سازمان برنامه و بودجه کشور

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

پیوست بخشنامه بودجه شرکت‌های دولتی سال ۱۴۰۶

به انضمام فرم صورتجلسات تصویب بودجه

فهرست مطالب

۱- مقدمه ۷
۲- کلیات صورتجلسات مجمع عمومی/ شورای‌عالی، ضمائم و مستندات همراه آن ۷
۳- مستندات ارائه بودجه پیشنهادی ۸
۴- تعریف برخی عناوین بودجه‌ای ۸
۵- جدول تفصیلی برآورد هزینه‌ها بر اساس کد ۱۴
۶- چارچوب مستندات منضم به بودجه پیشنهادی ۱۹
۷- صورتجلسه تصویب بودجه شرکت‌های فرم عمومی ۳۲
۸- صورتجلسه تصویب بودجه شرکت‌های آب منطقه‌ای ۵۲
۹- صورتجلسه تصویب بودجه شرکت‌های برق منطقه‌ای ۷۱
۱۰- صورتجلسه تصویب بودجه شرکت‌های بیمه ۹۳
۱۱- صورتجلسه تصویب بودجه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ۱۱۲
۱۲- صورتجلسه تصویب بودجه سایر بانک‌ها ۱۳۱

قسمت اول

تعـــــاریف و کلیـــــات

۱- مقدمه

تمامی سازمانهای توسعه‌ای موضوع ماده ۵ قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و شرکتهای دولتی موضوع ماده ۴ قانون محاسبات عمومی کشور و همچنین شرکت‌ها و مؤسسات دولتی که شمول قوانین و مقررات عمومی به آنها مستلزم ذکر یا تصریح نام است از جمله شرکت ملی نفت ایران و شرکتهای تابعه، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و شرکت‌های تابعه، و سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران و شرکتهای تابعه که پس از این شرکت دولتی نامیده می‌شوند، مکلفند با رعایت کامل این دستورالعمل نسبت به تنظیم بودجه پیشنهادی سال ۱۴۰۶ اقدام و به تصویب مجامع عمومی/ شورایعالی برسانند.

تمامی شرکت‌های دولتی مکلفند **با رعایت کامل مفاد آیین‌نامه انتظام‌بخشی، شفاف‌سازی و ضابطه‌مندسازی درآمدها و هزینه‌های شرکتهای دولتی به‌ویژه مواد ٤، ۸ تا ۱۲ و ۲۸** بودجه پیشنهادی سال ۱۴۰۶ خود را در چارچوب **فرم اصلی صورتجلسه و ضمائم مربوط، به همراه ۷ مستند** به شرح زیر **به‌طور کامل تکمیل کرده و در مهلت قانونی مقرر به تصویب مجمع عمومی/ شورای‌عالی خود رسانند.**

۲- کلیات صورتجلسات مجمع عمومی/ شورای‌عالی، ضمائم و مستندات همراه آن

شرکتهای دولتی بودجه پیشنهادی خود را باید در قالب مندرجات این دستورالعمل و به همراه ضمائم و مستندات اعلام شده به شرح زیر تنظیم نمایند. **فرم صورتجلسات** استاندارد بودجه سال ۱۴۰۶ بر حسب شرکتهای عمـومی، شـرکتهای آب منطقه‌ای، شرکتهای برق منطقه‌ای، بانک، بانک مرکزی و بیمه مشتمل بر بخش‌های زیر است:

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

ضمائم صورتجلسات مجمع عمومی/شورای‌عالی به شرح زیر است:

ضمیمه ۱: برنامه اجرایی و فعالیت‌های متناظر. در این قسمت باید اطلاعات دقیق از برنامه ـ فعالیت سالانه شرکت بر حسب عملکرد سال ۱۴۰۴، مصوب ۱۴۰۵ و پیشنهادی ۱۴۰۶ با تأکید بر اهداف کمی و قیمت هر واحد ارائه شود. به نحوی که:

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

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

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

ضمیمه ۲: بودجه تفصیلی. شرکتها مکلفند بودجه تفصیلی خود را در قالب فرم‌ها و تحت عناوین سرفصل‌های بودجه‌ای بر حسب عملکرد سال ۱۴۰۴، عملکرد ششماهه سال ۱۴۰۵ و پیشنهادی سال ۱۴۰۶ ارائه نمایند.

۳- مستندات ارائه بودجه پیشنهادی

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

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

مستند ۲: گزارش پرداختی به کارکنان به تفکیک نوع قرارداد

مستند ۳: گزارش منابع و مصارف ارزی

مستند ۴: گزارش توجیهی پیش‌بینی درآمدها

مستند ۵: گزارش توجیهی از تغییر هزینه‌ها

مستند ۶: وضع وام‌ها و تعهدات خارجی

مستند ۷: وضع وامهای داخلی و دیون

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

مستند ۹: فهرست تمامی شرکت‌های تابعه و وابسته به همراه ترکیب سهامداران و میزان سهام آنها

٤- تعریف برخی عناوین بودجه‌ای

برنامه ـ فعالیت

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

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

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

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

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

بودجه تفصیلی

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

مسئولیت اجتماعی: در این قسمت رقم مسئولیت اجتماعی مصوب مجمع درج می‌شود. لازم به ذکر است بر اساس مفاد مواد (۳) و (۵) آیین‌نامه «مسئولیت اجتماعی شرکت‌های تحت مدیریت دولت» (مصوب هیئت وزیران به شماره ۷۲۰۷۸/ت۶۳۵۳۸هـ مورخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۱) رقم پیش‌نهادی سرفصل «مسئولیت اجتماعی» می‌بایست به تصویب مجمع رسیده باشد.

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

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

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

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

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

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

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

٤) حساب (بودجه) سرمایه‌ای: بودجه سرمایه به دو قسمت اصلی منابع و مصارف تقسیم می‌شود.

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

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

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

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

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

۵- جدول تفصیلی برآورد هزینه‌ها بر اساس کد

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

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

کد هزینه	عنوان
۲۰۵۱۸	ایاب و ذهاب
۲۰۵۱۹	مهد کودک
۲۰۵۲۰	حق مسکن
۲۰۵۲۱	کمک های بهداشتی
۲۰۵۲۲	سایر
	اضافه کار
۲۰۵۲۳	اضافه کار
	عیدی و پاداش
۲۰۵۲۴	عیدی و پاداش پایان سال
	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
۲۰۵۲۵	حق بیمه سهم کارفرما
۲۰۵۲۶	سهم کارفرما بابت بازنشستگی
	جمع
۲۰۶۰۰	حقوق و مزایای کارشناسان خارجی
۲۰۶۰۱	حقوق ریالی کارشناسان
۲۰۶۰۲	حقوق ارزی کارشناسان
۲۰۶۰۳	مزایای ریالی کارشناسان
۲۰۶۰۴	مزایای ارزی کارشناسان
	جمع
۲۰۷۰۰	خدمات قراردادی ـ اشخاص حقیقی
۲۰۷۰۱	قرارداد.....
۲۰۷۰۲	قرارداد.....
۲۰۷۰۳	قرارداد.....
	جمع
۲۰۷۳۰	سایر کارکنان
۲۰۷۵۰	قراردادهای اشخاص حقوقی
۲۰۷۵۱	قرارداد.....
۲۰۷۵۲	قرارداد.....
۲۰۷۵۳	قرارداد.....
	جمع
۲۰۸۰۰	استهلاک
۲۰۸۰۱	استهلاک ساختمان
۲۰۸۰۲	استهلاک تأسیسات
۲۰۸۰۳	استهلاک ماشین‌آلات
۲۰۸۰۴	استهلاک وسایط نقلیه
۲۰۸۰۵	استهلاک ابزار کار و لوازم فنی
	جمع
۲۰۹۰۰	اجاره محل
۲۰۹۰۱	اجاره محل
۲۰۹۰۲	حق الارض و غیره
	جمع
۲۱۰۰۰	لوازم یدکی و ابزار کار جزئی
۲۱۰۰۱	لوازم یدکی ماشین‌های تولیدی
۲۱۰۰۲	لوازم یدکی وسایط‌نقلیه
۲۱۰۰۳	ابزار کار جزئی
	جمع
۲۱۱۰۰	سوخت ماشین‌آلات
۲۱۱۰۱	سوخت ماشین‌آلات تولیدی
۲۱۱۰۲	سوخت وسایط نقلیه

کد هزینه	عنوان
۲۱۱۰۳	روغن‌های مختلف
	جمع
۲۱۲۰۰	آب و برق و سوخت
۲۱۲۰۱	آب
۲۱۲۰۲	برق
۲۱۲۰۳	سوخت
	جمع
۲۱۳۰۰	تعمیرات و نگهداری
۲۱۳۰۱	تعمیرات ساختمان
۲۱۳۰۲	تعمیرات تأسیسات
۲۱۳۰۳	تعمیرات ماشین‌آلات
۲۱۳۰۴	تعمیرات وسایط نقلیه
	جمع
۲۱۴۰۰	لوازم و مواد مصرفی
۲۱۴۰۱	مواد مصرفی
۲۱۴۰۳	لوازم جزئی
	جمع
۲۱۵۰۰	حق بیمه
۲۱۵۰۱	بیمه ساختمان
۲۱۵۰۲	بیمه تأسیسات
۲۱۵۰۳	بیمه ماشین‌آلات
۲۱۵۰۴	بیمه وسایط نقلیه
۲۱۵۰۵	بیمه مواد و کالای در جریان سوخت
	جمع
۲۱۶۰۰	سایر هزینه‌های عمومی تولید
۲۱۶۰۱	مواد غیرمستقیم
۲۱۶۰۲	لوازم بسته‌بندی
۲۱۶۰۳	سایر هزینه‌ها
	جمع
	جمع
۳۰۰۰۰	**هزینه‌های توزیع و فروش**
۳۰۱۰۰	دستمزد و مزایای کارگران
	دستمزد و مزایا
۳۰۱۰۱	دستمزد ماهانه
۳۰۱۰۲	پایه سنواتی
۳۰۱۰۳	حق مسکن
۳۰۱۰۴	کمک هزینه مصرفی خانوار (بن خواروبار)
۳۰۱۰۵	حق اولاد و عائله مندی
۳۰۱۰۶	حق تخصص و جذب
۳۰۱۰۷	فوق العاده ویژه
۳۰۱۰۸	حق سرپرستی
۳۰۱۰۹	حق شیفت و سختی کار
۳۰۱۱۰	حق بدی آب و هوا
۳۰۱۱۱	فوق العاده کارایی
۳۰۱۱۲	ماموریت
۳۰۱۱۳	سایر
	رفاهیات
۳۰۱۱۴	هزینه غذا
۳۰۱۱۵	ایاب و ذهاب

کد هزینه	عنوان
۳۰۱۱۶	مهد کودک
۳۰۱۱۷	حق ماموریت
۳۰۱۱۸	کمک های بهداشتی
۳۰۱۱۹	پاداش تحصیلی
۳۰۱۲۰	سایر
	اضافه کار
۳۰۱۲۱	اضافه کار و کار در ایام تعطیل
	عیدی و پاداش
۳۰۱۲۲	عیدی و پاداش پایان سال
	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
۳۰۱۲۳	حق بیمه سهم کارفرما
۳۰۱۲۴	بیمه عمر و حوادث سهم کارفرما
	جمع
	سایر مزایا و کمکها
	جمع
۳۰۲۰۰	حقوق و مزایای کارمندان (رسمی و پیمانی)
	حقوق و مزایا
۳۰۲۰۱	حق شغل و شاغل
۳۰۲۰۲	حق مدیریت و سرپرستی
۳۰۲۰۳	تفاوت تطبیق
۳۰۲۰۴	فوق العاده شغل
۳۰۲۰۵	فوق العاده ویژه/تخصصی
۳۰۲۰۶	فوق العاده ایثارگری
۳۰۲۰۷	فوق العاده مناطق کمتر توسعه یافته
۳۰۲۰۸	فووق العاده سختی شرایط محیط کار
۳۰۲۰۹	فوق العاده بدی آب و هوا
۳۰۲۱۰	فوق العاده اشتغال خارج از کشور
۳۰۲۱۱	فوق العاده نوبت کاری
۳۰۲۱۲	حق عائله مندی
۳۰۲۱۳	فوق العاده هزینه سفر
۳۰۲۱۴	فوق العاده کارایی
۳۰۲۱۵	ماموریت
۳۰۲۱۶	سایر
	رفاهیات
۳۰۲۱۷	هزینه غذا
۳۰۲۱۸	ایاب و ذهاب
۳۰۲۱۹	مهد کودک
۳۰۲۲۰	حق مسکن
۳۰۲۲۱	کمک های بهداشتی
۳۰۲۲۲	سایر
	اضافه کار
۳۰۲۲۳	اضافه کار
	عیدی و پاداش
۳۰۲۲۴	عیدی و پاداش پایان سال
	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
۳۰۲۲۵	حق بیمه سهم کارفرما
۳۰۲۲۶	سهم کارفرما بابت بازنشستگی
	جمع

کد هزینه	عنوان
۳۰۳۰۰	خدمات قراردادی ـ اشخاص حقیقی
۳۰۳۳۰	سایر کارکنان
۳۰۳۵۰	خدمات قراردادی ـ اشخاص حقوقی
	جمع
۳۰۴۰۰	هزینه حمل و نقل و باربری
۳۰۴۰۱	کرایه حمل و نقل
۳۰۴۰۲	سوخت وسایط نقلیه
۳۰۴۰۳	تعمیرات وسایط نقلیه
۳۰۴۰۴	باربری
	جمع
۳۰۵۰۰	استهلاک
۳۰۵۰۱	استهلاک ساختمان
۳۰۵۰۲	استهلاک تأسیسات
۳۰۵۰۳	استهلاک ماشین‌آلات
۳۰۵۰۴	استهلاک وسایط‌نقلیه
	جمع
۳۰۶۰۰	آب و برق و سوخت
۳۰۶۰۱	آب
۳۰۶۰۲	برق
۳۰۶۰۳	سوخت
	جمع
۳۰۷۰۰	اجاره محل
۳۰۷۰۱	زمین
۳۰۷۰۲	ساختمان‌ها
۳۰۷۰۳	انبارها
۳۰۷۰۴	فروشگاه‌ها
۳۰۷۰۵	سایر
	جمع
۳۰۸۰۰	بیمه
۳۰۸۰۱	بیمه ساختمان انبارها و فروشگاه‌ها
۳۰۸۰۲	بیمه کسری انبارها
۳۰۸۰۳	بیمه محصولات و موجودی‌ها
	جمع
۳۰۹۰۰	چاپ، آگهی و تبلیغات
۳۰۹۰۱	آگهی در مطبوعات
۳۰۹۰۲	آگهی رادیو و تلویزیون
۳۰۹۰۳	نمایشگاه
۳۰۹۰۴	نمونه
۳۰۹۰۵	سایر هزینه‌های تبلیغاتی
	جمع
۳۱۰۰۰	بسته‌بندی
۳۱۰۰۱	لوازم بسته‌بندی
	جمع
۳۱۰۵۰	تعمیرات و نگهداری
۳۱۱۰۰	سایر هزینه‌های فروش
	جمع
	جمع هزینه‌های توزیع و فروش
۴۰۰۰۰	**هزینه‌های اداری و عمومی**

کد هزینه	عنوان
۴۰۱۰۰	دستمزد و مزایای کارگران
	دستمزد و مزایا
۴۰۱۰۱	دستمزد ماهانه
۴۰۱۰۲	پایه سنواتی
۴۰۱۰۳	حق مسکن
۴۰۱۰۴	کمک هزینه مصرفی خانوار (بن خواروبار)
۴۰۱۰۵	حق اولاد و عائله مندی
۴۰۱۰۶	حق تخصص و جذب
۴۰۱۰۷	فوق العاده ویژه
۴۰۱۰۸	حق سرپرستی
۴۰۱۰۹	حق شیفت و سختی کار
۴۰۱۱۰	حق بدی آب و هوا
۴۰۱۱۱	فوق العاده کارایی
۴۰۱۱۲	ماموریت
۴۰۱۱۳	سایر
	رفاهیات
۴۰۱۱۴	هزینه غذا
۴۰۱۱۵	ایاب و ذهاب
۴۰۱۱۶	مهد کودک
۴۰۱۱۷	حق ماموریت
۴۰۱۱۸	کمک های بهداشتی
۴۰۱۱۹	پاداش تحصیلی
۴۰۱۲۰	سایر
	اضافه کار
۴۰۱۲۱	اضافه کار و کار در ایام تعطیل
	عیدی و پاداش
۴۰۱۲۲	عیدی و پاداش پایان سال
	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
۴۰۱۲۳	حق بیمه سهم کارفرما
۴۰۱۲۴	بیمه عمر و حوادث سهم کارفرما
جمع	
۴۰۲۰۰	حقوق و مزایای کارمندان (رسمی و پیمانی)
	حقوق و مزایا
۴۰۲۰۱	حق شغل و شاغل
۴۰۲۰۲	حق مدیریت و سرپرستی
۴۰۲۰۳	تفاوت تطبیق
۴۰۲۰۴	فوق العاده شغل
۴۰۲۰۵	فوق العاده ویژه/تخصصی
۴۰۲۰۶	فوق العاده ایثارگری
۴۰۲۰۷	فوق العاده مناطق کمتر توسعه یافته
۴۰۲۰۸	فووق العاده سختی شرایط محیط کار
۴۰۲۰۹	فوق العاده بدی آب و هوا
۴۰۲۱۰	فوق العاده اشتغال خارج از کشور
۴۰۲۱۱	فوق العاده نوبت کاری
۴۰۲۱۲	حق عائله مندی
۴۰۲۱۳	فوق العاده هزینه سفر
۴۰۲۱۴	فوق العاده کارایی
۴۰۲۱۵	ماموریت
۴۰۲۱۶	سایر
۴۰۲۱۷	هزینه غذا
۴۰۲۱۸	ایاب و ذهاب
۴۰۲۱۹	مهد کودک
۴۰۲۲۰	حق مسکن
۴۰۲۲۱	کمک های بهداشتی
۴۰۲۲۲	سایر
	اضافه کار
۴۰۲۲۳	اضافه کار
	عیدی و پاداش
۴۰۲۲۴	عیدی و پاداش پایان سال
	حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما
۴۰۲۲۵	حق بیمه سهم کارفرما
۴۰۲۲۶	سهم کارفرما بابت بازنشستگی
جمع	
۴۰۳۰۰	خدمات قراردادی ـ اشخاص حقیقی
۴۰۳۱۰	سایر کارکنان
۴۰۳۲۰	اجاره محل
۴۰۳۲۱	اجاره بهای محل
۴۰۳۲۲	اجاره بهای دفاتر نمایندگی
۴۰۳۲۳	اجاره بهای انبارها
جمع	
۴۰۴۰۰	پست و تلفن
۴۰۴۰۱	پست
۴۰۴۰۲	تلگراف
۴۰۴۰۳	تلفن
جمع	
۴۰۵۰۰	ملزومات اداری
۴۰۵۰۱	نوشت افزار
۴۰۵۰۲	ملزومات
۴۰۵۰۳	مطبوعات اداری
جمع	
۴۰۶۰۰	آب و برق و سوخت
۴۰۶۰۱	آب
۴۰۶۰۲	برق
۴۰۶۰۳	سوخت
جمع	
۴۰۷۰۰	کارمزد بانکی
۴۰۷۰۱	کارمزد بانکی
۴۰۷۰۲	خرید اوراق بروات و سفته
جمع	
۴۰۸۰۰	قراردادهای اشخاص حقوقی
جمع	
۴۰۹۰۰	استهلاک
۴۰۹۰۱	استهلاک ساختمان
۴۰۹۰۲	استهلاک تأسیسات
۴۰۹۰۳	استهلاک اثاثیه و لوازم اداری
۴۰۹۰۴	استهلاک وسایط نقلیه

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

٦- چارچوب مستندات منضم به بودجه پیشنهادی

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

۱) تعداد کارکنان

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

۲) تغییرات تعداد کارکنان

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

۳) مجوزهای استخدامی به تفکیک نوع استخدام

مستند ۲: گزارش پرداختی به کارکنان به تفکیک نوع قرارداد

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

شـــرح	تعداد کارکنان	حقوق حکم	رفاهی	اضافه‌کار	سایر پرداختیها	جمع پرداختی
کارمندان						
کارگران						
قرارداد اشخاص حقیقی						
سایر کارکنان						
جمع ششماهه						

۲) هزینه پرسنلی در بودجه پیشنهادی

شـــرح	تعداد کارکنان	حقوق حکم	رفاهی	اضافه‌کار	سایر پرداختیها	جمع پرداختی
کارمندان						
کارگران						
قرارداد اشخاص حقیقی						
سایر کارکنان						
جمع کل						

مستند ۳: گزارش منابع و مصارف ارزی

۱) عملکرد یک سال قبل

مقادیر به هزار یورو

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

۲) عملکرد ششماهه سال جاری

مقادیر به هزار یورو

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

۳) بودجه پیشنهادی

مقادیر به هزار یورو

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

مستند ٤: گزارش توجیهی پیش‌بینی درآمدها

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

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

۳) دلایل توجیهی پیش‌بینی درآمد در بودجه پیشنهادی

مستند ۵: گزارش توجیهی تغییر هزینه‌ها

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

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

۳) دلایل توجیهی پیش‌بینی هزینه‌ها در بودجه پیشنهادی

مستند ٦: وضع وام‌ها و تعهدات خارجی

(مبالغ ارزی)

ردیف	شرح (با ذکر نوع ارز)	وام دهنده	سال دریافت وام	سال خاتمه وام	اصل مبلغ وام دریافتی	میزان بدهی (اصل و بهره)	مبلغ پرداخت شده			پیش‌بینی پرداخت در بودجه پیشنهادی		
							اصل	بهره	جمع	اصل	بهره	جمع
جمع												

(تسعیر به میلیون ریال)

ردیف	شرح (با ذکر نوع ارز)	وام دهنده	سال دریافت وام	سال خاتمه وام	اصل مبلغ وام دریافتی	میزان بدهی (اصل و بهره)	مبلغ پرداخت شده				پیش‌بینی پرداخت در بودجه پیشنهادی		
							اصل	بهره	جمع		اصل	بهره	جمع
جمع													

مستند ۷: وضع وامها و تسهیلات بانکی و دیون

(مبالغ به میلیون ریال)

ردیف	شرح بدهی (وام / دیون)	شناسه تسهیلات جاری	بانک عامل/تسهیلات دهنده/وام دهنده	کد شعبه	سال اخذ تسهیلات	سررسید پایان تسهیلات	میزان تسهیلات اخذ شده	درصد سود تسهیلات	کل سود تسهیلات	کل کارمزد تسهیلات	میزان بدهی (اصل و بهره)	میزان کل پرداختی تا انتهای شهریور ۱۴۰۵			مانده بدهی		تعهد بازپرداخت در سال ۱۴۰۶		
												اصل	سود	جمع	بدهی جاری	بدهی غیرجاری	اصل	سود	جمع
	جمع وام‌ها و تسهیلات بانکی																		
	جمع دیون																		

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

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

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

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

مستند ۹: فهرست تمامی شرکت‌های تابعه و وابسته به همراه ترکیب سهامداران و میزان سهام آنها

شرح	عنوان شرکت تابعه/وابسته/واحد	شناسه ملی شرکت تابعه/وابسته/واحد	میزان سهام (درصد)	توضیحات(برنامه واگذاری)	عنوان شرکت زیرمجموعه شرکتهای تابعه/وابسته	میزان سهام (درصد)
شرکت های تابعه(سهام یا سرمایه بیش از ۵۰ درصد)	شرکت ۱				شرکت ۱	
					شرکت ...	
	شرکت ...				شرکت ۱	
					شرکت ...	
شرکت‌های وابسته (با سهام یا سرمایه ۵۰ یا کمتر از ۵۰ درصد)	شرکت ۱				شرکت ۱	
					شرکت ...	
	شرکت ...				شرکت ۱	
					شرکت ...	
سایر اطلاعات اعم از واحدهای تابعه، واحدهای استانی، شعب نمایندگی‌ها و ...	عنوان ۱					
	عنوان ...					

قسمت دوم

فرم صورتجلسات تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

فرم عمومی

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

اصل صورتجلسه (صفحه)

ضمیمه ۱: برنامه ـ فعالیت سالانه (صفحه)

ضمیمه ۲: بودجه تفصیلی (صفحه)

۷- صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

در تاریخ مجمع عمومی / شورایعالی شرکت ..... به صورت عادی تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۶ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوط، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف ـ بودجه جاری *(ارقام به میلیون ریال)*

۱ ـ درآمدهای عملیاتی

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

۲ـ کسر می شود: پرداخت بابت اجرای قوانین

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

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

٤ ـ سایر درآمدها

- سایر درآمدها
- سایر دریافتها

۵ ـ سایر هزینه‌ها

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

٦ ـ سود قبل از کسر مالیات/ (زیان)

۷ ـ مالیات

۸ ـ ۵۰٪ سود ویژه

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

حساب تخصیص سود	***حساب منابع تأمین زیان***
اندوخته قانونی	ذخایر سال
اندوخته احتیاطی	منابع عمومی دولت*
اندوخته سرمایه‌ای	داراییهای جاری
سود سهام دولت	پیش پرداختها
سود سهام شرکت‌های دولتی	موجودی مواد و کالا
سود سهام سایر سهامداران	دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
سایر حسابهای تخصیص سود	موجودی نقد
مانده نقل به سال بعد	
جمـــع (معادل ردیف۹)	***جمـــع (معادل ردیف۹)***

*. در موردکمک از منابع عمومی‌دولت بابت جبران زیان عملیات جاری، ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور ملاک خواهد بود.

توضیحات:

ب ـ بودجه سرمایه‌ای *(ارقام به میلیون ریال)*

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

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

توضیحات:

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ج ـ پیش‌بینی برنامه / فعالیت سال ۱۴۰۶(به تفکیک درآمد، هزینه جاری و هزینه‌های سرمایه‌ای):*

هزینه‌ها به میلیون ریال است.

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

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

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

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

د ـ پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال ۱۴۰۶:

مقادیر به هزار یورو

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

هـ ـ پیش بینی تعداد کارکنان :

۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶*	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
تعداد کل کارمندان				
بخش تولید				
بخش توزیع و فروش				
بخش اداری و عمومی				
تعداد کل کارگران				
بخش تولید				
بخش توزیع و فروش				
بخش اداری و عمومی				
تعداد کل خدمات قراردادی (اشخاص حقیقی)				
بخش تولید				
بخش توزیع و فروش				
بخش اداری و عمومی				
تعداد کل سایر کارکنان				
بخش تولید				
بخش توزیع و فروش				
بخش اداری و عمومی				
جمع کل**				

۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
دکترا				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین‌تر از دیپلم				
جمع کل**				

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

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

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه‌بندی طرح	عنوان طرح	تاریخ		محل اجرای طرح	سنجه	مقدار	پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۴							
		شروع	خاتمه				از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل
								ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	وام خارجی	سایر		جمع	
											داخلی	خارجی		

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

مصوب سال ۱۴۰۵									پیش‌بینی سال ۱۴۰۶								
شماره طرح	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت							جمع کل
		ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع			ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع	
					داخلی	خارجی							داخلی	خارجی		

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

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

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ز ـ امضای اعضای مجمع عمومی / شورایعالی :

امضا

۱ـ رئیس مجمع

۲ـ عضو مجمع

۳ـ عضو مجمع

۴ـ

۵ـ

۶ـ

۷ـ

۸ـ

۹ـ

ضمائم صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ضمیمه شماره ۱ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۲ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه ـ فعالیت سالانه شرکت
منضم به صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** هزینه واحد و قیمت فروش به میلیون ریال است

برنامه سالانه	فعالیت	سنجه عملکرد	ظرفیت اسمی	عملکرد سال ۱۴۰۴						مصوب سال ۱۴۰۵						پیشنهادی سال ۱۴۰۶							
				درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد			هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای	
				هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت تکلیفی هر واحد	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
درآمد								
فروش محصولات یا کالاهای اصلی								
فروش محصولات یا کالاهای فرعی								
درآمد حاصل از ارائه خدمات								
سایر درآمدها								
جمع کل درآمدها								
کسر می‌شود: پرداخت بابت اجرای قوانین								
سهم دولت								
سهم صندوق توسعه ملی								
سهم هدفمندی								
سهم مناطق محروم								
سایر سهم‌های قانونی								
جمع کسورات قانونی								
جمع خالص درآمد								
قیمت تمام شده کالای فروش رفته یا خدمات انجام شده								
موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره								
اضافه می‌شود: خرید طی سال								
مواد اولیه آماده برای مصرف								
کسر می‌شود: موجودی مواد اولیه در پایان دوره								
بهای تمام شده مواد اولیه مصرف شده								
تعداد کارگران								
جمع دستمزد و مزایای کارگران								
دستمزد و مزایا								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد کارمندان								
جمع حقوق و مزایای کارمندان								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد اشخاص حقیقی								
خدمات قراردادی ـ اشخاص حقیقی								
تعداد سایر کارکنان								
هزینه سایر کارکنان								
حقوق و مزایای کارشناسان خارجی								
جمع حقوق و دستمزد پرداختی در تولید(۲)								
خدمات قراردادی – اشخاص حقوقی								
استهلاک عوامل تولید								
اجاره محل								
لوازم یدکی و ابزار کار								
سوخت ماشین‌آلات								
آب و برق و سوخت								
تعمیرات و نگهداری								
لوازم و مواد مصرفی								
حق بیمه								
سایر هزینه‌های عمومی تولید								
جمع هزینه‌های سربار تولید								
قیمت تمام شده تولید								
اضافه می‌شود: موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره								
کسر می‌شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره								
اضافه می‌شود: موجودی کالای ساخته شده در ابتدای دوره								
کسر می‌شود: موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
قیمت تمام شده کالای فروش رفته یا خدمات انجام شده								
سود/ (زیان) ناخالص								
هزینه‌های توزیع و فروش								
تعداد کارگران								
جمع دستمزد و مزایای کارگران								
دستمزد و مزایا								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد کارمندان								
جمع حقوق و مزایای کارمندان								
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد اشخاص حقیقی								
خدمات قراردادی ـ اشخاص حقیقی								
تعداد سایر کارکنان								
هزینه سایر کارکنان								
جمع حقوق و دستمزد پرداختی در توزیع و فروش								
خدمات قراردادی ـ اشخاص حقوقی								
حمل و نقل و باربری								
استهلاک								
آب و برق و سوخت								
اجاره محل								
بیمه								
چاپ، آگهی و تبلیغات								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
بسته‌بندی								
تعمیرات و نگهداری								
سایر هزینه‌های توزیع و فروش								
جمع هزینه‌های توزیع و فروش								
هزینه‌های اداری و عمومی								
تعداد کارگران								
جمع دستمزد و مزایای کارگران								
دستمزد و مزایا								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد کارمندان								
جمع حقوق و مزایای کارمندان								
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد اشخاص حقیقی								
خدمات قراردادی – اشخاص حقیقی								
تعداد سایر کارکنان								
هزینه سایر کارکنان								
جمع حقوق و دستمزد پرداختی در اداری و عمومی								
خدمات قراردادی – قراردادهای حقوقی								
اجاره محل								
پست و تلفن								
ملزومات اداری								
آب و برق و سوخت								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
استهلاک								
کارمزد بانکی								
بیمه								
تعمیرات و نگهداری								
ایاب و ذهاب								
مراسم و پذیرایی								
جمع پاداش سنوات خدمت کارکنان								
بازخرید خدمت کارکنان								
ذخیره و پاداش پایان خدمت بازنشستگان								
سایر هزینه‌های بازنشستگان								
سایر هزینه‌های اداری								
هزینه تحقیقات (جزئی از سایر هزینه‌های اداری)								
هزینه آموزش (جزئی از سایر هزینه‌های اداری)								
هزینه تربیت بدنی (جزئی از سایر هزینه‌های اداری)								
هزینه محیط زیست (جزئی از سایر هزینه‌های اداری)								
مسئولیت اجتماعی (جزئی از سایر هزینه‌های اداری)								
جمع هزینه‌های اداری و عمومی								
جمع هزینه‌های توزیع و فروش، اداری و عمومی								
جمع کل هزینه								
سود/ (زیان) عملیاتی								
هزینه‌های مالی								
سایر دریافت‌ها								
(سایر پرداخت‌ها)								
سود قبل از کسر مالیات / (زیان)								
مالیات								
۵۰٪ سود ویژه								
سود/(زیان)خالص‌نقل‌به‌حساب‌تخصیص‌سود/منابع‌تأمین‌زیان								
حساب تخصیص سود								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
اندوخته قانونی								
اندوخت احتیاطی								
اندوخته سرمایه‌ای								
سود سهام دولت								
سود سهام شرکتهای دولتی								
سود سهام سایر سهامداران								
سایر حسابهای تخصیص سود								
مانده نقل به سال بعد								
جمع حساب تخصیص سود								
منابع تأمین زیان								
ذخایر سال								
منابع عمومی دولت								
داراییهای جاری								
پیش‌پرداختها								
موجودی مواد و کالا								
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها								
موجودی نقد								
جمع منابع تأمین زیان								
منـابـــع								
اندوخته‌های سال								
ذخایر سال								
تسهیلات بانکی دریافتی								
وام داخلی ـ سایر								
وام خارجی								
اوراق مشارکت								
ودیعه مشترکین								
سایر منابع								
منابع عمومی دولت								
سایر داراییهای جاری								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
پیش‌پرداختها								
موجودی مواد و کالا								
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها								
موجودی نقد								
جمع منابع								
مصـارف								
طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی دولت								
طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی								
سایر هزینه‌های سرمایه‌ای								
زمین								
ساختمان								
تأسیسات								
ماشین‌آلات								
لوازم و ابزار کار فنی								
وسایط نقلیه								
اثاثیه و لوازم اداری								
سرمایه‌گذاری در سایر مؤسسات								
سرمایه‌گذاری در تحقیقات و پژوهش								
سرمایه‌گذاری برای حفظ محیط زیست								
سایر								
پدافند غیرعامل (جزئی از سایر)								
جمع هزینه‌های سرمایه‌ای								
۷- ۱- ۱- بازپرداخت وامها و دیون								
بازپرداخت اصل‌تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی								
بازپرداخت اصل سایر وامهای داخلی								
بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه ک								
بازپرداخت اصل وام خارجی								
بازپرداخت ودیعه مشترکین								
اختصاص به حساب وجوه اداره شده								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
بازپرداخت دیون سایر پرداختها **جمع بازپرداخت وامها و دیون**								
جمع هزینه‌های سرمایه‌ای و بازپرداخت وامها و دیون سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری) **جمع مصارف**								

فرم آب

صورتجلسه مجمع عمومی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

اصل صورتجلسه (صفحه)

ضمیمه ۱: برنامه ـ فعالیت سالانه شرکت (صفحه)

ضمیمه ۲: بودجه تفصیلی (صفحه)

۸- صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

در تاریخ مجمع عمومی / شورایعالی شرکت ..... به صورت عادی تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۶ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوط، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف ـ بودجه جاری *(ارقام به میلیون ریال)*

۱ ـ درآمدهای عملیاتی

- درآمد اصلی آب
- درآمد برق
- درآمد حق‌النظاره و خدمات کارشناسی

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

- قیمت تمام شده آب
- قیمت تمام شده برق
- قیمت تمام شده حق‌النظاره و خدمات کارشناسی

۳ ـ سایر درآمدها

- سایر درآمدها
- سایر دریافت‌ها

٤ ـ سایر هزینه‌ها

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

۵ ـ سود قبل از کسر مالیات/ (زیان)

٦ـ مالیات

۷ـ حداقل ۵۰٪ سود ویژه

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

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

*. در مورد کمک از منابع‌عمومی دولت بابت جبران زیان عملیات جاری، ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه‌کشور ملاک خواهد بود.

توضیحات :

صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ب ـ بودجه سرمایه‌ای *(ارقام به میلیون ریال)*

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

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

توضیحات :

ج ـ پیش‌بینی برنامه / فعالیت سال ۱۴۰۶(به تفکیک درآمد، هزینه جاری و هزینه‌های سرمایه‌ای):*

هزینه‌ها به میلیون ریال است.

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

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

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

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

د ـ پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال ۱۴۰۶:

مقادیر به هزار یورو

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

هـ ـ پیش بینی تعداد کارکنان :

۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶*	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
تعداد کل کارمندان				
بخش آب				
بخش برق				
بخش حق‌النظاره				
تعداد کل کارگران				
بخش آب				
بخش برق				
بخش حق‌النظاره				
تعداد کل خدمات قراردادی (اشخاص حقیقی)				
بخش آب				
بخش برق				
بخش حق‌النظاره				
تعداد کل سایر کارکنان				
بخش آب				
بخش برق				
بخش حق‌النظاره				
جمع کل**				

۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
دکترا				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین‌تر از دیپلم				
جمع کل**				

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

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

صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶
و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه‌بندی طرح	عنوان طرح	تاریخ		محل اجرای طرح	سنجه	مقدار	پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۴							
		شروع	خاتمه				از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل
								ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	وام خارجی	سایر		جمع	
											داخلی	خارجی		

صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

مصوب سال ۱۴۰۵										پیش‌بینی سال ۱۴۰۶									
شماره طرح	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت							جمع کل	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت								جمع کل
		ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع				ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع			
					داخلی	خارجی								داخلی	خارجی				

صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

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

صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ز ـ امضای اعضای مجمع عمومی / شورایعالی :

امضا

۱ـ رئیس مجمع

۲ـ عضو مجمع

۳ـ عضو مجمع

۴ـ

۵ـ

۶ـ

۷ـ

۸ـ

۹ـ

ضمائم صورتجلسه مجمع عمومی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ضمیمه شماره ۱ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۲ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه ـ فعالیت سالانه شرکت

منضم به صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** هزینه واحد و قیمت فروش به میلیون ریال است

برنامه سالانه	فعالیت	سنجه عملکرد	ظرفیت اسمی	عملکرد سال ۱۴۰۴						مصوب سال ۱۴۰۵						پیشنهادی سال ۱۴۰۶							
				درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد			هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای	
				هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت تکلیفی هر واحد	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
درآمدها								
درآمد اصلی آب								
درآمد برق								
درآمد حق‌النظاره و خدمات کارشناسی								
سایر درآمدها								
جمع کل درآمد								
قیمت تمام‌شده کالای فروش‌رفته یا خدمات انجام شده								
بخش آب								
موجودی آب در ابتدای دوره								
اضافه می‌شود: خرید طی سال آب از سایر شرکت‌ها								
اضافه می‌شود: خرید طی سال آب از سایر کشورها								
مواد اولیه آماده برای مصرف								
کسر می‌شود: موجودی مواد اولیه (آب) در پایان دوره								
بهای تمام شده مواد اولیه								
تعداد کارگران								
دستمزد و مزایای کارگران								
دستمزد و مزایای								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد کارمندان								
حقوق و مزایای کارمندان								
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
جمع حقوق و دستمزد								
خدمات قراردادی ـ اشخاص حقوقی								
استهلاک								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
اجاره محل								
آب، برق، سوخت								
تعمیرات و نگهداری								
مخابرات و ارتباطات								
سایر هزینه‌ها								
جمع هزینه‌های سربار								
جمع قیمت تمام شده در بخش آب								
بخش برق								
خرید طی سال آب برای نیروگاهها								
مواد اولیه آماده برای مصرف								
تعداد کارگران								
دستمزد و مزایای کارگران								
دستمزد و مزایای								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد کارمندان								
حقوق و مزایای کارمندان								
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
جمع حقوق و دستمزد								
خدمات قراردادی ـ اشخاص حقوقی								
استهلاک								
آب، برق، سوخت								
تعمیرات و نگهداری								
مخابرات و ارتباطات								
سایر هزینه‌ها								
جمع هزینه‌های سربار								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
جمع قیمت تمام شده در بخش برق								
بخش ارائه خدمات و حق‌النظاره								
تعداد کارگران								
دستمزد و مزایای کارگران								
دستمزد و مزایای								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد کارمندان								
حقوق و مزایای کارمندان								
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد اشخاص حقیقی								
خدمات قراردادی ـ اشخاص حقیقی								
تعداد سایر کارکنان								
هزینه سایر کارکنان								
جمع‌حقوق‌و دستمزدپرداختی در بخش‌ارائه‌خدمات و حق‌النظاره								
خدمات قراردادی ـ اشخاص حقوقی								
استهلاک								
آب، برق، سوخت								
تعمیرات و نگهداری								
مخابرات و ارتباطات								
سایر هزینه‌ها								
جمع هزینه‌های سربار								
جمع‌قیمت‌تمام شده‌دربخش‌ارائه‌خدمات‌و حق‌النظاره								
جمع قیمت تمام شده در بخش های آب و برق و حق‌النظاره								
سود/ (زیان) ناخالص								
هزینه‌های توزیع و فروش								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
تعداد اشخاص حقیقی								
جمع خدمات قراردادی								
خدمات قراردادی ـ اشخاص حقیقی								
خدمات قراردادی ـ اشخاص حقوقی								
استهلاک								
آب و برق و سوخت								
تعمیرات و نگهداری								
مخابرات و ارتباطات								
سایر هزینه‌ها								
جمع هزینه‌های توزیع و فروش								
هزینه‌های عمومی و اداری								
تعداد کارگران								
دستمزد و مزایای کارگران								
دستمزد و مزایای								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد کارمندان								
حقوق و مزایای کارمندان								
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد اشخاص حقیقی								
خدمات قراردادی– اشخاص حقیقی								
تعداد سایر کارکنان								
هزینه سایر کارکنان								
خدمات قراردادی– اشخاص حقوقی								
استهلاک								
اجاره محل								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
آب، برق و سوخت								
تعمیرات و نگهداری								
مخابرات و ارتباطات								
جمع پاداش سنوات خدمت کارکنان								
بازخریدی کارکنان								
پاداش پایان خدمت بازنشستگان								
سایر هزینه‌های بازنشستگان								
سایر هزینه‌های اداری								
هزینه تحقیقات (جزئی از سایر هزینه‌های اداری)								
هزینه محیط زیست (جزئی از سایر هزینه‌های اداری)								
هزینه تربیت بدنی (جزئی از سایر هزینه‌های اداری)								
هزینه آموزش (جزئی از سایر هزینه‌های اداری)								
مسئولیت اجتماعی (جزئی از سایر هزینه‌های اداری)								
جمع هزینه‌های عمومی و اداری								
جمع هزینه‌های توزیع و فروش، اداری و عمومی								
جمع کل هزینه								
سود/ (زیان) عملیاتی								
هزینه‌های مالی								
سایر دریافتها								
(سایر پرداختها)								
سود قبل از کسر مالیات / (زیان)								
مالیات								
حداقل ۵۰٪ سود ویژه								
سود/(زیان)خالص‌نقل‌به‌حساب‌تخصیص‌سود/منابع‌تأمین‌زیان								
حساب تخصیص سود								
اندوخته قانونی								
اندوخته سرمایه‌ای								
اندوخته احتیاطی								
سود سهام دولت								
سود سهام شرکتهای دولتی								
سود سهام سایر سهامداران								
سایر حسابهای تخصیص سود								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
مانده نقل به سال بعد								
جمع حساب تخصیص سود								
منابع تأمین زیان								
ذخایر سال								
منابع عمومی دولت								
داراییهای جاری								
پیش‌پرداختها								
موجودی مواد و کالا								
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها								
موجودی نقد								
جمـــع منابع تأمین زیان								
منابع								
اندوخته‌های سال								
ذخایر سال								
تسهیلات بانکی دریافتی								
وام داخلی ـ سایر								
وام خارجی								
اهدایی و دریافتی از مشترکین								
مادهٔ ۶۳ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت								
اوراق مشارکت								
سایر								
منابع عمومی دولت								
سایر داراییهای جاری								
پیش‌پرداختها								
موجودی مواد و کالا								
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها								
موجودی نقد								
جمع منابع								
مصارف								
طرحهای تملک داراییهای‌سرمایه‌ای ازمحل منابع عمومی دولت								
طرحهای تملک داراییهای‌سرمایه‌ای ازمحل منابع داخلی								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
زمین ساختمان و بهسازی آن								
تأسیسات و تجهیزات ماشین‌آلات لوازم و ابزار فنی وسایط نقلیه اثاثیه و منصوبات سرمایه‌گذاری از محل منابع داخلی (طرح و پروژه) سرمایه‌گذاری در تحقیقات و پژوهش سرمایه‌گذاری در توسعه نیروگاههای برق آبی سایر پدافند غیرعامل (جزئی از سایر) **جمع هزینه‌های سرمایه‌ای** **بازپرداخت وام و دیون** بازپرداخت تسهیلات دریافتی ازسیستم بانکی داخلی بازپرداخت اصل وامهای داخلی بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه بازپرداخت اصل وام خارجی بازپرداخت ودیعه مشترکین بازپرداخت اوراق مشارکت بازپرداخت دیون سایر پرداختها **جمع بازپرداخت وام و دیون** **جمع هزینه‌های سرمایه‌ای و بازپرداخت وام‌ها و دیون** سایر داراییهای جاری (افزایش دارایی های جاری) **جمع مصارف**								

فرم برق

صورتجلسه مجمع عمومی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

اصل صورتجلسه (صفحه)

ضمیمه ۱: برنامه ـ فعالیت سالانه شرکت (صفحه)

ضمیمه ۲: بودجه تفصیلی (صفحه)

۹- صورتجلسه تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

در تاریخ مجمع عمومی / شورایعالی شرکت ..... به صورت عادی به‌طور فوق‌العاده تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۶ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوط، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف ـ بودجه جاری *(ارقام به میلیون ریال)*

۱ ـ درآمدها

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

۲ ـ هزینه‌ها

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

۳ ـ سود قبل از کسر مالیات/ (زیان)

٤ ـ مالیات

۵ ـ ۵۰٪ سود ویژه

٦ ـ سود / (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود/منابع تأمین زیان

حساب تخصیص سود	***حساب منابع تأمین زیان***
اندوخته قانونی	ذخایر سال
سایر اندوخته‌ها	منابع عمومی دولت *
اندوخته سرمایه‌ای	داراییهای جاری
سود سهام سهم دولت	پیش‌پرداختها
سود سهام سایر سهامداران	موجودی مواد و کالا
سایر حساب‌های تخصیص سود	دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
	موجودی نقد
جمـــع (معادل ردیف ٦)	***جمـــع (معادل ردیف ٦)***

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

توضیحات:

صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ب ـ حساب‌های سرمایه‌ای *(ارقام به میلیون ریال)*

جمع منابع	جمع مصارف
ذخایر	**هزینه‌های طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای**
اندوخته‌ها	۱) طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع عمومی *
منابع عمومی بابت طرحهای تملک *	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای تولید
انتقال	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای انتقال
تولید	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای توزیع
توزیع	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای روستایی
روستایی	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای تحقیقات
تحقیقات	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای بهینه‌سازی
بهینه‌سازی	۲) طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای از محل منابع داخلی *
سایر منابع	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای تولید
حق انشعاب	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای انتقال
تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی*	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای توزیع
وام داخلی ـ سایر	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای روستایی
وام خارجی	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای تحقیقات
اوراق مشارکت	طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای بهینه‌سازی
سایر دریافتی‌ها از توانیر	**سایر هزینه‌های سرمایه‌ای**
سایر دریافتی‌ها	۳) سرمایه‌گذاری در طرحهای انتقال از محل منابع داخلی
سایر دریافتی‌ها از شرکت‌ها	۴) سرمایه‌گذاری در طرحهای تولید از محل منابع داخلی
سایر منابع (پذیره‌نویسی)	۵) سرمایه‌گذاری در طرح انرژی روستایی
سایر داراییهای جاری	۶) سرمایه‌گذاری اختصاصی تولید
پیش پرداختها	۷) سرمایه‌گذاری در بهینه‌ساری و شبکه انت
موجودی مواد و کالا	۸) سرمایه‌گذاری در طرح توسعه و احداث توزیع
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها	۹) سرمایه‌گذاری در سایر طرحها
موجودی نقد	۱۰) سرمایه‌گذاری در طرح روشنایی معابر
	۱۱) سرمایه‌گذاری در طرحهای تحقیقات از محل منابع داخلی
	۱۲) سایر سرمایه‌گذاری از طریق شرکت‌های زیرمجموعه
	۱۳) فن‌آوری اطلاعات
	۱۴) اصلاح و بهینه‌سازی شبکه توزیع
	۱۵) سایر هزینه‌های سرمایه‌ای
	زمین
	ساختمان
	تأسیسات
	وسایط نقلیه
	ماشین‌آلات
	اثاثیه و لوازم اداری
	سایر هزینه‌ها
	بازپرداخت وام،تسهیلات دریافتی و دیون
	بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی
	بازپرداخت وام داخلی
	بازپرداخت وام خارجی
	بازپرداخت اوراق مشارکت
	بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه کشور
	اختصاص به حساب وجوه اداره شده
	پرداخت به توانیر بابت خرید تاسیسات
	بازپرداخت دیون
	سایر پرداختی‌ها
	سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری)

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

توضیحات:

ج ـ پیش‌بینی برنامه / فعالیت سال ۱۴۰۶(به تفکیک درآمد، هزینه جاری و هزینه‌های سرمایه‌ای):*

هزینه‌ها به میلیون ریال است.

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

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

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

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

د ـ پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال۱۴۰۶: *(مقادیر به هزار یورو)*

منابع ارزی		مصارف ارزی	
ارز ناشی از صدور کالا		طرحهای تملک داراییهای‌سرمایه‌ای ازمحـل منابع عمومی‌دولت	
ارز ناشی از صدور خدمت		طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای ازمحل منابع داخلی	
سایر (توضیح داده شود)		سایر هزینه‌های سرمایه‌ای ازمحل منابع داخلی	
		خرید مواد اولیه و لوازم مصرفی	
		هزینه‌های خدمات	
		سایر (توضیح داده شود)	
جمع کل		**جمع کل**	

هـ - پیش بینی تعداد کارکنان*:

۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶*	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
کارمندی				
تولید انرژی				
انتقال و دیسپاچینگ				
بخش اداری و عمومی				
کارگری				
تولید انرژی				
انتقال و دیسپاچینگ				
بخش اداری و عمومی				
خدمات قراردادی (اشخاص حقیقی)				
تولید انرژی				
انتقال و دیسپاچینگ				
بخش اداری و عمومی				
سایر کارکنان				
تولید انرژی				
انتقال و دیسپاچینگ				
بخش اداری و عمومی				
جمع کل**				

۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
دکترا				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین‌تر از دیپلم				
جمع کل**				

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

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

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه‌بندی طرح	عنوان طرح	تاریخ		محل اجرای طرح	سنجه	مقدار	پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۴							
		شروع	خاتمه				از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل
								ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	وام خارجی	سایر		جمع	
											داخلی	خارجی		

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

مصوب سال ۱۴۰۵										پیش‌بینی سال ۱۴۰۶									
شماره طرح	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت							جمع کل	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت								جمع کل
		ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع				ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع	
					داخلی	خارجی								داخلی	خارجی		

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

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

صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ز ـ امضای اعضای مجمع عمومی / شورایعالی :

امضا

۱ـ رئیس مجمع

۲ـ عضو مجمع

۳ـ عضو مجمع

۴ـ

۵ـ

۶ـ

۷ـ

۸ـ

۹ـ

ضمائم صورتجلسه مجمع عمومی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ضمیمه شماره ۱ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۲ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه ـ فعالیت سالانه شرکت

منضم به صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** هزینه واحد و قیمت فروش به میلیون ریال است

برنامه سالانه	فعالیت	سنجه عملکرد	ظرفیت اسمی	عملکرد سال ۱۴۰۴						مصوب سال ۱۴۰۵						پیشنهادی سال ۱۴۰۶							
				درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد			هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای	
				هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت تکلیفی هر واحد	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
آمار کارکنان شرکت‌های تولید و توزیع (نفر)								
کارکنان شرکت‌های مدیریت تولید نیروگاه‌ها								
کارکنان شرکت‌های توزیع								
جمع کارکنان شرکت‌های تولید و توزیع								
آمار مشترکین								
مشترک موجود								
مشترک جدید								
جمع مشترکین								
آمار تولید انرژی (میلیون کیلووات ساعت)								
کل تولید انرژی								
تولید انرژی در ولتاژ توزیع(جزئی از کل)								
جمع تولید انرژی								
آمار خرید انرژی (میلیون کیلووات ساعت)								
خرید انرژی از شرکت مدیریت شبکه								
واردات انرژی								
خرید انرژی از نیروگاه‌های برق آبی و اتمی								
خرید انرژی از بخش خصوصی								
خرید انرژی از شرکت‌ها								
جمع خرید انرژی								
آمار فروش انرژی (میلیون کیلووات ساعت)								
فروش انرژی به شرکت مدیریت شبکه								
فروش انرژی به شرکت‌ها								
فروش‌مستقیم انرژی به صنایع در سطح انتقال و فوق توزیع								
فروش مستقیم انرژی به صنایع در سطح توزیع								
صادرات انرژی								
فروش انرژی به مشترکین (با روشنایی معابر)								
جمع فروش انرژی								
(برای همه شرکتهای این بخش به استثنای شرکت مادرتخصصی، آمار "فروش انرژی به شرکت مدیریت شبکه" محاسبه نمی‌شود)								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
میزان افتk.wh								
انرژی عبوری از شبکه								
درصد افت								
درآمدها و دریافتی‌ها								
دریافتی حاصل از فروش انرژی به مشترکین								
متوسط نرخ فروش به مشترکین								
کسر می شود: موضوع پرداخت به سازمان هدفمندی یارانه‌ها								
دریافتی‌حاصل‌ازفروش‌انرژی‌به‌شرکت‌ها/مدیریت شبکه/شرکت مادر								
دریافتی حاصل از خدمات انتقال انرژی (ترانزیت)								
دریافتی ما به التفاوت نرخ یارانه برق و سوخت								
درآمد حاصل از صادرات								
درآمد ناشی از اجرای مفاد ذیل ماده ۶۱ قانون الحاق								
سایر درآمدهای عملیاتی								
کسر می‌شود: پرداخت‌بابت‌اجرای‌مفادصدرماده۶۱قانون‌الحاق‌و سایر قوانین								
جمع درآمدها و دریافتی‌ها								
درآمد غیر عملیاتی								
جمع کل درآمدها و دریافتی‌ها								
هزینه‌ها								
هزینه تولید انرژی								
تعداد کارگران								
دستمزد و مزایای کارگران								
دستمزد و مزایا								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد کارمندان								
حقوق و مزایای کارمندان								
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)								
رفاهیات								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد اشخاص حقیقی								
خدمات قراردادی_اشخاص حقیقی								
تعداد سایر کارکنان								
هزینه سایر کارکنان								
خدمات قراردادی _اشخاص حقوقی								
لوازم و مواد مصرفی								
سوخت نیروگاه‌ها								
هزینه تعمیرات دوره ای بلند مدت نیروگاه‌ها								
سایر هزینه‌ها								
جمع هزینه تولید انرژی								
هزینه خرید انرژی								
خرید از شرکت مدیریت شبکه								
نرخ خرید از شرکت مدیریت شبکه								
خرید از شرکت‌ها								
واردات انرژی								
خرید از بخش خصوصی								
خرید از نیرو گاه‌های برق آبی و اتمی								
جمع هزینه خرید انرژی								
هزینه انتقال و دیسپاچینگ								
تعداد کارگران								
دستمزد و مزایای کارگران								
دستمزد و مزایا								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد کارمندان								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
حقوق و مزایای کارمندان								
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد اشخاص حقیقی								
خدمات قراردادی_اشخاص حقیقی								
تعداد سایر کارکنان								
هزینه سایر کارکنان								
خدمات قراردادی_اشخاص حقوقی								
لوازم و مواد مصرفی								
تعمیرات و نگهداری								
سایر هزینه‌ها								
جمع هزینه انتقال و دیسپاچینگ								
هزینه اداری و عمومی								
تعداد کارگران								
دستمزد و مزایای کارگران								
دستمزد و مزایا								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد کارمندان								
حقوق و مزایای کارمندان								
حقوق و مزایای مستمر (حقوق و مزایای حکم)								
رفاهیات								
اضافه کار								
عیدی و پاداش								
حق بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما								
تعداد اشخاص حقیقی								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد شششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
خدمات قراردادی_اشخاص حقیقی								
تعداد سایر کارکنان								
هزینه سایر کارکنان								
خدمات قراردادی_اشخاص حقوقی								
فناوری اطلاعات (جزئی از خدمات قراردادی)								
مدیریت مصرف (جزئی از خدمات قراردادی)								
ملزومات اداری								
تعمیرات و نگهداری								
اجاره محل								
بیمه								
چاپ، آگهی و تبلیغات								
پست و تلفن								
آب و برق و سوخت								
ایاب و ذهاب								
مراسم و پذیرایی								
هزینه های HSE،ایمنی و بهداشت محیط کار								
هزینه های حقوقی و قضایی (دادرسی)								
سایر هزینه‌های اداری و عمومی								
تربیت بدنی (جزئی از سایر)								
تحقیقات (جزئی از سایر)								
محیط زیست (جزئی از سایر)								
مسئولیت اجتماعی (جزئی از سایر)								
جمع هزینه‌های اداری و عمومی								
هزینه سنوات خدمت کارکنان								
بازخرید خدمت کارکنان								
ذخیره و پاداش پایان خدمت بازنشستگان								
سایر هزینه‌های بازنشستگان								
جمع هزینه سنوات خدمت کارکنان								
هزینه ترانزیت انرژی								
پرداخت به شرکت مدیریت شبکه								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد شششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
بیمه تاسیسات								
هزینه توزیع (حق العمل کاری)								
هزینه ناشی از اجرای مفاد ماده ۶۱ قانون الحاق								
هزینه مالی								
جمع هزینه‌ها (بدون استهلاک)								
متوسط هزینه‌ها (بدون استهلاک)								
هزینه استهلاک								
تأسیسات تولید								
تأسیسات انتقال								
تأسیسات اداری و عمومی								
تأسیسات توزیع								
جمع هزینه استهلاک								
جمع کل هزینه‌ها								
متوسط کل هزینه								
سود قبل از کسر مالیات (زیان)								
مالیات								
۵۰٪ سود ویژه								
سود/(زیان)خالص‌نقل‌به‌حساب‌تخصیص‌سود/منابع تأمین‌زیان								
حساب تخصیص سود								
اندوخته قانونی								
سایر اندوخته‌ها								
سود سهام دولت								
سود سهام سایر سهامداران								
سایر حساب‌های تخصیص سود								
جمـــع حساب تخصیص سود								
منابع تأمین زیان								
ذخایر سال								
منابع عمومی دولت								
داراییهای جاری								
سایر داراییهای جاری								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد شششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
پیش‌پرداختها موجودی مواد و کالا دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها موجودی نقد **جمـــع منابع تأمین زیان** **منابع** ذخایر اندوخته‌ها منابع عمومی دولت بابت طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای								
انتقال تولید توزیع روستایی تحقیقات بهینه‌سازی سایر منابع حق انشعاب تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی وام داخلی ـ سایر وام خارجی اوراق مشارکت سایر دریافتیها از شرکت مادرتخصصی سایر دریافتیها سایرمنابع(پذیره نویسی و ...) سایر دریافتیها از شرکتها سایر داراییهای جاری سایر داراییهای جاری پیش‌پرداختها موجودی مواد و کالا دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
موجودی نقد								
جمع منابع								
مصارف								
طرحهای‌تملک‌داراییهای سرمایه‌ای تولید از محل منابع عمومی								
طرحهای‌تملک‌داراییهای‌سرمایه‌ای انتقال از محل منابع عمومی								
طرحهای‌تملک‌داراییهای‌سرمایه‌ای‌روستایی‌ازمحل منابع عمومی								
طرحهای‌تملک‌داراییهای‌سرمایه‌ای‌تحقیقات‌ازمحل‌منابع عمومی								
طرحهای تملک داراییهای‌سرمایه‌ای‌توزیع‌ازمحل منابع عمومی								
طرحهای‌تملک‌داراییهای‌سرمایه‌ای‌بهینه‌سازی‌ازمحل‌منابع‌عمومی								
طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای تولید ازمحل‌منابع داخلی								
طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای انتقال‌ازمحل منابع داخلی								
طرحهای‌تملک‌داراییهای‌سرمایه‌ای‌روستایی‌از محل منابع داخلی								
طرحهای‌تملک‌داراییهای‌سرمایه‌ای‌تحقیقات‌ازمحل‌منابع داخلی								
طرحهای تملک داراییهای سرمایه‌ای‌توزیع‌ازمحل منابع داخلی								
طرحهای‌تملک‌داراییهای‌سرمایه‌ای‌بهینه‌سازی‌ازمحل‌منابع‌داخلی								
سرمایه‌گذاری در طرحهای انتقال از محل منابع داخلی								
سرمایه‌گذاری در طرحهای تولید از محل منابع داخلی								
سرمایه‌گذاری در طرح انرژی روستایی								
سرمایه‌گذاری اختصاصی تولید								
سرمایه‌گذاری در بهینه‌سازی شبکه انتقال								
سرمایه‌گذاری در طرحهای تحقیقات از محل منابع داخلی								
سایر سرمایه‌گذاری ها از طریق شرکت‌های زیر مجموعه								
اصلاح و بهینه‌سازی شبکه توزیع								
سرمایه‌گذاری در طرح توسعه و احداث و توزیع								
سرمایه‌گذاری در طرح روشنایی معابر								
سرمایه‌گذاری در سایر طرحها								
فن‌آوری اطلاعات								
سایر هزینه‌های سرمایه‌ای								
زمین								
ساختمان								
تأسیسات								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد شششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
وسایل نقلیه ماشین آلات اثاثیه و لوازم اداری سایر هزینه‌ها پدافند غیرعامل (جزئی از سایر هزینه‌ها) **جمع هزینه‌های سرمایه‌ای** **بازپرداخت وام‌ها و دیون** بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی باز پرداخت وام داخلی بازپرداخت وام خارجی بازپرداخت اوراق مشارکت								
بازپرداخت وام موضوع ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه اختصاص به حساب وجوه اداره شده پرداخت به شرکت مادر تخصصی بابت خرید تأسیسات بازپرداخت دیون سایر پرداختی‌ها **جمع باز پرداخت وام ها و دیون** **جمع هزینه‌های سرمایه‌ای و باز پرداخت وام‌ها و دیون** سایر داراییهای جاری(افزایش داراییهای جاری) **جمع مصارف**								

فرم بیمه

صورتجلسه مجامع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

اصل صورتجلسه (صفحه)

ضمیمه ۱: برنامه ـ فعالیت سالانه (صفحه)

ضمیمه ۲: بودجه تفصیلی (صفحه)

۱۰- صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

در تاریخ مجمع عمومی / شورایعالی شرکت ..... به صورت عادی تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۶ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوط، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف ـ بودجه جاری *(ارقام به میلیون ریال)*

۱ ـ درآمدها:

ـ درآمد حق بیمه

ـ درآمد سرمایه‌گذاریها

ـ سایر درآمدهای بیمه‌ای

ـ سایر درآمدهای غیرعملیاتی

۲ ـ هزینه‌ها:

ـ هزینه‌های بیمه‌ای

ـ هزینه‌های پرسنلی

ـ هزینه‌های اداری و عمومی

ـ هزینه‌های مالی

۳ ـ سایر دریافت‌ها

٤ ـ سایر پرداخت‌ها

٥ ـ سود قبل از کسر مالیات/ (زیان)

٦ ـ مالیات

۷ ـ ۵۰٪ سود ویژه

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

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

*. در موردکمک از منابع عمومی‌دولت بابت جبران زیان عملیات جاری، ارقام پیشنهادی سازمان برنامه و بودجه کشور ملاک خواهد بود..

توضیحات:

صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ب ـ بودجه سرمایه‌ای *(ارقام به میلیون ریال)*

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

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

توضیحات :

ج ـ پیش‌بینی برنامه / فعالیت سال ۱۴۰۶(به تفکیک درآمد، هزینه جاری و هزینه‌های سرمایه‌ای):*

هزینه‌ها به میلیون ریال است.

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

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

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

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

د ـ پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال ۱۴۰۶:

مقادیر به هزار یورو

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

هـ ـ پیش بینی تعداد کارکنان :

۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶*	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
کارکنان رسمی				
کارکنان قرارداد معین				
کارکنان شعب خارج از کشور				
جمع کل**				

۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
دکترا				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین‌تر از دیپلم				
جمع کل**				

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

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

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه‌بندی طرح	عنوان طرح	تاریخ		محل اجرای طرح	سنجه	مقدار	پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۴							
		شروع	خاتمه				از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل
								ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	وام خارجی	سایر		جمع	
											داخلی	خارجی		

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طرح	مصوب سال ۱۴۰۵									پیش‌بینی سال ۱۴۰۶									
	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت							جمع کل	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت								جمع کل
		ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع				ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع		
					داخلی	خارجی								داخلی	خارجی				

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

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

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ز ـ امضای اعضای مجمع عمومی / شورایعالی :

امضا

۱ـ رئیس مجمع

۲ـ عضو مجمع

۳ـ عضو مجمع

۴ـ

۵ـ

۶ـ

۷ـ

۸ـ

۹ـ

ضمائم صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ضمیمه شماره ۱ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۲ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه ـ فعالیت سالانه شرکت

منضم به صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** هزینه واحد و قیمت فروش به میلیون ریال است

برنامه سالانه	فعالیت	سنجه عملکرد	ظرفیت اسمی	عملکرد سال ۱۴۰۴						مصوب سال ۱۴۰۵						پیشنهادی سال ۱۴۰۶							
				درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد			هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای	
				هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت تکلیفی هر واحد	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
درآمدها								
درآمد حق‌بیمه								
حق بیمه صادره								
حق بیمه اتکایی قبولی								
جمع درآمد حق بیمه								
درآمد سرمایه‌گذاریها								
سود سپرده‌های بانکی								
سود سهام								
سود ناشی از سرمایه‌گذاریها و مشارکت								
سود اوراق بهادار (اسناد خزانه اسلامی ...)								
سایر								
جمع درآمد سرمایه‌گذاریها								
سایر درآمدهای بیمه‌ای								
خسارت سهم بیمه‌گران اتکایی								
کارمزد و کارمزد منافع اتکایی								
درآمد حاصل از سپرده‌های اتکایی								
سایر درآمدهای عملیاتی								
جمع سایر درآمدهای بیمه‌ای								
سایر درآمدهای غیرعملیاتی								
جمع کل درآمد								
هزینه‌ها								
هزینه‌های بیمه‌ای								
خسارت پرداختی								
حق بیمه اتکایی واگذاری								
زیان ناشی از سرمایه‌گذاریها و مشارکت								
هزینه مشارکت در منافع								
تغییرات سایر ذخایر فنی								
خرید خدمات بازاریابی								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
هزینه کارشناسی خسارت								
هزینه دادرسی و حقوق عملیات بیمه‌ای								
زیان ناشی از تسعیر یا تسویه داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی								
سایر هزینه‌های بیمه‌ای								
هزینه کارمزد و کارمزد منافع								
بازدید اولیه و پیشگیری از مخاطرات								
سهم عوارض نیروی انتظامی								
سهم وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی								
سهم صندوق تامین خسارت بدنی								
سایر								
جمع هزینه‌های بیمه‌ای								
تعداد کارکنان رسمی								
جمع حقوق و مزایای حکم کارکنان رسمی								
حق شغل / حقوق پایه								
حق شاغل								
فوق‌العاده مدیریت								
فوق‌العاده تطبیق								
فوق‌العاده سختی کار								
فوق‌العاده مناطق کمتر توسعه یافته								
فوق‌العاده بدی آب و هوا								
فوق‌العاده شغل								
فوق‌العاده ویژه								
فوق العاده ایثارگری								
فوق‌العاده خاص / جذب								
کمک هزینه اولاد و عائله‌مندی								
تعداد کارکنان قرارداد معین								
حقوق حکم کارکنان قرارداد معین								
تعداد کارکنان شعب خارج								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
حقوق حکم کارکنان شعب خارج								
جمع حقوق و مزایای حکم سایر کارکنان								
مزایا و کمکها								
کمک هزینه غذا و مسکن								
کمک هزینه ایاب و ذهاب								
فوق‌العاده بهره‌وری و عملکرد								
هزینه ازدواج، مهدکودک و فوت								
هزینه لباس کارکنان								
سایر کمکهای رفاهی								
شعب خارج								
جمع مزایا و کمکها								
اضافه کاری								
اضافه کار								
نوبت کاری								
شعب خارج								
جمع اضافه کاری								
بیمه سهم کارفرما								
صندوق بازنشستگی کارکنان								
حق بیمه سازمان تامین اجتماعی								
شعب خارج								
جمع بیمه سهم کارفرما								
عیدی و پاداش								
عیدی مصوب دولت								
پاداش عملکرد								
شعب خارج								
جمع عیدی و پاداش								
جمع هزینه‌های پرسنلی								
هزینه‌های اداری و عمومی								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
سفر و فوق‌العاده مأموریت								
پست و تلفن و نمابر								
سوخت و آب و برق								
ملزومات ، ابزارآلات جزئی و نوشت افزار								
مطبوعات و انتشارات و زیراکس								
آگهی و تبلیغات								
اجاره محل و عوارض								
آبدارخانه و پذیرایی								
ایاب و ذهاب								
تنظیفات								
تعمیرات و نگهداری و لوازم یدکی (غیر از وسایط نقلیه)								
تعمیرات و نگهداری و لوازم یدکی وسایط نقلیه								
خدمات کامپیوتر و نرم افزار								
هزینه‌های حسابرسی								
خدمات قراردادی								
آموزش کارکنان								
هزینه رستوران								
حق بیمه اموال								
هزینه‌های رفاهی								
استهلاک								
هزینه تاسیس شعب								
سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان								
کمک به صندوق رفاه و تامین آتیه و بهداشت								
ذخیره پاداش پایان خدمت								
وجوه بازخرید مرخصی و سنوات خدمت کارکنان								
تأمین کسری آکچوئری صندوق بازنشستگی کارکنان								
سایر هزینه‌های بازنشستگی								
جمع سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
سایر هزینه‌های اداری								
پدافند غیرعامل								
حق عضویت در مجامع								
هزینه تحقیقات								
هزینه تربیت بدنی								
سایر								
مسئولیت اجتماعی								
جمع هزینه‌های اداری و عمومی								
جمع کل هزینه								
سود(زیان) عملیاتی								
هزینه‌های مالی								
سایر دریافتها								
(سایر پرداختها)								
سود قبل از کسر مالیات / (زیان)								
مالیات								
٪۵۰ سود ویژه								
سود(زیان) ویژه نقل به حساب تخصیص سود یا تامین زیان حساب تخصیص سود								
اندوخته قانونی								
اندوخته احتیاطی								
اندوخته سرمایه ای								
سود سهام دولت								
سود سهام شرکتهای دولتی								
سود سهام سایر سهامداران								
سایر حسابهای تخصیص سود								
مانده نقل به سال بعد								
جمع حساب تخصیص سود								
منابع تأمین زیان								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
ذخایر سال								
منابع عمومی دولت								
داراییهای جاری								
پیش‌پرداختها								
موجودی مواد و کالا								
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها								
موجودی نقد								
جمع منابع تامین زیان								
منابع								
اندوخته های سال								
ذخایر سال								
تسهیلات بانکی دریافتی								
وام داخلی – سایر								
وام خارجی								
اوراق مشارکت								
منابع عمومی دولت								
سایر								
سایر داراییهای جاری								
پیش‌پرداختها								
موجودی مواد و کالا								
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها								
موجودی نقد								
جمع منابع								
مصارف								
طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای از محل منابع عمومی دولت								
طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای از محل منابع داخلی								
مطالعات و نظارت و اجرای ساختمان								
خرید ساختمان و زمین								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
تاسیسات و تعمیرات اساسی								
ماشین آلات								
وسایط نقلیه								
اثاثیه و لوازم اداری								
سرمایه گذاری در موسسات								
سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش								
سایر								
اعتبارات پدافند غیرعامل (جزئی از سایر هزینه های سرمایه ای)								
جمع هزینه های سرمایه ای								
بازپرداخت وامها و دیون								
بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی								
بازپرداخت اصل وامهای داخلی								
بازپرداخت اوراق مشارکت								
بازپرداخت وام خارجی								
بازپرداخت دیون								
سایر پرداختها								
جمع بازپرداخت وامها و دیون								
جمع هزینه های سرمایه ای،بازپرداخت وامها و دیون								
سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری)								
جمع مصارف								

فرم بانک مرکزی

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

اصل صورتجلسه (صفحه)

ضمیمه ۱: برنامه ـ فعالیت سالانه شرکت (صفحه)

ضمیمه ۲: بودجه تفصیلی (صفحه)

۱۱- صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

در تاریخ مجمع عمومی / شورایعالی شرکت ..... به صورت عادی تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۶ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوط، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف ـ بودجه جاری *(ارقام به میلیون ریال)*

۱ ـ درآمدها

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

۲ ـ هزینه‌ها

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

۳ـ سایر دریافت‌ها

٤ـ سایر پرداخت‌ها

٥ـ سود قبل از کسر مالیات/ (زیان)

٦ ـ مالیات

۷ـ ۵۰٪ سود ویژه

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

حساب تخصیص سود	***حساب منابع تأمین زیان***
اندوخته قانونی	ذخایر سال
اندوخته احتیاطی	منابع عمومی دولت
سایر اندوخته‌ها	داراییهای جاری
سود سهام دولت	پیش پرداختها
سود سهام شرکت‌های دولتی	موجودی مواد و کالا
سود سهام سایر سهامداران	دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
سایر حساب‌های تخصیص سود	موجودی نقد
مانده نقل به سال بعد	
جمـــع (معادل ردیف ۸)	***جمـــع (معادل ردیف۸)***

توضیحات :

ب ـ بودجه سرمایه‌ای *(ارقام به میلیون ریال)*

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

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

توضیحات :

ج ـ پیش‌بینی برنامه / فعالیت سال ۱۴۰۶(به تفکیک درآمد، هزینه جاری و هزینه‌های سرمایه‌ای):*

هزینه‌ها به میلیون ریال است.

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

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

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

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

د ـ پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال ۱۴۰۶:

مقادیر به هزار یورو

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

هـ ـ پیش بینی تعداد کارکنان :

۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶*	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
کارکنان رسمی				
کارکنان شعب خارج از کشور				
کارکنان خدمات قرارداد معین				
سایر کارکنان				
جمع کل**				

۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
دکترا				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین‌تر از دیپلم				
جمع کل**				

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

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

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه‌بندی طرح	عنوان طرح	تاریخ		محل اجرای طرح	سنجه	مقدار	پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۴							
		شروع	خاتمه				از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل
								ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	وام خارجی	سایر		جمع	
											داخلی	خارجی		

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

مصوب سال ۱۴۰۵										پیش‌بینی سال ۱۴۰۶									
شماره طرح	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت							جمع کل	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت								جمع کل
		ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع				ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع			
					داخلی	خارجی								داخلی	خارجی				

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

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

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ز ـ امضای اعضای مجمع عمومی / شورایعالی :

امضا

۱ـ رئیس مجمع

۲ـ عضو مجمع

۳ـ عضو مجمع

۴ـ

۵ـ

۶ـ

۷ـ

۸ـ

۹ـ

ضمائم صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ضمیمه شماره ۱ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۲ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه ـ فعالیت سالانه شرکت

منضم به صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** هزینه واحد و قیمت فروش به میلیون ریال است

برنامه سالانه	فعالیت	سنجه عملکرد	ظرفیت اسمی	عملکرد سال ۱۴۰۴						مصوب سال ۱۴۰۵						پیشنهادی سال ۱۴۰۶							
				درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد			هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		
				هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت تکلیفی هر واحد	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد شششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
درآمدها								
سود حاصل از تسهیلات اعطایی								
درآمد حاصل از سپرده و سرمایه‌گذاری در خارج از کشور								
کارمزد دریافتی								
اعتبار اسنادی								
بروات و حواله‌های ارزی								
فروش ارز								
مبادلات ارزی								
سود نوسانات و معاملات ارزی								
سود حاصل از معاملات عملیات بازار باز								
سایر								
جمع کل درآمد								
هزینه‌های عملیاتی								
جایزه سپرده قانونی بانکها								
سود پرداختی بابت سپرده ویژه بانکها								
کارمزد خدمات بانکی پرداختی								
هزینه دریافت اعتبارات و اضافه برداشت از بانکهای خارج								
سود پرداختی به حسابهای ارزی								
زیان نوسانات و معاملات ارزی								
زیان حاصل از معاملات عملیات بازار باز								
جمع هزینه‌های عملیاتی								
هزینه‌های پرسنلی								
تعداد کارکنان رسمی								
جمع حقوق و مزایای حکم کارکنان رسمی								
حق شغل								
حق شاغل								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
فوق‌العاده مدیریت								
فوق‌العاده تطبیق								
فوق‌العاده سختی کار								
فوق‌العاده مناطق کمتر توسعه یافته								
فوق‌العاده بدی آب و هوا								
فوق‌العاده شغل								
فوق‌العاده ویژه								
فوق‌العاده ایثارگری								
فوق‌العاده خاص								
کمک هزینه عائله‌مندی								
تعداد کارکنان قرارداد معین								
حقوق حکم کارکنان قرارداد معین								
جمع حقوق و مزایای حکم سایر کارکنان								
کمکهای رفاهی								
کمک هزینه غذا								
کمک هزینه ایاب و ذهاب								
فوق‌العاده بهره‌وری و عملکرد								
کمک هزینه مهد کودک، ازدواج و فوت								
سایر کمکهای رفاهی								
جمع کمک‌های رفاهی								
اضافه کاری								
اضافه کار								
نوبت کاری								
جمع اضافه کاری								
بیمه سهم کارفرما								
صندوق بازنشستگی کارکنان								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
جمع بیمه سهم کارفرما								
عیدی و پاداش								
عیدی مصوب دولت								
پاداش عملکرد								
جمع عیدی و پاداش								
جمع هزینه‌های پرسنلی								
هزینه‌های اداری و عمومی								
اجاره								
نوشت افزار، ملزومات و مطبوعات								
آموزش								
تحقیقات								
ارتباطات و مخابرات								
بیمه اموال و عوارض								
حمل و نقل								
انرژی و آب								
هزینه‌های سفر داخلی و خارجی								
مسئولیت اجتماعی								
تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت مشهود								
تعمیر و نگهداری اموال منقول و سیستمهای رایانه‌ای								
تعمیر و نگهداری اموال غیرمنقول								
تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه								
تعمیر و نگهداری سیستمهای ایمنی								
تنظیفات و باغبانی								
هزینه‌های رفت و آمد شهری								
بررسیهای آماری								
طرحها و پروژه‌ها								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد شششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
حق‌المشاوره و حق‌الوکاله و حق حضور								
بهداشت، پذیرایی و غذای کارکنان								
پرداختهای انتقالی								
سایر								
سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان								
کمک به صندوق بازنشستگی								
ذخیره پاداش پایان خدمت								
وجوه بازخرید سنوات خدمت کارکنان								
سایر هزینه‌های بازنشستگی								
جمع سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان								
جمع هزینه‌های اداری و عمومی								
هزینه‌های نشر پول و چاپ متفرقه								
استهلاک								
جمع کل هزینه								
سایر دریافتیها								
سایر پرداختها								
سود قبل از کسر مالیات/(زیان)								
مالیات								
۵۰٪ سود ویژه								
سود ویژه (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود/منابع تأمین زیان								
حساب تخصیص سود								
اندوخته قانونی								
اندوخته احتیاطی								
سایر اندوخته ها								
سود سهام دولت								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد شششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
سود سهام شرکتهای دولتی								
سود سهام سایر سهامداران								
سایر حسابهای تخصیص سود								
مانده نقل به سال بعد								
جمع حساب تخصیص سود								
منابع تأمین زیان								
ذخایر سال								
منابع عمومی دولت								
داراییهای جاری								
پیش‌پرداختها								
موجودی مواد و کالا								
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها								
موجودی نقد								
جمع منابع تأمین زیان								
منابع								
اندوخته های سال								
ذخایر سال								
تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی								
وام داخلی سایر								
وام خارجی								
سایر منابع								
سایر داراییهای جاری								
پیش‌پرداختها								
موجودی مواد و کالا								
دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها								
موجودی نقد								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
جمع منابع								
مصارف								
اموال غیرمنقول								
خرید زمین								
خرید ساختمانهای جدید								
احداث و تکمیل ساختمانهای جدید و نیمه تمام								
ودایع حق انشعابها								
تعمیر اساسی ساختمانها								
جمع خرید زمین و ساختمان								
تأسیسات اموال غیر منقول								
اموال غیر منقول پیش بینی نشده								
جمع اموال غیر منقول								
اموال منقول								
ماشینهای حساب و تحویلداری								
دستگاههای تکثیر و تحریر								
دستگاههای ارتباطی و مخابراتی								
دستگاههای فنی								
سایر ماشینهای حسابگری غیر از رایانه								
جمع ماشین آلات و تجهیزات عمده								
اتومبیل سواری								
کامیون و وانت								
اتوبوس و مینی بوس								
پول رسانی و آمبولانس								
موتور سیکلت								
هزینه نوسازی و بهسازی وسایط نقلیه								
جمع وسایل نقلیه								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
انواع میز و صندلی								
انواع صندوقها و محفظه ها								
لوازم برقی و فنی								
سایر اثاثیه								
جمع اثاثیه و لوازم اداری								
تجهیزات و سخت افزار رایانه ای								
نرم افزارهای رایانه ای								
جمع اتوماسیون								
جمع اموال منقول								
سرقفلی								
سایر هزینه های سرمایه ای								
پدافند غیرعامل (جزئی از سایر هزینه های سرمایه ای)								
تحقیقات								
جمع سرقفلی و سایر هزینه های سرمایه ای								
بازپرداخت وامها و دیون								
بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی								
بازپرداخت اصل وامهای داخلی								
بازپرداخت اصل وام خارجی								
بازپرداخت دیون								
سایر پرداختها								
جمع بازپرداخت وامها و دیون								
جمع هزینه های سرمایه ای و باز پرداخت وامها و دیون								
سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری)								
جمع مصارف								

فرم سایر بانکها

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

اصل صورتجلسه (صفحه)

ضمیمه ۱: برنامه ـ فعالیت سالانه شرکت (صفحه)

ضمیمه ۲: بودجه تفصیلی (صفحه)

۱۲- صورتجلسه مجمع عمومی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

در تاریخ مجمع عمومی / شورایعالی شرکت ..... به صورت عادی تشکیل شد و بودجه سال ۱۴۰۶ پیشنهادی هیأت مدیره شرکت را با توجه به مفاد قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و الحاقیه‌های بعدی آن و با رعایت بخشنامه بودجه در قالب دستورالعمل پیوست آن و بر اساس وظایف قانونی مندرج در اساسنامه و پیش‌بینی برنامه سالانه و فعالیت (مفاد بند «ج» صورتجلسه و ضمیمه شماره ۱)، بودجه تفصیلی (ضمیمه شماره ۲)، مستندات مربوط، بررسی و پس از بحث و تبادل نظر، به شرح زیر مورد تصویب قرار داد:

الف ـ بودجه جاری *(ارقام به میلیون ریال)*

۱ ـ درآمدها

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

۲ ـ هزینه‌ها

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

۳ـ سایر دریافت‌ها

٤ـ سایر پرداخت‌ها

٥ـ سود قبل از کسر مالیات/ (زیان)

٦ ـ مالیات

۷ـ ۵۰٪ سود ویژه

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

حساب تخصیص سود	***حساب منابع تأمین زیان***
اندوخته قانونی	ذخایر سال
اندوخته احتیاطی	منابع عمومی دولت
سایر اندوخته‌ها	داراییهای جاری
سود سهام دولت	پیش پرداختها
سود سهام شرکت‌های دولتی	موجودی مواد و کالا
سود سهام سایر سهامداران	دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها
سایر حساب‌های تخصیص سود	موجودی نقد
مانده نقل به سال بعد	
جمـــع (معادل ردیف ۸)	***جمـــع (معادل ردیف۸)***

توضیحات :

ب ـ بودجه سرمایه‌ای *(ارقام به میلیون ریال)*

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

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

توضیحات :

ج ـ پیش‌بینی برنامه / فعالیت سال ۱۴۰۶(به تفکیک درآمد، هزینه جاری و هزینه‌های سرمایه‌ای):*

هزینه‌ها به میلیون ریال است.

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

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

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

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

د ـ پیش بینی منابع و مصارف ارزی سال ۱۴۰۶:

مقادیر به هزار یورو

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

هـ ـ پیش بینی تعداد کارکنان :

۱) بر حسب نوع قرارداد و مرکز هزینه

نوع قرارداد	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶*	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
کارکنان رسمی				
کارکنان شعب خارج از کشور				
کارکنان خدمات قرارداد معین				
سایر کارکنان				
جمع کل**				

۲) بر حسب سطح تحصیلات

سطح تحصیلات	انتهای ۱۴۰۵	افزایش ۱۴۰۶	کاهش ۱۴۰۶	پایان سال ۱۴۰۶
دکترا				
فوق لیسانس				
لیسانس				
فوق دیپلم				
دیپلم				
پایین‌تر از دیپلم				
جمع کل**				

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

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

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

شماره طبقه‌بندی طرح	عنوان طرح	تاریخ		محل اجرای طرح	سنجه	مقدار	پرداختی تا پایان سال ۱۴۰۴							
		شروع	خاتمه				از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت						جمع کل
								ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی	وام خارجی	سایر		جمع	
											داخلی	خارجی		

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

مصوب سال ۱۴۰۵										پیش‌بینی سال ۱۴۰۶									
شماره طرح	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت							جمع کل	از محل منابع عمومی دولت	از محل منابع داخلی شرکت								جمع کل
		ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع				ذخایر و اندوخته‌های سال	تسهیلات دریافتی از سیستم‌بانکی	وام خارجی	سایر		جمع			
					داخلی	خارجی								داخلی	خارجی				

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

و ـ سرمایه‌گذاری شرکت به تفکیک منابع

(ارقام: میلیون ریال)

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

صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ز ـ امضای اعضای مجمع عمومی / شورایعالی :

امضا

۱ـ رئیس مجمع

۲ـ عضو مجمع

۳ـ عضو مجمع

۴ـ

۵ـ

۶ـ

۷ـ

۸ـ

۹ـ

ضمائم صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی

تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

ضمیمه شماره ۱ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۲ : (صفحه)

ضمیمه شماره ۱ : برنامه ـ فعالیت سالانه شرکت

منضم به صورتجلسه مجمع عمومی / شورایعالی تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نام شرکت/مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** هزینه واحد و قیمت فروش به میلیون ریال است

برنامه سالانه	فعالیت	سنجه عملکرد	ظرفیت اسمی	عملکرد سال ۱۴۰۴						مصوب سال ۱۴۰۵						پیشنهادی سال ۱۴۰۶							
				درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد		هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای		درآمد			هزینه		هزینه‌های سرمایه‌ای	
				هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد	هدف کمی فروش	قیمت تکلیفی هر واحد	قیمت واحد	هدف کمی تولید	قیمت واحد	هدف کمی	قیمت واحد

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
درآمدها								
درآمدهای عملیاتی:								
درآمد تسهیلات اعطایی								
درآمد سپرده‌گذاری و اوراق بدهی								
جایزه سپرده قانونی (سهم سپرده‌گذاران و بانک)								
سود سپرده‌های مدت‌دار نزد بانک‌ا								
سود گواهی سپرده، اوراق مشارکت، سایر اوراق بدهی								
درآمد صندوقهای مشاع با درآمد ثابت								
جمع تسهیلات اعطایی، سپرده‌گذاری و اوراق بدهی								
سود سرمایه‌گذاریها								
سود سهام شرکت‌ا و صندوقهای سرمایه‌گذاری								
سود حاصل از فروش سهام شرکتها و صندوقهای سرمایه‌گذاری								
سود حاصل از افزایش ارزش سرمایه‌گذاریها								
جمع سود سرمایه‌گذاریها								
درآمد کارمزد								
طرح شتاب								
دریافتی تسهیلات اعطایی قرض‌الحسنه								
اعتبارات اسنادی گشایش یافته								
ضمانت‌نامه‌های صادره								
عملیات ارزی								
وجوه اداره شده								
حواله‌های بانکی								
ارزیابی وثایق								
بررسی پرونده‌های اعتباری مشتریان								
آبونمان کارت اعتباری								
حق‌الوکاله دریافتی از دارندگان گواهی سپرده خاص								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
دریافتی سایر تسهیلات اعطایی								
سود اوراق اسناد خزانه اسلامی								
پیامکهای ارسالی								
قبوض آب، برق و تلفن								
حق‌الحفاظه بانک کارگشایی								
سایر								
جمع درآمد کارمزد								
سود مبادلات و معاملات ارزی								
سود خرید و فروش ارز								
سود تسعیر ارز								
جمع سود مبادلات و معاملات ارزی								
سایر درآمدهای عملیاتی								
سود شعب خارج از کشور								
برگشت ذخایر مطالبات مشکوک‌الوصول								
سایر								
جمع سایر درآمدهای عملیاتی								
جمع درآمدهای عملیاتی								
سایر درآمدها								
سود حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود								
سود حاصل از فروش وثایق تملیک شده								
درآمد اجاره								
سایر								
جمع کل درآمد								
هزینه‌ها								
هزینه‌های عملیاتی:								
هزینه سود سپرده								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری ریالی								
سود سپرده‌های ارزی								
سود گواهی سپرده خاص								
جمع سود سپرده								
هزینه کارمزد								
طرح شتاب								
دستگاه‌ای pos								
پرداختی به بانک مرکزی								
پرداختی به بانکهای خارجی								
هزینه جوایز تجهیز سپرده‌های قرض‌الحسنه								
اتاق پایاپای								
سایر								
جمع هزینه کارمزد								
هزینه سرمایه‌گذاریها								
زیان حاصل از فروش سهام شرکتا و صندوقهای سرمایه‌گذاری								
زیان حاصل از کاهش ارزش سرمایه‌گذاری								
جمع هزینه سرمایه‌گذاریها								
هزینه مبادلات و معاملات ارزی								
زیان خرید و فروش ارز								
زیان تسعیر ارز								
جمع هزینه مبادلات و معاملات ارزی								
سایر هزینه‌های عملیاتی								
هزینه شعب خارج از کشور								
سایر								
جمع سایر هزینه‌های عملیاتی								
جمع کل هزینه‌های عملیاتی								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
هزینه‌های پرسنلی								
تعداد کارکنان رسمی								
جمع حقوق و مزایای حکم کارکنان رسمی								
حق شغل								
حق شاغل								
فوق‌العاده مدیریت								
فوق‌العاده تطبیق								
فوق‌العاده سختی کار								
فوق‌العاده مناطق کمتر توسعه یافته								
فوق‌العاده بدی آب و هوا								
فوق‌العاده شغل								
فوق‌العاده ویژه								
فوق‌العاده ایثارگری								
فوق‌العاده خاص								
کمک هزینه عائله‌مندی و اولاد								
تعداد کارکنان قرارداد معین								
حقوق حکم کارکنان قرارداد معین								
تعداد کارکنان شعب خارج								
حقوق حکم کارکنان شعب خارج								
جمع حقوق و مزایای حکم سایر کارکنان								
کمکهای رفاهی								
کمک هزینه غذا								
کمک هزینه ایاب و ذهاب								
فوق‌العاده بهره‌وری و عملکرد								
کمک هزینه مهد کودک، ازدواج و فوت								
سایر کمکهای رفاهی								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
شعب خارج								
جمع کمکهای رفاهی								
اضافه کاری								
اضافه کار								
نوبت کاری								
شعب خارج								
جمع اضافه کاری								
بیمه سهم کارفرما								
صندوق بازنشستگی کارکنان								
حق بیمه سازمان تأمین اجتماعی								
شعب خارج								
جمع بیمه سهم کارفرما								
عیدی و پاداش								
عیدی مصوب دولت								
پاداش عملکرد								
شعب خارج								
جمع عیدی و پاداش								
جمع هزینه های پرسنلی								
هزینه های اداری و عمومی								
اجاره								
انتشارات، تبلیغات و بازاریابی								
ارتباطات و مخابرات								
بیمه								
حمل و نقل								
سفر و مأموریت اداری								
حاملهای انرژی و آب								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت مشهود								
نگهداری ساختمان و تأسیسات								
نگهداری وسایط نقلیه و ماشین‌آلات								
نگهداری وسایل و اثاثیه اداری								
ملزومات مصرفی								
حق عضویت صندوق ضمانت سپرده‌ها								
تشریفات و پذیرایی								
خرید خدمات قراردادی								
بهداشت و درمان								
حق‌الزحمه حسابرسی و حق‌المشاوره								
ماشینهای حسابگری و رایانه (هزینه‌های پشتیبانی)								
حق‌الزحمه حفاظت پول‌رسانی								
حق‌الزحمه حفاظت شعب (نیروی انتظامی)								
حق‌الزحمه کارکنان شرکتی								
آموزش								
تحقیقات								
تربیت بدنی								
مسئولیت اجتماعی								
هزینه‌های اداری و عمومی شعب خارج								
سایر								
سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان								
کمک به صندوق رفاه و تأمین آتیه								
ذخیره پاداش پایان خدمت								
وجوه بازخرید سنوات خدمت کارکنان								
تأمین کسری آکچوئری صندوق بازنشستگی کارکنان								
سایر هزینه‌های بازنشستگی								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: شماره طبقه‌بندی: (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
جمع سنوات خدمت کارکنان و بازنشستگان								
جمع هزینه‌های اداری و عمومی								
هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول								
هزینه اختصاصی مطالبات مشکوک‌الوصول تسهیلات‌اعطایی ومطالبات								
هزینه عمومی مطالبات مشکوک‌الوصول تسهیلات اعطایی و مطالبات								
هزینه‌های مالی								
سود تسهیلات دریافتی از سایر بانکا و مؤسسات اعتباری								
سود و وجه التزام تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی								
وجه التزام پرداختی								
هزینه مالی اوراق بدهی								
وجه التزام اضافه برداشت از حساب جاری نزد بانک مرکزی								
سایر هزینه‌ها								
زیان حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود								
زیان حاصل از فروش وثایق تملیک شده								
سایر								
هزینه استهلاک								
جمع کل هزینه‌ها								
سایر دریافتیها								
سایر پرداختها								
سود قبل از کسر مالیات/(زیان)								
مالیات								
۵۰٪ سود ویژه								
سود ویژه (زیان) خالص نقل به حساب تخصیص سود/منابع تأمین زیان								
حساب تخصیص سود								
اندوخته قانونی								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
اندوخته احتیاطی								
سایر اندوخته ها								
سود سهام دولت								
سود سهام شرکتهای دولتی								
سود سهام سایر سهامداران								
سایر حسابهای تخصیص سود								
مانده نقل به سال بعد								
جمع حساب تخصیص سود								
منابع تأمین زیان								
ذخایر سال								
منابع عمومی دولت								
داراییهای جاری								
پیش‌پرداختها								
موجودی مواد و کالا								
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها								
موجودی نقد								
جمع منابع تأمین زیان								
منابع								
اندوخته های سال								
ذخایر سال								
تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی								
وام داخلی سایر								
وام خارجی								
سایر منابع								
سایر داراییهای جاری								
پیش‌پرداختها								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
موجودی مواد و کالا								
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها								
موجودی نقد								
جمع منابع								
مصارف								
اموال غیرمنقول								
خرید زمین								
خرید ساختمانهای جدید								
احداث و تکمیل ساختمانهای جدید و نیمه تمام								
ودایع حق انشعابها								
تعمیر اساسی ساختمانها								
جمع خرید زمین و ساختمان								
تأسیسات اموال غیر منقول								
اموال غیر منقول پیش بینی نشده								
جمع اموال غیر منقول								
اموال منقول								
ماشینهای حساب و تحویلداری								
دستگاههای تکثیر و تحریر								
دستگاههای ارتباطی و مخابراتی								
دستگاههای فنی								
سایر ماشینهای حسابگری غیر از رایانه								
جمع ماشین آلات و تجهیزات عمده								
اتومبیل سواری								
کامیون و وانت								
اتوبوس و مینی بوس								
پول رسانی و آمبولانس								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: **شماره طبقه‌بندی:** (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
موتور سیکلت								
هزینه نوسازی و بهسازی وسایط نقلیه								
جمع وسایل نقلیه								
انواع میز و صندلی								
انواع صندوقها و محفظه ها								
لوازم برقی و فنی								
سایر اثاثیه								
جمع اثاثیه و لوازم اداری								
تجهیزات و سخت افزار رایانه ای								
نرم افزارهای رایانه ای								
جمع اتوماسیون								
جمع اموال منقول								
سرقفلی								
سایر هزینه های سرمایه ای								
اعتبارات پدافند غیرعامل (جزئی از سایر هزینه های سرمایه ای)								
هزینه تحقیقات								
جمع سرقفلی و سایر هزینه های سرمایه ای								
بازپرداخت وامها و دیون								
بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی از سیستم بانکی داخلی								
بازپرداخت اصل وامهای داخلی								
بازپرداخت اصل وام خارجی								
بازپرداخت دیون								
سایر پرداختها								
جمع بازپرداخت وامها و دیون								
جمع هزینه های سرمایه ای و باز پرداخت وامها و دیون								
سایر داراییهای جاری (افزایش داراییهای جاری)								

ضمیمه شماره ۲ : منضم به صورتجلسه مجمع عمومی (یا شورایعالی) تصویب بودجه سال ۱۴۰۶

نـام شرکت / مؤسسه: شماره طبقه‌بندی: (ارقام: میلیون ریال)

شـــرح	سال ۱۴۰۴			سال ۱۴۰۵			سال ۱۴۰۶	
	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد	بودجه مصوب	بودجه اصلاحی	عملکرد ششماهه اول	پیشنهادی هیئت مدیره	مصوب مجمع
جمع مصارف								