و حمل و نقل بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۰,۵۴۲,۳۲۷,۶۴۵	۱۶,۸۹۴,۵۳۱,۵۵۸	عوارض سالیانه خودروهای سواری و سایر وسائط نقلیه
۵۶۲,۷۳۷,۰۰۰	۱,۱۰۹,۵۱۱,۰۰۰	عوارض شماره گذاری سالیانه موتورسیکلت و سایر وسائط نقلیه
۹,۲۳۹,۱۰۵	-	سایر عوارض بر ارتباطات و حمل و نقل
۱۱,۱۱۴,۳۰۳,۷۵۰	۱۸,۰۰۴,۰۴۲,۵۵۸	

۱۷-۱-۴ اقلام تشکیل دهنده عوارض بر پروانه های کسب و فروش و خدماتی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۱,۰۲۸,۳۵۳,۲۵۵	۲۰,۲۰۶,۸۸۸,۵۸۷	عوارض بر پروانه های کسب و پیشه و حق صدور پروانه
۱,۰۴۶,۴۷۷,۰۸۳	۵,۲۹۰,۹۹۹,۵۹۳	عوارض بر تولید یا فروش محصولات تولیدی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۲,۱۵۷,۳۸۵	عوارض ۳٪ حق النظاره مهندسین ناظر ساختمان و سایر حق النظارت
۱۸۶,۲۳۷,۸۱۱	۳۱۴,۷۱۱,۳۲۱	عوارض بر قراردادهای
۱,۰۴۹,۰۵۴,۳۳۴	۱۳۰,۷۳۸,۸۲۶	عوارض فخاری و سایر محصولات ساختمانی
۵۰۸,۸۳۰,۰۰۰	۳۹,۵۰۰,۰۰۰	عوارض سینما و نمایش
۵,۲۶۷,۰۰۰	-	سایر عوارض بر پروانه های کسب و فروش
۱۴,۲۲۴,۲۱۹,۴۸۳	۲۷,۷۶۴,۹۹۵,۷۱۲	

۱۷-۲- اقلام تشکیل دهنده در آمد ناشی از عوارض اختصاصی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۵,۶۴۵,۱۰۱,۱۷۸	۱۵۰,۵۵۴,۶۳۵,۴۷۴	۱۷-۲-۱ وصولی توسط شهرداری و سایر موسسات
۷۵,۴۳۱,۸۸۳,۰۰۰	۱۱۰,۰۳۰,۰۱۷,۰۰۰	۱۷-۲-۲ سهمیه از عوارض وصولی متمرکز
۲۶۱,۰۷۶,۹۸۴,۱۷۸	۲۶۰,۵۸۴,۶۵۲,۴۷۴	

شهرداری یزد

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۵۹,۶۴۹,۲۷۲,۳۷۶	۱۴۹,۴۹۱,۴۷۶,۷۱۳	عوارض حذف پارکینگ
۲۵,۹۹۵,۲۳۸,۸۰۲	۱,۰۶۱,۶۶۲,۳۹۹	سایر وصولی توسط شهرداری
۵۹۰,۰۰۰	۱,۲۷۹,۹۹۹	افزایش عوارض سالیانه خودروهای سواری
-	۲۱۶,۳۶۳	عوارض حق بیمه حریق
۱۸۵,۶۴۵,۱۰۱,۱۷۸	۱۵۰,۵۵۴,۶۳۵,۴۷۴	

۱۷-۲-۲ اقلام تشکیل دهنده سهمیه از عوارض وصولی متمرکز بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۷۵,۴۳۱,۸۸۳,۰۰۰	۱۱۰,۰۳۰,۰۱۷,۰۰۰	سهمیه شهرداریها از عوارض وصولی متمرکز (تبصره ۲ ماده ۳۹)
۷۵,۴۳۱,۸۸۳,۰۰۰	۱۱۰,۰۳۰,۰۱۷,۰۰۰	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۴۸,۹۴۰,۲۴۱,۱۱۱	۵۳,۲۱۹,۳۱۴,۴۵۳	۱۷-۳-۱ درآمد حاصل از بهاء خدمات شهرداری
۳۰۲,۰۵۷,۰۵۰	۲۷۲,۶۷۵,۰۰۰	۱۷-۳-۲ درآمد تاسیسات شهرداری
۴۹,۲۴۲,۲۹۸,۱۶۱	۵۳,۴۹۱,۹۸۹,۴۵۳	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۵۸۵,۶۷۳,۹۲۴	۲۳,۵۹۲,۸۰۰,۴۷۸	۱۷-۳-۱-۱ حاصل از خدمات شهری
۲۳,۲۹۳,۰۶۹,۷۰۱	۲۱,۷۵۲,۴۳۴,۹۹۱	خسارت حاصل از تخریب آسفالتهای و حق الارض
۱۰,۲۸۷,۵۳۷,۱۳۲	۶,۰۵۴,۸۹۴,۹۵۴	سایر درآمد خدمات شهرداری
۲,۷۷۳,۹۶۰,۳۵۴	۱,۷۷۶,۶۷۷,۳۱۷	حق کارشناسی و فروش نقشه ها
-	۴۲,۵۰۶,۷۱۳	درآمد حاصل از آگهی های تجاری
۴۸,۹۴۰,۲۴۱,۱۱۱	۵۳,۲۱۹,۳۱۴,۴۵۳	

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

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۲۸۸,۸۰۷,۰۵۰	۱۹۷,۹۰۵,۰۰۰	درآمد حاصل از فروش محصولات کارخانجات شهرداری
۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۷۴,۷۷۰,۰۰۰	سایر درآمدهای تاسیسات شهرداری
۳۰۲,۰۵۷,۰۵۰	۲۷۲,۶۷۵,۰۰۰	

۱۷-۴- اقلام تشکیل دهنده درآمد حاصل از وجوه و اموال شهرداری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۶۴۸,۰۷۸,۸۰۶	۲۲,۱۸۷,۸۳۴,۳۳۶	۱۷-۴-۱ درآمد حاصل از وجوه شهرداری
۵۴,۱۸۷,۷۴۷,۸۵۱	۳۷,۳۴۰,۵۶۷,۳۲۶	۱۷-۴-۲ درآمد حاصل از اموال شهرداری
۶۶,۸۳۵,۸۲۶,۶۵۷	۵۹,۵۲۸,۴۰۱,۶۶۲	

۱۷-۴-۱- اقلام تشکیل دهنده درآمد حاصل از وجوه شهرداری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۲,۰۴۴,۴۲۲,۱۰۶	۱۲,۷۵۲,۳۶۹,۱۷۶	درآمد حاصل از وجوه سپرده های شهرداری
۶۰۳,۶۵۶,۷۰۰	۹,۴۳۵,۴۶۵,۱۶۰	درآمد حاصل از سرمایه گذاری
۱۲,۶۴۸,۰۷۸,۸۰۶	۲۲,۱۸۷,۸۳۴,۳۳۶	

۱۷-۴-۲- اقلام تشکیل دهنده درآمد حاصل از اموال شهرداری بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۶۶۳,۵۰۲,۹۷۸	۳۵,۵۲۰,۲۶۸,۵۷۶	۱۷-۴-۲-۱ مال الاجاره ساختمانها و تاسیسات
۲,۴۴۲,۱۵۶,۲۴۲	۱,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از پارکینگ و پارکومتر
۲۱۵,۰۰۰	۳۱,۲۹۸,۷۵۰	درآمد حاصل از کرایه ماشین آلات و وسائط نقلیه
۸۱,۸۷۳,۶۳۱	-	سایر درآمد اموال شهرداری
۵۴,۱۸۷,۷۴۷,۸۵۱	۳۷,۳۴۰,۵۶۷,۳۲۶	

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

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۵۸,۳۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کمک بلاعوض عمرانی دولت
۵۸,۳۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۵۴۲,۳۶۸,۸۷۸	۵,۳۲۰,۴۶۸,۴۹۹	۱۷-۶-۱ اعانات و کمک های اعطایی دولت و سازمانهای دولتی
۴۸۱,۴۷۱,۱۷۹,۴۷۴	۳۴۶,۴۱۴,۰۴۸,۲۴۲	۱۷-۶-۲ دارایی هایی که به موجب قانون به شهرداری تعلق میگیرد
۴۹۰,۰۱۳,۵۴۸,۳۵۲	۳۵۱,۷۳۴,۵۱۶,۷۴۱	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۸,۵۴۲,۳۶۸,۸۷۸	۵,۳۲۰,۴۶۸,۴۹۹	خودداری شهروندان و هدایای دریافتی
۸,۵۴۲,۳۶۸,۸۷۸	۵,۳۲۰,۴۶۸,۴۹۹	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۲۲۳,۳۹۱,۱۵۴,۹۴۴	۱۶۴,۶۴۳,۸۰۶,۷۷۶	عوارض ناشی از ارزش افزوده تغییر کاربری
۱۹۵,۵۵۱,۹۶۸,۱۷۶	۱۱۰,۸۰۳,۱۹۸,۲۵۳	جریمه کمیسیون ماده صد
۵۵,۱۳۷,۰۹۳,۸۵۱	۶۲,۲۴۹,۱۵۶,۵۳۱	حق تشرف
۲,۶۹۱,۷۷۵,۵۵۱	۳,۷۵۵,۵۲۲,۵۳۹	جرایم تخلفات ساختمانی و شهری و غرامتها
۳,۱۱۹,۸۸۱,۲۳۹	۳,۳۹۱,۰۴۰,۶۱۸	جرایم متعلقه از تاخیر پرداخت عوارض ۲/۵٪
۶۴۸,۱۰۸,۱۵۰	۱,۱۴۱,۰۶۷,۰۰۰	جریمه سدمعبر
۸۸۱,۱۹۷,۵۶۳	۲۴۱,۴۷۵,۸۷۵	سایر درآمدهای کد ۶۳۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۷۸۰,۶۵۰	ضبط سپرده های مطالبه نشده
۴۸۱,۴۷۱,۱۷۹,۴۷۴	۳۴۶,۴۱۴,۰۴۸,۲۴۲	

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲۹۰,۹۳۱,۸۴۴,۹۲۰	۱۹۱,۹۰۷,۳۴۴,۸۱۵	۱۷-۷-۱ فروش اموال غیرمنقول
۷,۲۷۲,۷۱۹,۶۲۰	۲,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر منابع
۱,۴۰۳,۰۸۲,۵۵۷	۱,۵۰۰,۹۱۳,۰۰۷	عوارض و درآمدهای وصولی در حریم استحفاظی شهرها ۸۰٪
۱,۱۹۹,۹۵۰,۲۹۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	فروش اموال منقول و اسقاط
<u>۳۰۰,۸۰۷,۵۹۷,۳۸۷</u>	<u>۱۹۵,۸۹۰,۲۵۷,۸۲۲</u>	

۱۷-۷-۱- درآمد 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 ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۹,۶۵۶,۲۹۶,۵۴۷	۲۸۱,۹۴۷,۴۸۲,۴۰۱	۱۸-۱ خدمات اداری
۷۸۳,۵۶۰,۵۱۵,۹۱۱	۹۵۵,۶۶۴,۷۷۷,۰۰۶	۱۸-۲ خدمات شهری
۳۴۵,۳۵۰,۷۹۵,۷۳۵	۲۳۰,۲۹۴,۰۳۷,۸۶۶	۱۸-۳ برنامه ریزی و توسعه شهری
۸,۷۳۹,۸۹۸,۱۳۵	۱۰,۰۱۵,۸۳۵,۶۴۲	۱۸-۴ برنامه هدایت و دفع آبهای سطحی داخل شهری
۵۸۶,۲۰۷,۷۷۹,۴۷۸	۴۹۹,۹۸۸,۹۹۴,۱۶۱	۱۸-۵ برنامه حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری
۸,۱۵۵,۹۷۸,۳۴۶	۶,۹۶۵,۶۸۶,۲۹۲	۱۸-۶ برنامه ایجاد تاسیسات حفاظتی شهرها
۱۲۷,۰۴۵,۲۹۴,۵۴۲	۱۰۹,۳۸۵,۶۰۰,۳۴۲	۱۸-۷ برنامه بهبود محیط شهری
۵۶,۷۸۶,۶۲۷,۰۷۸	۳۷,۰۸۴,۴۸۵,۴۵۲	۱۸-۸ برنامه ایجاد اماکن و فضاهای ورزشی ، فرهنگی و توریستی
۱۰,۴۷۷,۰۶۲,۲۷۶	۱۰,۵۴۸,۴۲۰,۱۸۷	۱۸-۹ برنامه ایجاد سایر تاسیسات و تسهیلات شهری
۱۵,۳۷۱,۱۳۵,۴۶۹	۴۸,۷۲۸,۰۳۹,۱۲۵	۱۸-۱۰ برنامه هزینه های پیش بینی نشده و دیون عمرانی
۲۰,۴۹۰,۴۷۸,۳۶۲	۱۵,۵۸۰,۵۹۷,۳۳۸	۱۸-۱۱ سایر پرداختها
<u>۲,۱۵۱,۸۴۱,۸۶۱,۸۷۹</u>	<u>۲,۲۰۶,۲۰۳,۹۵۵,۸۱۲</u>	

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۵۱,۲۹۷,۹۲۴,۰۹۹	۶۷,۱۵۱,۴۸۴,۷۲۹	ماده یک: حقوق، اجرت و دستمزد
۷۳,۷۴۵,۶۱۳,۷۱۴	۹۲,۶۷۹,۲۳۷,۶۰۰	ماده دو: مزایا، فوق العاده ها و کمکها
۱,۰۹۱,۸۷۵,۴۴۱	۶۸۶,۱۳۰,۸۵۰	ماده سوم: ماموریت، هزینه سفر، حمل و نقل و ارتباطات
۲,۴۸۷,۶۱۸,۱۵۸	۴,۶۵۱,۰۶۹,۵۰۰	ماده چهارم: اجاره بها و کرایه
۴۵,۹۶۶,۵۱۰,۷۱۶	۴۷,۴۹۱,۸۴۸,۹۱۳	ماده پنجم: خدمات قراردادی
۴۱۳,۳۶۷,۶۳۰	۲۲۱,۷۰۰,۷۹۳	ماده ششم: سوخت، آب و برق
۲,۷۸۰,۰۸۱,۱۳۲	۲,۵۴۱,۳۵۰,۷۱۱	ماده هفتم: مواد و لوازم مصرف شدنی
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۲۸,۶۴۰	ماه دهم: خرید ساختمان، زمین، حقوق و امتیازات
۴۳۰,۷۵۲,۹۳۸	۴۶۴,۶۷۷,۱۰۰	ماده یازدهم: ساختمان و تاسیسات
۸۶۳,۹۵۸,۹۴۰	۵۳۴,۸۵۰,۳۵۵	ماه دوازدهم: ماشین آلات و وسائط نقلیه
۱۶۲,۰۳۵,۸۳۷	۱۳۱,۵۷۰,۶۲۶	ماده سیزدهم: کالاهای مصرف نشدنی
۵,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۶۰,۶۶۶,۶۶۷	ماده شانزدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش عمومی
۳,۹۷۷,۵۹۳,۳۵۰	۱۲,۳۵۵,۴۱۱,۶۹۱	ماده هفدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش خصوصی
-	۴۵,۳۲۴,۷۵۱,۸۸۳	ماده هیجدهم: بازپرداخت وام و کارمزد
۸۰۲,۷۸۴,۵۹۲	۶۸۸,۴۶۷,۸۰۷	ماده نوزدهم: پرداختهای انتقالی به کارکنان
۱۴,۱۸۰,۰۰۰	۲۳,۶۳۴,۵۳۶	ماده بیستم: دیون و تعهدات
۱۸۹,۶۵۶,۲۹۶,۵۴۷	۲۸۱,۹۴۷,۴۸۲,۴۰۱	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۴,۸۷۶,۰۸۶,۴۶۵	۱۸,۴۲۹,۳۱۵,۰۵۶	ماده یک: حقوق، اجرت و دستمزد
۳۸,۴۵۹,۵۵۴,۱۹۸	۳۶,۶۶۴,۱۰۷,۹۲۲	ماده دو: مزایا، فوق العاده ها و کمکها
۱,۴۰۷,۰۷۲,۵۳۰	۱,۱۲۸,۸۸۹,۴۸۹	ماده سوم: ماموریت، هزینه سفر، حمل و نقل و ارتباطات
۳,۲۱۸,۲۱۹,۰۶۵	۴,۵۷۹,۷۶۱,۰۰۰	ماده چهارم: اجاره بها و کرایه
۴۱۴,۷۵۵,۲۳۶,۷۸۸	۴۸۷,۸۴۲,۱۲۷,۱۹۱	ماده پنجم: خدمات قراردادی
۴۹,۰۸۰,۱۲۱,۴۲۸	۵۲,۹۰۴,۰۸۲,۶۰۰	ماده ششم: سوخت، آب و برق
۱,۵۸۲,۶۲۳,۸۱۶	۱,۲۴۹,۴۷۳,۳۰۲	ماده هفتم: مواد و لوازم مصرف شدنی
۵۲۳,۳۷۸,۹۱۴,۲۹۰	۶۰۲,۷۹۷,۷۵۶,۵۶۰	نقل به صفحه بعد

شهرداری یزد
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۵۲۳,۳۷۸,۹۱۴,۲۹۰	۶۰۲,۷۹۷,۷۵۶,۵۶۰	منقول از صفحه قبل
۶۲,۲۵۷,۵۰۰	۱۳۷,۸۸۴,۰۰۰	ماده یازدهم: ساختمان و تاسیسات
۱۳۲,۰۵۴,۹۴۳	۱۶۳,۵۲۸,۳۳۷	ماه دوازدهم: ماشین آلات و وسائط نقلیه
۸۰,۲۲۵,۰۰۰	۲۵,۶۷۲,۸۹۱	ماده سیزدهم: کالاهای مصرف نشدنی
۲۳۲,۸۹۲,۱۱۲,۱۴۹	۳۳۸,۱۷۵,۲۱۸,۱۴۹	ماده شانزدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش عمومی
۴,۷۶۸,۳۰۲,۱۵۶	۹,۰۸۶,۳۵۳,۲۴۳	ماده هفدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش خصوصی
۴,۹۲۸,۹۱۲,۴۸۱	-	ماده هیجدهم: بازپرداخت وام و کارمزد
۶,۸۷۶,۱۱۶,۰۱۱	۵,۲۴۴,۵۶۶,۶۷۱	ماده نوزدهم: پرداختهای انتقالی به کارکنان
۱۰,۴۴۱,۶۲۱,۳۸۱	۳۳,۷۹۷,۱۵۵	ماده بیستم: دیون و تعهدات
۷۸۳,۵۶۰,۵۱۵,۹۱۱	۹۵۵,۶۶۴,۷۷۷,۰۰۶	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۲۹۰,۷۱۲,۷۶۹,۶۰۲	۱۸۲,۷۰۴,۰۳۹,۶۲۶	طرح تملک اراضی و املاک مورد نیاز اجرای توسعه و عمران شهری
۴۶,۳۷۴,۵۹۴,۰۵۲	۴۲,۵۳۱,۲۰۶,۳۷۶	طرح توسعه و کاربری فن آوری اطلاعات و ارتباطات
۷,۱۰۳,۴۳۲,۰۸۱	۵,۰۵۸,۷۹۱,۸۶۴	طرح مطالعاتی جهت مسائل شهری
۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	طرح تهیه و تصویب طرح هادی، جامع و تفصیلی
۳۴۵,۳۵۰,۷۹۵,۷۳۵	۲۳۰,۲۹۴,۰۳۷,۸۶۶	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۶,۱۸۲,۷۳۴,۴۳۹	۶,۴۸۹,۳۲۷,۴۶۵	طرح حفر چاه در معابر داخل شهری
۱,۱۸۱,۱۸۹,۱۳۳	۱,۴۲۳,۳۵۴,۵۰۶	طرح مرمت و پوشش انهار
۵۸۷,۱۰۱,۲۷۰	۱,۳۰۲,۹۹۹,۶۷۷	طرح احداث کانالهای دفع آبهای سطحی
۷۸۸,۸۷۳,۲۹۳	۸۰۰,۱۵۳,۹۹۴	طرح بهسازی مسیل های داخل شهری
۸,۷۳۹,۸۹۸,۱۳۵	۱۰,۰۱۵,۸۲۵,۶۴۲	

شهرداری یزد
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳۳۵,۴۱۸,۴۸۳,۷۰۰	۲۰۴,۲۷۶,۶۹۷,۰۷۰	طرح زیرسازی، جدولگذاری و آسفالت معابر
۶۱,۴۵۶,۳۸۷,۱۵۱	۸۱,۰۹۱,۱۶۴,۰۵۹	طرح احداث و تکمیل پل روی رودخانه و احداث و تکمیل زیرگذر
۵۹,۵۰۹,۸۹۵,۲۳۰	۶۳,۹۵۰,۲۰۲,۴۶۰	طرح بهبود عبور و مرور در بافت قدیمی شهر
۵۲,۵۸۱,۳۷۳,۲۷۹	۵۶,۸۸۱,۱۲۰,۴۳۷	طرح بهبود ترافیک
۳۲,۲۶۳,۵۹۴,۲۳۵	۴۱,۷۶۷,۹۲۶,۰۸۳	طرح پیاده رو سازی
۱۲,۸۸۵,۳۱۱,۶۶۸	۲۲,۱۹۸,۵۵۱,۱۸۷	طرح احداث و تکمیل پارکینگ های عمومی
۹,۸۴۲,۲۶۸,۸۴۹	۱۸,۰۳۵,۳۱۸,۵۷۶	طرح احداث میداين
۱۵,۹۵۹,۰۷۱,۴۸۹	۱۱,۴۸۵,۹۷۰,۱۰۰	طرح کمک به سازمان اتوبوسرانی
۶,۲۹۱,۳۹۳,۸۷۷	۳۰۲,۰۴۴,۱۸۹	طرح جامع حمل و نقل
۵۸۶,۲۰۷,۷۷۹,۴۷۸	۴۹۹,۹۸۸,۹۹۴,۱۶۱	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۶,۶۸۲,۸۶۵,۵۶۹	۶,۹۶۵,۶۸۶,۲۹۲	طرح احداث و تکمیل ساختمان مرکزی و ایستگاههای آتش نشانی
۱,۴۷۳,۱۱۲,۷۷۷	-	طرح خرید ماشین آلات و تجهیزات آتش نشانی
۸,۱۵۵,۹۷۸,۳۴۶	۶,۹۶۵,۶۸۶,۲۹۲	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۰۴,۹۵۵,۷۸۲,۰۹۲	۸۴,۴۰۱,۱۵۶,۸۹۲	طرح احداث پارک، احداث فضای سبز و کمر بند سبز حاشیه خیابان
۸,۲۲۵,۱۵۵,۰۰۰	۸,۵۴۶,۶۷۷,۰۵۱	طرح احداث مراکز انباشت و بازیافت زباله و دفن و سوزاندن زباله
۱۳,۸۶۴,۳۵۷,۴۵۰	۱۶,۴۳۷,۷۶۶,۳۹۹	طرح بهبود بافت های قدیمی شهر
۱۲۷,۰۴۵,۲۹۴,۵۴۲	۱۰۹,۳۸۵,۶۰۰,۳۴۲	

شهرداری یزد

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
-	۱۶,۴۵۳,۹۴۹,۲۵۹	طرح احداث اماکن ورزشی
۳۴,۵۲۲,۶۲۷,۰۷۸	۱۵,۹۶۷,۹۵۲,۸۳۸	طرح احداث سایر تاسیسات و اماکن ورزشی، فرهنگی و توریستی
۲۲,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۲,۵۸۳,۳۵۵	طرح احداث کتابخانه
<u>۵۶,۷۸۶,۶۲۷,۰۷۸</u>	<u>۳۷,۰۸۴,۴۸۵,۴۵۲</u>	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۴,۱۲۴,۵۸۵,۹۶۲	۴,۷۳۸,۷۴۴,۸۵۱	طرح احداث توالت های عمومی
-	۲,۶۵۰,۷۸۳,۰۳۵	طرح احداث و تکمیل پایانه های مسافر بری
۴,۳۵۲,۴۷۶,۳۱۴	۱,۶۵۶,۰۵۷,۶۸۹	طرح احداث، خرید و توسعه ساختمانهای اداری
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۲,۸۳۴,۶۱۲	طرح احداث و تکمیل گورستان و غسلخانه
<u>۱۰,۴۷۷,۰۶۲,۲۷۶</u>	<u>۱۰,۵۴۸,۴۲۰,۱۸۷</u>	

۱۸-۱۰- برنامه هزینه های پیش بینی نشده و دیون عمرانی بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۴,۷۴۶,۹۲۳,۴۶۹	۴۸,۶۳۸,۶۲۳,۷۰۰	دیون بامحل پروژه های عمرانی
۶۲۴,۲۱۲,۰۰۰	۸۹,۴۱۵,۴۲۵	دیون عمرانی حاصل از پروژه های تملکی
<u>۱۵,۳۷۱,۱۳۵,۴۶۹</u>	<u>۴۸,۷۲۸,۰۳۹,۱۲۵</u>	

۱۸-۱۱- سایر پرداختها بشرح زیر تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۲۰,۴۹۰,۴۷۸,۳۶۲	۱۵,۵۸۰,۵۹۷,۳۳۸	سایر پرداختهای عمرانی
<u>۲۰,۴۹۰,۴۷۸,۳۶۲</u>	<u>۱۵,۵۸۰,۵۹۷,۳۳۸</u>	

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۹- تعدیلات سنواتی بشرح زیر تفکیک می گردد:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
(۸۲.۷۳۱.۹۴۳.۸۳۱)	(۸۳.۹۴۲.۸۶۲.۰۲۹)	تعدیلات سنواتی
-	۱۹,۷۱۷,۱۸۵,۰۹۰	سایر پرداختهای عمرانی
(۳۹۴.۱۷۵.۴۶۸)	۱۶.۳۳۸.۹۵۹.۵۳۶	درآمد در جریان وصول
-	۱۴,۲۵۵,۲۰۱,۹۸۳	حسابهای دریافتنی سازمان ها
-	(۱۴.۰۲۹.۳۳۷.۴۴۰)	هزینه ماده بیست
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۱,۵۸۰,۵۵۰	سرمایه گذاری
۹۱۳,۸۷۴,۵۲۰	(۳.۱۵۱.۸۰۷.۸۵۶)	هزینه ماده پنج
۱۴,۶۳۱,۷۰۷	(۲.۹۹۶.۵۲۸.۹۶۹)	برنامه حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری
(۱.۳۱۲.۰۴۰.۵۳۴)	۲,۱۵۶,۶۲۰,۲۶۴	سایر درآمدها
(۲.۸۴۸.۶۰۶.۷۰۰)	(۱.۱۸۴.۶۷۶.۲۳۱)	عوارض بر مازاد تراکم
(۳۸.۵۳۵.۱۰۹)	(۱.۵۱۵.۰۹۵.۴۹۲)	ماده یک: حقوق، اجرت و دستمزد
-	۱,۳۰۸,۲۱۳,۸۴۲	هزینه ماده چهار
-	۳۷۶,۷۷۷,۰۵۶	طرح زیرسازی، جدولگذاری و آسفالت معابر
-	(۲۶۲.۷۱۶.۲۶۳)	هزینه ماده شش
-	(۱۵۸.۱۵۹.۸۷۹)	موجودی نقد و بانک
-	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	سپرده های پرداختنی حسن انجام کار
-	(۴۵.۲۶۵.۷۰۵)	هزینه ماده ۱۹
۷۰۳,۸۵۲,۶۲۲	(۱۹.۸۹۰.۰۰۰)	اموال غیر مصرفی
-	۲,۱۹۸,۰۰۰	استهلاک
۷,۲۳۵,۵۰۰	(۱.۰۰۹.۰۰۰)	هزینه ماده ۳
(۹۱.۹۰۱.۰۸۱)	۴۹۰	سایر حسابهای دریافتنی : مالیات بر ارزش افزوده
۶۷۷,۶۹۳,۷۳۶,۶۹۹	-	دارایی های غیر جاری
۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ماده شانزدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش عمومی (خدمات شهر)
(۱.۹۹۸.۹۵۰.۰۰۰)	-	فروش اموال غیر منقول
(۱.۳۲۰.۰۰۰.۰۰۰)	-	تسهیلات
(۹۶۲.۳۴۱.۹۸۰)	-	موجودی مواد و کالا
(۶۰۶.۲۸۸.۵۰۰)	-	حسابهای دریافتنی ارگان های دولتی
۵۹۳,۷۲۸,۵۴۷,۸۴۵	(۴۹.۳۳۸.۱۱۲.۰۵۳)	

شهرداری یزد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۹-۱- 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 ۱۳۹۵	تعدیلات سنواتی	تعدیلات سنواتی	تعدیلات سنواتی	مانده طبق صورتهای مالی سال ۱۳۹۴	توضیحات
مالی سال ۱۳۹۵	بستانکار	بدهکار	بدهکار	مالی سال ۱۳۹۴	
۱,۷۳۱,۸۰۵,۴۶۲,۳۰۱	-	۱۴,۳۵۵,۲۰۱,۹۸۳	۱۴,۳۵۵,۲۰۱,۹۸۳	۱,۷۱۷,۵۵۰,۲۶۰,۳۱۸	حسابها و اسناد دریافتنی
۲۲۱,۱۷۵,۳۲۱,۱۲۳	۴۹۰	-	-	۲۲۱,۱۷۵,۳۲۱,۶۱۳	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۱,۴۷۷,۹۳۷,۳۲۲,۲۰۶	۱۷,۶۹۲,۰۰۰	-	-	۱,۴۷۷,۹۴۵,۰۱۴,۲۰۶	داراییهای ثابت مشهود
۸۸,۵۸۲,۲۶۰,۴۴۱	-	۳,۷۰۱,۵۸۰,۵۵۰	۳,۷۰۱,۵۸۰,۵۵۰	۸۴,۸۸۰,۶۷۹,۸۹۱	سرمایه گذاری بلند مدت
۷۲۲,۹۶۱,۱۹۳,۷۲۰	۸۳,۷۲۸,۶۶۱,۶۳۲	-	-	۶۳۹,۲۳۲,۵۳۲,۰۸۸	حسابها و اسناد پرداختی
۱۳۲,۰۸۴,۴۰۰,۹۱۱	-	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۹۶,۹۰۰,۹۱۱	سایر حسابها و اسناد پرداختی
۸۰۱,۱۳۷,۰۱۷,۵۵۵	-	۱۶,۳۳۸,۹۵۹,۵۳۶	۱۶,۳۳۸,۹۵۹,۵۳۶	۸۱۷,۴۶۵,۹۷۷,۰۹۱	درآمد در جریان وصول
۱,۸۱۶,۴۱۰,۶۳۵,۶۳۲	-	۴۹,۳۳۸,۱۱۲,۰۵۳	۴۹,۳۳۸,۱۱۲,۰۵۳	۱,۸۶۵,۷۴۸,۷۴۷,۶۸۵	مازاد (کسری) درآمد و هزینه سنواتی
	۸۳,۷۴۶,۳۵۴,۱۲۲	۸۳,۷۴۶,۳۵۴,۱۲۲	۸۳,۷۴۶,۳۵۴,۱۲۲		

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۰- صورت تطبیق مازاد (کسری)

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۵۲۸,۶۳۷,۳۶۴,۴۷۱	۱۵۵,۴۸۶,۳۹۰,۳۸۲	مازاد عملیاتی
۱۰,۰۳۵,۹۶۶,۲۰۳	۱۰,۹۱۲,۱۳۵,۰۵۸	هزینه استهلاک
۱۶,۷۵۴,۳۸۳,۶۹۴	۲۶,۸۹۵,۴۷۳,۰۹۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۶,۲۴۹,۵۷۱	۷۰,۳۹۷,۰۸۹	کاهش در موجودی مواد و کالا
(۵۵۹,۲۹۰,۷۹۴,۶۲۱)	(۵۱۹,۰۷۱,۵۶۴,۵۶۰)	در حسابها و اسناد دریافتنی (افزایش).
(۷۰,۰۷۴,۲۷۸,۲۹۶)	(۱۰۳,۹۸۸,۱۹۶,۵۳۲)	کاهش (افزایش) در سایر حسابها و اسناد دریافتنی
(۳,۴۰۱,۸۶۸,۵۷۲)	۹۵۰,۱۴۲,۳۱۴	کاهش (افزایش) در پیش پرداخت ها
۳۸۰,۲۹۱,۵۱۱,۶۰۲	(۱۳۰,۰۱۱,۱۲۵,۲۴۷)	افزایش (کاهش) در حساب های پرداختنی
(۸,۵۵۵,۵۴۶,۷۹۳)	۲۲,۶۵۳,۵۰۸,۰۹۴	افزایش (کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختنی
(۳,۴۲۰,۲۴۱,۸۸۶)	۱۶,۵۴۴,۱۲۸,۰۰۰	افزایش (کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت
(۴۱,۹۶۵,۰۱۵,۲۹۲)	۶۹۸,۸۹۱,۴۷۱,۲۰۲	افزایش (کاهش) در درآمد در جریان وصول
(۹۲,۹۳۴,۲۰۲,۵۴۳)	-	تعدیلات
۱۵۶,۱۵۳,۵۲۷,۵۳۸	۱۷۹,۳۳۲,۷۵۸,۸۹۱	

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۱,۵۸۰,۵۵۰	اصلاح سرمایه سازمان ها
۱,۱۲۲,۰۳۱,۸۱۷	-	سایر اصلاحات اموالی
۱,۵۲۲,۰۳۱,۸۱۷	۳,۷۰۱,۵۸۰,۵۵۰	

شهرداری یزد
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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 انظامی بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۷۷,۲۳۷,۲۹۴,۷۷۲	۷۹۳,۱۳۰,۴۴۷,۵۸۰	اسناد ضمانتی دریافتی
۷۰۰,۲۰۴,۱۸۹,۷۰۹	۶۹۹,۷۴۳,۰۳۶,۹۰۹	۲۲-۱-۱ سرمایه گذاریها
۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۳,۳۸۹,۱۶۰	کالای امانی ما نزد دیگران
۲۶۰,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۳۷۳,۴۸۰,۰۰۰	اسناد ضمانتی پرداختنی
<u>۱,۶۳۷,۷۲۵,۴۸۴,۴۸۱</u>	<u>۱,۹۱۳,۸۲۰,۳۵۳,۶۴۹</u>	

۲۲-۱-۱ سرمایه گذاریها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۰۶۷,۹۰۴,۱۱۰	۱۳,۲۷۶,۳۲۳,۵۶۰	۲۲-۱-۱-۱ سرمایه گذاری در سازمان ها
۶۸۳,۱۳۶,۲۸۵,۵۹۹	۶۸۶,۴۶۶,۷۱۳,۳۴۹	۲۲-۱-۱-۲ سرمایه گذاری در سایر مراکز
<u>۷۰۰,۲۰۴,۱۸۹,۷۰۹</u>	<u>۶۹۹,۷۴۳,۰۳۶,۹۰۹</u>	

۲۲-۱-۱-۱ سرمایه گذاری در سازمانها بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۷۴۵,۸۲۳,۵۶۰	۱۲,۷۴۵,۸۲۳,۵۶۰	سازمان عمران و نوسازی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان فرهنگی ورزشی
۲۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۵۰۰,۰۰۰	سازمان اتوبوسرانی
۳,۷۹۱,۵۸۰,۵۵۰	-	سایر
<u>۱۷,۰۶۷,۹۰۴,۱۱۰</u>	<u>۱۳,۲۷۶,۳۲۳,۵۶۰</u>	

شهرداری یزد
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲-۱-۱-۲ سرمایه گذاری در سایر مراکز بشرح زیر تفکیک میگردد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۶۸۱,۲۲۲,۸۰۵,۵۹۹	۶۸۱,۲۲۲,۸۰۵,۵۹۹	شرکت حکیمیان آینده ساز پارس ثبت ۱۵۳۴۳
۱,۹۱۲,۱۸۰,۰۰۰	۱,۹۱۲,۱۸۰,۰۰۰	فروشگاه زنجیره ای رفاه
-	۱,۵۵۴,۷۸۶,۲۵۰	شرکت چند منظوره شهر زیبا
-	۱,۲۹۰,۶۴۱,۵۰۰	کتاب سرای ملک (ناصرملک ثابت)
-	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کاشی عقیق - ۳۷۸۰
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سازمان آب و فاضلاب
<u>۶۸۳,۱۳۶,۲۸۵,۵۹۹</u>	<u>۶۸۶,۴۶۶,۷۱۳,۳۴۹</u>	

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

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

تقریغ بودجه سال ۱۳۹۵ شهر داری یزد

موسسه حسابرسي گراز مشاور
گزارش حسابرسي

شهرداری بزرگ منطقه مرکزی شهرداری
بودجه سال ۱۳۹۵
خلاصه بودجه و تبادل درآمد ها و اعتبارات

اعتبارات جاری و عمرانی به تفکیک وظایف و برنامه ها				درآمدها و منابع تامین اعتبار و تفصیلات به اعتبارات جاری و عمرانی			
شماره	شرح	از محل اعتبارات جاری	از محل اعتبارات عمرانی	جمع	سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی	شرح
۱۵۱۱	وظیفه خدمات اداری خدمات اداری	۲۳۹۸۷۱۰۰۳۷۷۳۷۵	۲۳۹۸۷۱۰۰۳۷۷۳۷۵	۱۴۴۲۲۸۲۲۲۲۲۲۸	۶۰۳۲۰۰۹۸۳۲۱۵۵	۸۵۸۵۸۸۸۸۸۸۸۸۸۸	درآمد ناشی از عوارض عمومی
۱۵۱۲	وظیفه خدمات شهری وظیفه خدمات شهری جمع اعتبارات مربوط به وظیفه خدمات شهری	۹۷۲۲۰۵۱۵۹۱۲۶۶	۹۷۲۲۰۵۱۵۹۱۲۶۶	۲۴۰۵۸۲۴۵۱۰۱۷	۱۹۳۲۱۲۵۵۱۰۱۷	۶۶۵۵۱۱۳۲۴۵۷	درآمد ناشی از عوارض اختصاصی
۱۵۱۳	وظیفه عمران شهری " برنامه " برنامه ریزی ترسبه شهری	۱۵۱۲۹	۱۵۱۲۹	۵۳۲۴۱۱۹۸۹۲۴۲	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۱۹۰۳۲۷۲۳۲۶۷	بهای خدمات و درآمد مؤسسات اجتماعی شهرداری
۱۵۱۴	" برنامه " برنامه ریزی ترسبه شهری	۱۵۱۳۲	۱۵۱۳۲	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	درآمد های حاصل از وجوه و اموال شهرداری
۱۵۱۵	" برنامه " خدمات و رفاهیات داخلی شهری	۱۵۱۳۳	۱۵۱۳۳	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	کمک های اطمینانی دولت و سازمانهای دولتی
۱۵۱۶	" برنامه " حمل و نقل و پیوند عبور و مرور شهری	۱۵۱۳۴	۱۵۱۳۴	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اعانات و هدایا و داراییها
۱۵۱۷	" برنامه " ایجاد تأسیسات حفاظتی شهرها	۱۵۱۳۵	۱۵۱۳۵	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر منابع تامین اعتبار
۱۵۱۸	" برنامه " ایجاد تأسیسات حفاظتی شهری	۱۵۱۳۶	۱۵۱۳۶	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	جمع درآمدهای عمومی
۱۵۱۹	" برنامه " بهره وری محیط شهری	۱۵۱۳۷	۱۵۱۳۷	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	جمع کل درآمدها
۱۵۲۰	" برنامه " برنامه های پیش بینی شده و درون عمرانی	۱۵۱۳۸	۱۵۱۳۸	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	کمک اعتبارات جاری به عمرانی
۱۵۲۱	جمع اعتبارات مربوط به وظیفه عمران شهری	۱۵۲۹	۱۵۲۹	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۴۳۴۸۱۵۶۷۷۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	
۱۵۲۲	جمع اعتبارات جاری و عمرانی	۲۰۵۶۳۲۰۰۹۶۶۳۳	۲۰۵۶۳۲۰۰۹۶۶۳۳	۲۰۵۶۳۲۰۰۹۶۶۳۳	۲۰۵۶۳۲۰۰۹۶۶۳۳	۲۰۵۶۳۲۰۰۹۶۶۳۳	
۱۵۲۳	سایر پرداختها	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	
۱۵۲۴	جمع هزینه های عمومی:	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	
۱۵۲۵	موجودی آخر سال	(-۱۲۹۵۰۶۰۵۱۱۷)	(-۱۲۹۵۰۶۰۵۱۱۷)	(-۱۲۹۵۰۶۰۵۱۱۷)	(-۱۲۹۵۰۶۰۵۱۱۷)	(-۱۲۹۵۰۶۰۵۱۱۷)	
۱۵۲۶	جمع هزینه ها و موجودی آخر سال موازنه با درآمد	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	۱۲۸۲۹۵۷۹۷۳۷۱۰۵	

موسسه حساسرسی فراز مشاور
کارشناس حساسرسی

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شورای عالی
مختص حساسرسی

مدیر مالی
مختص حساسرسی

صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی در آمد ها

ب.ظ.۴:۰۴:۱۲

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۲/۳۰

صفحه : ۱ از ۱۲

مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	وصولی قطعی و تخصیصی		پیش بینی وصولی در بودجه با متمم یا اصلاح بودجه	عنوان در آمد	کد در آمد
	مقایسه وصولی	جمع وصولی			
۱۹۱۵۵۴۶۹۳۳۸	۴۰۰۸۴۲۵۲۶۶۲	۱۰۶۳۳۷۸۱۴۶۵	۲۴۵۰۰۴۷۲۱۹۷	درآمد ناشی از عوارض عمومی	۱۵۵۴۱۱
				وسوملی توسط سایر مؤسسات	۱۵۵۴۱۱۰۱
				عوارض اسناد رسمی	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۱
				عوارض گذر	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۰۲
				عوارض گذرنامه	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۰۵
۷۵۱۰۹۴۶۲۵۰	۱۰۴۴۸۰۵۳۷۵۰	۵۷۹۰۲۲۱۵۰۰	۸۶۸۸۳۲۰۲۵۰	عوارض پلپ هوایی	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۰۶
				عوارض برق	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۰۷
				عوارض بر فروش و ارائه خدمات (بند الف ماده ۲۸ قانون مالیات بر ارزش افزوده	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۱۰
۳۰۷۴۶۵۷۱۹۱۸	۷۹۰۷۴۶۵۷۱۹۱۸	۳۱۶۲۹۸۰۶۲۸۸۷۶۷	۶۷۶۴۳۷۹۴۳۱۵۱	عوارض آلاینده گی تبصره ماده ۲۸ مالیات بر ارزش افزوده	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۱۱
۳۰۷۴۶۵۷۱۹۱۸	۷۹۰۷۴۶۵۷۱۹۱۸	۳۱۶۲۹۸۰۶۲۸۸۷۶۷	۶۷۶۴۳۷۹۴۳۱۵۱	عوارض ناشی از اجرای ماده ۲۵ رسیدگی به تخلفات رانندگی	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۱۲
۳۰۷۴۶۵۷۱۹۱۸	۷۹۰۷۴۶۵۷۱۹۱۸	۳۱۶۲۹۸۰۶۲۸۸۷۶۷	۶۷۶۴۳۷۹۴۳۱۵۱	عوارض اجرای ماده ۲۳ رسیدگی به تخلفات رانندگی	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۱۳
۳۰۷۴۶۵۷۱۹۱۸	۷۹۰۷۴۶۵۷۱۹۱۸	۳۱۶۲۹۸۰۶۲۸۸۷۶۷	۶۷۶۴۳۷۹۴۳۱۵۱	سایر موارد وصولی توسط سایر مؤسسات	۱۵۵۴۱۱۰۱۰۹۹
۲۰۳۸۰۰۷۰۹	۹۷۹۰۶۱۹۰۲۹۱	۳۹۱۵۴۷۷۱۶	۵۸۷۷۷۱۵۷۵		

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شوردار
معمول رضا عطیعی زاده

موسسه حسابداری طراز مشاور
کارشناس حسابداری
مدیر مالی

سنگدل جعفر دستکی

صورت مقایسه وصولی و وصولی پیش بینی در آمد ها

ب.ط ۱۳۹۶/۲۳۰

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۲۳۰

صفحه : ۲ از ۱۲

کد در آمد	عنوان در آمد	پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	وصولی و تخصیصی		مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	
			مجموع اعتبارات جاری	مجموع اعتبارات عمرانی	انعام وصولی	کسری وصولی
۱۵۵۴۱۱	درآمد ناشی از عوارض عمومی	۷۷۵۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۴۸۵۰۲۵۲۰۰۹۴	۳۲۶۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۱۱۰۰۲۲۲۱۵۲۳۹	۴۱۰۵۷۲۲۹۲۴۵۳
۱۵۵۴۱۱۰۱	وصولی توسط سایر مؤسسات	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۳۰۹۳۵۵۳۵۴۶	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۰۲۳۲۵۸۴۱۱۴	۵۸۰۹۶۳۳۷۰۸۴
۱۵۵۴۱۱۰۲	عوارض بر بناها و اراضی	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۸۱۵۰۲۳۷۱۹۷۳	۱۵۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۰۴۵۰۷۸۵۵۲۲	۲۱۹۷۴۹۰۲۱۲۳۷۸
۱۵۵۴۱۱۰۲۰۲	عوارض بر پروانه های ساختمانی	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۹۴۰۷۲۵۲۶	۶۰۰۶۲۷۷۵۰۱۷	۱۵۰۱۵۶۷۸۷۵۴۳	۳۸۳۳۲۱۲۴۵۷
۱۵۵۴۱۱۰۲۰۳	عوارض بر بناها تراکم	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۲۰۵۸۹۵۱۹	۲۸۰۲۹۳۰۱۳	۷۰۰۹۸۲۵۳۲	۳۸۳۳۲۱۲۴۵۷
۱۵۵۴۱۱۰۲۰۴	عوارض بر تمکین اراضی ساختمان	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۳۳۸۴۴۵۵۹	۸۲۲۵۶۳۱۰۶	۲۰۰۵۶۴۷۷۶۶۵	۹۴۳۵۹۲۰۲۳۵
۱۵۵۴۱۱۰۲۰۵	عوارض بر پلکان ریش آمدگی	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۷۴۲۰۸۵۶۶	۳۰۲۴۹۰۴۹۲۰۳۷۷	۸۰۱۲۲۶۸۰۰۹۴۳	۹۴۳۵۹۲۰۲۳۵
۱۵۵۴۱۱۰۲۰۶	عوارض بر معاملات غیر متقول	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۹۴۳۵۹۲۰۲۳۵
۱۵۵۴۱۱۰۲۰۷	عوارض توسعه ایستگاههای آتش نشانی	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۹۴۳۵۹۲۰۲۳۵
۱۵۵۴۱۱۰۲۰۸	عوارض بر اراضی و املاک بلااستفاده شهری	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۹۴۳۵۹۲۰۲۳۵
۱۵۵۴۱۱۰۲۰۹	عوارض نوسازی	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۷۸۰۳۸۰۹۹۵۴۶۳	۹۴۳۵۹۲۰۲۳۵

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار

مهندس عباس زارع

موسسه حسابرسی نواز مشاور

مدیر عباس زارع

سیدجعفر دستغیب

مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	وصولی قطعی و تخصیصی			پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان درآمد	کد درآمد
	اصناف وصولی	جمع وصولی	سهم اعتبارات عمرانی			
۱۶۱۰۵۱۱۴۲۷۵۷	۶۶۱۰۵۱۱۴۲۷۵۷	۲۶۴۳۲۰۵۷۱۰۳	۳۹۵۶۳۰۸۵۵۵۴	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	درآمد ناشی از عوارض عمومی	۱۵۵۴۱۱
۳۴۶۰۴۹۷۰۲۲۰۶۰۷۴۴۰۵۱۳۲۱۹۰۳۴۶	۶۰۵۱۲۱۱۲۱۷۷۳۹	۲۵۹۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۴۶۰۵۷۶۱۰۳۳۶۵	۹۰۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	عوارض بر ساختمانها و اراضی سایر عوارض بر ساختمانها و اراضی	۱۵۵۴۱۱۰۲ ۱۵۵۴۱۱۰۲۰۹۹
۵۰۴۸۹۰۰۰۰	۱۵۱۰۹۵۱۱۰۰۰۰	۳۳۳۸۰۴۴۰۰	۶۶۵۷۰۶۵۰۰	۱۰۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	عوارض بر ارتباطات و حمل و نقل	۱۵۵۴۱۱۰۳ ۱۵۵۴۱۱۰۳۰۰۱
۳۱۰۵۱۶۴۸۱۴۲۲	۱۶۸۹۴۵۳۱۵۵۸	۶۷۵۷۸۱۲۶۲۳	۱۰۱۱۳۶۷۱۸۹۳۵	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	عوارض سالیانه خودروهای سواری و سایر وسائط نقلیه	۱۵۵۴۱۱۰۳۰۰۴ ۱۵۵۴۱۱۰۳۰۰۷
۳۰۱۵۵۰۹۵۷۴۴۴۳	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۸۰۲۴۲۵۵۳۵	۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر عوارض بر ارتباطات و حمل و نقل	۱۵۵۴۱۱۰۳۰۹۹
۶۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل : عوارض بر پروانه های کسب و فروش و خدماتی	۱۵۵۴۱۱۰۳ ۱۵۵۴۱۱۰۴ ۱۵۵۴۱۱۰۴۰۰۱

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمد رضا چلبی زاده

موسسه حسابداری فراز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید حعفر دینکی

مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	کسری وصولی	مقیاسه پیش بینی	اصناف وصولی	وصولی قطعی و تخصیصی			پیش بینی وصولی در بودجه با متمم یا اصلاح بودجه	عنوان درآمدها	کل درآمدها
				جمع وصولی	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			
۲۰۶۵۸۸۸۵۸۷		۲۰۶۵۸۸۸۵۸۷		۲۰۲۰۶۵۸۸۸۵۸۷	۸۰۸۲۷۵۵۴۳۵	۱۲۱۲۴۱۳۳۱۵۲	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	درآمد ناشی از عوارض عمومی	۱۵۵۴۱۱۰۴
۸۵۱۷۸۸۶۷۹		۵۰۹۰۹۹۹۵۹۳		۳۱۴۷۱۱۰۳۲۱	۱۲۵۵۸۴۵۶۸	۱۸۸۸۲۶۷۹۳	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	عوارض بر پروانه های کسب و فروش و خدماتی عوارض بر پروانه های کسب و پیشه و حق صادر پروانه عوارض بر تولید یا فروش محصولات تولیدی عوارض قطاری و سایر محصولات ساختمانی	۱۵۵۴۱۱۰۴۰۰۸ ۱۵۵۴۱۱۰۴۰۰۷ ۱۵۵۴۱۱۰۴۰۰۹ ۱۵۵۴۱۱۰۴۰۰۹
۱۹۱۲۶۱۰۱۷۴		۱۰۰۰۰۰۴۷۵		۱۳۰۷۳۸۵۱۶	۵۲۰۲۹۵۵۳۰	۷۸۴۳۲۲۹۶	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	عوارض حق النظار، مینتین نابل ساختمان و سایر حق النظارت سایر عوارض بر پروانه های کسب و فروش	۱۵۵۴۱۱۰۴۰۱۹ ۱۵۵۴۱۱۰۴۰۹۹
۱۳۵۰۴۹۸۵۳		۵۳۰۲۰۸۸۸۵۵۶۵		۲۷۷۳۶۴۹۹۵۸۱۲	۱۱۰۱۰۵۹۹۸۰۳۸۴	۱۶۰۳۵۸۹۹۷۴۲۸	۲۲۰۲۲۲۱۵۷۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: سر جمع کل مربوط به گروه فرعی: درآمد ناشی از عوارض اختصاصی	۱۵۵۴۱۱۰۴ ۱۵۵۴۱۱ ۱۵۵۴۱۲
۳۵۵۳۷۲۱۳۱۸۸۱		۹۱۴۴۳۸۷۲۳۶۴		۱۴۳۴۴۸۸۳۲۲۳۷۸	۶۰۳۲۰۹۱۶۳۸۵۶	۸۵۸۸۸۸۱۷۸۴۲۳	۱۸۳۲۵۸۲۱۵۷۰۰۰	وصولی توسط شهرداری و سایر موسسات	۱۵۵۴۱۲۰۱

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمد باقر حسینی زاده

موسسه حسابداری طراز مشاور

گزارش حسابداری

مدیر مالی

سیده جعفری دشتکی

کری وصولی	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
		جمع وصولی	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			
۵۰۵۰۸۵۷۲۳۰۷۸۷	۰	۱۴۹۰۴۹۱۰۴۷۶۷۱۳	۱۴۹۰۴۹۱۰۴۷۶۷۱۳	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	درآمد ناشی از عوارض اختصاصی	۱۵۵۴۱۲۰۰۱	
۷۲۰۰۰۰۱	۰	۱۰۲۷۹۰۹۹۹	۱۰۲۷۹۰۹۹۹	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	وصولی توسط شهرداری و سایر مؤسسات	۱۵۵۴۱۲۰۰۱	
۲۳۸۳۳۷۰۶۱	۰	۲۱۶۰۳۶۳	۸۶۰۵۳۵	۲۵۰۰۰۰۰۰	عوارض حلق بارکجنگ	۱۵۵۴۱۲۰۰۲	
۲۳۸۳۳۷۰۶۱	۰	۱۰۰۶۱۰۶۶۲۳۹۹	۴۳۰۶۶۴۹۶۰	۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تزیین عوارض سایانه خودروهای شهری	۱۵۵۴۱۲۰۰۵	
۵۰۸۹۸۶۴۰۵۳۹	۰	۱۵۰۰۵۵۴۲۳۰۵۴۷۴	۱۴۹۰۹۱۷۵۰۸۳۱۷	۲۰۱۰۵۰۴۰۵۰۰۰۰۰۰	سایر وصولی توسط شهرداری و سایر مؤسسات	۱۵۵۴۱۲۰۰۹۹	
۹۰۹۶۹۰۸۳۰۰۰	۰	۱۱۰۰۳۰۰۱۷۰۰۰	۴۴۰۱۲۰۰۶۸۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۲۰۰۲	
۹۰۹۶۹۰۸۳۰۰۰	۰	۱۱۰۰۳۰۰۱۷۰۰۰	۴۴۰۱۲۰۰۶۸۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سهمیه از عوارض وصولی متمرکز	۱۵۵۴۱۲۰۰۲	
۹۰۹۶۹۰۸۳۰۰۰	۰	۱۱۰۰۳۰۰۱۷۰۰۰	۴۴۰۱۲۰۰۶۸۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سهمیه شهرداریها از عوارض وصولی متمرکز (تقسیم ۳۹:۶۱)	۱۵۵۴۱۲۰۰۱	
۲۰۸۱۹۸۴۷۰۳۱	۰	۳۱۰۵۸۴۲۵۲۰۴۷۴	۱۹۳۲۹۲۰۵۱۰۰۱۷	۳۳۱۰۵۰۴۰۵۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۲۰۰۲	
۲۰۸۱۹۸۴۷۰۳۱	۰	۳۱۰۵۸۴۲۵۲۰۴۷۴	۱۹۳۲۹۲۰۵۱۰۰۱۷	۳۳۱۰۵۰۴۰۵۰۰۰۰۰۰	درآمد ناشی از عوارض اختصاصی	۱۵۵۴۱۲۰۰۱	
۲۰۸۱۹۸۴۷۰۳۱	۰	۳۱۰۵۸۴۲۵۲۰۴۷۴	۱۹۳۲۹۲۰۵۱۰۰۱۷	۳۳۱۰۵۰۴۰۵۰۰۰۰۰۰	بهای خدمات و در آمد مؤسسات انتفاعی شهرداری	۱۵۵۴۱۲۰۰۳	

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمد رضا خطیبی زاده

موسسه حسابداری فراز مشاور

گزارش حسابداری

مدیر مالی

سید جعفر دستکی

صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی در آمد ها

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
	انگانه وصولی	کسری وصولی			
۱۳۲۳۷۵۶۵۰۰۹	۲۱۷۵۲۴۳۴۹۹۱	۲۱۷۵۲۴۳۴۹۹۱	۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بهای خدمات و درآمد موسسات انتفاعی شهرداری	۱۵۵۴۱۳
۴۲۲۴۲۲۶۸۳	۱۸۷۶۶۷۷۴۱۷	۷۱۰۶۷۰۹۱۷	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	درآمد ناشی از بها خدمات شهرداری	۱۵۵۴۱۳۰۰۱
				حق استعانت و لکه گیری و ترسیم خطاری	۱۵۵۴۱۳۰۱۰۰۱
				حق کارشناسی و فروش نقشه ها	۱۵۵۴۱۳۰۱۰۰۲
				درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری	۱۵۵۴۱۳۰۱۰۰۴
				درآمد حاصل از آگهی های تجاری	۱۵۵۴۱۳۰۱۰۰۷
				درآمد حاصل از فروش بلیط	۱۵۵۴۱۳۰۱۰۰۹
				درآمد حاصل از خدمات شهری	۱۵۵۴۱۳۰۱۰۱۵
				سایر درآمد خدمات شهرداری	۱۵۵۴۱۳۰۱۰۹۹
۸۹۳۵۱۰۵۰۴۶	۶۰۰۵۴۹۴۹۵۴	۲۰۴۲۱۰۵۷۴۹۸۲	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۳۰۱
۴۳۹۹۸۹۳۰۳۶۰	۵۳۲۱۹۳۱۴۴۵۳	۳۴۲۳۹۱۸۶۷۷۶	۹۶۰۹۰۹۱۶۷۰۰۰	درآمد تسهیلات شهرداری	۱۵۵۴۱۳۰۲
۱۰۲۰۰۵۵۰۰۰	۱۹۷۹۰۵۰۰۰	۷۸۱۶۲۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	درآمد حاصل از فروش محصولات کارخانجات شهرداری	۱۵۵۴۱۳۰۲۰۰۶

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار

محمدرضا عظیمی زاده

موسسه حسابداری طراز مشاور

گزارش حسابداری

مدیر مالی

سید جعفر دشتکی

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
	مقایسه وصولی	جمع وصولی	سهم اعتبارات سرانی	سهم اعتبارات جاری			
کری وصولی							
۵۹۱۷۷۰۰۰۰۰	۷۴۱۷۷۰۰۰۰۰	۲۹۹۰۸۰۰۰۰	۴۳۸۶۲۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	بهای خدمات و در آمد موسسات انتفاعی شهرداری	۱۵۵۴۱۳۰۱۰	
۱۰۲۰۹۵۰۰۰۰	۲۷۲۲۷۵۰۰۰۰	۱۰۹۰۷۰۰۰۰۰	۱۲۳۲۶۰۵۰۰۰	۳۱۵۰۰۰۰۰۰۰	در آمد تسهیلات شهرداری	۱۵۵۴۱۳۰۲۰۹۹	
۴۲۸۰۱۰۲۵۲۹۰	۵۲۴۹۱۹۸۹۴۵۲	۲۴۴۴۸۱۵۶۷۳۶	۱۰۰۴۳۳۲۲۷۷	۹۷۲۲۴۱۱۷۰۰۰۰	در آمد حاصل از سایر تسهیلات شهرداری	۱۵۵۴۱۳۰۲۰۱۰	
۱۹۸۵۰۰۰۰۰۲۲۵	۱۴۹۹۹۸۷۳۵	۵۹۹۹۸۹۴	۸۹۹۹۸۴۱	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سرجمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۳۰۲	
۲۴۲۰۴۶۵۰۴۲۵	۹۴۲۰۴۶۵۰۴۲۵	۹۴۲۰۴۶۵۰۴۲۵		۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سرجمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۳۰۱۰۱	
۲۳۳۷۵۴۰۸۷۴	۱۲۸۵۲۳۹۰۱۷۶	۵۱۰۰۰۸۳۷۵۷۰	۷۶۵۱۴۲۱۰۵۰۶	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	در آمد حاصل از سرمایه گذاری در بخش خصوصی	۱۵۵۴۱۳۰۱۰۲	
۴۲۳۳۲۳۱۰۰۸۹	۲۲۱۸۷۸۳۴۳۳۶	۱۴۵۳۲۴۱۲۸۸۹	۷۶۶۶۰۴۲۱۰۲۴۷	۲۳۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	در آمد حاصل از رزوه سیده های شهرداری	۱۵۵۴۱۳۰۱۰۳	
					سرجمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۳۰۱	

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
مصطفی محمدحسینی زاده

موسسه حسابرسی فراز مشاور
گزارش حسابرسی

مدیر مالی
سید جعفر دشتی

صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی در آمد ها

ب.ظ. ۱۳۹۴:۰۶

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۲۳

صفحه : ۸ از ۱۲

مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی کسری وصولی	مقایسه پیش بینی با وصولی اضافه وصولی	وصولی قطعی و تخصیصی			پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان در آمد	کد در آمد
		جمع وصولی	مجموع اعتبارات عمرانی	مجموع اعتبارات جاری			
۰۲۰۲۹۸۵۷۶	۳۵۵۲۰۲۹۸۵۷۶	۱۴۲۰۸۱۰۷۴۳۰	۲۱۳۳۱۲۱۶۱۰۱۴۶	۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	درآمدهای حاصل از وجوه و اموال شهرداری	۱۰۰۴۱۴	
۴۹۸۷۰۱۲۵۰	۳۱۲۹۸۷۵۰	۱۲۵۱۹۵۰۰	۱۸۸۷۹۲۵۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	درآمد حاصل از اموال شهرداری	۱۰۰۴۱۴۰۲	
۲۲۵۵۵۸۰۰۰۰۰۰	۱۸۷۸۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۱۵۶۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۷۳۲۴۰۰۰۰۰۰	۲۴۳۳۴۸۰۰۰۰۰۰	مال الاجاره ساختمانها و تاسیسات	۱۵۵۴۴۰۲۰۰۱	
۲۳۰۲۴۵۰۱۲۵۰	۲۷۳۴۰۵۱۷۸۵۷۶	۱۴۰۹۳۶۳۶۹۳۰	۲۳۴۰۴۴۳۴۰۲۹۶	۵۹۸۴۴۸۰۰۰۰۰۰	درآمد حاصل از کرایه ماشین آلات و وسایل نقلیه	۱۵۵۴۴۰۲۰۰۲	
۲۷۲۵۷۱۳۲۲۳۹	۲۴۴۰۸۳۴۰۰۰۱	۵۹۵۳۸۴۰۱۶۱۲	۳۰۰۲۶۷۶۱۷۴۳	۸۳۳۴۴۸۰۰۰۰۰۰	درآمد حاصل از بازیگ و بارکوبتر	۱۵۵۴۴۰۲۰۰۳	
۱۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر در آمد اموال شهرداری	۱۵۵۴۴۰۲۰۰۷	
					سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۰۰۴۱۴۰۲	
					سر جمع کل مربوط به گروه فرعی:	۱۰۰۴۱۴	
					درآمدهای حاصل از وجوه و اموال شهرداری	۱۰۰۴۱۵۰۱	
					کمک های اعتباری دولتی و سازمانهای دولتی	۱۰۰۴۱۵	
					کمک های اعتباری دولتی و سازمانهای دولتی	۱۰۰۴۱۵۰۱	
					کمک بلاعرض عمرانی دولت	۱۵۵۴۱۵۰۱۰۰۲	
					سایر کمک های اعتباری دولت و سایر سازمانهای دولتی	۱۵۵۴۱۵۰۱۰۰۴	

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمد رضا حاجی زاده

موسسه حسابداری طراز مشاور

گزارش حسابداری

مدیر مالی

محمد جعفر دینگر

صورت مقایسه وصولی و وصولی قطعی با پیش بینی در آمد ها

ب.ط.ت.۱:۱۲۰۲

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۲/۲۰

صفحه: ۹ از ۱۲

کس در آمد	عنوان در آمد	پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	وصولی قطعی و تخصیصی				
			مقایسه پیش بینی یا وصولی قطعی	کسری وصولی	افزانه وصولی	جمع وصولی	سهم اعتبارات جاری
۱۵۵۴۱۵	کمک های اعطایی دولت و سازمانهای دولتی	۱۰۸۶۰۱۵۰۰۰۰	۱۰۸۶۰۱۵۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۵۰۱	کمک های اعطایی دولت و سازمانهای دولتی	۳۵۰۰۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۵۰۱۰۰۵	کمک جاری سهل درازده در هزار حقوق گمرکی (بهره ۲۳، ۲۱، ۲۱) مالیات بر ارزش	۴۷۸۹۵۰۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۵۰۱۰۰۶	عبارات عمرانی از محل درازده در هزار گمرکی (بهره ۲۳، ۲۱، ۲۱) مالیات بر ارزش	۴۷۸۹۵۰۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۵۰۱	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۴۷۸۹۵۰۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۵	سر جمع کل مربوط به گروه فرعی:	۴۷۸۹۵۰۱۵۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۶	کمک های اعطایی دولت و سازمانهای دولتی	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۶	اعانات و هدایا و داراییها	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۶۰۱	اعانات و کمک های اعطایی استحضار و سازمانهای خصوصی	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۶۰۱۰۰۱	خودراری شهرداری و هدایای دریافتی	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۶۰۱	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۶۰۳	داراییهای سه به موجب قانون به شهرداری تعلق میکنند	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۶۰۳	داراییهای سه به موجب قانون به شهرداری تعلق میکنند	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۶۰۳۰۱	جریمه کسین عامه صند	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۸۰۳۱۹۸۲۵۳	۰	۰	۰	۰
۱۵۵۴۱۶۰۳۰۱	جریمه کسین عامه صند	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۸۰۳۱۹۸۲۵۳	۰	۰	۰	۰

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمدحسین حقیقی زاده

موسسه حسابداری نواز مشاور

گزارش حسابداری

مدیر مالی

سید جعفر دانشکی

کری وصولی	مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	وصولی قطعی و تخصیصی			پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان درآمد	کد درآمد
		جمع وصولی	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			
۳۱۱,۲۱۹,۳۵۰	۷۵۵,۵۲۲,۵۳۹	۳۷۵,۵۵۲,۲۲۹	۱,۵۰۲,۲۰۹,۰۱۶	۲۰۵,۳۲۳,۵۳۳	اعانات و هدایا و داراییها	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۱	
		۱۸۸,۷۸۰,۵۵۰	۷۵,۵۱۲,۲۶۰	۱۱۲,۲۶۸,۳۹۰	دارائیهایی که به موجب قانون به شهرداری تعلق میکنند	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۲	
		۶۲,۲۳۹,۱۵۶,۵۳۱	۲۴,۸۹۹,۵۶۲,۵۱۲	۳۷,۳۳۹,۴۹۳,۹۱۹	جرایم تخلفات ساختمانی و شهری و طریمها	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۳	
		۱,۱۴۱,۰۶۷,۰۰۰	۴۵۴,۴۲۶,۸۰۰	۶۸۴,۶۴۰,۲۰۰	خط سبز ده های مطالبه کننده	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۴	
۱۱۷,۷۵۰,۸۴۳,۴۶۹					خط سبز ده های مسابلات شهرداری	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۷	
۳۵۸,۹۳۳,۰۰۰					حق تشریف	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۹	
۳۵,۳۵۶,۱۹۳,۲۲۴					خریده سندسیر	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۱۰	
۶۰,۸۰۹,۵۹۰,۳۸۲					درآمد حاصل از تغییر کاربری ها	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۱۱	
۵۰,۸۵۲۴,۱۷۵					اجرایم متعلقه از تاثیر بر دایکت موراث ۷/۵	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۹۹	
۱۳۹,۰۰۹,۱۴۷,۴۹۷					سایر درآمدهای کد ۳۰۰	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۹۹	
۱۳۹,۰۰۹,۱۴۷,۴۹۷					سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۹۹	
۱۰,۷۵۰,۹۹۱,۰۳۸					سر جمع کل مربوط به گروه فرعی:	۱۵۵۴۱۶۰۳۰۰۹۹	
					اعانات و هدایا و دارائیه	۱۵۵۴۱۶	

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمد رضا عظیمی زاده

گروه حسابداری گراز مشاور
کارشناس حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دشتکی

صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی درآمدها

ب.ظ.ا.۱۲:۴:۰۶

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۲/۳۰

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
	افزانه وصولی	کسری وصولی	جمع وصولی			
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر منابع تامین اعتبار	۱۵۵۴۲۱
۱۴۰۸۷۲۸۱۵۶۶۵	۰	۱۰۹۰۲۷۸۷۸۴۳۳۵	۱۰۹۰۲۷۸۷۸۴۳۳۵	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	وام های دریافتی	۱۵۵۴۲۱۰۱
۱۹۰۸۷۲۸۱۵۶۶۵	۰	۱۰۹۰۲۷۸۷۸۴۳۳۵	۱۰۹۰۲۷۸۷۸۴۳۳۵	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	وام دریافتی از وزارت کشور	۱۵۵۴۲۱۰۱۰۰۱
	۰				وام دریافتی از بانکها	۱۵۵۴۲۱۰۱۰۰۲
	۰				سر جمع کل مربوط به گروه کل :	۱۵۵۴۲۱۰۱
۶۴۸۰۳۳۲۶۶۸۱۸۵	۰	۱۹۱۰۹۰۷۳۳۴۸۱۵	۱۹۱۰۹۰۷۳۳۴۸۱۵	۸۴۰۰۳۳۱۰۱۳۰۰۰	فروش اموال شهرداری	۱۵۵۴۲۱۰۲
۱۹۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	فروش اموال غیرمتقول	۱۵۵۴۲۱۰۲۰۰۱
	۰				فروش اموال متقول و اسقاط	۱۵۵۴۲۱۰۲۰۰۲
	۰				سایر درآمدها فروش اموال	۱۵۵۴۲۱۰۲۰۰۵
۶۵۰۰۳۳۲۶۶۸۱۸۵	۰	۱۹۱۰۹۸۹۳۴۴۸۱۵	۱۹۱۰۹۸۹۳۴۴۸۱۵	۸۴۲۰۳۳۱۰۱۳۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل :	۱۵۵۴۲۱۰۲
۱۸۷۳۶۶۲۲۷۲۳۳۶	۰	۳۴۱۶۰۹۴۰۰۲۶۴	۳۲۵۵۲۴۶۰۳۳۸	۱۹۰۸۷۲۸۱۳۰۰۰	سایر منابع	۱۵۵۴۲۱۰۳
	۰				تراز درآمدها بر مبنای دوره مالی سابق	۱۵۵۴۲۱۰۳۰۰۱

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زاده

شهردار
محمد رضا عظیمی زاده

موسسه حسابداری نواز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دستگیری

شهرداری یزد / منطقه مرکزی شهرداری
بودجه سال ۱۳۹۵
صورت مقایسه وصولی قطعی با پیش بینی درآمد ها

ب.ظ: ۱۲:۴:۰۷

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۲/۳۰

صفحه: ۱۲ از ۱۲

مقایسه پیش بینی با وصولی قطعی	وصولی قطعی و تخصیصی				پیش بینی وصولی در بودجه یا متمم یا اصلاح بودجه	عنوان درآمد	کد درآمد
	کسری وصولی	اخذ وصولی	جمع وصولی	مسم اعتبارات عمرانی			
						سایر منابع تامین اعتبار	۱۵۵۴۲۱
						سایر منابع	۱۵۵۴۲۱۰۳
						بازار درآمد هزینه دوره قبل	۱۵۵۴۲۱۰۳۰۲
						سایر منابع	۱۵۵۴۲۱۰۳۰۰۴
						سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۲۱۰۳
						موارد و درآمدهای وصولی در حریم استحصالی شهرها	۱۵۵۴۲۱۰۴
						موارد و درآمدهای وصولی در حریم استحصالی شهرها ۸٪	۱۵۵۴۲۱۰۴۰۰۱
						سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۵۴۲۱۰۴
						سر جمع کل مربوط به گروه فرعی:	۱۵۵۴۲۱
						سایر منابع تامین اعتبار	۱۵۵۴۲۱
۱۷۲۰۶۵۷۶۵۲۹۴۴	۹۷۰۸۰۳۵۸۱۲۳	۲۴۹۴۱۲۹۰۵۰۱۲۹	۱۳۱۰۸۳۰۸۹۲۵۷	۱۱۸۱۳۱۹۰۸۱۵۸۷۲	۴۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		سر جمع کل

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهر دار
محمد رضا عطایی زاده

موسسه حسابرسی طراز مشاور
گزارش حسابرسی

مدیر مالی
سید جعفر دینکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

ق.ظ.۳:۳:۰۹۱

صفحه : ۱ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	کسری اعتبار	اضافه اعتبار	جمع			
۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۰۰۰۰۰۰۰	سایر پرداختها	۱۵۴
۹,۶۵۵,۹۶۵,۱۱۷	۱۶,۰۳۴,۰۳۴,۵۸۳	۱۶,۰۳۴,۰۳۴,۵۸۳	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر پرداختها	۱۵۴۲
۱۷,۰۹۳,۸۲۵,۰	۴۴,۸۹۰,۹۱۷,۵۰	۴۴,۸۹۰,۹۱۷,۵۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بازپرداخت اصل اقساط وامهای دریافتی	۱۵۴۲۰۳
۱۲,۲۲۶,۹۰۲,۳۳۱۷	۲۰,۵۶۷,۳۰۹,۶۶۳۳	۲۰,۵۶۷,۳۰۹,۶۶۳۳	۲۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در موسسات خصوصی	۱۵۴۲۰۵
۱۲,۲۲۶,۹۰۲,۳۳۱۷	۲۰,۵۶۷,۳۰۹,۶۶۳۳	۲۰,۵۶۷,۳۰۹,۶۶۳۳	۲۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: سایر پرداختها	
۱۲,۲۲۶,۹۰۲,۳۳۱۷	۲۰,۵۶۷,۳۰۹,۶۶۳۳	۲۰,۵۶۷,۳۰۹,۶۶۳۳	۲۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: سایر پرداختها	
۸,۳۲۲,۳۳۹	۴۱,۴۹۲,۶۶۱	۴۱,۴۹۲,۶۶۱	۴۹,۸۱۷,۰۰۰	۴۹,۸۱۷,۰۰۰	فصل اول: هزینه های پرسنلی	۱۵۱۱۱
۲۱۱,۷۶۸,۹۷۰	۲,۳۲۲,۵۶۰,۹۷۰	۲,۳۲۲,۵۶۰,۹۷۰	۲,۱۵۰,۷۹۲,۰۰۰	۲,۱۵۰,۷۹۲,۰۰۰	ماهه یک: ۱۵۱۱۱۰۱	
۲۹۲,۲۱۹,۱۱۴	۱۲,۶۷۹,۴۳۱,۵۶۶	۱۲,۶۷۹,۴۳۱,۵۶۶	۱۳,۱۷۱,۶۵۱,۰۰۰	۱۳,۱۷۱,۶۵۱,۰۰۰	(حقوق شهرداران سراسری) ۱۵۱۱۱۰۱۰۰۱	
۱,۰۱۳,۸۱۱۷,۶۰	۲۱,۱۷۸,۵۰۲,۲۶۰	۲۱,۱۷۸,۵۰۲,۲۶۰	۲۰,۱۳۹,۵۸۴,۰۰۰	۲۰,۱۳۹,۵۸۴,۰۰۰	حقوق کارگران رسمی حکمی ۱۵۱۱۱۰۱۰۰۳	
۱,۳۵۰,۲۸۶,۲۳۰	۳۶,۳۳۱,۹۹۰,۲۵۷	۳۶,۳۳۱,۹۹۰,۲۵۷	۳۵,۵۱۱,۸۴۶,۰۰۰	۳۵,۵۱۱,۸۴۶,۰۰۰	حقوق یا اجرت کارکنان قراردادی ۱۵۱۱۱۰۱۰۰۶	
۷۴,۶۱۵,۶۴۸	۴۳۶,۰۱۹,۳۵۲	۴۳۶,۰۱۹,۳۵۲	۵۱۰,۶۴۵,۰۰۰	۵۱۰,۶۴۵,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: حقوق، اجرت و دستمزد ماهه یک: ۱۵۱۱۱۰۱	
۷۴,۶۱۵,۶۴۸	۴۳۶,۰۱۹,۳۵۲	۴۳۶,۰۱۹,۳۵۲	۵۱۰,۶۴۵,۰۰۰	۵۱۰,۶۴۵,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماهه دو: ۱۵۱۱۱۰۲	

مادر مالی: سید جعفر دستکی

رئیس شورای اسلامی شهر: عباس زارع

شهردار: محمدرضا عظیمی زاده

مؤسسه حسابداری طراز مشاور
گزارش حسابداری

سید جعفر دستکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ.۹۰:۱۳۳۳

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۲/۳۰

صفحه ۲ از ۴۵

کد هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه	هزینه های قطعی		
			مبلغ	سهم اعتبارات صرفی	سهم اعتبارات جاری
۱۵۱۱۱۰۲۰۰۳	فصل اول: هزینه های پرسنلی	۱۷۹۸۰۰۸۴۷۰۰۰	۱۴۹۰۳۰۱۰۳۰۸۴۷	۱۲۹۰۳۰۱۰۳۰۸۴۷	۱۲۹۰۳۰۱۰۳۰۸۴۷
۱۵۱۱۱۰۲۰۰۴	ماده ۵۵	۶۸۸۱۱۵۰۰۰	۷۰۹۶۸۷۰۱۲۱	۷۰۹۶۸۷۰۱۲۱	۷۰۹۶۸۷۰۱۲۱
۱۵۱۱۱۰۲۰۰۶	مزای کارمندان ثابت	۱۴۶۴۲۰۵۶۴۰۰۰	۱۴۶۹۷۳۶۸۸۳۶۱	۱۴۶۹۷۳۶۸۸۳۶۱	۱۴۶۹۷۳۶۸۸۳۶۱
۱۵۱۱۱۰۲۰۰۸	مزای کارکن قراردادی	۳۷۰۰۷۸۱۴۰۰۰	۳۳۸۷۷۰۱۴۳۶۸۸	۳۳۸۷۷۰۱۴۳۶۸۸	۳۳۸۷۷۰۱۴۳۶۸۸
۱۵۱۱۱۰۲۰۰۹	نوع ماده اضافه کار ساعتی، جمعه کاری و کنجک	۲۱۱۱۵۵۵۱۰۰۰	۱۸۸۵۴۱۰۵۷۶۶	۱۸۸۵۴۱۰۵۷۶۶	۱۸۸۵۴۱۰۵۷۶۶
۱۵۱۱۱۰۲۰۱۰	پس تنخواه حق بازنگری، حق پیمانه، حق تعیین اجتناب، حق درمان سهم شهرداری	۱۴۱۱۹۶۷۲۰۰۰	۵۲۲۷۳۳۱۷۰۰	۵۲۲۷۳۳۱۷۰۰	۵۲۲۷۳۳۱۷۰۰
۱۵۱۱۱۰۲۰۱۱	کسب غیرتقدیمی، کمک عائله مندی، بنی کالاهای اساسی کارگران و هزینه ناهار	۴۶۰۸۰۰۵۱۰۰۰	۴۰۷۴۵۸۱۴۱۸۴	۴۰۷۴۵۸۱۴۱۸۴	۴۰۷۴۵۸۱۴۱۸۴
۱۵۱۱۱۰۲۰۱۲	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۱۲۶۸۳۵۵۹۰۰۰	۹۳۴۰۰۰۴۷۴۰۴۹	۹۳۴۰۰۰۴۷۴۰۴۹	۹۳۴۰۰۰۴۷۴۰۴۹
۱۵۱۱۱۰۲۰۱۳	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۴۸۱۹۵۴۰۵۰۰۰	۱۲۹۰۳۰۱۰۳۰۸۴۷	۱۲۹۰۳۰۱۰۳۰۸۴۷	۱۲۹۰۳۰۱۰۳۰۸۴۷
۱۵۱۱۲۰۳۰۰۱	فصل اول: هزینه های پرسنلی	۳۳۲۲۶۵۳۹	۳۳۲۲۶۵۳۹	۳۳۲۲۶۵۳۹	۳۳۲۲۶۵۳۹
۱۵۱۱۲۰۳۰۰۲	ماده سوم	۷۴۷۰۴۲۶۱۱	۷۴۷۰۴۲۶۱۱	۷۴۷۰۴۲۶۱۱	۷۴۷۰۴۲۶۱۱
۱۵۱۱۲۰۳۰۰۴	ماده سوم: ماهوریت، هزینه سفر، حمل و نقل و ارتباطات	۷۸۰۳۹۹۱۰۵۰	۷۸۰۳۹۹۱۰۵۰	۷۸۰۳۹۹۱۰۵۰	۷۸۰۳۹۹۱۰۵۰

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمدعلی رضا عطایی زاده

موسسه حسابداری فراز مشاور
کارشناس حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دشتکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

صفحه : ۳ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	عملکرد		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
		جمع	سهم اعتبارات عمرانی			
۲۳۳۸۴۳۰۵۰۰	۲۳۳۸۴۳۰۵۰۰	۲۳۳۸۴۳۰۵۰۰	۲۳۳۸۴۳۰۵۰۰	۲۳۳۸۴۳۰۵۰۰	سهم اعتبارات جاری	۱۵۱۱۲۰۴۰۴
۹۷۴۱۵۸۳۵۰	۹۷۴۱۵۸۳۵۰	۹۷۴۱۵۸۳۵۰	۹۷۴۱۵۸۳۵۰	۹۷۴۱۵۸۳۵۰	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۱۵۱۱۲۰۵۰۱
۹۸۴۳۳۰۰۰	۹۸۴۳۳۰۰۰	۹۸۴۳۳۰۰۰	۹۸۴۳۳۰۰۰	۹۸۴۳۳۰۰۰	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۱۵۱۱۲۰۵۰۲
۴۴۸۳۷۹۹۹۲۰	۴۴۸۳۷۹۹۹۲۰	۴۴۸۳۷۹۹۹۲۰	۴۴۸۳۷۹۹۹۲۰	۴۴۸۳۷۹۹۹۲۰	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۱۵۱۱۲۰۵۰۴
۳۰۰۳۴۲۵۴۴	۳۰۰۳۴۲۵۴۴	۳۰۰۳۴۲۵۴۴	۳۰۰۳۴۲۵۴۴	۳۰۰۳۴۲۵۴۴	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۱۵۱۱۲۰۵۰۵
۹۸۸۸۱۳۱۶۰	۹۸۸۸۱۳۱۶۰	۹۸۸۸۱۳۱۶۰	۹۸۸۸۱۳۱۶۰	۹۸۸۸۱۳۱۶۰	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۱۵۱۱۲۰۵۰۶
۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۱۵۱۱۲۰۵۰۸
۲۵۷۳۸۵۸۹	۲۵۷۳۸۵۸۹	۲۵۷۳۸۵۸۹	۲۵۷۳۸۵۸۹	۲۵۷۳۸۵۸۹	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۱۵۱۱۲۰۵۰۹
۲۶۱۵۱۲۰۵۰	۲۶۱۵۱۲۰۵۰	۲۶۱۵۱۲۰۵۰	۲۶۱۵۱۲۰۵۰	۲۶۱۵۱۲۰۵۰	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۱۵۱۱۲۰۵۰۱۰
۶۷۸۹۲۶۷۳۶۹۵	۶۷۸۹۲۶۷۳۶۹۵	۶۷۸۹۲۶۷۳۶۹۵	۶۷۸۹۲۶۷۳۶۹۵	۶۷۸۹۲۶۷۳۶۹۵	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۱۵۱۱۲۰۵۰۱۱
۲۱۲۵۸۷۷۷۴۶	۲۱۲۵۸۷۷۷۴۶	۲۱۲۵۸۷۷۷۴۶	۲۱۲۵۸۷۷۷۴۶	۲۱۲۵۸۷۷۷۴۶	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۱۵۱۱۲۰۵۰۱۲
۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	۱۵۱۱۲۰۵۰۱۳

سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماهه چهارم؛ اجاره پیا و کرایه

ماهه پنجم: ۱۵۱۱۲۰۵

نگهداری و تعمیرات جزئی ساختمان و تاسیسات: ۱۵۱۱۲۰۵۰۱

نگهداری و تعمیرات وسایل اداری: ۱۵۱۱۲۰۵۰۰۲

هزینه چاپ اوراق و نامه‌های اداری: ۱۵۱۱۲۰۵۰۰۴

هزینه جشن و پذیرایی و سرگرای و انگاری: ۱۵۱۱۲۰۵۰۰۵

هزینه‌های آموزشی کارکنان: ۱۵۱۱۲۰۵۰۰۶

هزینه‌های مطالباتی و تحقیقاتی: ۱۵۱۱۲۰۵۰۰۸

هزینه‌های بانکی (کار بردارنده چک) انتقال وجه و حق الزحمه و مشاوره و هزینه‌های مربوطه: ۱۵۱۱۲۰۵۰۱۰

هزینه‌های بازاریابی خدمات شهری و اداری: ۱۵۱۱۲۰۵۰۱۱

سایر خدمات قراردادی: ۱۵۱۱۲۰۵۰۱۲

حق الزحمه حسابرسی: ۱۵۱۱۲۰۵۰۱۳

هزینه پیمانه دارایی ثابت: ۱۵۱۱۲۰۵۰۱۴

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار
مختار و غنا عظیمی زاده

موسسه حسابداری طراز مشاور
کارشناس حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دانشکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

کد هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه	هزینه های قطعی				
			عملکرد				
			مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقارنه اعتبار	کسری اعتبار		
			جمع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری		
۱۵۱۱۲	فصل دوم: هزینه های اداری		۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۱۰۴۵۱۵۸۰۹	۱۸۰۱۰۴۵۱۵۸۰۹	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۵	ماده پنجم			۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۱۰۴۵۱۵۸۰۹	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۵۰۱۶	سرمایه های رانمی کارکنان			۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۱۰۴۵۱۵۸۰۹	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰
	سر جمع کل مربوط به گروه کل:			۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۱۰۴۵۱۵۸۰۹	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰
	ماده پنجم: خدمات قراردادی			۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۱۰۴۵۱۵۸۰۹	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۱	ماده ششم			۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۱۰۴۵۱۵۸۰۹	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۶۰۱	سخت دستگاههای حرارتی		۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۸۸۹۶۶۴۴۶	۱۷۸۸۹۶۶۴۴۶	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۶۰۳	آب بهه		۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۸۵۱۵۰۰۰	۶۸۵۱۵۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۶۰۴	بهارین مصرفی		۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۷۸۶۶	۲۶۰۷۸۶۶	۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰۰
	سر جمع کل مربوط به گروه کل:			۲۶۰۷۸۶۶	۲۶۰۷۸۶۶	۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰۰
	ماده ششم: سوخت آب و برق			۲۶۰۷۸۶۶	۲۶۰۷۸۶۶	۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۷	ماده هفتم: مواد			۲۵۰۰۰۱۹۴۱۲	۲۵۰۰۰۱۹۴۱۲	۲۵۰۰۰۱۹۴۱۲	۲۵۰۰۰۱۹۴۱۲
۱۵۱۱۲۰۷۰۱	خرید لوازم جزئی ساختمان		۶۷۱۰۰۰۰۰۰	۳۷۸۱۸۹۴۵۶	۳۷۸۱۸۹۴۵۶	۶۷۱۰۰۰۰۰۰	۶۷۱۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۷۰۲	خرید لوازم مصرفی اداری		۹۳۰۰۰۰۰۰۰	۹۱۷۹۲۶۹۷۸	۹۱۷۹۲۶۹۷۸	۹۳۰۰۰۰۰۰۰	۹۳۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۷۰۳	لوازم یکی ماشین آلات و وسایل نظایه		۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۷۰۴	لباس کارکنان و لوازم خواب		۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۳۲۸۰۶۰۰۰	۷۳۲۸۰۶۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۷۰۵	خرید بندهای سیم و لوازم باغبانی		۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۷۰۶	لوازم نظافت		۱۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۸۴۳۶۸۹۰	۱۷۸۴۳۶۸۹۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۱۲۰۷۰۷	لوازم آتش نشانی		۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمدصادق کاظمی زاده

موسسه حسابداری لواز مشاور

کارشناس حسابداری

مدیر مالی

سید جعفر دشتکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰ ق.ظ ۱۳:۳۴

صفحه : ۵ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	
کسری اعتبار	ادامه اعتبار	جمع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری	برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کس هزینه	فصل دوم: هزینه های اداری	ماده هفتاد: مواد	فصل دوم: هزینه های اداری	ماده هفتاد: مواد
۷۸۲۰۰۰۰۰۰	۲۱۸۰۰۰۰۰۰	۲۱۸۰۰۰۰۰۰	۲۱۸۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	خرید تابلو و پلاک راهنما	۱۵۱۱۲۰۷۰۰۸	فصل دوم: هزینه های اداری	ماده هفتاد: مواد	۱۵۱۱۲۰۷	
۲۵۳۳۷۵۷۱	۱۶۴۶۶۲۴۲۹	۱۶۴۶۶۲۴۲۹	۱۶۴۶۶۲۴۲۹	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر مواد و لوازم مصرف شدنی	۱۵۱۱۲۰۷۰۰۰۹	فصل دوم: هزینه های اداری	ماده هفتاد: مواد	۱۵۱۱۲۰۷	
۵۴۴۵۰۳۲۵۰	۲۰۵۴۹۶۷۵۰	۲۰۵۴۹۶۷۵۰	۲۰۵۴۹۶۷۵۰	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	کمکی به هزینه های روزنی کارکنان	۱۵۱۱۲۰۷۰۰۱۰	فصل دوم: هزینه های اداری	ماده هفتاد: مواد	۱۵۱۱۲۰۷	
۷۳۳۶۷۷۴۲	۲۲۶۳۲۲۵۸	۲۲۶۳۲۲۵۸	۲۲۶۳۲۲۵۸	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر هزینه های ناه مفت	۱۵۱۱۲۰۷۰۰۱۱	فصل دوم: هزینه های اداری	ماده هفتاد: مواد	۱۵۱۱۲۰۷	
۳۲۸۰۶۰۰۰۰	۱۰۱۴۱۸۵۵۲۸۹	۲۰۵۷۲۸۵۰۸۱۱	۲۰۵۷۲۸۵۰۸۱۱	۳۶۸۲۰۰۰۰۰۰۰	۳۶۸۲۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماده هفتاد: مواد و لوازم مصرف شدنی		فصل دوم: هزینه های اداری	ماده هفتاد: مواد	۱۵۱۱۲۰۷	
۹۹۸۸۳۳۸۵۹	۲۱۲۳۸۲۴۲۹۵۳۱	۴۵۳۱۵۸۰۴۳۲۸	۴۵۳۱۵۸۰۴۳۲۸	۶۵۲۰۰۵۰۰۰۰۰۰	۶۵۲۰۰۵۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: فصل دوم: هزینه های اداری		فصل سوم: هزینه های سرمایه ای	ماده هفتاد: خرید	۱۵۱۱۳	
۳۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۴۴۱۲۹۱۵	۲۵۴۴۱۲۹۱۵	۲۵۴۴۱۲۹۱۵	۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	خرید ساختمان	۱۵۱۱۳۰۰۰۰۱	فصل سوم: هزینه های سرمایه ای	ماده هفتاد: خرید	۱۵۱۱۳	
۲۵۴۵۷۰۰۸۵	۲۵۴۴۱۲۹۱۵	۲۵۴۴۱۲۹۱۵	۲۵۴۴۱۲۹۱۵	۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	حقوق و اعتبارات	۱۵۱۱۳۰۰۰۰۳	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه هفتم: خرید ساختمان، زمین، حقوق و اعتبارات	ماده هفتاد: ساختمان و تاسیسات	۱۵۱۱۳	
۴۱۰۹۵۰۵۸۷۰۸۵	۲۵۴۴۱۲۹۱۵	۲۵۴۴۱۲۹۱۵	۲۵۴۴۱۲۹۱۵	۴۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ماده هفتم: خرید ساختمان، زمین، حقوق و اعتبارات		ماده هفتاد: ساختمان و تاسیسات	ماده هفتاد: خرید	۱۵۱۱۳	
۳۹۰۲۰۹۰۰	۹۹۶۰۹۷۰۱۰۰	۹۹۶۰۹۷۰۱۰۰	۹۹۶۰۹۷۰۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: بازسازی و تعمیرات اساسی ساختمانها و ر تاسیسات اداری و رفاهی	۱۵۱۱۳۱۰۰۰۱	ماده هفتاد: خرید	ماده هفتاد: خرید	۱۵۱۱۳	
۳۹۰۲۰۹۰۰	۹۹۶۰۹۷۰۱۰۰	۹۹۶۰۹۷۰۱۰۰	۹۹۶۰۹۷۰۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماده هفتاد: خرید		ماده هفتاد: خرید	ماده هفتاد: خرید	۱۵۱۱۳	

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمد رسول محمدی زاده

موسسه حسابرسی فراز مشاور
گزارش حسابرسی

مدیر مالی
سید جعفر دستگویی

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	کد هزینه
کسری اعتبار	اصناف اعتبار	جمع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			
						فصل سوم: هزینه های سرمایه ای	۱۵۱۱۳
						ماه دوازدهم	۱۵۱۱۳۱۲
						خرید ماشین آلات و وسایل نقلیه	۱۵۱۱۳۱۲۰۰۱
	۱۷۵,۶۵۲,۸۳۴	۱,۷۶۴,۳۶۵,۱۶۶	۱,۷۶۴,۳۶۵,۱۶۶	۱,۷۶۴,۳۶۵,۱۶۶	۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰		
						تجهیز شهرداریها و سازمانها به سیستم کامپیوتری	۱۵۱۱۳۱۲۰۰۲
	۳۳۱,۱۳۳,۵۵۵	۱,۱۱۶,۳۶۷,۴۶۵	۱,۱۱۶,۳۶۷,۴۶۵	۱,۱۱۶,۳۶۷,۴۶۵	۱,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰		
						تجهیز شهرداریها به سیستم ارتباطی مستقل اضطراری	۱۵۱۱۳۱۲۰۰۳
	۴۵۹,۰۵۰,۰۰۰	۴,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
						سایر لوازم ر و تجهیزات عمده اداری	۱۵۱۱۳۱۲۰۰۴
	۱,۶۱۳,۶۲۲,۶۴۵	۹۲۳,۸۷۷,۳۵۵	۹۲۳,۸۷۷,۳۵۵	۹۲۳,۸۷۷,۳۵۵	۲۵۳۷,۵۰۰,۰۰۰		
						سر جمع کل مربوط به گروه کل :	
	۲,۵۷۹,۴۶۱,۰۰۳۴	۳,۸۴۵,۵۳۹,۹۱۶	۳,۸۴۵,۵۳۹,۹۱۶	۳,۸۴۵,۵۳۹,۹۱۶	۶,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ماه دوازدهم: ماشین آلات و وسایل نقلیه	
						ماه دوازدهم: ماشین آلات و وسایل نقلیه	
						ماه: سیزدهم	۱۵۱۱۳۱۳
						لوازم مصرف کننده اداری	۱۵۱۱۳۱۳۰۰۱
	۴۳۴,۶۰,۵۰۰	۹۳۸,۴۳۹,۵۰۰	۹۳۸,۴۳۹,۵۰۰	۹۳۸,۴۳۹,۵۰۰	۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰		
						سر جمع کل مربوط به گروه کل :	
	۴۰,۱۳۲,۷۴	۳,۰۹۸,۶۲۶	۳,۰۹۸,۶۲۶	۳,۰۹۸,۶۲۶	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ماه: سیزدهم: الایهای مصرف کننده	۱۵۱۱۳۱۳۰۰۳
						سر جمع کل مربوط به گروه کل :	
	۴۲۸,۰۷۳,۸۷۴	۹۶۹,۴۳۶,۱۲۶	۹۶۹,۴۳۶,۱۲۶	۹۶۹,۴۳۶,۱۲۶	۱,۳۶۷,۵۰۰,۰۰۰		
						سر جمع کل مربوط به گروه کل :	
	۷,۱۰۷,۰۲۳,۸۹۳	۶,۰۶۵,۴۷۶,۱۰۷	۶,۰۶۵,۴۷۶,۱۰۷	۶,۰۶۵,۴۷۶,۱۰۷	۱۳,۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	فصل سوم: هزینه های سرمایه ای	
						فصل چهارم: هزینه های انتظامی	۱۵۱۱۴
						ماه: شانزدهم	۱۵۱۱۴۱۶
	۳۹,۴۳۳,۴۳۳	۶,۹۴۰,۶۶۶,۶۶۷	۶,۹۴۰,۶۶۶,۶۶۷	۶,۹۴۰,۶۶۶,۶۶۷	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل :	
						ماه: شانزدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش عمومی	۱۵۱۱۴۱۶۰۰۱
	۳۹,۴۳۳,۴۳۳	۶,۸۶۰,۶۶۶,۶۶۷	۶,۸۶۰,۶۶۶,۶۶۷	۶,۸۶۰,۶۶۶,۶۶۷	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمد رضا نظیفی زاده

موسسه حسابداری فراز مشاور

گزارش حسابداری

مدیر مالی

سید جعفر شافعی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ ۹۱:۳۳۵

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۷/۲۳

صفحه : ۷ از ۵۵

ردیف	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		عملکرد		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مقایسه برآورد	مقایسه پرداخت	جمع	سهم اعتبارات عمرانی			
۱	۲۲,۰۶۷,۰۰۰	۱,۱۷۷,۸۳۳,۰۰۰	۱,۱۷۷,۸۳۳,۰۰۰	۱,۱۷۷,۸۳۳,۰۰۰	۱,۱۷۷,۸۳۳,۰۰۰	فصل چهارم: هزینه های انتقالی	۱۵۱۱۴
۲	۱۳۱,۳۱۹,۵۵۹	۷,۹۳۸,۶۸۰,۴۴۱	۷,۹۳۸,۶۸۰,۴۴۱	۷,۹۳۸,۶۸۰,۴۴۱	۸۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ماده هفتم	۱۵۱۱۴۱۷
۳	۳,۹۶۱,۲۰۱,۷۵۰	۳,۳۳۸,۷۹۸,۸۵۰	۳,۳۳۸,۷۹۸,۸۵۰	۳,۳۳۸,۷۹۸,۸۵۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کسب به مرسدات عام المنفعه مکان و پرداختهای تشریفی	۱۵۱۱۴۱۷۰۰۲
۴	۴۱۱,۴۰۸,۸۳۰,۰۰۰	۱۲,۳۵۵,۴۱۱,۶۹۱	۱۲,۳۵۵,۴۱۱,۶۹۱	۱۲,۳۵۵,۴۱۱,۶۹۱	۱۲,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر هزینه های ماده هفده سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۱۱۴۱۷۰۰۹۹
۵	۵,۷۳۹,۸۶۶,۰۰۰	۴۸,۲۹۹,۸۶۶,۰۰۰	۴۸,۲۹۹,۸۶۶,۰۰۰	۴۸,۲۹۹,۸۶۶,۰۰۰	۳۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ماده هفدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش خصوصی	۱۵۱۱۴۱۸
۶	۵,۷۳۹,۸۶۶,۰۰۰	۴۸,۲۹۹,۸۶۶,۰۰۰	۴۸,۲۹۹,۸۶۶,۰۰۰	۴۸,۲۹۹,۸۶۶,۰۰۰	۴۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۱۱۴۱۸۰۰۳
۷	۹۶۶,۶۶۷,۰۰۰	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۵۱,۸۳۲,۳۳۳,۰۰۰	ماده هیجدهم: بازپرداخت وام و کارپرد سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۱۱۴۱۹
۸	۹۶۶,۶۶۷,۰۰۰	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۵۱,۸۳۲,۳۳۳,۰۰۰	ماده نوزدهم: بازپرداخت وام و کارپرد	۱۵۱۱۴۱۹۰۰۳
۹	۴,۴۹۴,۸۶۵,۱۹۳	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۵۱,۸۳۲,۳۳۳,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۱۱۴۱۹۰۰۴
۱۰	۵,۴۶۱,۰۵۳,۱۹۳	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۶۸,۸۴۶,۷۸۰,۰۰۰	۶۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ماده نوزدهم: بازپرداخت وام و کارپرد	۱۵۱۱۴۱۹۰۰۲
۱۱	۲,۱۱۹,۹۸۴	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	ماده بیستم	۱۵۱۱۴۲۰
۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	ماده بیست و یکم	۱۵۱۱۴۲۰۰۱
۱۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	۲۶۲,۱۱۹,۹۸۴	ماده بیست و دویم	۱۵۱۱۴۲۰۰۲

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمد رضا عظیمی زاده

موسسه حسابرسی فراز مشاور
کارشناس حسابرسی

مدیر مالی
سید جعفر شمسینی

کد هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه	عملکرد		هزینه های قطعی
			سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی	
۱۵۱۱۴	فصل چهارم: هزینه های انتظامی	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
۱۵۱۱۴۰	ماهه یستم	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
	سر جمع کل مربوط به گروه کل:				۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	ماهه یستم: دیون و تعهدات				۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	سر جمع کل مربوط به گروه کل:				۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۲۱	فصل اول: هزینه های پرسنلی	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
۱۵۱۲۱۰۱	ماهه یک	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
۱۵۱۲۱۰۱۰۰۳	حقوق کارمندان ثابت	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
۱۵۱۲۱۰۱۰۰۴	حقوق کارگران رسمی حکمی	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
۱۵۱۲۱۰۱۰۰۶	حقوق بااجرت کارکنان قراردادی	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
	سر جمع کل مربوط به گروه کل:				۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
	ماهه یک: حقوق بااجرت و دستمزد				۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۲۱۰۲	ماهه دو	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
۱۵۱۲۱۰۲۰۰۳	مزایای کارمندان ثابت	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
۱۵۱۲۱۰۲۰۰۴	مزایای کارگران رسمی	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
۱۵۱۲۱۰۲۰۰۶	مزایای کارکنان قراردادی	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
۱۵۱۲۱۰۲۰۰۸	نوبت‌های کارمندان و کارکنان رسمی	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
۱۵۱۲۱۰۲۰۰۹	سایر مزایای کارکنان و کارمندان	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴
۱۵۱۲۱۰۲۰۰۹	سایر مزایای کارکنان و کارمندان	۷۲۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۲۱۱۹۸۸۴	۲۶۱۱۹۸۸۴

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمد رضا عظیمی زاده

موسسه حسابداری نواز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید محسن دشتی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۲/۳۰ ق.ظ ۰۹:۳۰

صفحه : ۹ از ۴۵

کد هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه	هزینه های قطعی		
			عملکرد	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	کسری اعتبار
		مجموع اعتبارات جاری	مجموع اعتبارات عمرانی	مجموع	اضافه اعتبار
۱۵۱۲۱	فصل اول: هزینه های پرسنی	۳۲۲۲۵۶۹۰۰۰	۲۶۶۰۷۰۲۹۶۷	۲۶۶۰۷۰۲۹۶۷	۵۶۱۸۶۶۰۳۳
۱۵۱۲۱۰۲	ماده دو	۱۴۰۳۸۵۳۰۰۰	۱۵۷۸۵۱۴۵۹۶	۱۵۷۸۵۱۴۵۹۶	۱۲۴۵۶۱۶۹۶
۱۵۱۲۱۰۲۰۱۱	کسب غیربیمه ای: کمک عائله مندی: بن کالای اساسی کارگران و مریدان نامدار	۴۲۲۴۶۱۳۱۰۰۰	۳۷۴۵۷۹۲۱۸۸۵	۳۷۴۵۷۹۲۱۸۸۵	۴۰۳۰۰۵۸۰۵۸
	سر جمع کل مربوط به گروه کل:				
	ماده دو: مزایای فوق العاده ها و کمکها				
	سر جمع کل مربوط به گروه کل:				
	فصل اول: هزینه های پرسنی	۱۲۸۸۷۲۸۰۰۰۰	۵۵۸۸۷۲۸۲۰۴۱	۵۵۸۸۷۲۸۲۰۴۱	۴۴۵۸۱۲۸۵۴
۱۵۱۲۲	فصل دوم: هزینه های اداری	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۳۵۰۵۸۳۳	۱۱۳۵۰۵۸۳۳	۱۹۴۹۴۰۱۶۷
۱۵۱۲۲۰۳	ماده سوم	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۶۳۹۲۵۵۶	۱۰۱۶۳۹۲۵۵۶	۱۴۸۳۶۰۷۳۳۴
۱۵۱۲۲۰۳۰۰۴	حمل و نقل: است: تاکس و اتوبوس	۲۸۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۲۹۸۹۸۴۸۹	۱۰۱۲۹۸۹۸۴۸۹	۱۵۰۰۰۱۰۱۵۱۱
	سر جمع کل مربوط به گروه کل:				
	ماده سوم: ماهیاریت: هزینه سفر: حمل و نقل و ارتباطات				
	ماده چهارم	۱۵۱۲۲۰۴			
۱۵۱۲۲۰۴۰۰۲	اجاره زمین	۶۰۰۰۰۰۰۰			
۱۵۱۲۲۰۴۰۰۴	کرایه ماشین آلات و رسانه تبلیغ	۴۵۷۸۷۶۱۰۰۰			
	سر جمع کل مربوط به گروه کل:				
	ماده چهارم: اجاره بها و کرایه	۴۵۷۸۷۶۱۰۰۰			
۱۵۱۲۲۰۵	ماده پنجم	۴۲۳۲۲۵۰۰۰۰			
	سر جمع کل مربوط به گروه کل:				
	ماده پنجم	۱۵۱۲۲۰۵			

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهرداری
مجلس شورای اسلامی شهر

موسسه حسابداری طراز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دستگردی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ:۱۳۲۵:۹۰

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۲/۲۳

صفحه : ۱۰ از ۴۵	هزینه های قطعی				برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مبلغ	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			
کری اعتبار							
	۳۴۷۶۹۷۰۰	۳۴۰۲۳۰۳۰۰	۳۴۰۲۳۰۳۰۰	۳۷۵۰۰۰۰۰۰			
	۸۳۵۲۸۸۹۰	۳۶۱۵۱۱۱۰	۳۶۱۵۱۱۱۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰			
	۲۷۵۵۴۱۵۸۰	۹۹۹۴۵۸۴۲۰	۹۹۹۴۵۸۴۲۰	۱۲۲۵۰۰۰۰۰۰			
۹۸۰۲۵	۵۸۴۵۲۰۰۰۰	۲۸۳۵۰۹۸۰۲۵	۲۸۳۵۰۹۸۰۲۵	۲۸۳۵۰۰۰۰۰۰			
	۱۱۹۴۶۰۵۴۰۰۳	۸۰۵۲۳۹۴۵۹۹۷	۸۰۵۲۳۹۴۵۹۹۷	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
	۲۲۹۰۴۰۰۰۰۰	۲۰۶۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۶۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰۰			
	۱۱۰۳۵۳۵۲۸	۶۳۸۹۶۴۵۴۲۲	۶۳۸۹۶۴۵۴۲۲	۶۵۰۰۰۰۰۰۰۰			
	۱۳۲۲۹۴۷۳۵۹	۴۳۸۶۲۷۰۵۲۵۴۱	۴۳۸۶۲۷۰۵۲۵۴۱	۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
	۳۲۹۸۱۰۵۵۲۱	۱۸۷۱۵۹۴۳۷۹	۱۸۷۱۵۹۴۳۷۹	۵۰۷۰۰۰۰۰۰۰			
	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
	۸۶۹۹۷۴۳۳	۲۰۶۳۰۰۲۵۵۶۷	۲۰۶۳۰۰۲۵۵۶۷	۲۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰			
	۱۰۶۴۲۰۴۵۵۷۵۰	۷۵۷۵۴۴۲۵۰	۷۵۷۵۴۴۲۵۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
	۶۵۰۲۱۱۰۲۲۴	۶۹۸۸۸۸۷۲۶	۶۹۸۸۸۸۷۲۶	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
۹۸۰۲۵	۲۱۴۴۸۱۸۲۹۷۸	۴۹۰۲۷۲۹۱۵۰۴۷	۴۹۰۲۷۲۹۱۵۰۴۷	۵۱۲۰۲۵۰۰۰۰۰۰۰			

سر جمع کل مربوط به گروه کل: ۱۵۱۲۲۰۵۰۱۲
ماده پنجم: خدمات قراردادی

مزینه های جمع آوری متکدیان ۱۵۱۲۲۰۵۰۱۵
مزینه های رفاهی کارکنان ۱۵۱۲۲۰۵۰۱۶
بیه جامع مستلزم مدتی ۱۵۱۲۲۰۵۰۱۷
سایر هزینه های ماده پنجم ۱۵۱۲۲۰۵۹۹۹

مزینه های آموزشی کارکنان ۱۵۱۲۲۰۵۰۱۶
مزینه های آموزشی شهروندان ۱۵۱۲۲۰۵۰۱۷
مزینه های مطالعاتی و تحقیقاتی ۱۵۱۲۲۰۵۰۱۸
حق الزحمه، جلسه، تدریس، مشاوره و ... ۱۵۱۲۲۰۵۰۱۰
مزینه واگذاری خدمات شهری و اداری ۱۵۱۲۲۰۵۰۱۱
سایر خدمات قراردادی ۱۵۱۲۲۰۵۰۱۲

فصل دوم: هزینه های اداری ۱۵۱۲۲
ماده پنجم: ۱۵۱۲۲۰۵

نگهبانی و تعمیرات جزئی ساختمان و تاسیسات ۱۵۱۲۲۰۵۰۰۱
نگهبانی و تعمیرات وسایل اداری ۱۵۱۲۲۰۵۰۰۲
مزینه چاپ (روزنامه، نشریات و آگهی ۱۵۱۲۲۰۵۰۰۴
مزینه جشن و پذیرایی و سرگرای و نظاری ۱۵۱۲۲۰۵۰۰۵

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شورای محترم ناظرین

موسسه حسابرسی فراز مشاور
گزارش حسابرسی

مدیر مالی
سید جعفر دستگی

کد هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه	مملکت		هزینه های قطعی	
			سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی	جمع	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی
			سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی	جمع	کسری اعتبار
۱۵۱۲۲۰۶۰۱	فصل دوم: هزینه های اداری	۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۵۱۰۰۷۶۱۰۰	۲۷۶۱۹۳۰۲۲	۷۸۶۲۶۹۱۰۰	۲۵۰۰۷۶۱۰۰
۱۵۱۲۲۰۶۰۰۱	ماده ششم	۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۷۷۲۱۵۸۹۱۷۸	۲۹۸۸۸۷۰۵۷۲	۶۷۶۱۰۳۸۸۱۷۸	۲۰۷۸۸۱۱۰۵۷۲
۱۵۱۲۲۰۶۰۰۳	سخت دستگامهای خراجی	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۵۴۳۵۹۰۱۶	۲۷۴۹۱۱۵۵۸	۴۲۵۰۹۰۲۵۹	۴۰۴۵۵۴۰۹۸۴
۱۵۱۲۲۰۶۰۰۴	آب بهاء	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۵۴۳۵۹۰۱۶	۲۷۴۹۱۱۵۵۸	۴۲۵۰۹۰۲۵۹	۴۰۴۵۵۴۰۹۸۴
۱۵۱۲۲۰۶۰۰۴	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماده ششم: سوخت، آب و برق	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۵۴۳۵۹۰۱۶	۲۷۴۹۱۱۵۵۸	۴۲۵۰۹۰۲۵۹	۴۰۴۵۵۴۰۹۸۴
۱۵۱۲۲۰۷۰۰۱	ماده هفتم: مواد	۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۵۲۳۲۲۰۱۵۵۶
۱۵۱۲۲۰۷۰۰۱	خرید لوازم جزئی ساختمان	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۱۹۷۰۰۰	۵۰۰۱۹۷۰۰۰	۱۰۰۰۳۹۴۰۰۰	۱۳۸۰۰۳۰۹۷۸
۱۵۱۲۲۰۷۰۰۲	خرید لوازم مصرفی اداری	۴۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۸۸۸۷۰۵۷۲	۲۹۸۸۸۷۰۵۷۲	۵۹۷۷۷۴۱۰۰	۱۱۰۰۲۹۱۷۸
۱۵۱۲۲۰۷۰۰۴	لباس کارکنان و لوازم خواب	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۴۹۱۱۵۵۸	۲۷۴۹۱۱۵۵۸	۵۴۹۸۲۳۱۰۰	۲۵۰۰۸۸۱۴۲
۱۵۱۲۲۰۷۰۰۵	خرید بندهای، سیم و لوازم باغبانی	۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰	۵۲۵۰۰۰۰۰
۱۵۱۲۲۰۷۰۰۶	لوازم تلفظ	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۱۹۷۰۰۰	۵۰۰۱۹۷۰۰۰	۱۰۰۰۳۹۴۰۰۰	۱۳۸۰۰۳۰۹۷۸
۱۵۱۲۲۰۷۰۰۷	لوازم آتش نشانی	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۲۲۰۷۰۰۸	خرید تایپر و پلاک راهما	۱۰۰۷۵۰۰۰۰۰	۲۰۰۳۷۸۰۰۰	۲۰۰۳۷۸۰۰۰	۴۰۰۷۴۶۰۰۰	۱۰۰۴۴۶۲۲۰۰۰
۱۵۱۲۲۰۷۰۰۹	سایر مزایا و لوازم مصرف جنبی	۱۴۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۵۲۹۹۱۲۵۰	۱۱۵۲۹۹۱۲۵۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۶۰۰۰۰۰۰
۱۵۱۲۲۰۷۰۰۱۰	کمک به هزینه های ورزشی کارکنان	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۷۰۰۵۶۳۰۰	۸۷۰۰۵۶۳۰۰	۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۱۲۴۴۳۷۰۰
۱۵۱۲۲۰۷۰۰۱۱	سایر هزینه های ماده هفت	۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۸۶۷۰۰۰	۱۲۸۶۷۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۶۷۰۰۳۳۰۰۰۰

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شوریدار
مهندسینا عظیمی زاده

مؤسسه حسابداری فراز مشاور
کارشناس حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دشکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۲۳

تاریخ تهیه گزارش: ۰۹/۱۲/۲۶

صفحه : ۱۲ از ۴۵

کد هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه	هزینه های قطعی					
			مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مملکت	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری		
۱۵۱۲۲۰۷	فصل دوم: هزینه های اداری ماه هفتم: مواد	۳۹۴۲۰۰۰۰۰۰	۱۲۴۷۸۳۲۰۰۲	۰	۰	۵۵۰۹۲۰۸۲۰۰۸۲	۵۸۳۲۸۹۲۵۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه هفتم: مواد و لوازم مصرف شدنی
۱۵۱۲۲۰۸	فصل دوم: هزینه های اداری ماه هفتم: مواد	۲۹۴۲۰۰۰۰۰۰	۲۲۸۱۸۱۶۰۲۰۴۳	۰	۰	۵۵۰۹۲۰۸۲۰۰۸۲	۵۸۳۲۸۹۲۵۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: فصل دوم: هزینه های اداری
۱۵۱۲۲۰۹	فصل سوم: هزینه های سرمایه ای ماه دهم: خرید	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۲۰۹۲۰۰۰۰	۰	۰	۱۱۲۰۹۲۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه دهم: خرید ساختمان زمین، حقوق و امتیازات
۱۵۱۲۲۱۰	حقوق و اجازات ماه دهم: خرید	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۲۰۹۲۰۰۰۰	۰	۰	۱۱۲۰۹۲۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه دهم: خرید ساختمان زمین، حقوق و امتیازات
۱۵۱۲۲۱۱	ماه: یازدهم	۱۵۱۲۲۱۱	۱۲۸۱۱۶۰۰۰	۰	۰	۱۲۸۱۱۶۰۰۰	۱۲۸۱۱۶۰۰۰	ماه: یازدهم
۱۵۱۲۲۱۲	بازسازی و تعمیرات اساسی ساختمانها و روئیسیات اداری و رفاهی سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه یازدهم: ساختمان و تاسیسات	۱۵۱۲۲۱۲	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۰	۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	ماه: دوازدهم
۱۵۱۲۲۱۳	تعمیر و نگهداری ساختمانها و سازمانها به سیستم کامپیوتری	۱۵۱۲۲۱۳	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۰	۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	تعمیر و نگهداری ساختمانها و سازمانها به سیستم کامپیوتری
۱۵۱۲۲۱۴	تعمیر و نگهداری ساختمانها و سازمانها به سیستم ارتباطی مستقل اضطراری	۱۵۱۲۲۱۴	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۰	۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	تعمیر و نگهداری ساختمانها و سازمانها به سیستم ارتباطی مستقل اضطراری
۱۵۱۲۲۱۵	سایر لوازم اداری و تجهیزات عمدتاً اداری	۱۵۱۲۲۱۵	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۰	۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	سایر لوازم اداری و تجهیزات عمدتاً اداری
۱۵۱۲۲۱۶	تعمیر و نگهداری ساختمانها و سازمانها به سیستم کامپیوتری	۱۵۱۲۲۱۶	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۰	۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	تعمیر و نگهداری ساختمانها و سازمانها به سیستم کامپیوتری
۱۵۱۲۲۱۷	تعمیر و نگهداری ساختمانها و سازمانها به سیستم ارتباطی مستقل اضطراری	۱۵۱۲۲۱۷	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۰	۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	تعمیر و نگهداری ساختمانها و سازمانها به سیستم ارتباطی مستقل اضطراری
۱۵۱۲۲۱۸	سایر لوازم اداری و تجهیزات عمدتاً اداری	۱۵۱۲۲۱۸	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۰	۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	۱۳۷۸۸۴۰۰۰	سایر لوازم اداری و تجهیزات عمدتاً اداری

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمد رضا عظیمی زاده

موسسه حسابداری نواز مشاور
کارشناس حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دهستانی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ.۹۱:۳۱

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۲/۲۳

صفحه: ۱۳ از ۴۵

ردیف	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقیسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
			عملکرد	سهم اعتبارات عمرانی			
۱	۱۳۱۱,۳۲۱,۶۶۳	۳۲۸,۲۷۸,۳۳۷ ✓	۳۲۸,۲۷۸,۳۳۷	۱,۹۹۳,۰۴۳,۳۲۶	۱,۹۹۳,۰۴۳,۳۲۶	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه دوازدهم	۱۵۱۲۳۱۲
۲	۲۴۸,۸۷۵,۰۰۰	۶۲۱,۴۷۵,۰۰۰	۶۲۱,۴۷۵,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه دوازدهم	۱۵۱۲۳۱۳
۳	۹,۲۷۷,۱۰۹	۲۰,۸۲۲,۸۹۱	۲۰,۸۲۲,۸۹۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه دوازدهم	۱۵۱۲۳۱۴
۴	۲۵۷,۶۵۲,۱۰۹	۶۴۲,۳۴۷,۸۹۱	۶۴۲,۳۴۷,۸۹۱	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه دوازدهم	۱۵۱۲۳۱۵
۵	۱,۷۱۸,۹۹۷,۷۷۳	۱,۳۲۱,۰۰۰,۲۲۸	۱,۳۲۱,۰۰۰,۲۲۸	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماه دوازدهم	۱۵۱۲۳۱۶
۶	۲۸,۱۱۸,۱۴۵,۲	۱۰,۹۷۸,۰۱۸,۵۴۸	۱۰,۹۷۸,۰۱۸,۵۴۸	۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کسک به کتابخانه ما	۱۵۱۲۴۱۰۳
۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کسک به تجارت دیه گان حرارت غیر تریقه	۱۵۱۲۴۱۰۴
۸	۲,۴۴۶,۰۶۵,۵۲۷	۱۱۶,۴۶۶,۰۶۵,۵۲۷	۱۱۶,۴۶۶,۰۶۵,۵۲۷	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کسک به سازمان انبوه سازی	۱۵۱۲۴۱۰۵
۹	۸,۷۸۳,۶۰۴,۰۷۴	۲۱,۰۳۳,۱۱۳,۴,۷۴	۲۱,۰۳۳,۱۱۳,۴,۷۴	۲۰,۱۵۴,۷۵۳,۰۰۰	۲۰,۱۵۴,۷۵۳,۰۰۰	کسک به موبسات رایست	۱۵۱۲۴۱۰۷
۱۰	۲۸۰,۱۹۸,۱۴۵,۲	۳۳۸,۱۷۵,۲۱۸,۱۴۹	۳۳۸,۱۷۵,۲۱۸,۱۴۹	۳۲۹,۲۲۷,۵۳۰,۰۰۰	۳۲۹,۲۲۷,۵۳۰,۰۰۰	سایر کسک ها و پرداختها به بخش عمومی	۱۵۱۲۴۱۰۹

سر جمع کل مربوط به گروه کل:
ماه دوازدهم: کسک و پرداختهای دیگر به بخش عمومی

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زاده

مختدرضا عظیمی زاده

موسسه حسابرسی طراز مشاور
گزارش حسابرسی

مدیر مالی
سیدجعفر دشتکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ.۱۳۳۱:۹۰

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

صفحه : ۱۴ از ۴۵

کد هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه	هزینه های قطعی			
			عمکرد	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری	جمع
۱۵۱۲۴	فصل چهارم: هزینه های انتقالی					
۱۵۱۲۴۱۷	ماده هفدهم					
۱۵۱۲۴۱۷۰۰۱	کمک به برسات عام المنفعه	۱۴۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۴۰۷۲۵۰۰۰	۱۰۸۱۲۳۵۲۴۴۲	۱۰۸۱۲۳۵۲۴۴۲	۹۰۸۱۲۳۵۲۴۴۲
۱۵۱۲۴۱۷۰۰۲	مطابا و برنامجهای تفریحی	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۷۹۵۲۴۰۰۰۰	۱۲۲۶۱۴۱۷۰۷	۱۲۲۶۱۴۱۷۰۷	۱۲۲۶۱۴۱۷۰۷
۱۵۱۲۴۱۷۰۰۳	کمک به اعانات به مستندان	۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۶۶۱۵۱۵۰۰۰	۲۹۹۸۵۲۲۳۳	۲۹۹۸۵۲۲۳۳	۲۹۹۸۵۲۲۳۳
۱۵۱۲۴۱۷۰۰۴	کنن و دفن اموات بلاصاحب	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۹۹۸۵۲۲۳۳	۱۲۲۶۱۴۱۷۰۷	۱۲۲۶۱۴۱۷۰۷	۱۲۲۶۱۴۱۷۰۷
۱۵۱۲۴۱۹	ماده نوزدهم					
۱۵۱۲۴۱۹۰۰۱	پر دانت به کارکنان غیر شاغل	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۹۹۲۲۶۷۸۲۶۵	۱۰۸۱۲۳۵۲۴۴۲	۱۰۸۱۲۳۵۲۴۴۲	۹۰۸۱۲۳۵۲۴۴۲
۱۵۱۲۴۱۹۰۰۲	حقوق و تنطه	۳۲۱۲۲۳۳۴۰۰۰۰	۲۵۵۲۲۳۰۹۷۳	۲۵۵۲۲۳۰۹۷۳	۲۵۵۲۲۳۰۹۷۳	۲۵۵۲۲۳۰۹۷۳
۱۵۱۲۴۱۹۰۰۳	پاداش پایان خدمت بازپشتگان و بازخرید کارکنان	۹۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۲۲۳۳۴۷۸	۴۲۲۳۳۴۷۸	۴۲۲۳۳۴۷۸	۴۲۲۳۳۴۷۸
۱۵۱۲۴۱۹۰۰۴	حق سنوات نامهای خاتمه خدمت کارکنان	۵۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۸۹۸۸۲۳۲۳۷۶	۵۲۸۹۸۸۲۳۲۳۷۶	۵۲۸۹۸۸۲۳۲۳۷۶	۵۲۸۹۸۸۲۳۲۳۷۶
۱۵۱۲۴۲۰	ماده بیستم					
۱۵۱۲۴۲۰۰۰۱	دبیر عامل	۱۵۱۲۴۲۰۰۰۰۰	۱۱۵۰۸۸۲۵۰۰۲۱۸	۱۱۵۰۸۸۲۵۰۰۲۱۸	۱۱۵۰۸۸۲۵۰۰۲۱۸	۱۱۵۰۸۸۲۵۰۰۲۱۸
۱۵۱۲۴۲۰۰۰۳	دبیر بلاصاحب	۷۵۸۷۲۹۰۰۰۰۰۰	۲۳۱۶۲۳۹۸۹۲۹	۲۳۱۶۲۳۹۸۹۲۹	۲۳۱۶۲۳۹۸۹۲۹	۲۳۱۶۲۳۹۸۹۲۹

سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماده نوزدهم: پرداختی اختصاصی انتقالی به کارکنان

سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماده نوزدهم: کمک و پرداختهای دیگر به بخش خصوصی

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شورکده
محمدرضا عطایی زاده

گروه حسابداری فرانس مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سیب جعفر ششگل

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ.۳۷:۹۱

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

صفحه : ۱۵ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مملکت	سهم اعتبارات عمرانی			
کری اعتبار	جمع	سهم اعتبارات جاری			
۴۵۰۰۲۰۳۵۷۸۵۳	۱۳۸۲۴۶۴۹۱۴۷	۱۳۸۲۴۶۴۹۱۴۷	۱۸۳۳۷۰۰۷۰۰۰	فصل چهارم: هزینه های انتقالی	۱۵۱۲۴
۱۱۴۹۱۵۷۶۱۵۷۴	۳۳۶۲۳۳۱۰۰۵۲۹۱۵	۳۳۶۲۳۳۱۰۰۵۲۹۱۵	۳۳۸۰۶۷۸۸۹۱۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: ماده بیستم: دیون و تعهدات	۱۵۱۲۴۰
				سر جمع کل مربوط به گروه کل: فصل چهارم: هزینه های انتقالی	
۳۵۸۷۳۷۹۰۰۰۰۰	۱۲۵۲۶۲۱۰۰۰۰۰	۱۲۵۲۶۲۱۰۰۰۰۰	۳۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	"برنامه" برنامه ریزی توسعه شهری	۱۵۳۱
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	فصل چهارم: هزینه های انتقالی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۵
۹۷۹۰۰۰۰	۵۳۳۹۰۰۲۱۰۰۰۰	۵۳۳۹۰۰۲۱۰۰۰۰	۵۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تلنگ و آزادسازی بیان امام علی (ع)	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۱۴
۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تلنگ و آزادسازی بلوار شهید جوکار	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۱۸
۱۱۹۱۵۷۰۷۰۰۹۰	۲۵۸۸۴۰۲۹۲۹۱۰	۲۵۸۸۴۰۲۹۲۹۱۰	۳۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تلنگ و آزادسازی بلوار ولایت	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۲
۲۱۷۲۰۰۰۱۸۵۵۵	۱۷۰۰۷۹۰۹۸۱۰۴۵	۱۷۰۰۷۹۰۹۸۱۰۴۵	۳۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر تنگات در سطح منطقه یک	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۳۳
۸۰۴۶۷۰۰۶۳۰۹۹	۱۰۰۹۳۲۹۳۶۹۰۱	۱۰۰۹۳۲۹۳۶۹۰۱	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر تنگات در سطح منطقه دو	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۴۴
۱۰۰۸۸۰۰۵۶۳۸۷۰	۱۸۰۲۱۹۰۴۳۶۱۳۰	۱۸۰۲۱۹۰۴۳۶۱۳۰	۲۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر تنگات در سطح منطقه سه	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۵
۱۸۰۴۰۲۲۵۰۰۰۰۰	۹۹۷۷۵۰۰۰۰۰۰	۹۹۷۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(تنگان اراضی امانزاده جعفران)	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۷
۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تنگان ایلاکی اداره اوقاف	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۸
۲۴۰۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰			۲۴۰۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تنگان و آزاد سازی بلوار کوزر و تربیال قدیم	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۲۹

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمد رضا عطایی زاده

موسسه حسابرسی طراز مشاور
گزارش حسابرسی

مدیر مالی
سید جعفر دستکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ. ۰۹:۱۳:۳۷

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

صفحه : ۱۶ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	عملکرد	جمع	سهم اعتبارات عمرانی			
۱۴۰۰۲۲۵۰۰۰۰۰۰	۲۳۳۷۵۰۰۰۰۰۰	۲۳۳۷۵۰۰۰۰۰۰	۱۷۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰	" برنامه " برنامه ریزی توسعه شهری	۱۵۳۱
۵۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰			۵۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تسلک ارامی خیابان تبلیغات اسلامی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۳۰
۱۴۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۹۵۵۲۵۰۰۰۰۰۰	۹۵۵۲۵۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تسلک و آزادسازی قاطع میدان حج	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۶
۹۵۹۴۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۴۰۰۰۰۰۰	۵۹۴۰۰۰۰۰۰	۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تسلک املاک متعلق به ستاد اجرایی فرمان امام خمینی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۲۸
۱۰۰۹۹۵۰۰۰۰۰۰			۱۰۰۹۹۵۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۹۹۵۰۰۰۰۰۰۰	تسلک املاک متعلق به مجتمع اقتصادی کمیته امداد امام خمینی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۹
۸۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰	۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تسلک حق کسب و پیشه فرقه های پارک نادری	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۲
۲۳۵۸۶۲۵۰۰۰۰۰	۱۹۴۳۲۶۵۰۰۰۰۰	۱۹۴۳۲۶۵۰۰۰۰۰	۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سایر تسکات ناحیه تاریخی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۴
۹۴۷۱۲۲۰۰۰۰۰	۸۵۵۸۷۸۰۰۰۰	۸۵۵۸۷۸۰۰۰۰۰	۱۸۴۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۴۳۰۰۰۰۰۰۰۰	تسلک و آزادسازی پارک جنگل های منطقه یک	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۶
۲۱۵۲۴۰۰۰۰۰۰۰			۲۱۵۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۵۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تسلک و آزادسازی پارک جنگل های منطقه دو	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۷
۱۲۶۹۴۵۹۴۲۷۵	۴۵۵۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۵۴۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تسلک و آزادسازی پارک جنگل های ناحیه تاریخی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۴۹
۱۲۶۹۹۸۷۸۱۲۵۰	۷۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تسلک و آزادسازی خیابان ۲۴ ترمز گنبدسار	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۵۶
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تسلک حق کسب و پیشه مسافرخانه گلزار رضوانی	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۵۹
۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تسلک و آزادسازی ۲۰ ترمز زینون	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۶۳
۲۵۰۰۷۵۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۹۹۱۲۵۰۰۰۰۰	۴۰۰۹۹۱۲۵۰۰۰۰۰	۴۰۰۹۹۱۲۵۰۰۰۰۰	۴۰۰۹۹۱۲۵۰۰۰۰۰۰	تسلک و آزادسازی اداره نفت به بلوار استقلال	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۶۵
۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۳۹۱۰۲۵۰۰۰۰۰	۴۳۹۱۰۲۵۰۰۰۰۰	۴۳۹۱۰۲۵۰۰۰۰۰۰	۴۳۹۱۰۲۵۰۰۰۰۰۰۰	تسلک و آزادسازی بل کتیبه و ۱۴ ترمز کوز	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۶۶

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمد رضا عظیمی زاده

موسسه حسابداری فراز مشاور
کارشناس حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دستکی

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مملکت	جمع			
۶۱۶۱۱۵۰۰۰۰۰	۶۱۶۱۹۵۰۰۰۰۰	۶۱۶۱۹۵۰۰۰۰۰	۱۲۳۳۳۸۰۰۰۰۰		۳ " برنامه " برنامه ریزی توسعه شهری	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۶۹
۳۳۸۱۹۰۹۶۵۶۵	۵۰۸۰۰۰۹۲۳۳۵	۵۰۸۰۰۰۹۲۳۳۵	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه و آزادسازی جهت ترمیم خیابان کشانی (مسدود) میدان ابریز	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۷۱
۳۱۳۱۲۰۰۰۰۰۰	۴۶۸۶۸۸۰۰۰۰۰۰	۴۶۸۶۸۸۰۰۰۰۰۰۰	۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه و آزادسازی بلوار ۴۰ متری گلستان- آزادشهر	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۷۵
۶۰۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۴۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۴۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه و آزادسازی بلخ بزرگ شهر	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۸۱
۱۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۱۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه و آزادسازی پارک بانوان حسن آباد	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۸۵
۸۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۸۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه و آزادسازی میدان شهیدان نصر آباد	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۹۰
۹۵۷۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۴۲۴۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۴۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ سایر متعلقات در سطح ناحیه آزادشهر	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۹۲
۳۶۶۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۳۶۶۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه و آزادسازی ادامه بلوار جهاد دامکده	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۹۳
۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه و آزادسازی ادامه بلوار تقیپشت	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۹۴
۳۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۳۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه و آزادسازی شکر ۲۰ متری جنب بهائیه های شهردهی و ادامه آن به سمت جاده ستور	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۹۷
۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه و آزادسازی ۲۰ متری حد ناصل علامه جعفری به پارک بزرگ حسن آباد	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۰۹۹
۳۸۹۹۹۱۸۶۹۹۶۲	۱۵۱۴۸۶۶۵۵۳۳۰	۱۵۱۴۸۶۶۵۵۳۳۰	۵۳۴۸۵۸۴۲۹۹۲		۱ (منطقه و خیابان سازی شهید تقیپ زاده (داروخانه تا داروخانه	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۱۰۳
۸۸۴۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۸۸۴۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه و آزادسازی بلوار پیاپی (مصلحین) بلوار حکیمیه	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۱۱۷
۴۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۴۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه و آزادسازی ۱۲ متری منتسب از بلوار علامه جعفری	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۱۱۸
۸۴۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۸۴۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		۱ (منطقه املاک ۱۸ متری نگاران	۱۵۳۱۰۲۰۰۰۱۲۶

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمد رضا عظیمی زاده

موسسه حساسی طراز مشاور
گزارش حساسی

مدیر مالی
سید جعفر دشتکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ.۱۳:۲۸

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۲۰

صفحه: ۱۸ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		عملکرد		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	کمری اعتبار	امانه اعتبار	جمع	سهم اعتبارات ممراتی			
۴۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۱	"برنامه" برنامه ریزی توسعه شهری
۴۲۲۶۳۰۱۰۲۶۶۶	۱۸۲۷۰۴۰۳۹۶۶۶	۱۸۲۷۰۴۰۳۹۶۶۶	۲۰۵۰۱۴۱۱۴۲۶۹۲	۰	۰	۱۵۳۱۰۲۰	طرح تملک
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۲۰۱۱۷	تملک پارکینگ کوی مسجد مکتب امام
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۴	سر جمع کل مربوط به گروه کل:
۱۴۳۵۳۷۰۸۱۳۶	۵۱۴۲۲۹۱۸۶۴	۵۱۴۲۲۹۱۸۶۴	۱۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۰۴	طرح تملک اراضی و املاک مورد نیاز اجرای توسعه و عمران شهری
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۳۰۰۰۱۴	طرح تملک اراضی و املاک مورد نیاز اجرای توسعه و عمران شهری
۱۶۳۵۳۷۰۸۱۳۶	۵۱۴۲۲۹۱۸۶۴	۵۱۴۲۲۹۱۸۶۴	۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۷	سر جمع کل مربوط به گروه کل:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۷	طرح مطالعاتی جهت مسائل شهری
۲۸۱۲۰۴۶۲۲۲۲	۳۲۵۹۸۳۶۷۸	۳۲۵۹۸۳۶۷۸	۶۰۷۲۳۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۱	طرح توسعه و
۹۱۶۹۷۹۰۰	۳۰۸۸۳۰۲۱۰۰	۳۰۸۸۳۰۲۱۰۰	۳۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۵	به روز رسانی نقشه شهر یزد
۵۸۵۴۰۰	۴۸۲۹۰۶۴۵۰۰	۴۸۲۹۰۶۴۵۰۰	۴۸۲۹۰۵۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۶	سازماندهی بافتی
۲۳۹۳۵۲۶۰۰۰	۲۶۰۳۰۸۶۰۰۰۰	۲۶۰۳۰۸۶۰۰۰۰	۴۹۹۷۰۴۸۶۰۰۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۷	بروز ابزارتات شهری
۲۳۱۲۰۷۷۴۳۳۰	۳۵۶۲۰۲۷۵۶۷۰	۳۵۶۲۰۲۷۵۶۷۰	۶۰۸۷۴۸۵۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۱۶	سیستم جامع شهرسازی
۲۰۰۰۸۵۵۱۰۲	۱۴۹۹۹۱۰۲۸۹۸	۱۴۹۹۹۱۰۲۸۹۸	۱۵۲۱۹۳۸۸۰۰۰۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۱۷	تکمیل و تجهیز مرکز داده
۴۵۰۸۸۷۵۰۰۰۰	۴۹۱۰۱۲۵۰۰۰	۴۹۱۰۱۲۵۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۲۵	سیستم جامع اطلاعات شهری
۵۳۲۰۵۵۷۰۰۰	۱۰۵۴۹۷۸۰۰۰۰۰	۱۰۵۴۹۷۸۰۰۰۰۰	۱۱۰۸۲۳۷۰۰۰۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۲۶	انحصال قاطعات و تجهیزات هوشمند به نیر نوری
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۳۱۰۴۰۰۰۰۲۶	سیستم شهرداری الکترونیک

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

مختصرضا عظیمی زاده

موسسه حسابرسی طراز مشاور

کارشن حسابرسی

مدیر مالی

سید جعفر دانشکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ ۰۹:۱۲:۲۸

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۲۳

صفحه : ۱۹ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کل هزینه
	مقیسه اعتبار	جمع	عملکرد			
کسری اعتبار	امانه اعتبار	جمع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری		
۱۸۵۵۸۷۰۰۰۰۰	۱۳۸۷۳۰۰۰۰۰	۱۳۸۷۳۰۰۰۰۰	۱۳۸۷۳۰۰۰۰۰	۳۲۳۶۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۱	" برنامه " برنامہ ریزی توسعه شهری طرح توسعه و ۱۵۳۱۰۴۰
۶۲۰۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۸۰۰۰۰۰۰۰	۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۱۰۴۰	طرح توسعه و مدیریت مرشدین بر نازگان تاکسیرانی ۱۵۳۱۰۴۰۰۰۲۸
۲۱۰۹۳۸۱۳۰۹۵	۴۴۸۷۸۶۶۲۰۰۴۶	۴۴۸۷۸۶۶۲۰۰۴۶	۴۴۸۷۸۶۶۲۰۰۴۶	۲۱۰۹۳۰۲۰۵۱۱۰۰۰		سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح توسعه و کاربری فن آوری اطلاعات و ارتباطات
۴۶۰۶۶۲۰۱۷۴۸۵۶	۲۳۲۸۱۸۹۷۸۰۵۳۶	۲۳۲۸۱۸۹۷۸۰۵۳۶	۲۳۲۸۱۸۹۷۸۰۵۳۶	۶۹۳۴۲۱۶۵۳۲۹۲		سر جمع کل مربوط به گروه کل: " برنامه " برنامہ ریزی توسعه شهری
۵۷۷۰۰۰۰۰۳۳۳	۱۳۰۲۰۹۹۹۰۶۷۷	۱۳۰۲۰۹۹۹۰۶۷۷	۱۳۰۲۰۹۹۹۰۶۷۷	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۲	" برنامه " هدایت و دفع آبهای سطحی داخل شهری طرح احداث ۱۵۳۲۰۱۰
۵۹۷۰۰۰۰۰۳۳۳	۱۳۰۲۰۹۹۹۰۶۷۷	۱۳۰۲۰۹۹۹۰۶۷۷	۱۳۰۲۰۹۹۹۰۶۷۷	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۲۰۱۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح احداث آذانهای دفع آبهای سطحی طرح بهسازی ۱۵۳۲۰۲۰
۱۴۹۸۳۶۰۰۰۰۰	۸۰۰۱۵۳۹۹۴	۸۰۰۱۵۳۹۹۴	۸۰۰۱۵۳۹۹۴	۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۲۰۲۰	مرمت و بهسازی رودخانه مرکزی سطح منطقه ۲ سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح بهسازی مسیل های داخل شهری ۱۵۳۲۰۲۰۰۰۰۰۶
۱۴۹۸۳۶۰۰۰۰۰	۸۰۰۱۵۳۹۹۴	۸۰۰۱۵۳۹۹۴	۸۰۰۱۵۳۹۹۴	۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۲۰۲۰	مرمت و بهسازی رودخانه مرکزی سطح منطقه یک مرمت و بهسازی ایستگاه های داخل شهری ۱۵۳۲۰۲۰۰۰۰۰۰۲
۳۹۷۸۴۱۷۰۰۰	۵۷۷۰۱۵۸۳۰۰	۵۷۷۰۱۵۸۳۰۰	۵۷۷۰۱۵۸۳۰۰	۹۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۲۰۲۰	مرمت و بهسازی ایستگاه های داخل شهری طرح مرمت و ۱۵۳۲۰۲۰۰۰۰۰۰۳

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
مهندس رضا جعفری زاده

موسسه حسابرسی طراز مشاور
گزارش حسابرسی

مدیر مالی
سید جعفر دشکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

صفحه : ۲۰ از ۴۵

ق.ظ. ۱۳۲۸:۹۰

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۲/۳۰

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی گرمی اعتبار	مقیسه برآورد و پرداخت قطعی گرمی اعتبار	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
		مملکرد	سهم اعتبارات عمرانی			
۴۳۷۸۸۷۹۴	۳۷۱۷۱۱۲۰۶	۳۷۱۷۱۱۲۰۶	۳۷۱۷۱۱۲۰۶	۳۱۵۰۰۰۰۰۰	" برنامہ " هدایت و دفع آبهای سطحی داخل شهری	۱۵۳۲
۲۲۰۴۳۰۰۰۰	۱۳۱۶۶۰۰۰۰	۱۳۱۶۶۰۰۰۰	۱۳۱۶۶۰۰۰۰	۲۵۲۰۰۰۰۰۰	طرح مرمت و	۱۵۳۲۰۲۰
۸۰۹۰۶۴۵۴۹۴	۱۴۲۳۳۵۴۰۶	۱۴۲۳۳۵۴۰۶	۱۴۲۳۳۵۴۰۶	۲۲۳۳۰۰۰۰۰۰	مرمت ریزش انبار ریه سازی جوی ما در سطح منطقه به	۱۵۳۲۰۲۰۰۰۰۴
					مرمت و پوشش انبار ریه سازی جوی ما در سطح ناحیه آزادشهر	۱۵۳۲۰۳۰۰۰۰۷
					سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
					طرح مرمت و پوشش انبار	
					سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
۱۶۳۰۲۰۳۲۰	۱۲۳۶۹۷۹۶۸۰	۱۲۳۶۹۷۹۶۸۰	۱۲۳۶۹۷۹۶۸۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح حفر چاه	۱۵۳۲۰۴۰
۲۰۰۵۷۵۰۰۰	۱۲۹۹۳۳۵۰۰۰	۱۲۹۹۳۳۵۰۰۰	۱۲۹۹۳۳۵۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	حفر چاه جنبی در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۲۰۴۰۰۰۱
۱۱۷۰۱۵۶۲۱	۱۴۸۲۹۸۴۳۹۹	۱۴۸۲۹۸۴۳۹۹	۱۴۸۲۹۸۴۳۹۹	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	حفر چاه جنبی در سطح منطقه یک	۱۵۳۲۰۴۰۰۰۲
۳۳۰۱۳۱۶۸۳	۱۰۲۶۹۸۶۸۳۱۷	۱۰۲۶۹۸۶۸۳۱۷	۱۰۲۶۹۸۶۸۳۱۷	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	حفر چاه جنبی در سطح منطقه دو	۱۵۳۲۰۴۰۰۰۳
۱۱۱۱۰۲۹۱۹	۷۹۸۸۹۷۰۸۱	۷۹۸۸۹۷۰۸۱	۷۹۸۸۹۷۰۸۱	۹۲۰۰۰۰۰۰۰	حفر چاه جنبی در سطح منطقه سه	۱۵۳۲۰۴۰۰۰۴
۱۹۶۵۲۶۹۹۲	۸۷۳۳۳۰۰۰۸	۸۷۳۳۳۰۰۰۸	۸۷۳۳۳۰۰۰۸	۱۰۷۰۰۰۰۰۰۰	خرید تجهیزات آبهای محلی سطح شهر	۱۵۳۲۰۴۰۰۰۵
۱۰۰۲۸۴۷۲۰۵۳۵	۶۰۹۱۱۵۲۷۴۶۵	۶۰۹۱۱۵۲۷۴۶۵	۶۰۹۱۱۵۲۷۴۶۵	۷۹۹۰۰۰۰۰۰۰۰	حفر چاه جنبی در سطح ناحیه آزادشهر	۱۵۳۲۰۴۰۰۰۶
۲۵۸۴۹۶۴۳۵۸	۱۰۴۸۸۰۳۵۰۱۴۳	۱۰۴۸۸۰۳۵۰۱۴۳	۱۰۴۸۸۰۳۵۰۱۴۳	۱۳۰۷۳۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
					طرح حفر چاه در معابر داخل شهری	
					سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
					" برنامہ " هدایت و دفع آبهای سطحی داخل شهری	۱۵۳۲
					" برنامہ " حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری	۱۵۳۲
					طرز جزیر سازی	۱۵۳۲۰۱۰

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهرداری

محمدحسین زاده

موسسه حساسی برای مشاوره
گزارش حساسی

مدیر مالی

سید جعفر دستکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ط. ۱۳۳۸:۹۱

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

صفحه: ۲۱ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	سک هزینه
	کسری اعتبار	جمع			
۶۰۰۹۰۶۴۱۰۱۳۰	۲۳۰۹۰۰۳۵۸۸۷۰	۲۳۰۹۰۰۳۵۸۸۷۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	"پروانه" حمل و نقل و پیروی مورد و مرور شهری	۱۵۳۳-۱۰۰۰۰۱
۲۱۸۸۶۷۰۲۰۲۶۱	۳۵۰۴۳۴۲۹۷۷۳۹	۳۵۰۴۳۴۲۹۷۷۳۹	۳۷۰۹۱۱۰۰۰۰۰۰۰	طرز جزو سازی	۱۵۳۳-۱۰۰۰۰۱
۳۰۹۶۷۳۷۲۵۵۵	۷۶۰۳۲۰۶۲۷۲۴۱۵	۷۶۰۳۲۰۶۲۷۲۴۱۵	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بروز زیرسازی، جد رگاری و آسفالت سایر در سطح منطقه دو	۱۵۳۳-۱۰۰۰۰۲
۴۲۳۹۰۰۱۲۷۶	۳۰۰۷۶۰۹۸۷۲۴	۳۰۰۷۶۰۹۸۷۲۴	۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بروز زیرسازی، جد رگاری و آسفالت سایر در سطح منطقه سه	۱۵۳۳-۱۰۰۰۰۳
۳۷۹۰۹۹۷۱۵۴	۵۵۴۰۰۰۲۸۴۶	۵۵۴۰۰۰۲۸۴۶	۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	روکن آسفالت خیابانهای اصلی شهر واقع در منطقه یک	۱۵۳۳-۱۰۰۰۰۸
۱۵۰۰۹۳۹۷۹۹	۳۸۴۹۰۰۶۰۲۰۱	۳۸۴۹۰۰۶۰۲۰۱	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	روکن آسفالت خیابانهای اصلی شهر واقع در منطقه دو	۱۵۳۳-۱۰۰۰۰۹
۲۳۳۲۳۷۰۱۱۳	۷۵۶۰۶۲۰۵۸۷	۷۵۶۰۶۲۰۵۸۷	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	روکن آسفالت خیابانهای اصلی شهر واقع در منطقه سه	۱۵۳۳-۱۰۰۰۱۰
۱۶۹۳۰۱۵۳۴۹۵	۳۷۰۶۵۴۶۵۰۵	۳۷۰۶۵۴۶۵۰۵	۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجرای نوزد جانی بلوار ولیعصر	۱۵۳۳-۱۰۰۰۱۵
۲۹۳۴۵۷۹۱۴	۷۸۰۶۵۴۲۰۸۶	۷۸۰۶۵۴۲۰۸۶	۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ساتنمی بلوار آزادگان	۱۵۳۳-۱۰۰۰۱۷
۴۰۵۲۴۴۶۴۶	۱۲۴۷۵۵۳۵۴	۱۲۴۷۵۵۳۵۴	۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ادامه عملیات اجرایی بلوار خاتم	۱۵۳۳-۱۰۰۰۱۸
۱۴۱۸۹۱۰۹۸	۳۰۵۷۵۱۰۹۳۲	۳۰۵۷۵۱۰۹۳۲	۴۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل ادامه دسترس بلوار شهیدان گناباد به کنار گذر	۱۵۳۳-۱۰۰۰۲۳
۲۱۰۸۸۷۸۰۳۵	۲۸۹۱۰۲۲۱۹۶۵	۲۸۹۱۰۲۲۱۹۶۵	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل ادامه خیابان شهید جوکار به بلوار گلستان	۱۵۳۳-۱۰۰۰۲۴
۷۸۸۵۵۴۰۳۰۴	۳۳۴۱۰۳۳۳۶۹۱	۳۳۴۱۰۳۳۳۶۹۱	۳۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	جابه جایی تاسیسات شهری در سایر	۱۵۳۳-۱۰۰۰۳۱
۱۰۱۴۷۲۳۳۰۰۹۰	۳۵۲۶۱۶۹۱۰	۳۵۲۶۱۶۹۱۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تمرین بلوار گلستان آزادشهر	۱۵۳۳-۱۰۰۰۳۲
۲۱۸۵۵۷۰۴۰۹	۲۰۱۴۴۲۹۵۹۱	۲۰۱۴۴۲۹۵۹۱	۴۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل رودی جنوبی شهر بزد	۱۵۳۳-۱۰۰۰۳۴
				تکمیل بلوار نخیلات	۱۵۳۳-۱۰۰۰۳۷

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمدرضا عابدینی زاده

موسسه حسابرسی طراز مشاور
گزارش حسابرسی

مدیر مالی
سید جعفر دشکی

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
		مملکت	جمع			
۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۱۲۹۴۸۳۷۸	۱۴۱۲۹۴۸۳۷۸	۱۴۱۲۹۴۸۳۷۸	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۳۹
۱۵۷۰۵۱۶۲۲	۱۴۱۲۹۴۸۳۷۸	۱۴۱۲۹۴۸۳۷۸	۱۴۱۲۹۴۸۳۷۸	۱۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۳۷
۲۳۰۴۵۸۸۴۸	۱۲۱۹۵۴۱۱۵۲	۱۲۱۹۵۴۱۱۵۲	۱۲۱۹۵۴۱۱۵۲	۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۶
۷۰۰۳۸۵۰۰	۲۶۳۴۶۱۵۰۰	۲۶۳۴۶۱۵۰۰	۲۶۳۴۶۱۵۰۰	۵۳۳۵۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۷۱
۵۴۳۰۰۲۸۷۴	۲۷۶۹۹۷۲۲۶	۲۷۶۹۹۷۲۲۶	۲۷۶۹۹۷۲۲۶	۱۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۷۲
۴۱۹۵۵۲۶۷۷	۵۸۰۴۲۷۲۳۳	۵۸۰۴۲۷۲۳۳	۵۸۰۴۲۷۲۳۳	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۷۳
۱۰۰۴۳۳۶۶۲۷	۷۶۹۵۶۶۳۳۳	۷۶۹۵۶۶۳۳۳	۷۶۹۵۶۶۳۳۳	۱۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۷۴
۲۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۳۰۸۸۴۷۸۵	۲۳۳۰۸۸۴۷۸۵	۲۳۳۰۸۸۴۷۸۵	۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۷۵
۲۳۶۱۱۵۲۱۵	۱۲۲۶۵۱۹۳۳۴	۱۲۲۶۵۱۹۳۳۴	۱۲۲۶۵۱۹۳۳۴	۲۶۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۷۶
۴۷۳۴۸۰۶۶۶	۱۲۲۶۵۱۹۳۳۴	۱۲۲۶۵۱۹۳۳۴	۱۲۲۶۵۱۹۳۳۴	۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۷۷
۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۷۸
۱۰۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۸۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۸۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۸۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۸۱
۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۸۲
۱۹۱۹۹۵۱۲۳۲	۶۸۰۰۰۴۷۶۸	۶۸۰۰۰۴۷۶۸	۶۸۰۰۰۴۷۶۸	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۸۶
۷۱۰۵۳۰۷۵۹	۱۴۱۹۴۶۹۸۴۱	۱۴۱۹۴۶۹۸۴۱	۱۴۱۹۴۶۹۸۴۱	۲۱۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اداره عملیات اجرایی یزد	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۰۸۷

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمدرضا عطایی زاده

موسسه حسابداری طراز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دشتکی

صفحه : ۲۳ از ۴۵

صورت مقایسه هزینه های برداشتی با برآورد اعتبارات

ق.ظ.۱۳۳۹:۹۱

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۲/۲۳

مقایسه برآورد و برداشت قطعی کسری اعتبار	مکان اعتبار	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
		مملکت	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			
۴۶۵۰۰۰۰۰۰۰		۲۸۳۵۰۰۰۰۰۰	۲۸۳۵۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰	بروز زیرسازی چدرنگلاری و آسفالت کوچه باسن و جنب مدرسه سلک	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۸۸	
۸۳۱۰۷۱۰۷۴۰		۷۱۶۸۱۲۸۸۰۲۶۰	۷۱۶۸۱۲۸۸۰۲۶۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بروز زیرسازی چدرنگلاری و آسفالت کوچه های سطح منطقه ۱	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۹۰	
۱۵۴۱۲۳۲۰۱۵۳		۵۳۳۵۴۶۷۰۸۴۷	۵۳۳۵۴۶۷۰۸۴۷	۷۲۷۶۰۸۰۰۰۰۰	بروز زیرسازی چدرنگلاری و آسفالت کوچه های سطح منطقه ۲	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۹۱	
۴۸۲۱۲۷۳۰		۳۲۳۱۷۷۷۰۲۶۰	۳۲۳۱۷۷۷۰۲۶۰	۳۲۲۸۰۰۰۰۰۰۰	بروز زیرسازی چدرنگلاری و آسفالت کوچه های سطح منطقه ۳	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۹۲	
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰				۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	نوسازی و آسفالت و نصب سنگ چدرن کوچه امام جعفر صادق	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۹۳	
۳۰۰۰۱۵۰۰۴۵		۳۸۱۹۰۰۸۴۰۹۵۵	۳۸۱۹۰۰۸۴۰۹۵۵	۴۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰	نوسازی و چدرن گلاری خیابان چاه مسجدیه بلوار جاباز شهرک لیس عمر	۱۵۳۳۰۱۰۰۰۹۴	
۲۵۰۵۲۸۰۰۴۹		۱۴۴۶۱۰۹۵۱	۱۴۴۶۱۰۹۵۱	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	روکش آسفالت سطح چترنی بلوار پاساران در محدوده منطقه ۲	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۰	
۶۴۸۰۱۵۴۴۶۳		۱۳۵۱۸۴۵۵۲۷	۱۳۵۱۸۴۵۵۲۷	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دزگیری آسفالت در سطح سایر شهرداری منطقه یک	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۱	
۲۹۸۰۹۱۹۰۷۷۲		۴۴۷۷۰۲۷۸	۴۴۷۷۰۲۷۸	۳۰۳۳۳۷۰۰۰۰	دزگیری آسفالت در سطح سایر شهرداری منطقه دو	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۲	
۶۹۳۰۸۷۷۸۱۲		۱۳۰۶۰۱۷۲۰۲۸۸	۱۳۰۶۰۱۷۲۰۲۸۸	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دزگیری آسفالت در سطح سایر شهرداری منطقه سه	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۳	
۷۸۶۰۳۵۰۰۲۷		۱۰۲۳۲۰۲۶۴۰۹۳	۱۰۲۳۲۰۲۶۴۰۹۳	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	دزگیری آسفالت در سطح سایر شهرداری ناحیه تاریخی	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۴	
۲۵۴۰۱۴۰۰۴۵		۱۰۳۵۰۱۸۵۰۹۵۵	۱۰۳۵۰۱۸۵۰۹۵۵	۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل و تعمیر بلوارها و خیابان های سطح منطقه ۱	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۸	
۳۱۷۰۵۵۶۰۰۶		۱۳۲۸۲۰۴۴۳۰۱۹۴	۱۳۲۸۲۰۴۴۳۰۱۹۴	۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل و تعمیر بلوارها و خیابان های سطح منطقه ۲	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۰۹	
۵۶۰۰۱۶۱۰۱۱۸		۱۳۳۴۰۸۳۸۰۸۸۲	۱۳۳۴۰۸۳۸۰۸۸۲	۱۸۸۵۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل و تعمیر بلوارها و خیابان های سطح منطقه ۳	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۱۰	
۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰				۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ساندهی بلوار شهیدان آزاده - شهرک علم پزشکی امام شهر	۱۵۳۳۰۱۰۰۱۱۱	

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمد رضا عطیعی زاده

موسسه حسابداری فراز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دستگی

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه		سک هزینه	
کسری اعتبار	افزانه اعتبار	جمع	عملکرد	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری				
۶۱۸,۲۵۳,۶۱۸		۲,۱۲۶,۷۴۶,۲۸۲	۲,۱۲۶,۷۴۶,۲۸۲	۴,۴۶۹,۲۵۸,۶۷۸	۲,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	زیرسازی آسفالته خیابان ۳۰ متری شهیدان بزرگکریب زاده - شهرک اسکان جنب دیوار	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۱۵	
۲,۹۳۰,۶۴۱,۱۳۷		۴,۴۶۹,۲۵۸,۶۷۸	۴,۴۶۹,۲۵۸,۶۷۸	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زرکشی آسفالته معابر در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۱۸	
۱,۳۳۱,۱۳۹,۵۷۰		۱,۰۱۶,۸۶۰,۴۳۰	۱,۰۱۶,۸۶۰,۴۳۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	بازسازی و اصلاح جدول های فرسوده خیابان ها در سطح منطقه یک	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۱۹	
۲۹۹,۸۰۴,۰۷۶		۸۰۰,۲۹۵,۹۲۴	۸۰۰,۲۹۵,۹۲۴	۸۰۰,۲۹۵,۹۲۴	۸۰۰,۲۹۵,۹۲۴	۸۰۰,۲۹۵,۹۲۴	بازسازی و اصلاح جدول های فرسوده خیابان ها در سطح منطقه دو	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۲۰	
۱۷۱,۴۴۴,۳۷۱		۹۹,۰۵۵,۵۲۹	۹۹,۰۵۵,۵۲۹	۹۹,۰۵۵,۵۲۹	۹۹,۰۵۵,۵۲۹	۹۹,۰۵۵,۵۲۹	بازسازی و اصلاح جدول های فرسوده خیابان ها در سطح منطقه سه	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۲۱	
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	بازسازی و اصلاح جدول های فرسوده خیابان ها در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۲۲	
۱,۴۳۵,۶۰۰,۰۰۰		۱,۴۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۵,۶۰۰,۰۰۰	زیرسازی و آسفالته کوچه زیرون	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۲۵	
۲,۲۲۱,۰۶۶,۴۸۹		۴,۰۷۸,۹۱۳,۵۱۱	۴,۰۷۸,۹۱۳,۵۱۱	۴,۰۷۸,۹۱۳,۵۱۱	۴,۰۷۸,۹۱۳,۵۱۱	۴,۰۷۸,۹۱۳,۵۱۱	زرکشی آسفالته خیابانهای اصلی شهر واقع در ناحیه آزادشهر	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۲۶	
۱,۲۳۹,۴۹۵,۰۰۰		۲,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۵۰۰,۰۰۰	جابه جایی تاسیسات پراکنده در سطح ناحیه آزادشهر	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۲۷	
۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	حصار کشی و ترمیم گدار زمین های مسوول السالک در سطح ناحیه آزادشهر	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۲۸	
۳۴,۰۴۶۶,۶۲۱		۱,۵۳۹,۸۳۳,۳۷۹	۱,۵۳۹,۸۳۳,۳۷۹	۱,۵۳۹,۸۳۳,۳۷۹	۱,۵۳۹,۸۳۳,۳۷۹	۱,۵۳۹,۸۳۳,۳۷۹	زیرسازی، چیدمانگذاری و آسفالته کوچه های ناحیه آزادشهر	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۲۹	
۷۵۰,۱۳۰,۶۶۳		۲۳۴,۹۸۶,۱۳۷	۲۳۴,۹۸۶,۱۳۷	۲۳۴,۹۸۶,۱۳۷	۲۳۴,۹۸۶,۱۳۷	۲۳۴,۹۸۶,۱۳۷	درزگیری و آسفالته در سطح معابر ناحیه آزادشهر	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۳۰	
۵۲,۰۸۴۵,۱۳۴		۲,۱۷۹,۰۵۴,۷۶۶	۲,۱۷۹,۰۵۴,۷۶۶	۲,۱۷۹,۰۵۴,۷۶۶	۲,۱۷۹,۰۵۴,۷۶۶	۲,۱۷۹,۰۵۴,۷۶۶	تکمیل و تعمیر بلوارها و خیابانهای سطح ناحیه آزادشهر	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۳۱	
۳,۰۶۷۷۳,۵۸۴		۶۹۳,۷۲۶,۴۱۶	۶۹۳,۷۲۶,۴۱۶	۶۹۳,۷۲۶,۴۱۶	۶۹۳,۷۲۶,۴۱۶	۶۹۳,۷۲۶,۴۱۶	بازسازی و اصلاح جدول های فرسوده خیابان ها در سطح ناحیه آزادشهر	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۳۲	
۷۲۰,۰۳۵,۷۰۶		۴,۴۷۸,۸۶۴,۲۹۴	۴,۴۷۸,۸۶۴,۲۹۴	۴,۴۷۸,۸۶۴,۲۹۴	۴,۴۷۸,۸۶۴,۲۹۴	۴,۴۷۸,۸۶۴,۲۹۴	تکمیل ادامه دسترس بازار ساجات به کارگزار	۱۵۳۳-۱۰۰-۱۳۳	

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمدرضا عظیمی زاده

موسسه حسابداری و ارزش افزوده
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دهشکی

صفحه: ۲۵ از ۴۵

هزینه های قطعی				برآورد	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	کری اعتبار	مقیسه برآورد و پرداخت قطعی	جمع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری	برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
مقیسه برآورد و پرداخت قطعی		مقیسه برآورد و پرداخت قطعی											
۲۵۳۷۷۷۳۲۲۷	۶۶۲۲۲۲۲۲۲۲۲۲	۶۶۲۲۲۲۲۲۲۲۲۲	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۲۹۲۰۲۵۶۱۰۰	۶۵۰۰۷۳۴۹۰۰۰	۶۵۰۰۷۳۴۹۰۰۰	۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰	۹۴۴۰۰۰۰۰۰۰
۵۳۹۰۹۷۰۴۱۳	۱۴۰۰۰۰۰۲۵۸۷	۱۴۰۰۰۰۰۲۵۸۷	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰۰
۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۲۳۴۰۱۱۱۲۵۵	۴۷۵۶۸۸۸۸۷۴۵	۴۷۵۶۸۸۸۸۷۴۵	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۴۵۵۶۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۱۲۳۲۸۲۸۷۳	۲۰۰۱۲۳۵۷۸۱۴۱۲۷	۲۰۰۱۲۳۵۷۸۱۴۱۲۷	۲۷۲۰۰۹۵۲۹۷۰۰۰۰	۲۷۲۰۰۹۵۲۹۷۰۰۰۰	۲۷۲۰۰۹۵۲۹۷۰۰۰۰	۲۷۲۰۰۹۵۲۹۷۰۰۰۰	۲۷۲۰۰۹۵۲۹۷۰۰۰۰	۲۷۲۰۰۹۵۲۹۷۰۰۰۰	۲۷۲۰۰۹۵۲۹۷۰۰۰۰	۲۷۲۰۰۹۵۲۹۷۰۰۰۰	۲۷۲۰۰۹۵۲۹۷۰۰۰۰	۲۷۲۰۰۹۵۲۹۷۰۰۰۰
۱۴۳۹۰۷۶۱۰۷۳۴	۶۶۰۰۱۳۸۰۲۷۶	۶۶۰۰۱۳۸۰۲۷۶	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۸۱۹۰۳۳۵۰۰۰۰	۱۵۷۰۰۶۵۵۰۰۰۰	۱۵۷۰۰۶۵۵۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۷۱۲۰۰۵۴۰۸۱	۱۴۳۸۷۰۹۴۵۰۰۱۹	۱۴۳۸۷۰۹۴۵۰۰۱۹	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۹۰۳۹۹۰۹۱۳	۲۵۴۰۰۵۷۰۰۰۸۷	۲۵۴۰۰۵۷۰۰۰۸۷	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۲۲۹۰۹۴۹۰۴۴۵	۱۵۱۰۰۰۵۰۰۵۵۵	۱۵۱۰۰۰۵۰۰۵۵۵	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۷۶۵۰۱۱۶۳۵۰	۱۰۳۳۴۸۸۲۳۵۰	۱۰۳۳۴۸۸۲۳۵۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰

عنوان هزینه: "برنامه" حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری
 طرح زیرسازی و آسفالت سازی
 طرح زیرسازی و آسفالت سازی و آسفالت معابر
 طرح پیاده رو
 کفسازی بازار و پدین
 پیاده روزسازی در سطح منطقه یک
 پیاده روزسازی در سطح منطقه دو
 پیاده روزسازی در سطح منطقه سه
 پیاده رو سازی بازار نواب صفوی
 پیاده رو سازی بازار جمهوری اسلامی

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمدرضا عظیمی زاده

موسسه حسابرسی فراز مشاور
گزارش حسابرسی

مدیر مالی
سید جعفر دستکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۲۳ ق.ظ. ۰۹:۳۰

صفحه: ۲۱ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مبلغ	جمع	مبلغ			
کری اعتبار	امراه اعتبار	جمع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری		
۶۳۵,۳۱۱,۱۸۷	۱,۳۴۴,۶۸۸,۷۱۳	۱,۳۶۴,۶۸۸,۷۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی خیابان خلیل حسن بیگی	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۱۲
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی خیابان اربابان	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۱۳
۱۹۱,۴۵۹,۱۳۶	۵۸,۵۴۰,۸۶۴	۵۸,۵۴۰,۸۶۴	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی بلوار دانگه	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۱۸
۷۵۵,۰۷۸,۷۰۱	۲,۳۹۴,۹۲۱,۲۹۹	۲,۳۹۴,۹۲۱,۲۹۹	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی ادامه بلوار شهید قندی	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۲۱
۳۶۸,۵۷۷,۱۸۶	۲,۳۳۱,۴۲۲,۸۱۴	۲,۳۳۱,۴۲۲,۸۱۴	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(پایه رو سازی پلاند چتری بلوار شهید باهنر (دامر) به امام حسین	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۲۲
۵۴۵,۲۹۹,۵۹۶	۱,۴۹۱,۵۵۰,۴۰۴	۱,۴۹۱,۵۵۰,۴۰۴	۲,۰۳۴,۹۵۰,۰۰۰	۲,۰۳۴,۹۵۰,۰۰۰	کفسازی و پینه سازی بلوار سیخ	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۲۳
۷۷,۵۳۰,۱۳۰	۱,۶۲۹,۴۶۹,۸۷۰	۱,۶۲۹,۴۶۹,۸۷۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی خیابان شهید مطهری	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۲۴
۱,۵۶۵,۷۵۰,۶۳۳	۴۳۴,۲۴۹,۳۶۷	۴۳۴,۲۴۹,۳۶۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی خیابان فرخی پلاند شمالی	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۲۵
۱,۵۵۱,۴۱۴,۳۷۵	۴۳۵,۵۵۸,۵۲۵	۴۳۵,۵۵۸,۵۲۵	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی خیابان فرخی پلاند چتری	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۲۶
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی بلوار ۲۲ بهمن	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۲۸
۴۹,۶۲۲,۱۷۳	۷۵۰,۳۷۷,۷۱۷	۷۵۰,۳۷۷,۷۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی خیابان مسکن و شهرسازی	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۲۹
۶۳۵,۰۴۵,۱۳	۶۱۶,۹۵۵,۶۸۷	۶۱۶,۹۵۵,۶۸۷	۶۸۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۵۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی بلوار صیاد شیرازی و گوی جواد الامنه	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۳۰
۲۵۶,۷۲۱,۱۰۰	۱,۰۱۷,۷۷۸,۹۰۰	۱,۰۱۷,۷۷۸,۹۰۰	۱,۲۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۴,۵۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی بلوار تیسار تلاخی	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۳۱
۳۳,۵۸۸,۹۵۹	۱,۹۶۹,۴۱۱,۰۴۱	۱,۹۶۹,۴۱۱,۰۴۱	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی بلوار چناران	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۳۲
۱۹۸,۷۷۱,۰۸۵	۹۵۱,۲۲۸,۹۱۵	۹۵۱,۲۲۸,۹۱۵	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی بلوار اصلی آزادشهر	۱۵۳۳۰۲۰۰۰۳۳

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمد رضا عظیمی زاده
مؤسسه حسابداری فراز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دستگی

صورت مقایسه هزینه های برداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰ ق.ظ ۰۹:۱۳:۴۱

صفحه : ۲۷ از ۴۵

مقایسه برآورد و برداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مطلوب	جمع			
کسری اعتبار	مضاف اعتبار	جمع	سهم اعتبارات مرکزی	سهم اعتبارات جاری	
۱,۵۳۹,۷۵۰,۷۶۶	۴۶۰,۲۴۹,۱۳۴	۴۶۰,۲۴۹,۱۳۴	۴۶۰,۲۴۹,۱۳۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۵۲,۵۴۴,۹۶۵	۷۷۷,۴۶۵,۰۲۵	۷۷۷,۴۶۵,۰۲۵	۷۷۷,۴۶۵,۰۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰				۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۴۹,۸۰۸,۹۳۳	۲,۹۰۰,۰۹۱,۰۶۸	۲,۹۰۰,۰۹۱,۰۶۸	۲,۹۰۰,۰۹۱,۰۶۸	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۲۴۹,۸۰۴,۴۳۸	۲,۵۵۰,۰۱۹,۵۲۲	۲,۵۵۰,۰۱۹,۵۲۲	۲,۵۵۰,۰۱۹,۵۲۲	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۴۱,۴۴۳,۲۷۵	۹۳۳,۵۵۶,۷۷۵	۹۳۳,۵۵۶,۷۷۵	۹۳۳,۵۵۶,۷۷۵	۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
۱۹۵,۷۶۴,۳۹۸	۳۰۴,۲۳۵,۶۰۲	۳۰۴,۲۳۵,۶۰۲	۳۰۴,۲۳۵,۶۰۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰				۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۳۲,۱۶۸,۲۸۱	۲,۱۱۷,۵۳۱,۷۱۹	۲,۱۱۷,۵۳۱,۷۱۹	۲,۱۱۷,۵۳۱,۷۱۹	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶۸۱,۲۷۰,۸۸۳	۸۱۸,۷۹۲,۹۱۷	۸۱۸,۷۹۲,۹۱۷	۸۱۸,۷۹۲,۹۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰				۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۹۶,۳۷۸,۰۳۹	۸۵۳,۶۲۱,۹۶۱	۸۵۳,۶۲۱,۹۶۱	۸۵۳,۶۲۱,۹۶۱	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۴۱,۵۰۹,۹۷۳,۲۶۴	۴۲,۴۳۶,۹۷۷,۱۳۳	۴۲,۴۳۶,۹۷۷,۱۳۳	۴۲,۴۳۶,۹۷۷,۱۳۳	۱۷,۰۸۶,۹۵۰,۰۰۰	

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۳۵ (پایه رو سازی بلند شمالی بلوار شهید باهنر امام حسین به باهنر "برق" حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری طرح پیاده رو ۱۵۳۳۰۲۰۰۰۲۰

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۳۶ (پایه رو سازی بلوار شهید مدنی

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۳۷ (پایه رو سازی بلوار استقلال

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۳۸ (پایه رو سازی بلوار علاء چغری و بلوار امام رضا

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۳۹ (پایه رو سازی بلوار ده فجر

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۴۰ (پایه رو سازی خیابان طایف و فرخ

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۴۱ (پایه رو سازی خیابان شهید کریمی (لادن منابه

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۴۲ (پایه رو سازی بلوار شهید صدری

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۴۳ (پایه رو سازی خیابان شهید عابدی

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۴۴ (پایه رو سازی ۵۲ متری امام شهر

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۴۵ (پایه رو سازی بلوار دانشجو

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۴۶ (پایه رو سازی در سطح ناحه آزادشهر

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۴۴ (پایه رو سازی خیابان دهم فروردین بلند چینی

۱۵۳۳۰۲۰۰۰۰۴۶ (پایه رو سازی خیابان ولایت آزادشهر

سر جمع کل مربوط به گروه کل :
فرج پیاده رو سازی

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمد رضا عظیمی زاده

موسسه حسابداری نواز مشاور

گزارش حسابداری

مدیر مالی

سید جعفر دهشکی

فرم شماره ۱۳
ضمیمه بند ۲-۱۷ دستورالعمل
از قام به ریال

شهرداری یزد / منطقه مرکزی شهرداری
بودجه سال ۱۳۹۵

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ.ا: ۱۳: ۰۹

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

صفحه : ۲۸ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی	عملکرد			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
		جمع	سه اعتبارات عمرانی	سه اعتبارات جاری			
۲۰۱۵۵۸۸۶۴۳۵	۳۷۸۴۱۱۳۵۶۵	۳۷۸۴۱۱۳۵۶۵	۳۷۸۴۱۱۳۵۶۵	۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰	" برنامه " حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری	۱۵۳۳	
۱۵۰۵۵۴۰۵۱۱	۱۴۹۹۴۴۵۹۴۸۹	۱۴۹۹۴۴۵۹۴۸۹	۱۴۹۹۴۴۵۹۴۸۹	۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری در ایجاد و نگهداری سیمای	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۰۱	
۵۴۶۸۸۷۷۵۱۷	۱۵۳۱۰۲۱۲۴۸۳	۱۵۳۱۰۲۱۲۴۸۳	۱۵۳۱۰۲۱۲۴۸۳	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجرای بل دانه سالیانه تباری سیمای در امتداد خیابان شهید چمری	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۰۵	
۴۲۰۶۹۲۹۱۵۲	۲۴۹۳۰۷۰۸۴۸	۲۴۹۳۰۷۰۸۴۸	۲۴۹۳۰۷۰۸۴۸	۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجداث زیر گذر میدان ایرانشهر	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۰۶	
۴۹۰۸۷۶۰۶۲۶۸	۵۵۹۱۲۰۹۲۷۳۲	۵۵۹۱۲۰۹۲۷۳۲	۵۵۹۱۲۰۹۲۷۳۲	۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجداث تقاطع غیر هم سطح خانمی	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۱۰	
۹۳۵۸۷۲۵۸۲۳۹۵	۲۱۱۷۵۶۱۷۶۰۵	۲۱۱۷۵۶۱۷۶۰۵	۲۱۱۷۵۶۱۷۶۰۵	۹۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجداث تقاطع غیر هم سطح سید محمد آرزو به کار گذر - مشارکت با دانشگاه آزاد - راه و شهرسازی	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۱۱	
۷۴۱۰۴۰۳۶۶۴	۲۵۸۵۵۶۳۳۷	۲۵۸۵۵۶۳۳۷	۲۵۸۵۵۶۳۳۷	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجداث تقاطع غیر هم سطح درون آرمان به کار گذر - مشارکت با دانشگاه آزاد - راه و شهرسازی	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۱۱	
۱۵۶۱۸۰۸۸۳۰۸۴۱	۸۱۰۹۱۱۱۶۴۰۰۵۹	۸۱۰۹۱۱۱۶۴۰۰۵۹	۸۱۰۹۱۱۱۶۴۰۰۵۹	۲۳۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجداث بل سید به	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۱۵	
۱۸۰۸۸۰۸۰۰۱۱۱	۱۵۹۱۱۹۱۹۸۸۹	۱۵۹۱۱۹۱۹۸۸۹	۱۵۹۱۱۹۱۹۸۸۹	۳۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری در تکمیل و احداث واحدهای مسکن	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۱۴	
۳۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل عملیات اجرایی پارکینگ طبقاتی خیابان فرخی	۱۵۳۳۰۳۰۰۰۰۲	
۳۴۹۰۴۳۳۸۴۴	۶۴۰۵۶۶۱۵۶	۶۴۰۵۶۶۱۵۶	۶۴۰۵۶۶۱۵۶	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجداث پارکینگ های درون مسطح ای در سطح منطقه ۱	۱۵۳۳۰۴۰۰۰۰۵	
۷۶۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۲۳۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	اجداث پارکینگ های درون مسطح ای در سطح منطقه ۲	۱۵۳۳۰۴۰۰۰۰۶	
۱۳۲۸۴۰۰۲۹۰	۱۱۱۳۷۲۵۹۷۱۰	۱۱۱۳۷۲۵۹۷۱۰	۱۱۱۳۷۲۵۹۷۱۰	۱۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجداث پارکینگ های درون مسطح ای در سطح منطقه ۳	۱۵۳۳۰۴۰۰۰۰۷	
۸۱۸۸۵۵۱۱۹۱	۲۳۱۱۴۸۸۰۹	۲۳۱۱۴۸۸۰۹	۲۳۱۱۴۸۸۰۹	۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ایجاد پارکینگ های درون مسطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳۰۴۰۰۰۱۱	
					سامانه های پارکینگ های عمومی	۱۵۳۳۰۴۰۰۰۱۳	

سرمایه گذاری در تکمیل و احداث واحدهای مسکن
تکمیل عملیات اجرایی پارکینگ طبقاتی خیابان فرخی
اجداث پارکینگ های درون مسطح ای در سطح منطقه ۱
اجداث پارکینگ های درون مسطح ای در سطح منطقه ۲
اجداث پارکینگ های درون مسطح ای در سطح منطقه ۳
ایجاد پارکینگ های درون مسطح ناحیه تاریخی
سامانه های پارکینگ های عمومی

۱۵۳۳۰۴۰۰۰۱۴

۱۵۳۳۰۳۰۰۰۰۲

۱۵۳۳۰۴۰۰۰۰۵

۱۵۳۳۰۴۰۰۰۰۶

۱۵۳۳۰۴۰۰۰۰۷

۱۵۳۳۰۴۰۰۰۱۱

۱۵۳۳۰۴۰۰۰۱۳

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهر داور
محمد زلفا عطایی زاده

موسسه حسابداری نواز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دستکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

صفحه : ۲۹ از ۴۵

ق.ظ ۰۹:۱۳:۴۲

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

هزینه های قطعی				برآورد اعتبار در بودجه		عنوان هزینه	سک هزینه
مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	کسری اعتبار	اجزای اعتبار	جمع	عملکرد	سهم اعتبارات عمرانی		
۵۳۴۵۶۰۷۹	۲۷۶۵۳۲۹۲۱	۲۷۶۵۳۲۹۲۱	۵۳۰۰۰۰۰۰۰	۵۳۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۳	"پروژه" حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری	۱۵۳۳
۳۴۵۹۹۴۱۰۱۵۴	۱۰۴۰۰۵۸۸۴۶	۱۰۴۰۰۵۸۸۴۶	۴۵۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۳	احداث پارکینگ های درون محله ای در سطح ناحیه آزادشهر	۱۵۳۳
۱۶۸۹۴۶۰۱۴۴	۵۹۱۰۵۳۸۵۶	۵۹۱۰۵۳۸۵۶	۷۶۰۰۰۰۰۰۰	۷۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۳	طراحی و احداث پارکینگ طبقاتی شهرداری	۱۵۳۳
۲۳۵۰۱۴۴۸۸۱۳	۲۳۱۹۸۵۵۱۱۸۷	۲۳۱۹۸۵۵۱۱۸۷	۴۵۰۱۲۳۷۵۰۰۰۰	۴۵۰۱۲۳۷۵۰۰۰۰	۱۵۳۳	احداث پارکینگ های عمومی در جاییه سایر آزادشهر	۱۵۳۳
۷۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۳	زیرسازی، جبرنگاری، مرمت و ررکن آسفالت سایر در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳
۱۵۸۴۱۰۰۰۴۳۰	۵۳۳۵۸۹۹۵۷۰	۵۳۳۵۸۹۹۵۷۰	۷۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۷۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۳	زیرسازی، جبرنگاری، مرمت و ررکن آسفالت کوچه های زیر همتر در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳
۹۸۶۲۷۷۵۴۳	۱۸۱۲۷۲۲۲۴۵۷	۱۸۱۲۷۲۲۲۴۵۷	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۳	تکمیل پیاده رو سازی خیابان انقلاب	۱۵۳۳
۱۴۰۵۲۴	۱۴۰۵۲۴	۱۴۰۵۲۴	۸۵۰۸۴۰۴۰۰۰	۸۵۰۸۴۰۴۰۰۰	۱۵۳۳	تکمیل پیاده رو سازی خیابان مهدی	۱۵۳۳
۱۲۹۲۸۳۸۸۷۲۲	۷۳۳۱۵۵۶۵۲۷۸	۷۳۳۱۵۵۶۵۲۷۸	۸۵۰۸۴۰۴۰۰۰	۸۵۰۸۴۰۴۰۰۰	۱۵۳۳	پیاده رو سازی و کفسازی کوچه ها در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳
۱۴۴۰۰۰۰۰۰	۱۴۴۰۰۰۰۰۰	۱۴۴۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۳	خرید مصالح جهت پرود های امنی ناحیه تاریخی	۱۵۳۳
۸۶۰۱۱۸۸۱۴۱	۳۲۱۳۹۸۸۱۵۵۹	۳۲۱۳۹۸۸۱۵۵۹	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۳	احداث گذر لب خندق	۱۵۳۳
۳۳۱۸۸۰۶۹۴	۴۴۵۰۰۰۳۱۶	۴۴۵۰۰۰۳۱۶	۹۸۹۰۶۸۹۰۰۰۰	۹۸۹۰۶۸۹۰۰۰۰	۱۵۳۳	اصلاح هندسی تقاطع ها و ترسیم اجرای روزن پلانی در ناحیه تاریخی	۱۵۳۳
۲۰۳۰۹۷۸۷۶۰	۶۶۰۰۲۳۰۲۴۰	۶۶۰۰۲۳۰۲۴۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۳	کفسازی و مرمت بنده سازی خیابان مسجد جامع	۱۵۳۳
۹۲۱۵۷۶۷۴۵۲	۷۵۸۴۲۲۴۲۵۴۸	۷۵۸۴۲۲۴۲۵۴۸	۱۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۳	کفسازی و بنده سازی محدوده امیر چخماق	۱۵۳۳

طرح بهبود عبور ۱۵۳۳-۸۰

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار

محمدرضا عطایی زاده

موسسه حسابداری نواز ستانور

کلاروش حسابداری

مدیر مالی

سید جعفر دستگی

هزینه های قطعی				برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	عملکرد	سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی			
کسری اعتبار	جمع	سهم اعتبارات جاری	سهم اعتبارات عمرانی			
۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۴۱,۶۷۵,۰۴۶	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۱,۶۷۵,۰۴۶	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کفسازی ربنه سازی گلر بازار نو	۱۵۳۳۰۸۰۰۰۲۱
۱۵۸,۳۳۴,۹۵۴	۸۴۱,۶۷۵,۰۴۶	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۱,۶۷۵,۰۴۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح بهبود عبور	۱۵۳۳۰۸۰۰۰۸۰
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کفسازی ربنه سازی گلر کریمک نو	۱۵۳۳۰۸۰۰۰۰۲۲
۴۴۲,۱۱۵,۵۱۱	۱,۲۵۷,۵۸۴,۴۸۹	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۷,۵۸۴,۴۸۹	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اصلاح و ترمیم گذر در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۳۰۸۰۰۰۰۴۴
۴,۳۷۵,۳۳۲,۵۸۷	۳۳,۷۷۴,۳۶۷,۱۳۳	۳۳,۷۷۴,۳۶۷,۱۳۳	۳۳,۷۷۴,۳۶۷,۱۳۳	۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پایه رو سازی خیابان سلمان	۱۵۳۳۰۸۰۰۰۰۲۶
۱۴,۵۴۰,۵۲۴	۱۱,۸۱۷,۶۲۱,۰۶۴	۱۱,۸۱۷,۶۲۱,۰۶۴	۱۱,۸۱۷,۶۲۱,۰۶۴	۸۵,۹۰۲,۰۹۳,۰۰۰	ایجاد پیاده راه از مسجد جامع به امیرچخماق و چهار راه بهشت	۱۵۳۳۰۸۰۰۰۰۱۷
۱۷,۸۳۵,۲۲۹,۹۰۰	۱۰,۹۱۴,۷۷۰,۰۱۰	۱۰,۹۱۴,۷۷۰,۰۱۰	۱۰,۹۱۴,۷۷۰,۰۱۰	۷۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۳۳۰۹۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۱۴,۷۷۰,۰۱۰	۱۰,۹۱۴,۷۷۰,۰۱۰	۱۰,۹۱۴,۷۷۰,۰۱۰	۷۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تجهیز تکمیل رانزسازی ایستگاههای اتوبوس و ساخت سازه بان	۱۵۳۳۰۹۰۰۰۰۰۳
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید قطعات و رانز، بدنه اتوبوس بخش خصوصی	۱۵۳۳۰۹۰۰۰۰۰۵
۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید اتوبوس BRT خرید شهری	۱۵۳۳۰۹۰۰۰۰۰۷
۹۸,۵۴۵,۳۲۹,۹۰۰	۱۰,۹۱۴,۷۷۰,۰۱۰	۱۰,۹۱۴,۷۷۰,۰۱۰	۱۰,۹۱۴,۷۷۰,۰۱۰	۱۰,۹۱۴,۷۷۰,۰۱۰	خرید خودروی دن برقی	۱۵۳۳۰۹۰۰۰۰۰۸
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۳۳۱۰۰۰
۲۴۹,۶۵۲,۵۵۵	۷۵۰,۳۳۷,۱۴۵	۷۵۰,۳۳۷,۱۴۵	۷۵۰,۳۳۷,۱۴۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اصلاح هندسی تقاطع ها و ترمیم رانز سانی در سطح منطقه یک	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۰۱
					اصلاح هندسی تقاطع ها و ترمیم رانز سانی در سطح منطقه دو	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۰۰۲

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زاده

شهردار
محمدرضا عظیمی زاده

موسسه حساسی طراز مشاور

گزارش حساسی

مدیر مالی

سید جعفر دانشکده

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۲/۳۰ ق.ظ ۰۹:۱۳:۴۲

صفحه: ۲۱ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	کسری اعتبار	جمع	علاکرد			
کسری اعتبار	جمع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			
۴۸۳۰۱۷۷۰۴	۱۷۲۹۹۸۲۰۲۹۸	۱۷۲۹۹۸۲۰۲۹۸	۱۷۲۹۹۸۲۰۲۹۸	۲۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰	" پیمان " حمل و نقل و نگهداری و مرور شهری	۱۵۳۳
۱۶۸۹۹۹۵۷۹۹۲۰	۱۰۰۱۰۳۰۴۲۰۸۰	۱۰۰۱۰۳۰۴۲۰۸۰	۱۰۰۱۰۳۰۴۲۰۸۰	۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اصلاح هندسی تقاطع ها و ترسیم روزنه های در سطح منطقه	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۳
۱۰۰۹۹۹۲۰۰۱۱۳۳	۴۰۱۳۰۰۷۹۸۷۷	۴۰۱۳۰۰۷۹۸۷۷	۴۰۱۳۰۰۷۹۸۷۷	۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	خرید تجهیزات و اعلام ترافیک و خط کشی	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۱۰
۴۵۴۰۰۱۱۴۴۴۹	۲۱۵۹۵۸۵۵۵۱	۲۱۵۹۵۸۵۵۵۱	۲۱۵۹۵۸۵۵۵۱	۶۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تجهیز و بهره برداری از مرکز کنترل ترافیک	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۱۳
۶۷۶۷۱۳۱۲۴۰	۴۰۳۲۵۶۸۷۶۰	۴۰۳۲۵۶۸۷۶۰	۴۰۳۲۵۶۸۷۶۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	زودگذاری در روزهای پیلواری در محدوده بل های عابر پیاده	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۱۴
۴۴۶۰۹۱۲۹۸۱	۳۹۴۲۳۰۰۱۹	۳۹۴۲۳۰۰۱۹	۳۹۴۲۳۰۰۱۹	۸۴۰۸۳۶۰۰۰۰	اجرای طرح دسترسی به میدان عبود و تره بار	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۲۰
۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سازماندهی میدان سید حسن نصرالله	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۲۴
۶۷۷۲۲۰۲۵۶	۳۹۰۳۷۷۷۴۴	۳۹۰۳۷۷۷۴۴	۳۹۰۳۷۷۷۴۴	۴۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سازماندهی روزنه های و اجرای فضای سبز چاد گازی	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۳۳
۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اصلاح هندسی تقاطع مسکن و کوچه حافظ	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۳۶
۴۵۲۳۰۱۸۳۵۳۳	۱۰۲۷۶۸۱۶۴۶۷	۱۰۲۷۶۸۱۶۴۶۷	۱۰۲۷۶۸۱۶۴۶۷	۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل دسترسی بل دانه سا به بازار مدرن شهید قهرایی سید	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۳۷
۶۹۵۸۵۴۴۵۰۰۰	۳۰۴۱۱۵۵۰۰۰۰	۳۰۴۱۱۵۵۰۰۰۰۰	۳۰۴۱۱۵۵۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	خرید رنگ و نقاشی برجسته جهت پروژه های ترافیک	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۴۰
۳۳۸۱۹۱۲۵۷۲	۱۳۵۱۸۰۷۰۱۷۸	۱۳۵۱۸۰۷۰۱۷۸	۱۳۵۱۸۰۷۰۱۷۸	۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجرای طرح گذر چهار تار	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۴۳
۱۳۷۷۱۲۰۰۹۷	۲۰۲۶۹۴۱۲۰۹۰۳	۲۰۲۶۹۴۱۲۰۹۰۳	۲۰۲۶۹۴۱۲۰۹۰۳	۲۴۰۷۰۱۷۵۰۰۰۰	اجرای طرح گذر شیخان خواجه	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۴۴
۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	کابینه کردن بل های عابر پیاده	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۴۸
۲۱۵۹۵۷۸۵۵۶	۱۷۴۰۴۳۱۰۴۴۴	۱۷۴۰۴۳۱۰۴۴۴	۱۷۴۰۴۳۱۰۴۴۴	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سازماندهی بارکی ترافیک در پارک شهیدان آزادشهر و مهرآوران	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۴۹

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمدرضا خلیفه زاده

مؤسسه حسابداری طراز مشاور
کارشناس حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دستگیر

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۵/۰۲/۳۰ ق.ظ ۰۹:۱۱:۴۳

صفحه: ۳۲ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مبلغ	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری			
کسری اعتبار	جمع					
۸۷۲۴۱۱۸۱۱	۳۰۲۷۶۸۸۱۸۹	۳۰۲۷۶۸۸۱۸۹	۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰			
۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰			۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰			
۱۳۶۵۰۳۰۳۱۰	۶۵۸۸۹۶۹۰۶۹۰	۶۵۸۸۹۶۹۰۶۹۰	۷۸۶۴۰۰۰۰۰۰			
۴۵۱۳۳۳۵۵۹	۱۸۷۳۶۶۷۴۴۱	۱۸۷۳۶۶۷۴۴۱	۲۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰			
۱۳۳۲۵۳۷۱۷۶	۱۲۵۶۴۶۲۸۲۴	۱۲۵۶۴۶۲۸۲۴	۲۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰			
۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰			۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰			
۷۴۵۲۵۷۷۷۱	۲۵۵۴۶۲۲۱۲۹	۲۵۵۴۶۲۲۱۲۹	۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
۶۵۱۰۶۳۲۶۲	۳۵۸۸۹۳۶۷۳۸	۳۵۸۸۹۳۶۷۳۸	۴۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰			
۴۲۱۰۶۰۰۰۰۰۰	۲۱۲۸۴۰۰۰۰۰۰	۲۱۲۸۴۰۰۰۰۰۰	۲۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰			
۲۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰			۲۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰			
۵۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۶۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۶۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
۲۴۲۰۹۷۷۲۹۱	۷۵۷۰۷۲۶۰۹	۷۵۷۰۷۲۶۰۹	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
۱۴۱۰۶۶۳۰۰۰۰	۵۵۱۴۱۶۶۳۰۰۰۰	۵۵۱۴۱۶۶۳۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
۳۹۵۴۵۷۵۵۰۰	۱۰۰۴۵۴۴۴۵۰۰	۱۰۰۴۵۴۴۴۵۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			
۴۹۹۷۶۹۹۸۸۳	۲۳۰۰۰۰۱۷	۲۳۰۰۰۰۱۷	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			

۱۵۳۳۱۰۰۰۰۵۰ (سازمانی بلوار امام خانبه ای منطقه
"ب" نامه " حمل و نقل و بهبود محور و محور شهری
طرح بهبود ۱۵۳۳۱۰۰

۱۵۳۳۱۰۰۰۰۵۱ اصلاح منشی تقاطع ها و ترسیم نوار میانی در سطح ناحیه آزادشهر
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۵۲ اجرای گذر حد فاصل بلوار آیت الله خانبه ای و بلوار امیر کبیر
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۵۳ احداث ادامه خیابان پهنه
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۵۴ سازه های خیابان حبیب زول راه آهن حد فاصل میدان هنر و کوه ۵۵ آزادگان
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۵۵ اصلاح منشی تقاطع بلوار شهید جگر و بلوار آزادشهر و کنار گذر
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۵۶ (اجرای گذر ۱۸ متری مسجد ایزد (نقیضت) و بلوار آیت الله خانبه ای
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۵۸ (اجرای گذر ترحیم (نقیضت) به خانبه ای
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۵۹ اجرای گذر ۲۲ متری آرمان
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۶۰ (اجرای ادامه خیابان مسجد قندهاری (محل کسبه)
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۶۱ اصلاح منشی تقاطع بلوار جمهوری و خیابان شریف و بلوار استقلال
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۶۲ ایجاد فاصل در سطح شهر
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۶۳ خرید تجهیزات و ادوات الکترونیک در زمین های نظارتی
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۶۴ تابلو هدایت سبز در سطح شهر
۱۵۳۳۱۰۰۰۰۶۵ سازه های چراغ های راهنمایی تقاطع ها

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
مختاررضا عظیمی زاده

موسسه حسابرسی طراز مشاور
گزارش حسابرسی

مدیر مالی
سیدجعفر دستکی

صورت مقایسه هزینه های برداختی با برآورد اعتبارات

صفحه : ۳۳ از ۴۵

ق.ظ ۹۰:۱۲:۲۳

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۲/۳۰

مقایسه برآورد و برداخت قطعی	مقیسه اعتبار	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
		جمع	عملکرد			
گمری اعتبار	امانه اعتبار	جمع	مجموع اعتبارات عمرانی	مجموع اعتبارات جاری		
۲۰۷۸۹۵۱۴۷۸۶		۱۵۱۰۴۸۵۲۱۴	۱۵۱۰۴۸۵۲۱۴	۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰	"برنامه" حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری	۱۵۳۳
		۱۴۸۵۰۰۰۰۰۰	۱۴۸۵۰۰۰۰۰۰	۱۴۸۵۰۰۰۰۰۰	طرح بهبود	۱۵۳۳۰۰
۱۴۱۶۶۶۳۰۰۰	۶۱۸۵۷۰۵۴۲۱۳۳	۶۹۷۱۴۰۸۱۸۶۷	۶۹۷۱۴۰۸۱۸۶۷	۱۳۱۵۳۹۸۹۱۰۰۰	اصلاح متاسی برستان پرستان به خیابان استاد احمد آرام	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
					اصلاح متاسی تقاطع ما روز چینی میدان توحید خیابان پائین ر	۱۵۳۳۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
					سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
					طرح بهبود ترافیکی	
						۱۵۳۳۱۱۰
					اصوات مسر زده انژیوس ر خطوط در سابر	
					BRT	۱۵۳۳۱۱۰۰۰۰۰۱
۸۷۹۹۷۹۵۵۵۸۱۱		۹۰۲۰۴۴۱۸۹	۹۰۲۰۴۴۱۸۹	۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
					طرح جامع حمل و نقل شهری	
						۱۵۳۳۱۲۰
۶۹۲۳۲۲۴۰۱		۱۴۳۹۷۶۳۷۵۹۹	۱۴۳۹۷۶۳۷۵۹۹	۲۰۹۰۰۰۰۰۰۰	تکمیل میدان سع	۱۵۳۳۱۲۰۰۰۰۰۳
۶۰۸۷۰۸۷۴۴۳		۲۳۰۷۹۱۲۵۵۷	۲۳۰۷۹۱۲۵۵۷	۸۳۹۵۰۰۰۰۰۰	(ساماندهی میدان پینتاج)مجتمع شاه طهماسب	۱۵۳۳۱۲۰۰۰۰۰۰۴
۱۶۲۰۱۹۲۵۵۱		۲۴۳۸۷۸۰۷۴۴۹	۲۴۳۸۷۸۰۷۴۴۹	۲۵۵۰۰۰۰۰۰۰	اصلاح میدان تقاطع بلوار شیرازی و طرارت و گلستان	۱۵۳۳۱۲۰۰۰۰۰۰۸
۴۹۰۱۴۰۵۸۷۴		۱۵۵۰۵۵۹۱۱۶	۱۵۵۰۵۵۹۱۱۶	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجرا اصلاح متاسی میدان ستار - امکان بلوار امام حسن مجتبی (ع) به بلوار مدرس و آیت	۱۵۳۳۱۲۰۰۰۰۰۰۹
۸۸۹۸۱۴۵		۱۰۰۲۹۱۱۰۱۵۵۵	۱۰۰۲۹۱۱۰۱۵۵۵	۱۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰	بینه سازی روان مانی شاه طهماسب به سید گلرخ	۱۵۳۳۱۲۰۰۰۰۰۱۱
۶۰۹۹۹۲۱۸۱۴۳۴		۱۸۰۳۵۳۱۸۵۷۶	۱۸۰۳۵۳۱۸۵۷۶	۲۵۰۳۵۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
					طرح اصوات میاندین	
۱۶۷۵۸۰۰۳۰۵۳۴	۴۷۵۵۰۱۰۴۸۱۶۲۳	۵۱۵۵۹۱۰۲۲۹۰۱	۵۱۵۵۹۱۰۲۲۹۰۱	۹۸۹۴۳۴۵۱۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
					" برنامه " حمل و نقل و بهبود عبور و مرور شهری	

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمدرضا عظیمی زاده

موسسه حسابداری گراز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دانشکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ.۴:۱۳:۹۰

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۲/۲۳

صفحه: ۳۴ از ۴۵

هزینه های قطعی				برآورد	برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	سک هزینه
مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	کسری اعتبار	افزانه اعتبار	کسری اعتبار				
۲۲۱۸۱۲۳۵۰۱۰۴	۴۸۱۱۸۵۴۸۹۶	۴۸۱۱۸۵۴۸۹۶	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	"برنامه" ایجاد تاسیسات حفاظتی شهرها	۱۵۳۴
۲۹۹۹۶۱۷۸۰۶۶۴	۲۸۲۱۱۳۳۶	۲۸۲۱۱۳۳۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	خرید تجهیزات آتش نشانی	۱۵۳۴۰۱۰۰۰۰۲
۲۳۷۸۱۱۸۸۷۵۶	۲۹۷۱۸۸۱۲۴۴	۲۹۷۱۸۸۱۲۴۴	۵۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۳۵۰۰۰۰۰۰۰۰	احداث ایستگاه آتش نشانی (شماره ۱۰)	۱۵۳۴۰۱۰۰۰۰۳
۱۰۰۴۸۱۹۹۸۴	۲۹۹۵۱۸۰۰۱۶	۲۹۹۵۱۸۰۰۱۶	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(احداث ایستگاه آتش نشانی (شماره ۱۱) در لایات	۱۵۳۴۰۱۰۰۰۰۴
۸۵۹۷۲۶۲۵۰۰۸	۱۰۷۵۲۲۳۷۴۹۲	۱۰۷۵۲۲۳۷۴۹۲	۱۹۱۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۱۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۱۲۵۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح احداث و تکمیل ساختمان مرکزی و ایستگاههای آتش نشانی	۱۵۳۴۰۱۰۰۰۰۶
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	خرید خورد و آشامیدنی جهت ایستگاه شماره ۱۰	۱۵۳۴۰۲۰۰۰۰۵
۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	خرید یک دستگاه نردبان آتش نشانی	۱۵۳۴۰۳۰۰۰۰۶
۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح خرید ماشین آلات و تجهیزات آتش نشانی	۱۵۳۴۰۳۰۰۰۰۶
۲۵۵۹۷۲۶۲۵۰۰۸	۱۰۷۵۲۲۳۷۴۹۲	۱۰۷۵۲۲۳۷۴۹۲	۷۱۱۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۱۱۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۱۱۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: "برنامه" ایجاد تاسیسات حفاظتی شهرها	۱۵۳۴۰۳۰۰۰۰۶
۲۱۰۹۱۴۴۶	۴۷۹۷۸۹۰۵۵۴	۴۷۹۷۸۹۰۵۵۴	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	"برنامه" بهبود محیط شهری	۱۵۳۵
۱۱۹۷۶۸۴۳۵	۸۸۰۳۳۱۵۳۵	۸۸۰۳۳۱۵۳۵	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح احداث	۱۵۳۵۰۱۰
						بروزه چسبازی آب خام از آب شرب	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۰۶
						بروزه گل آرای و خرید فلاور پاکهای طباطبائی	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۰۸

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار

محمد رضا عظیمی زاده

موسسه حسابرسی طراز مشاور

گزارش حسابرسی

مدیر مالی

سیدحاج میرزا

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مقایسه اعتبار	جمع	عملکرد			
۳۰,۷۱۸,۵۸۷	۲,۷۲۹,۹۸۱,۴۱۳	۲,۷۲۹,۹۸۱,۴۱۳	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۰	بروز ساخت مخزن بتنی ذخیره آب جهت آبیاری پارکهای سطح شهر	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۰
۷۲۴,۵۵۸,۳۴۰	۷۲۵,۳۳۱,۵۴۰	۷۲۵,۳۳۱,۵۴۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۱	بروز خرید ماشین آلات و تجهیزات کشاورزی	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۱
۲۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۳	تکمیل مرمت، تعمیر و خرید لوازم ورزشی پارکهای درون منطقه یکی	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۳
۶۴,۹۸۹,۳۰۸	۲,۱۰۸,۰۱۰,۰۷۹۲	۲,۱۰۸,۰۱۰,۰۷۹۲	۲,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۴	تکمیل مرمت، تعمیر و خرید لوازم ورزشی پارکهای درون منطقه دو	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۴
۹,۵۳۵,۵۸۷	۴۳,۰۴۴,۴۱۳	۴۳,۰۴۴,۴۱۳	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۵	تکمیل مرمت، تعمیر و خرید لوازم ورزشی پارکهای درون منطقه سه	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۵
۶۳,۴۰۰,۹۹۹	۱,۶۵۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۹۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۷	لایسن سازی و اسکان روستایی روستایی پارکهای گردشگری	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۷
۱۵۳,۰۰۰,۱۸۸۱	۱,۷۶۶,۹۹۸,۲۱۹	۱,۷۶۶,۹۹۸,۲۱۹	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۸	احداث و تکمیل پارک حسن آباد	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۱۸
۶,۳۶۶,۱۲,۴۵۹	۵,۱۷۸,۳۸۷,۳۳۱	۵,۱۷۸,۳۸۷,۳۳۱	۱۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۰	احداث و تکمیل پارک مهرآوران	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۰
۵,۴۰۹,۵۵,۹۸۹	۹۴,۰۰۴,۰۱۱	۹۴,۰۰۴,۰۱۱	۱,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۴	احداث پارک تفریحی	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۴
۸۰,۰۷۳,۳۹۱	۲,۰۱۹,۲۵۲,۴۰۹	۲,۰۱۹,۲۵۲,۴۰۹	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۶	احداث پارک مدیتران	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۶
۱,۶۰۳,۵۸,۸۲۹	۵,۴۳,۴۱۱,۲۷۱	۵,۴۳,۴۱۱,۲۷۱	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۷	احداث پارک (احداث) محمود آباد (دب) ای	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۷
۷۲۶,۹۹۴,۳۴۰	۸,۳۰۰,۵۴۰	۸,۳۰۰,۵۴۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۸	احداث پارک کوثر	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۲۸
۹۸۱,۸۷۵,۵۰۰	۵۱۸,۱۷۴,۵۰۰	۵۱۸,۱۷۴,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۰	توسعه مرمت، بازسازی و نگهداری آبشار و موزه خانه های سطح شهر	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۰
۳۶,۱۵۲,۹۴۴	۲,۹۶۳,۸۷۰,۳۲۶	۲,۹۶۳,۸۷۰,۳۲۶	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۳	توسعه فضای سبز منطقه یکی	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۳
۳۱,۴۵۰,۴۵۲	۱,۹۶۸,۵۴۹,۵۴۸	۱,۹۶۸,۵۴۹,۵۴۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۳	توسعه فضای سبز منطقه دو	۱۵۳۵۰۱۰۰۰۳۳

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمدرضا عطایی زاده

مدیر مالی

سیدمحمدجعفر شمشکی

موسسه حسابداری و امور مشاور

گزارش حسابداری

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

ق.ط.ع: ۰۹:۱۳:۴۵

صفحه: ۳۱ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مقایسه اعتبار	جمع	عملکرد			
۷۲,۳۶۶,۵۹۳	۱,۹۱۳,۶۳۳,۴۰۷	۱,۹۱۳,۶۳۳,۴۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
۲۰,۲۰۰,۷۷۰,۹۰۶	۸۶۷,۹۸۲,۹۰۴	۸۶۷,۹۸۲,۹۰۴	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰			
۹۶۸,۳۰۲,۰۰۲	۱,۶۹۷,۹۹۸	۱,۶۹۷,۹۹۸	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰			
۷۲,۹۲۰,۵۳۲	۸۳۷,۰۷۹,۴۶۸	۸۳۷,۰۷۹,۴۶۸	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۷۷,۸۱۶,۶۳۰	۳۴۲,۱۷۳,۷۰۰	۳۴۲,۱۷۳,۷۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰			
۵,۰۵۵,۰۴۷۱	۷۶۸,۵۵۰,۴۷۱	۷۶۸,۵۵۰,۴۷۱	۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰			
۱,۳۳۹,۳۷۹,۰۱۵	۱,۳۳۰,۶۲۰,۹۸۵	۱,۳۳۰,۶۲۰,۹۸۵	۲,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۰,۸۸۰,۴۳۳,۹۰۲	۱,۴۸۱,۵۶۶,۰۹۸	۱,۴۸۱,۵۶۶,۰۹۸	۲,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۲,۰۳۳,۶۸۲	۷,۶۴۵,۴۶۳,۳۱۸	۲,۶۴۵,۴۶۳,۳۱۸	۲,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰			
۸۰,۵۵۰,۱۲۱	۱,۰۲۸,۰۵۵,۱۲۱	۱,۰۲۸,۰۵۵,۱۲۱	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰			
۵۴۹,۹۵۱,۵۵۲	۱,۶۰۰,۰۴۸,۱۲۸	۱,۶۰۰,۰۴۸,۱۲۸	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۵۴,۹۲۹,۱۹۷	۵۰۵,۰۷۰,۸۰۳	۵۰۵,۰۷۰,۸۰۳	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰			
۷۵۵,۶۶۵,۸۷۱	۲,۲۷۴,۳۳۴,۱۲۹	۲,۲۷۴,۳۳۴,۱۲۹	۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰			
۲۳۵۲,۳۲۸,۴۶۵	۲,۸۷۷,۷۵۱,۵۳۵	۲,۸۷۷,۷۵۱,۵۳۵	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰			
۲۳۶۱,۵۸۲,۹۶۳	۱,۸۸۸,۱۱۷,۰۳۷	۱,۸۸۸,۱۱۷,۰۳۷	۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰			

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمدرضا عظیمی لاری

موسسه حسابداری نواز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سین جعفر دشتکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ. ۰۹:۱۳:۵۰

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

صفحه : ۳۷ از ۴۵

ردیف	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	رد هزینه
			جمع	سهم اعتبارات عمرانی			
۸۸۹۰۰۴۸۴۹۸	۱۳۴۰۵۵۱۵۰۲	۱۳۴۰۵۵۱۵۰۲	۲۱۳۰۰۰۰۰۰۰				
۱۴۹۱۲۱۳۲۳۳	۲۸۰۷۸۶۷۷۷	۲۸۰۷۸۶۷۷۷	۵۳۰۰۰۰۰۰۰				
۷۴۹۵۵۴۲۴	۱۹۸۵۰۰۴۴۵۷۶	۱۹۸۵۰۰۴۴۵۷۶	۲۰۰۰۰۰۰۰۰				
۱۲۰۵۲۲۳۳۱	۱۶۷۷۰۰۵۲۳۳۱	۱۶۷۷۰۰۵۲۳۳۱	۱۰۶۶۵۰۰۰۰۰				
۹۴۹۰۶۷۵۱۲	۱۰۱۸۵۹۳۲۱۸۸	۱۰۱۸۵۹۳۲۱۸۸	۲۱۱۳۵۰۰۰۰۰				
۷۷۰۵۵۴۸۷۶	۹۳۹۱۹۹۳۰۱۴	۹۳۹۱۹۹۳۰۱۴	۱۰۰۱۶۲۵۵۰۰۰۰				
۶۹۱۰۲۵۰۰۰۰	۱۰۲۴۸۷۵۰۰۰۰	۱۰۲۴۸۷۵۰۰۰۰	۱۹۴۰۰۰۰۰۰۰				
۴۶۷۱۲۱۷۰۴۰	۴۳۷۸۷۸۲۵۴۰	۴۳۷۸۷۸۲۵۴۰	۹۰۵۰۰۰۰۰۰۰				
۳۹۵۸۷۷۳۵۹	۲۵۴۷۱۱۷۰۶۴۱	۲۵۴۷۱۱۷۰۶۴۱	۲۹۴۳۰۰۰۰۰۰				
۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰			۱۶۵۰۰۰۰۰۰۰				
۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰				
۱۸۳۵۲۳۱۴۷	۸۴۶۰۴۷۶۸۵۳	۸۴۶۰۴۷۶۸۵۳	۱۰۰۳۰۰۰۰۰۰۰				
۴۹۸۰۵۸۰۶۷۴۱	۱۳۱۹۱۹۳۲۵۹	۱۳۱۹۱۹۳۲۵۹	۶۲۳۰۰۰۰۰۰۰۰				
۵۰۸۴۲۷۰۰۵۶	۱۴۱۶۵۱۲۹۴۴	۱۴۱۶۵۱۲۹۴۴	۱۹۲۵۰۰۰۰۰۰۰				
۳۳۷۵۸۸۹۱۶	۲۳۲۴۱۱۰۰۸۴	۲۳۲۴۱۱۰۰۸۴	۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰				

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمدرضا عظیمی زاده

موسسه حسابداری فراز مشاور
کارشناس حسابداری

مدیر مالی
سپیده جعفری دشتکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ.۱:۱۳۴۶

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

کد هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه	هزینه های قطعی		
			مبالغه	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری
۱۵۳۵	" بر نامه " بهبود محیط شهری	۱,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۹۴۵,۶۱۶	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۳۵.۰۱	طرح احداث	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۹۴۵,۶۱۶	۲۵۸,۹۴۵,۶۱۶	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۳۵.۰۱.۰۱	احداث پارک ابرمالی	۱,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۹,۷۴۴,۶۴۲	۱,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۰۹	بهبودی پارک سمنه شیخان	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۷,۹۶۸,۳۳۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۱	بهبودی پارک سر در راه	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۶۷۵,۰۰۰	۲,۸۷۷,۹۶۸,۳۳۶	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۱.۱۱	بهبودی پارک سر در راه	۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۱	۲,۸۷۷,۹۶۸,۳۳۶	۲,۸۷۷,۹۶۸,۳۳۶	۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۱
۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۱.۱۵	احداث پارک درون منطقه ای بخش آباد	۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۵	۲,۸۷۷,۹۶۸,۳۳۶	۲,۸۷۷,۹۶۸,۳۳۶	۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۵
۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۲	مرمت و بهسازی پارک توحید	۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۲	۲,۸۷۷,۹۶۸,۳۳۶	۲,۸۷۷,۹۶۸,۳۳۶	۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۲
۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۲.۸	احداث و تکمیل پارک رشد	۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۲.۸	۲,۸۷۷,۹۶۸,۳۳۶	۲,۸۷۷,۹۶۸,۳۳۶	۱۵۳۵.۰۱.۰۱.۱۲.۸
	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۲۸۰.۲۷.۱۵۰.۰۰۰	۸۸۳.۵۰.۱۹۴.۲۰۵	۸۸۳.۵۰.۱۹۴.۲۰۵	۱۲۸۰.۲۷.۱۵۰.۰۰۰
	طرح احداث پارک احداث فضای سبز و کمربند سبز حاشیه خیابان		۸۸۳.۵۰.۱۹۴.۲۰۵	۸۸۳.۵۰.۱۹۴.۲۰۵	
	طرح احداث	۱۵۳۵.۰۲	۴۲۴.۳۴.۰۰۰	۴۲۴.۳۴.۰۰۰	۴۲۴.۳۴.۰۰۰
	بروزه جمع آوری خاک و بنخاله در سطح منطقه یک	۱۵۳۵.۰۲.۰۰۰.۱	۴۲۴.۳۴.۰۰۰	۴۲۴.۳۴.۰۰۰	۴۲۴.۳۴.۰۰۰
	بروزه جمع آوری خاک و بنخاله در سطح منطقه دو	۱۵۳۵.۰۲.۰۰۰.۲	۸۱۴.۳۳.۰۰۰	۸۱۴.۳۳.۰۰۰	۸۱۴.۳۳.۰۰۰
	بروزه جمع آوری خاک و بنخاله در سطح منطقه سه	۱۵۳۵.۰۲.۰۰۰.۳	۶۱۲.۰۹.۵۰۰	۶۱۲.۰۹.۵۰۰	۶۱۲.۰۹.۵۰۰
	بروزه جمع آوری خاک و بنخاله در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۵.۰۲.۰۰۰.۴	۶۱۴.۸۷.۰۰۰	۶۱۴.۸۷.۰۰۰	۶۱۴.۸۷.۰۰۰
	بروزه خرید و نصب ظروف بازیافت (تفکیک)	۱۵۳۵.۰۲.۰۰۰.۵	۱,۲۱۴,۸۷۹,۴۰۰	۱,۲۱۴,۸۷۹,۴۰۰	۱,۲۱۴,۸۷۹,۴۰۰

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهردار
محمد رضا عظیمی زاده

موسسه حسابداری فراز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دستگی

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مقایسه اعتبار	جمع	مبلغ			
۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	" برنامه " بهبود محیط شهری	۱۵۳۵
۱۵۵۸۷۵۰۰۰۰	۳۳۵۹۲۵۰۰۰	۳۳۵۹۲۵۰۰۰	۴۵۱۸۰۰۰۰۰	۴۵۱۸۰۰۰۰۰	طرح احداث	۱۵۳۵۰۲۰
۱۴۳۹۱۷۷۸۴۹	۱۵۳۰۸۲۲۱۵۱	۱۵۳۰۸۲۲۱۵۱	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	ایجاد ترانکه و مرپه دفن پسماند مادی شهر بزرگ	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۷
۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰۰۰۰۰	تسلیم گوردیای سطح شهر	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۱۱
۵۲۰۰۰۰۰	۲۴۹۴۸۰۰۰۰	۲۴۹۴۸۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	جمع آوری و تفکیک پسماند خشک	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۰۲۱
۷۳۰۵۱۳۲۸۴۹	۸۵۴۶۶۷۷۰۰۱	۸۵۴۶۶۷۷۰۰۱	۱۵۸۵۱۸۰۰۰۰۰	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۲۸	ایجاد مرکز بازیافت خاک و نخاله	۱۵۳۵۰۲۰۰۰۲۸
۳۵۶۶۹۱۵۱۲۷۱	۲۰۲۵۳۰۸۴۷۲۹	۲۰۲۵۳۰۸۴۷۲۹	۵۸۲۰۰۰۰۰۰۰	۵۸۲۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
۳۵۲۶۱۹۱۵۱۲۷۱	۲۰۲۵۳۰۸۴۷۲۹	۲۰۲۵۳۰۸۴۷۲۹	۵۸۲۰۰۰۰۰۰۰	۵۸۲۰۰۰۰۰۰۰	طرح احداث مراکز بازیافت زباله و دفن و سوزاندن زباله	
۳۵۲۶۱۹۱۵۱۲۷۱	۲۰۲۵۳۰۸۴۷۲۹	۲۰۲۵۳۰۸۴۷۲۹	۵۸۲۰۰۰۰۰۰۰	۵۸۲۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل تجهیزات خدمات شهری	
۵۸۵۸۵۰۱۷۱	۲۰۰۵۴۰۴۹۸۲۹	۲۰۰۵۴۰۴۹۸۲۹	۲۵۴۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۴۰۰۰۰۰۰۰	طرح خرید ماشین آلات و تجهیزات خدمات شهری	۱۵۳۵۰۳۰۰۰۰۱
۲۲۵۵۱۰۰۴۰۶	۶۲۳۴۸۹۴۳۴	۶۲۳۴۸۹۴۳۴	۸۵۰۰۰۰۰۰۰	۸۵۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
۳۶۷۶۰۷۳	۱۷۰۵۰۹۱۳۶۳۵	۱۷۰۵۰۹۱۳۶۳۵	۱۷۰۹۵۸۹۷۸	۱۷۰۹۵۸۹۷۸	طرح خرید ماشین آلات حمل و نقل و دفن زباله	
۴۹۹۵۸۸۵۸۰	۲۵۰۱۱۱۱۴۲۰	۲۵۰۱۱۱۱۴۲۰	۸۵۰۰۰۰۰۰۰	۸۵۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل تجهیزات حمل و نقل و دفن زباله	
۱۳۱۸۲۷۵۰۰	۲۴۳۰۵۲۵۰۰	۲۴۳۰۵۲۵۰۰	۳۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۷۵۰۰۰۰۰۰۰	طرح بهبود	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۰۴

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شوردار
محمدرضا حنیفی زاده

موسسه حسابداری نواز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دانشکی

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کل هزینه
		مملکت	جمع			
کسری اعتبار	انابه اعتبار	جمع	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری		
۲۷۷۳۰۹۳۱۹۶۵	۷۷۶۰۰۶۸۰۳۵	۷۷۶۰۰۶۸۰۳۵	۷۷۶۰۰۶۸۰۳۵	۲۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰	" بر نامه " بهبود محیط شهری	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۱۵
۱۱۲۰۰۶۴۴۸۰۰	۳۰۷۸۰۳۵۵۰۲۰۰	۳۰۷۸۰۳۵۵۰۲۰۰	۳۰۷۸۰۳۵۵۰۲۰۰	۵۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	بند سازی خیابان امام خمینی اژه	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۱۶
۱۷۳۶۰۶۶۵۵۵۱	۱۰۶۳۰۳۳۴۰۴۴۹	۱۰۶۳۰۳۳۴۰۴۴۹	۱۰۶۳۰۳۳۴۰۴۴۹	۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	حصار کشی مزرعه ها و رفع خطر در سطح ناحیه تاریخی	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۱۷
۹۴۴۹۳۰۸۶۴۰	۲۵۵۰۰۹۱۳۶۰	۲۵۵۰۰۹۱۳۶۰	۲۵۵۰۰۹۱۳۶۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بند سازی خیابان قائم	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۱۸
۱۶۹۰۰۰۰۰۰۰	۹۳۱۰۰۰۰۰۰۰	۹۳۱۰۰۰۰۰۰۰	۹۳۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	کفسازی خیابان قائم	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۱۹
۳۳۷۸۴۰۶۷۷	۹۶۶۲۱۵۵۳۳	۹۶۶۲۱۵۵۳۳	۹۶۶۲۱۵۵۳۳	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	کنسرتی رینگه سازی گلرهای سله ها، ابر القاسم	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۲۰
۴۰۱۴۸۴۶	۱۰۳۵۰۰۸۵۰۰۵۴	۱۰۳۵۰۰۸۵۰۰۵۴	۱۰۳۵۰۰۸۵۰۰۵۴	۱۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	روشنایی پارکینگهای درون سله ای بانک تاریخی	۱۵۳۵۰۴۰۰۰۲۱
۱۶۰۶۲۳۱۱۳۳۰۹	۱۶۰۴۴۱۴۶۶۳۹۹	۱۶۰۴۴۱۴۶۶۳۹۹	۱۶۰۴۴۱۴۶۶۳۹۹	۳۳۰۰۲۴۰۵۸۹۲۰۸	سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح بهبود بافت های قدیمی شهر	
۷۰۶۵۷۸۳۳	۱۱۵۰۵۹۱۴۲۲۰۸۴	۱۱۵۰۵۹۱۴۲۲۰۸۴	۱۱۵۰۵۹۱۴۲۲۰۸۴	۱۸۲۸۰۳۰۵۳۹۲۰۸	سر جمع کل مربوط به گروه کل: " بر نامه " بهبود محیط شهری	
۵۵۴۶۰۰۵۰۷۴۱	۱۶۰۴۵۳۰۹۴۹۰۲۵۹	۱۶۰۴۵۳۰۹۴۹۰۲۵۹	۱۶۰۴۵۳۰۹۴۹۰۲۵۹	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	" بر نامه " ایجاد اماکن و فضاهای ورزشی، فرهنگی و توریستی	۱۵۳۶۰۲۰۰۰۰۲
۵۵۴۶۰۰۵۰۷۴۱	۱۶۰۴۵۳۰۹۴۹۰۲۵۹	۱۶۰۴۵۳۰۹۴۹۰۲۵۹	۱۶۰۴۵۳۰۹۴۹۰۲۵۹	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	طرح احداث	۱۵۳۶۰۲۰۰۰۰۲
۵۵۴۶۰۰۵۰۷۴۱	۱۶۰۴۵۳۰۹۴۹۰۲۵۹	۱۶۰۴۵۳۰۹۴۹۰۲۵۹	۱۶۰۴۵۳۰۹۴۹۰۲۵۹	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح احداث اماکن ورزشی	۱۵۳۶۰۲۰۰۰۰۲
					طرح احداث	۱۵۳۶۰۲۰۰۰۰۲

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شورای شهر
محمدرضا عطایی زاده

موسسه حسابداری طراز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دانشی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ.۱۳۴۷/۹۰

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۷/۳۰

صفحه: ۴۱ از ۴۵

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	مقایسه پرداخت			
۳۷,۴۱۶,۴۳۵	۴,۶۶۲,۵۸۳,۳۵۵	۴,۶۶۲,۵۸۳,۳۵۵	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمانی محدود، کتابخانه مرکزی	۱۵۳۶۰۳۰۰۰۰۰۳
۴,۲۹۳,۵۵۵,۰۳۵	۵۱۲,۰۶۴,۴۴۹,۹۶۵	۵۱۲,۰۶۴,۴۴۹,۹۶۵	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نورپردازی ستاد و یادین و پلهای سطح شهر	۱۵۳۶۰۹۰۰۰۰۰۶
۱,۳۶۲,۶۳۷,۵۶۰	۲,۹۵۷,۳۶۱,۱۴۰	۲,۹۵۷,۳۶۱,۱۴۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ساخت و اجرای آلمان و تندیس و نقوش برجسته	۱۵۳۶۰۹۰۰۰۰۱۶
۳۱۱,۰۵۳,۷۶۶	۱,۴۸۸,۹۴۶,۳۷۸	۱,۴۸۸,۹۴۶,۳۷۸	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ساخت و اجرای آبنما و آبخوری موزیکال	۱۵۳۶۰۹۰۰۰۰۱۸
۱,۹۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعمیر و آیین سازی سوره بازی کودکان در پارکها	۱۵۳۶۰۹۰۰۰۰۱۴
۱,۱۵۴,۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید و نصب لوازم ورزشی و وسایل بازی کودکان (اسب بازی)	۱۵۳۶۰۹۰۰۰۰۱۸
۱۰,۴۵,۶۸۰,۹۶۸	۴,۴۳۴,۳۱۹,۰۳۲	۴,۴۳۴,۳۱۹,۰۳۲	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث فرهنگسرای کوز	۱۵۳۶۰۹۰۰۰۰۳۲
۱,۷۷۹,۴۰۳,۰۵۵	۱,۴۲۰,۵۹۶,۹۴۵	۱,۴۲۰,۵۹۶,۹۴۵	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث استخر پارک باغ ملی (احداث)	۱۵۳۶۰۹۰۰۰۰۳۸
۲,۵۵۸,۳۱۴,۷۸۲	۲,۱۹۱,۶۵۵,۲۱۸	۲,۱۹۱,۶۵۵,۲۱۸	۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سامانه های مجموعه فرهنگی کارخانه جنوب	۱۵۳۶۰۹۰۰۰۰۳۹
۸۸۲,۲۲۵,۵۳۵	۲۱۶,۷۷۴,۴۶۵	۲۱۶,۷۷۴,۴۶۵	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بهسازی رودخانه ها جهت ایجاد چاه سلامت	۱۵۳۶۰۹۰۰۰۰۴۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث بوستان تئاتر در پارکها	۱۵۳۶۰۹۰۰۰۰۴۱
۱۷,۴۵۹,۶۱۷,۰۹۹۷	۲۲,۴۸۷,۲۳۹,۰۰۰۳	۲۲,۴۸۷,۲۳۹,۰۰۰۳	۳۹,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
				طرح احداث سایر تاسیسات و اماکن ورزشی فرهنگی و توریستی	

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمدرضا عظیمی زاکویی

موسسه حسابداری نواز مشاور

کارشناس حسابداری

مدیر مالی

سید جعفر دشتکی

صورت مقایسه هزینه های برداختی با برآورد اعتبارات

ق.ظ : ۹۰:۱۳۵۰

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

مقایسه برآورد و برداخت قطعی	هزینه های قطعی			برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کد هزینه
	کسری اعتبار	اجتناب اعتبار	جمع			
۲۳۰۰۴۳۱۳۸۳۸۳	۴۳۶۰۳۸۶۱۶۱۷	۴۳۶۰۳۸۶۱۶۱۷	۸۷۲۰۷۶۲۲۳۳۴	۱۲۶۶۴۷۰۰۰۰۰۰	"برنامه" ایجاد مکانی و فضاهای ورزشی، فرهنگی و توریستی سر جمع کل مربوط به گروه کل:	۱۵۳۶
۱۸۴۲۵۳۳۴۸۶	۲۵۷۴۲۶۵۱۴	۲۵۷۴۲۶۵۱۴	۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۷	"برنامه" ایجاد سایر تاسیسات و تسهیلات شهری	۱۵۳۷
۱۰۹۹۵۲۰۱۰	۱۰۴۷۹۹۹۰	۱۰۴۷۹۹۹۰	۱۱۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۸	ساخت و ساز ساختمانی شهرداری مرکزی استان و	۱۵۳۸
۳۲۰۵۴۷۰۵۸۰	۷۹۴۵۲۹۱۲۰	۷۹۴۵۲۹۱۲۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۳۹	مرمت واحات استان جاسن شترابی شهر	۱۵۳۹
۵۶۵۸۷۳۰۰	۵۳۹۱۱۲۶۰۰	۵۳۹۱۱۲۶۰۰	۵۹۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۴۰	ساماندهی و تجهیز ساختمان های متعلق به منطقه یک	۱۵۳۷، ۱۰۰۰۲۷
۵۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۴۱	ساماندهی و تجهیز ساختمان های متعلق به منطقه دو	۱۵۳۷، ۱۰۰۰۲۸
۴۱۰۶۰۰۵۶۰	۱۲۳۳۳۹۱۴۰	۱۲۳۳۳۹۱۴۰	۵۳۳۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۴۲	ساماندهی و تجهیز ساختمان های متعلق به ناحیه آزادشهر	۱۵۳۷، ۱۰۰۰۲۹
۴۸۹۹۹۵۵۱	۱۰۳۰۰۱۴۹	۱۰۳۰۰۱۴۹	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۴۳	احداث ساختمان ناحیه آزادشهر در فلک پنجم	۱۵۳۷، ۱۰۰۰۳۰
۱۵۷۶۱۰۰۰۰	۲۶۲۵۰۱۶۵۱۳	۲۶۲۵۰۱۶۵۱۳	۸۷۷۹۰۰۰۰۰۰۰		سر جمع کل مربوط به گروه کل: طرح احداث، خرید و توسعه ساختمانی اداری	۱۵۳۷، ۱۰۰۰۳۱
۲۹۹۸۰۱۳۳۱۴۶	۱۸۷۶۵۵۴	۱۸۷۶۵۵۴	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		طرح احداث و	۱۵۳۷، ۰۳
۴۰۹۰۴۲۷۴۲	۱۵۰۰۰۵۵۷۷۵۸	۱۵۰۰۰۰۵۵۷۷۵۸	۱۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰		زیباسازی، جدو رگاری و آبیاری منابع سازمان آبرسانی	۱۵۳۷، ۰۴
	۲۵۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۲۰۰۰۰۰۰۰۰		ایجاد دسترسی جدید به قطه شمالی گام	۱۵۳۷، ۰۵
					مسجد پیش ساخته سازمان خلدبرین	۱۵۳۷، ۰۶

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زاده

شهردار
مختاررضا عطایی زاده

مؤسسه حسابداری فراز مشاور
گزارش حسابداری

مدیر مالی
سید جعفر دشتکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

صفحه : ۴۴ از ۴۵

فی ظ : ۱۳:۵۱:۰۰

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۲/۲۰

کد هزینه	عنوان هزینه	برآورد اعتبار در بودجه	هزینه های قطعی		
			عملکرد	سهم اعتبارات عمرانی	سهم اعتبارات جاری
		مقایسه برآورد و پرداخت قطعی	جمع	مقتضای اعتبار	کسری اعتبار
۱۵۳۸۰۵۰۰۰۰۱	سر جمع کل مربوط به گروه کل : طرح احداث پمپ بنزین	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۳۸۰۵۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل : طرح احداث پمپ بنزین	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۳۸۱۳۰۰۰۰۰	سایر طرحهای	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۳۸۱۳۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل : سایر طرحهای تولیدی	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل : " برنامه " ایجاد تاسیسات درآمد زا	۲۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۵۳۹۰۱۰۰۰۰۰	دیون عمرانی	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۴۲۶۰۶۳۷۸۴۳	۸۰۴۲۶۰۶۳۷۸۴۳	۱۹۵۷۳۲۳۵۲۰۵۷
۱۵۳۹۰۱۰۰۰۰۰	دیون عمرانی حاصل از پروژههای تسلیکی	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۴۲۶۰۶۳۷۸۴۳	۸۰۴۲۶۰۶۳۷۸۴۳	۱۹۵۷۳۲۳۵۲۰۵۷
۱۵۳۹۰۲۰۰۰۰۰۰	سایر پرداختهای	۵۳۵۰۶۸۶۰۰۰۰۰	۵۳۳۳۰۴۴۴۴۴۴	۵۳۳۳۰۴۴۴۴۴۴	۱۷۶۲۳۱۵۵۵۴
۱۵۳۹۰۲۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل : سایر پرداختهای عمرانی	۵۳۵۰۶۸۶۰۰۰۰۰	۵۳۳۳۰۴۴۴۴۴۴	۵۳۳۳۰۴۴۴۴۴۴	۱۷۶۲۳۱۵۵۵۴
۱۵۳۹۰۲۰۰۰۰۰	سر جمع کل مربوط به گروه کل : سایر پرداختهای عمرانی	۵۳۵۰۶۸۶۰۰۰۰۰	۵۳۳۳۰۴۴۴۴۴۴	۵۳۳۳۰۴۴۴۴۴۴	۱۷۶۲۳۱۵۵۵۴

رئیس شورای اسلامی شهر
عباس زارع

شهرداری یزد
محمد رحمتا عظیم زاده

موسسه حسابرسی لواز مشاور
کارشناس حسابرسی

مدیر مالی
سید جعفر دانشکی

صورت مقایسه هزینه های پرداختی با برآورد اعتبارات

صفحه : ۴۵ از ۴۵

ق.ظ: ۰۹:۱۳:۵۱

تاریخ تهیه گزارش: ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

مقایسه برآورد و پرداخت قطعی		هزینه های قطعی		برآورد اعتبار در بودجه	عنوان هزینه	کن هزینه
کسری اعتبار	اجراه اعتبار	جمع	عملکرد			
	۲۵۳۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰			۲۵۳۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰	" بر نامه " هزینه های پیش بینی شده و دیون عمرانی	۱۵۳۹
	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	هزینه های پیش	۱۵۳۹.۰۳۰
	۲۵۳۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۲۵۳۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجرای پروژه های عمرانی پیش بینی شده با نظر مدیر منطقه عمل	۱۵۳۹.۳۰۰۰۰۰۱
	۲۵۳۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰			۲۵۳۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اجرای پروژه های عمرانی پیش بینی شده با نظر مدیر منطقه سه	۱۵۳۹.۳۰۰۰۰۰۴
	۳۷۳.۰۲۹.۶۱۷.۲۱۱			۳۷۳.۰۲۹.۶۱۷.۲۱۱	سر جمع کل مربوط به گروه کل:	
				۱۳۳۷۵۷.۰۹۲.۳۸۹	سر جمع کل مربوط به پیش بینی شده و دیون عمرانی	
				۱۳۳۷۵۷.۰۹۲.۳۸۹	" بر نامه " هزینه های پیش بینی شده و دیون عمرانی	
۲۲۲۳۲۸۷۷۲۸۳	۱۶۱۵۰۱۹۹۴۶۷۱۳۷	۲۵۰۷۰۷۳۰۵۱۰۲۴۶	۱۳۳۸۲۹۵۸۹۷۳۱۰۵	۱۳۳۷۵۷.۰۹۲.۳۸۹	۴۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سر جمع کل

موسسه حسابرسی طراز مشاور
گزارش حسابرسی

رئیس شورای اسلامی شهر

عباس زارع

شهردار

محمد رضا عظیمی زاده

مدیر مالی

سید جعفر دستگی