

باسمه تعالی



خبرنامه هفتگی مدیریت بدهی‌های عمومی

در این شماره می‌خوانید:

۱. وضعیت کلان بدهی‌ها و مطالبات دولت، رونق فزاینده نسبت بدهی دولت و شرکت‌های دولتی به تولید ناخالص داخلی، وضعیت بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی به تفکیک اشخاص و نهادها
۲. عملکرد انتشار و تسویه اوراق بهادار دولت
۳. وضعیت شفافیت‌های اثرگذار بر بازارهای پولی و مالی کشور
۴. گزیده اطلاعات مربوط به بازار بدهی طی هفته
۵. عملکرد تسویه و تواتر بدهی‌ها و مطالبات دولت
۶. عملکرد حسابرسی بدهی‌ها و مطالبات دولت
۷. اهم اخبار و رفتارها
۸. اقراهای برجسته مرکز مدیریت بدهی‌ها



تهیه و تدوین : اداره مدیریت ریسک، تدوین راهبردها و پایش پایداری بدهی‌های دولت

هفته منتهی به چهارشنبه ۳۰ مهر ۱۴۰۴



<https://iridmo.mefa.ir>



Riskmgn@mefa.gov.ir



<https://sokhan.mefa.ir/> ۸۰۸۲

شماره ۱۵۴

■ مقدمه

گزارش حاضر در راستای ایفای وظایف مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت در حوزه اطلاع‌رسانی، شفاف‌سازی و ارتقای دانش عمومی در زمینه مدیریت بدهی‌های عمومی تهیه شده است. مخاطبین محترم می‌توانند از طریق وبگاه مرکز و یا راه‌اندازی سامانه "سخن" بر روی تلفن همراه، نسخ قبلی خبرنامه را دریافت و همچنین از طریق پست الکترونیکی که در صفحات اول و آخر خبرنامه درج شده است، نظرات و پیشنهادات سازنده خود را ارسال نمایند. عمده اقلام و داده‌های اطلاعاتی در این خبرنامه از ادارات داخلی مرکز (ادارات گزارشگری بدهی‌ها و مطالبات عمومی، حسابداری کل و روابط مالی دولت، تامین مالی و اوراق بهادار اسلامی، مدیریت نقدینگی و بازاریابی اوراق بهادار اسلامی، ساماندهی و تهاتر بدهی‌ها و مطالبات دولتی و اداره حسابرسی داخلی و بررسی‌های ویژه) دریافت شده است.

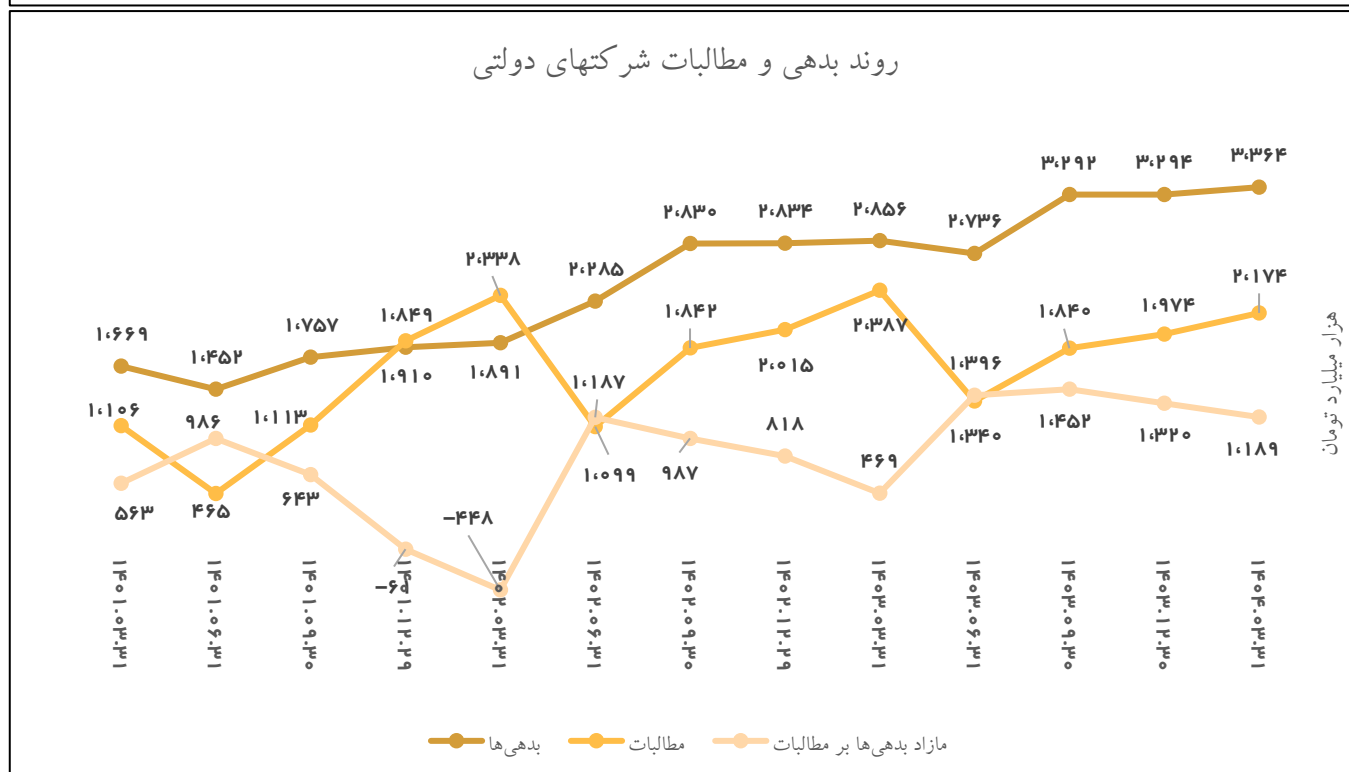
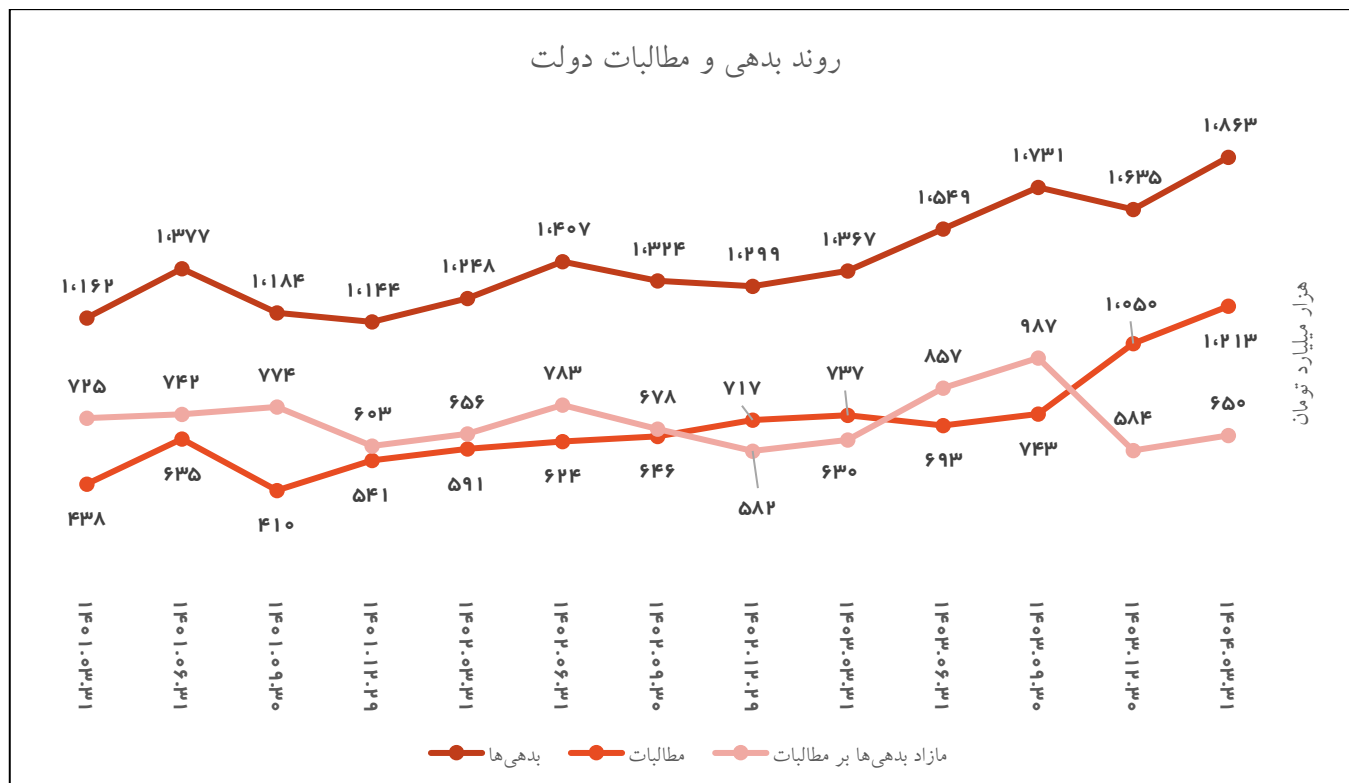
۱ وضعیت کلان بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی

در راستای انجام تکالیف قانونی مندرج در ماده (۱) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور مصوب اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۴ و ماده (۳) آیین نامه اجرایی آن موضوع تصویب‌نامه شماره ۶۱۲۴۰/ت ۵۲۲۳۰ هـ مورخ ۱۳۹۴/۵/۱۷ هیات محترم وزیران، گزارش جامع بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی می‌باید در مقاطع فصلی و سالانه براساس آخرین اطلاعات درج شده توسط دستگاه‌های اجرایی در سامانه مدیریت اطلاعات بدهی‌ها و مطالبات دولت (سماد) تهیه و به مراجع قانونی ذیربط ارائه شود. اضافه می‌نماید، از آبان ماه ۱۳۹۴ تاکنون بالغ بر ۴۸ گزارش جامع فصلی و سالانه تهیه و برای ارایه به مراجع ذیربط برای رییس جمهور محترم ارسال شده است. این گزارش‌ها بر مبنای اطلاعات ثبت شده (حدود ۱۹۵,۰۰۰ فقره گزارش) توسط بیش از ۵۰۰۰ نقطه گزارشگری از سراسر کشور و مستند به تراز مالی آن‌ها، پس از بررسی و پالایش تهیه و تجمیع شده است. شایان ذکر است براساس اطلاعات ثبت‌شده در سامانه فوق‌الذکر تا پایان خرداد سال ۱۴۰۴، بدهی‌ها و مطالبات دولت برحسب طبقات مندرج در ماده (۱) قانون مذکور به ترتیب مبلغ ۱,۹۴۵ هزار میلیارد تومان و مبلغ ۱,۲۱۷ هزار میلیارد تومان می‌باشد که جزئیات آن به شرح ذیل ارایه شده است:

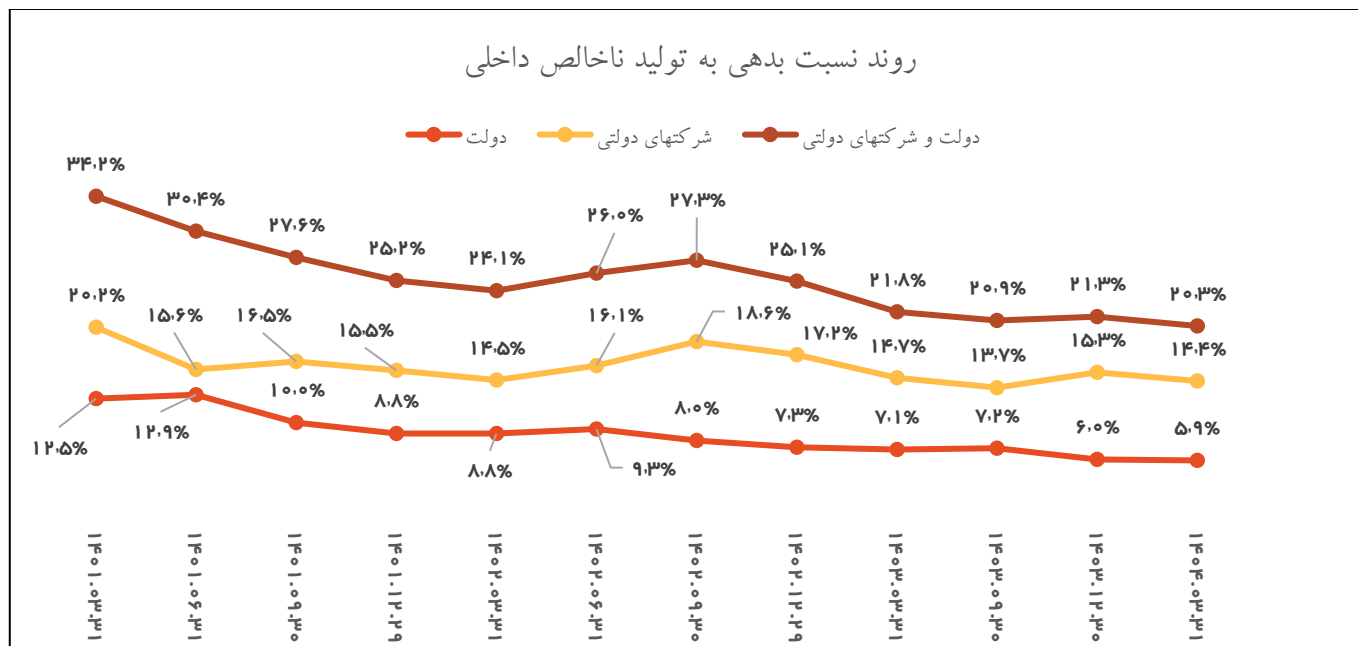
۱,۱ گزارش بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی (هزار میلیارد تومان)

عنوان	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییرات
بدهی‌های دولت	۱,۹۴۵	۱,۸۶۳	۴,۴٪
مطالبات دولت	۱,۲۱۷	۱,۲۱۲	۰,۴٪
مازاد بدهی‌ها بر مطالبات دولت	۷۲۸	۶۴۹	۱۲,۱۷٪
بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۵,۲۳۱	۳,۳۶۳	۵۵,۵۵٪
مطالبات شرکت‌های دولتی	۲,۹۶۹	۲,۱۷۴	۳۶,۵۷٪
مازاد بدهی‌ها بر مطالبات شرکت‌های دولتی	۲,۲۶۲	۱,۱۸۹	۹۰,۲۴٪

۱,۲ روند بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی

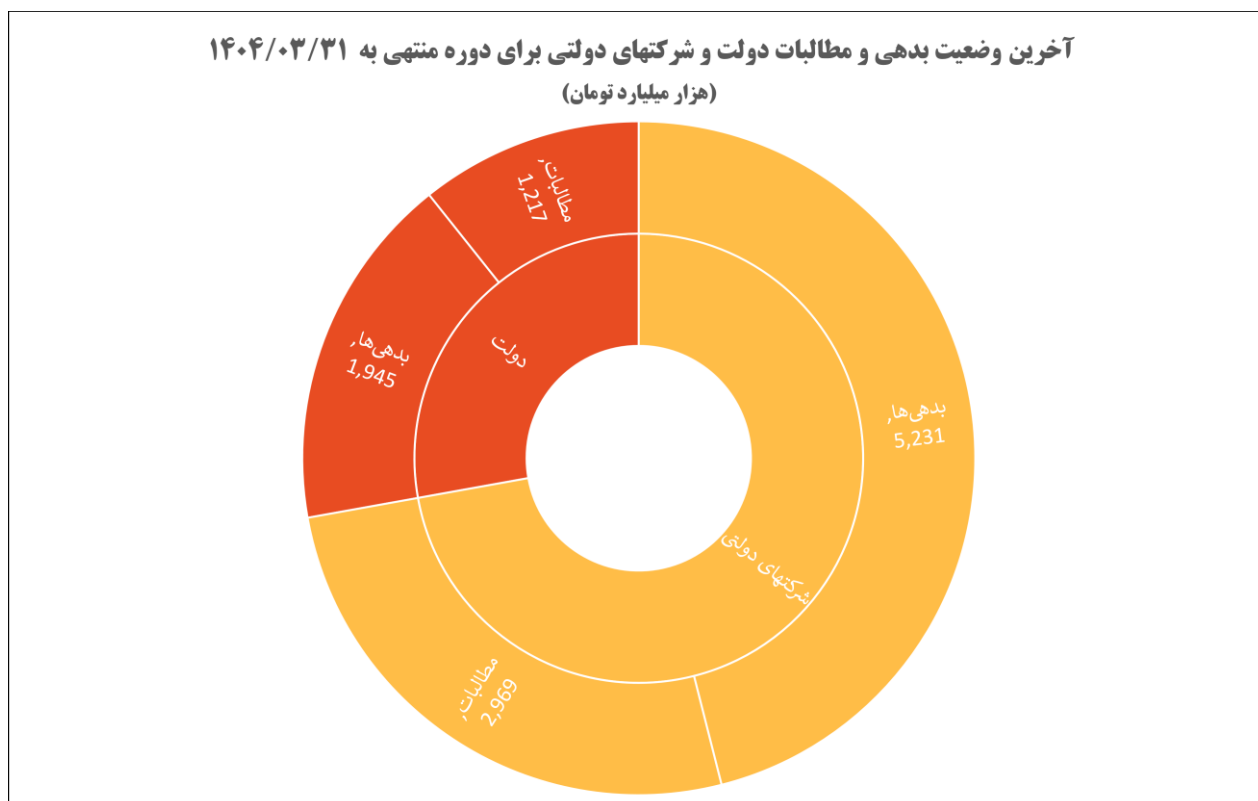


۱,۳ روند نسبت بدهی دولت و شرکت‌های دولتی به تولید ناخالص داخلی

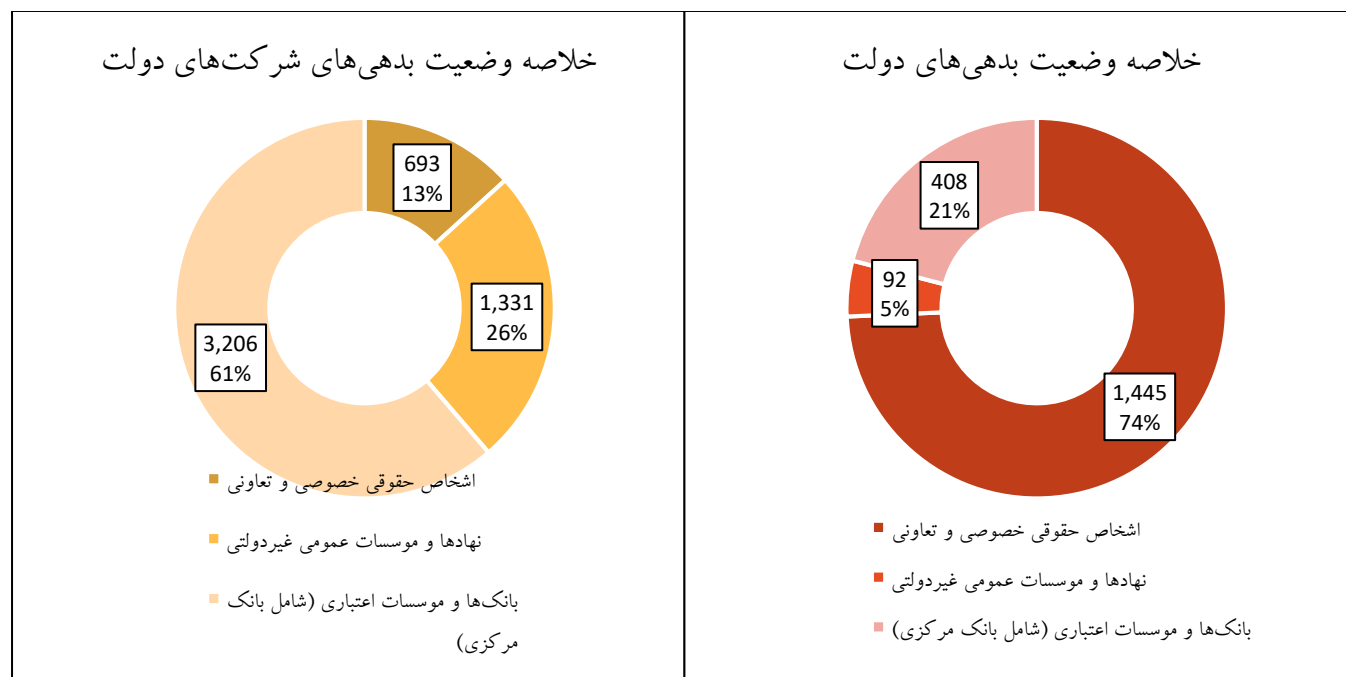


نسبت‌های مربوط به سال ۱۴۰۴ در اجرای تبصره ذیل بند (الف) ماده (۲۴) قانون برنامه پنجساله هفتم پیشرفت مبنی بر لحاظ بدهی‌های اوراقی دولت با ضریب هفت دهم (۰,۷) و همچنین بند (ب) ماده یادشده مبنی بر اینکه "پذیرش بدهی‌های قطعی بر عهده دولت در موارد اختلاف، منوط به طی مراحل رسیدگی و حسابرسی ویژه مطالبات ادعایی اشخاص از دولت و ارائه شناسه تعهد دولت از سازمان است" محاسبه و درج شده است.

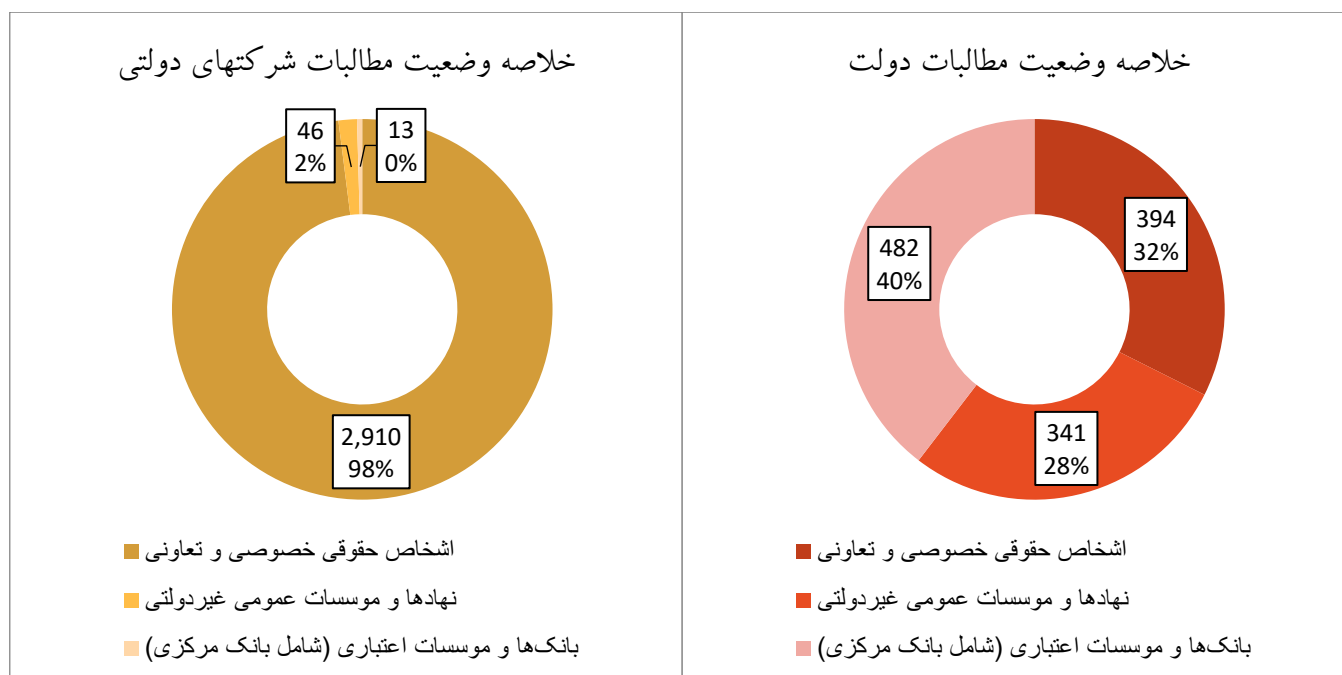
۱,۴ آخرین وضعیت بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی



۱،۵ خلاصه وضعیت بدهی‌های دولت و شرکت‌های دولتی به تفکیک طبقات مندرج در قانون رفع موانع تولید (هزار میلیارد تومان)

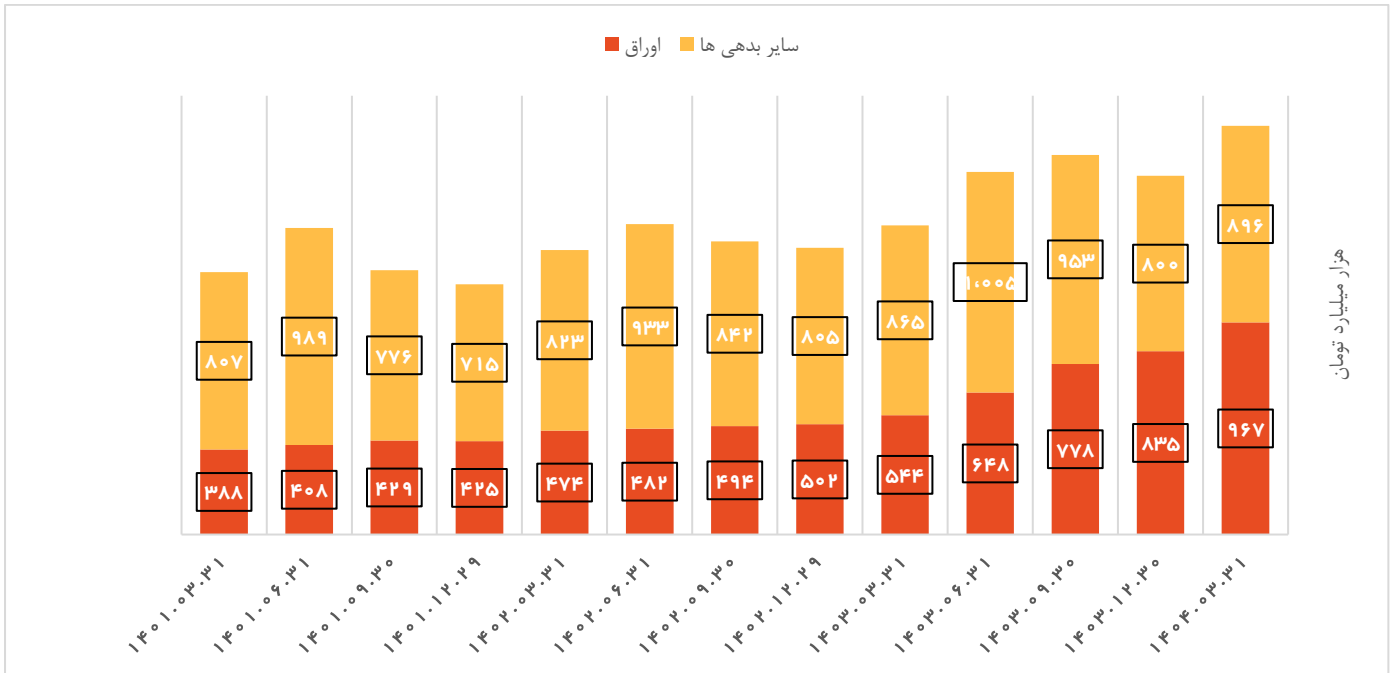


۱،۶ خلاصه وضعیت مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی به تفکیک طبقات مندرج در قانون رفع موانع تولید (هزار میلیارد تومان)



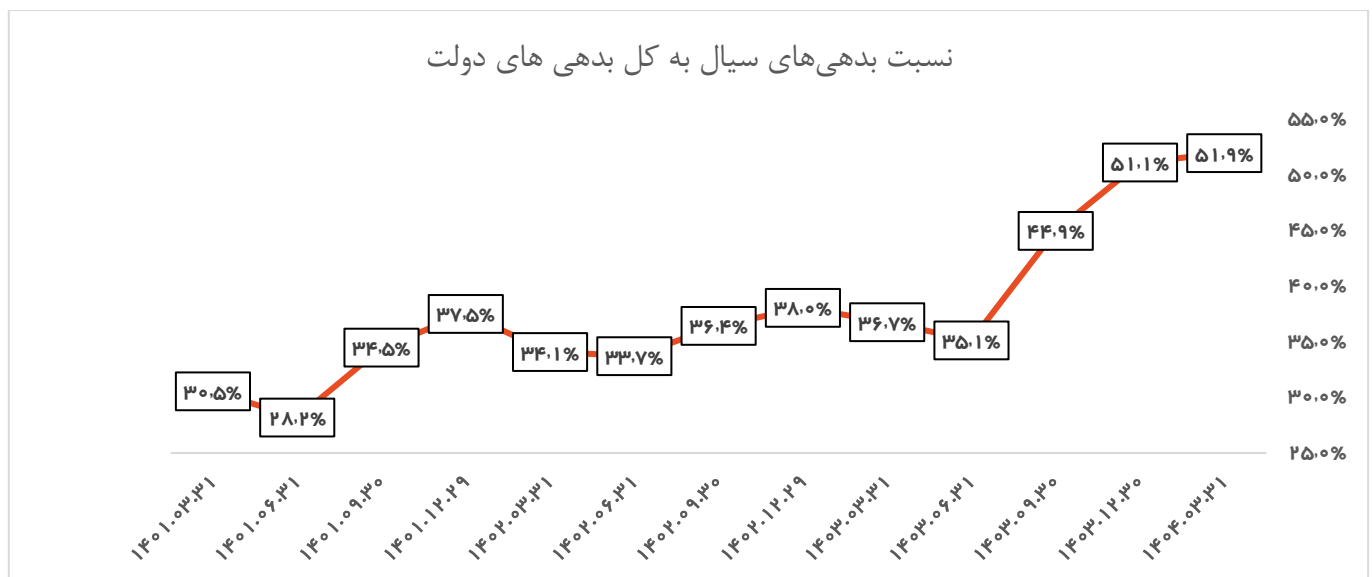
۱,۷ نمودار میزان بدهی‌های دولت به تفکیک سیال و غیرسیال

آن دسته از بدهی‌های دولت که به صورت اوراق بهادار بوده و قابلیت معامله در بازار سرمایه را دارد بدهی‌های سیال و سایر بدهی‌های دولت بصورت غیرسیال می‌باشد. در نمودار ذیل میزان بدهی‌های دولت به تفکیک سیال و غیرسیال را ملاحظه می‌فرمایید. لازم به ذکر است بدهی‌های سیال مندرج در نمودار ذیل، شامل میزان اصل اوراق واگذار شده و سود محقق شده پرداخت نشده می‌باشد که در دفاتر دولت بعنوان بدهی قطعی ثبت شده است.



۱,۸ نسبت بدهی‌های سیال به کل بدهی‌های دولت

نمودار ذیل نسبت بدهی‌های سیال به مجموع بدهی‌های دولت را نمایش می‌دهد. افزایش نسبت مذکور به منزله تبدیل تدریجی بدهی‌های غیرسیال به اوراق است که ضمن ارتقای شفافیت در حوزه بدهی‌های بخش عمومی، منجر به افزایش کارایی و قابلیت اتکای نسبت‌های پایداری بدهی‌های دولت می‌شود.

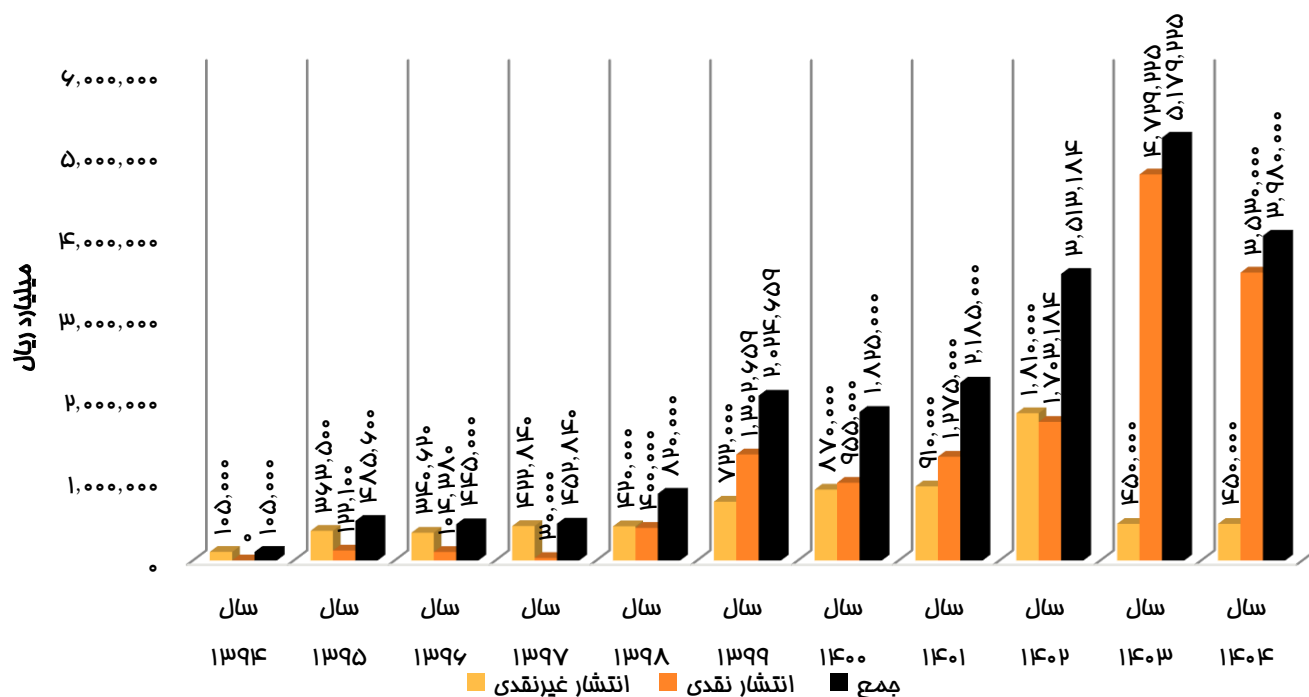


۲ عملکرد مربوط به انتشار و تسویه اوراق بهادار دولت از زمان تاسیسی مرکز تا تاریخ تهیه گزارش

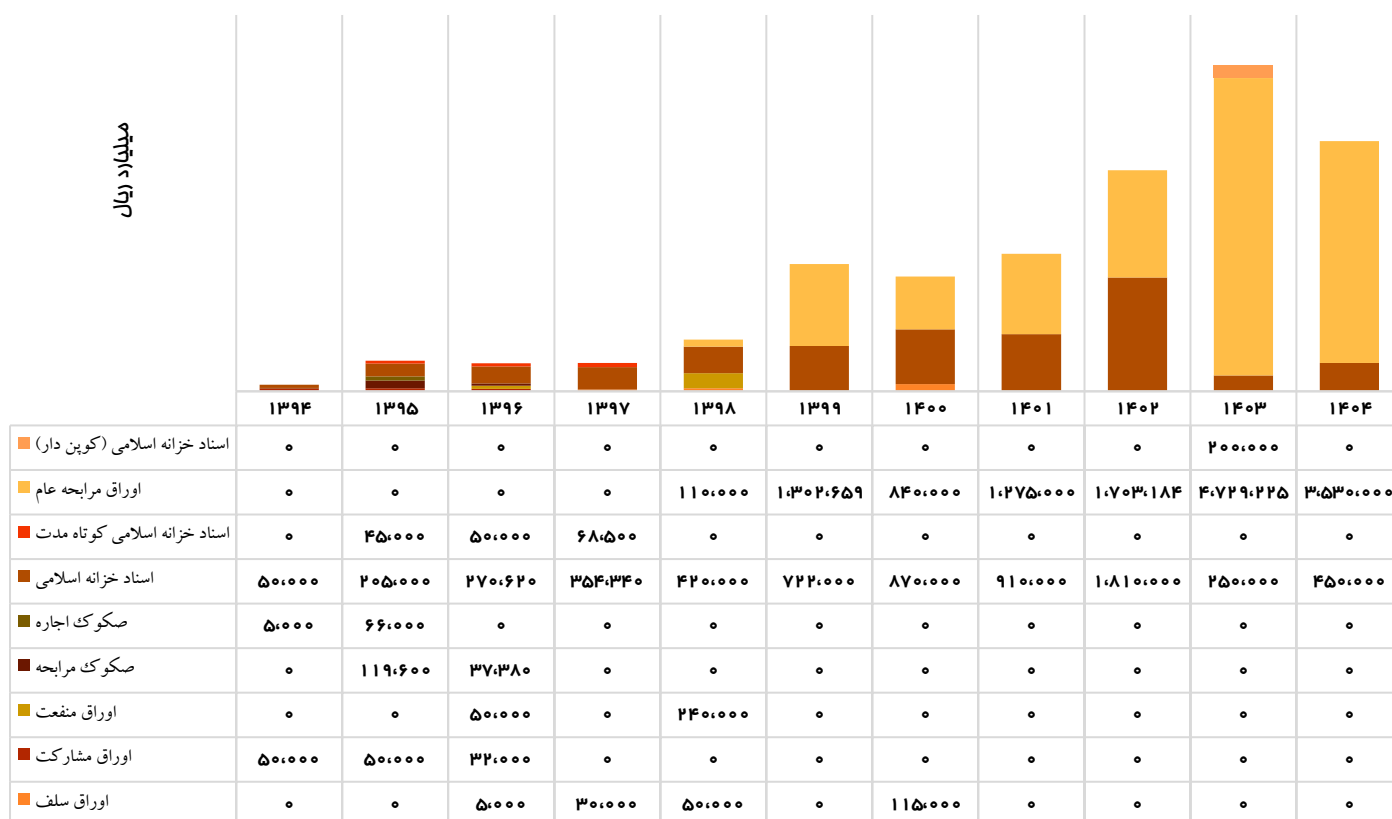
۲,۱ عملکرد انتشار و تسویه سالانه اوراق بهادار اسلامی با تضمین دولت (میلیارد ریال)

سال	انتشار			تسویه
	غیر نقدی	نقدی	اصل	سود
۱۳۹۴	۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۳۹۵	۳۶۳,۵۰۰	۱۲۲,۱۰۰	۹۴,۲۹۳	۱۱,۴۶۵
۱۳۹۶	۳۴۰,۶۲۰	۱۰۴,۳۸۰	۱۹۹,۵۹۱	۵۲,۳۲۰
۱۳۹۷	۴۲۲,۸۳۹	۳۰,۰۰۰	۲۸۴,۴۳۰	۷۸,۷۸۸
۱۳۹۸	۴۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۹۴۱	۶۷,۲۰۰
۱۳۹۹	۷۲۲,۰۰۰	۱,۳۰۲,۶۵۹	۴۰۰,۲۷۲	۱۹۶,۵۶۰
۱۴۰۰	۸۷۰,۰۰۰	۹۵۵,۰۰۰	۶۲۹,۲۳۱	۳۲۸,۸۱۹
۱۴۰۱	۹۱۰,۰۰۰	۱,۲۷۵,۰۰۰	۱,۲۹۴,۶۷۱	۴۵۱,۷۵۰
۱۴۰۲	۱,۸۱۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۱۸۴	۱,۶۹۰,۶۹۰	۵۲۱,۵۳۱
۱۴۰۳	۴۵۰,۰۰۰	۴,۷۲۹,۲۲۵	۲,۲۲۳,۰۸۳	۸۳۰,۸۳۲
۱۴۰۴	۴۵۰,۰۰۰	۳,۵۳۰,۰۰۰	۱,۵۳۸,۷۵۰	۹۰۷,۸۶۴
جمع	۶,۸۶۳,۹۶۰	۱۴,۱۵۱,۵۴۸	۸,۶۵۳,۹۵۱	۳,۴۴۷,۱۳۰
جمع کل	۲۱,۰۱۵,۵۰۸			۱۲,۱۰۱,۰۸۱

۲,۲ عملکرد انتشار سالانه اوراق بهادار اسلامی با تضمین دولت به تفکیک نقدی و غیر نقدی



۲,۳ عملکرد انتشار سالانه اوراق بهادار اسلامی با تضمین دولت به تفکیک نوع اوراق



* اوراق مرابحه عام بعنوان چابک‌ترین ابزار تامین مالی نقدی دولت اولین بار در سال ۱۳۹۸ معرفی و در سال ۱۳۹۹ نقش بسزایی در پوشش غیرتورمی کسری بودجه ایفا نمود. هم اکنون اصلی‌ترین ابزار تامین مالی نقدی و غیرنقدی دولت، به ترتیب اوراق مرابحه عام و اسناد خزانه اسلامی می‌باشند.

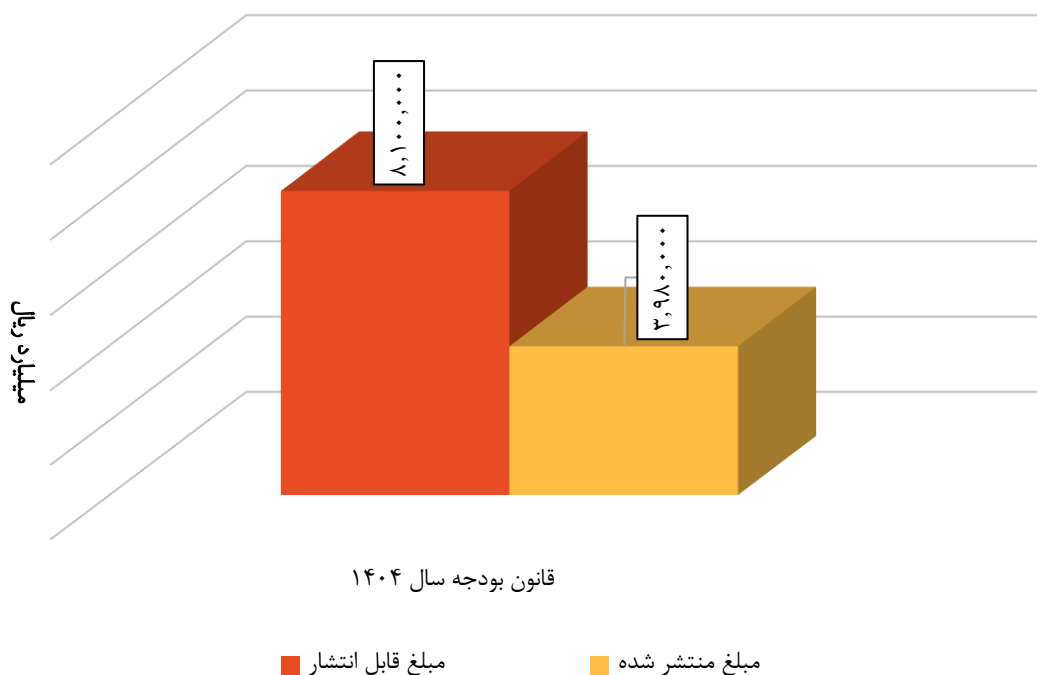
۲,۴ عملکرد انتشار ماهانه اوراق بهادار اسلامی با تضمین دولت به تفکیک نقدی و غیر نقدی (میلیارد ریال)

سال بودجه	ماه انتشار	غیر نقدی	نقدی	جمع کل
۱۳۹۴	۴	۴,۶۹۷	۰	۴,۶۹۷
	۶	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰
	۷	۱۸,۹۰۰	۰	۱۸,۹۰۰
	۸	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰
	۹	۱۹,۳۶۱	۰	۱۹,۳۶۱
	۱۲	۴۲,۰۴۳	۰	۴۲,۰۴۳
۱۳۹۵	۵	۳۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰
	۶	۶۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰
	۷	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
	۸	۲۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰
	۹	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰
	۱۰	۰	۶۰۰	۶۰۰
	۱۱	۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
	۱۲	۱۵۳,۵۰۰	۳۲,۵۰۰	۱۸۶,۰۰۰
	۵	۱۹,۰۰۰	۰	۱۹,۰۰۰
	۶	۱۹,۰۰۰	۰	۱۹,۰۰۰
	۷	۶۷,۰۰۰	۰	۶۷,۰۰۰
	۸	۱۷۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰
۱۳۹۶	۹	۰	۱۷,۳۸۰	۱۷,۳۸۰
	۱۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
	۱۱	۲,۶۲۰	۵,۰۰۰	۷,۶۲۰
	۱۲	۶۳,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰
	۳	۲۰۵,۴۵۹	۰	۲۰۵,۴۵۹
	۴	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰
	۵	۴۶,۳۱۴	۰	۴۶,۳۱۴
	۷	۲۶,۱۷۳	۰	۲۶,۱۷۳
	۹	۱۳,۰۰۳	۰	۱۳,۰۰۳
	۱۱	۴۱,۷۵۴	۰	۴۱,۷۵۴
۱۳۹۷	۱۲	۸۰,۱۳۸	۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۳۸
	۳	۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰
	۴	۴۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰
	۵	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰
	۶	۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
	۷	۰	۷۵,۰۷۹	۷۵,۰۷۹
	۸	۴۰,۰۰۰	۴۹,۹۲۱	۸۹,۹۲۱
	۹	۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
	۱۰	۲۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	۷۳,۰۰۰
	۱۱	۵۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۹۷,۰۰۰
۱۳۹۸	۱۲	۸۰,۱۳۸	۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۳۸
	۳	۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰
	۴	۴۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰
	۵	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰
	۶	۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
	۷	۰	۷۵,۰۷۹	۷۵,۰۷۹
	۸	۴۰,۰۰۰	۴۹,۹۲۱	۸۹,۹۲۱
	۹	۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
	۱۰	۲۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	۷۳,۰۰۰
	۱۱	۵۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۹۷,۰۰۰

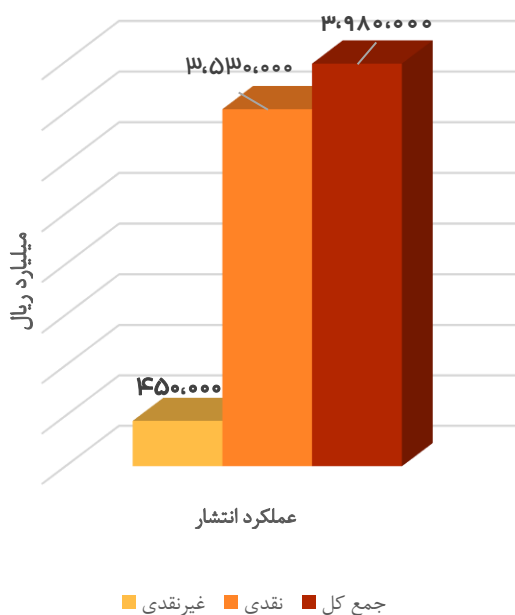
سال بودجه	ماه انتشار	غیر نقدی	نقدی	جمع کل
۱۳۹۹	۱۲	۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰
	۱	۱۴۵,۰۰۰	۰	۱۴۵,۰۰۰
	۲	۱۶۲,۰۰۰	۰	۱۶۲,۰۰۰
	۳	۱۵۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰
	۴	۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰
	۵	۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
	۶	۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
	۷	۱۴۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
	۸	۵۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰
	۹	۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
	۱۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰	۱۸۱,۰۰۰
	۱۱	۵۰,۰۰۰	۷۱,۰۰۰	۱۲۱,۰۰۰
۱۴۰۰	۱۲	۲۰۵,۰۰۰	۱۳۵,۶۵۹	۳۴۰,۶۵۹
	۲	۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰
	۳	۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
	۴	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰
	۵	۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
	۶	۱۱۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰
	۸	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	۹	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	۱۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	۱۱	۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
	۱۲	۶۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰
	۲	۱۵۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۳	۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
	۴	۱۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۱۷۲,۰۰۰
	۵	۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰
	۶	۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰
	۷	۰	۶۶,۰۰۰	۶۶,۰۰۰
	۸	۰	۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰
	۱۰	۰	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰
	۱۱	۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
	۱۲	۵۶۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰
	۵	۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
	۶	۳۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰
	۷	۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲	۸	۲۷۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
	۹	۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
	۱۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
	۱۱	۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰

سال بودجه	ماه انتشار	غیر نقدی	نقدی	جمع کل
۱۴۰۳	۱۲	۱,۲۴۰,۰۰۰	۴۰۳,۱۸۴	۱,۶۴۳,۱۸۴
	۲	.	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
	۳	.	۳۱۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰
	۴	.	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
	۵	.	۵۴۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۰۰
	۶	.	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰
	۷	.	۸۵۶,۰۰۰	۸۵۶,۰۰۰
	۹	.	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
	۱۰	.	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
	۱۱	۲۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۴	۱۲	۲۰۰,۰۰۰	۹۳۳,۲۲۵	۱,۱۳۳,۲۲۵
	۳	.	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
	۴	.	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
	۵	.	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
	۶	۲۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰
	۷	۲۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰
	جمع	۶,۸۶۳,۹۶۰	۱۴,۱۵۱,۵۴۸	۲۱,۰۱۵,۵۰۸

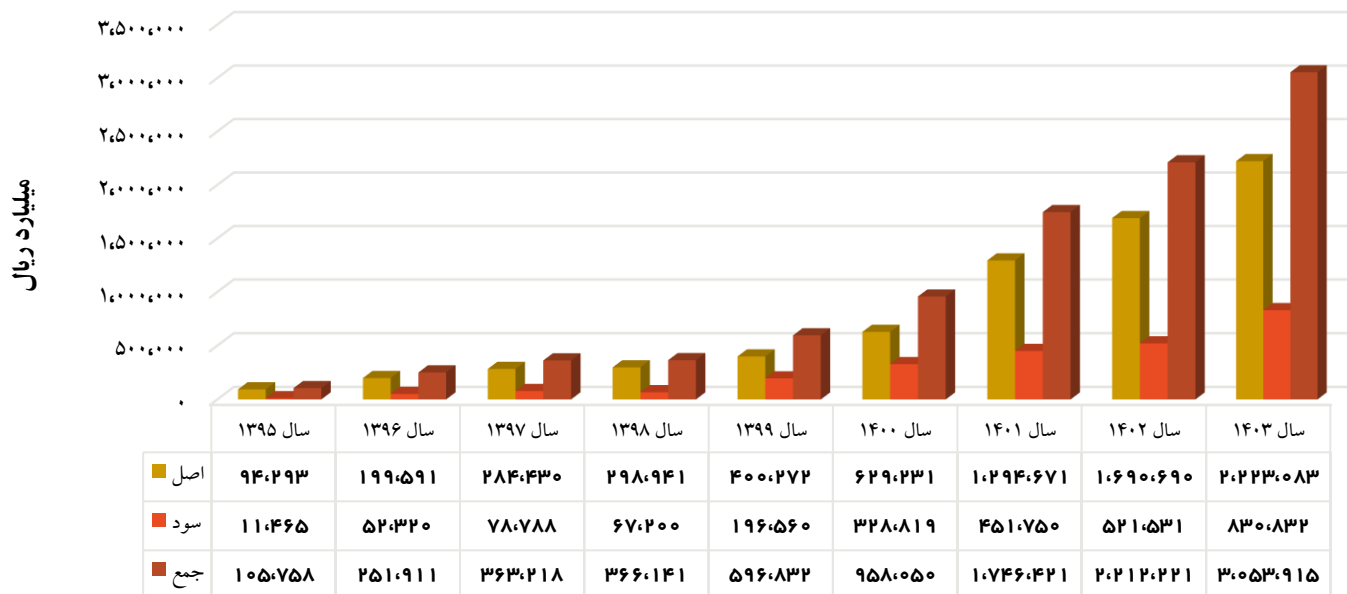
۲,۵ عملکرد انتشار اوراق بهادار دولتی مطابق با ظرفیت‌های قانونی در سال ۱۴۰۴



۲,۶ عملکرد انتشار اوراق بهادار دولتی از ابتدای سال جاری به تفکیک نوع انتشار



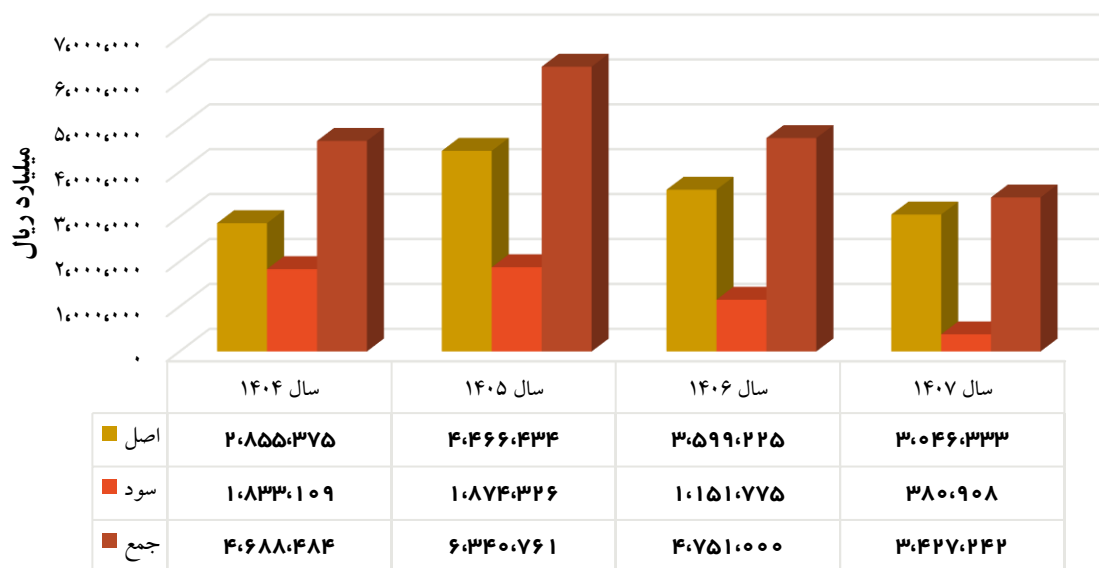
۲,۷ عملکرد تسویه اوراق بهادار دولتی در سنوات گذشته به تفکیک اصل و سود



مبالغ به میلیارد ریال
عملکرد تسویه از سال ۱۳۹۵ الی ۱۴۰۳

اصل	سود	جمع
۷,۱۱۵,۲۰۱	۲,۵۳۹,۲۶۶	۹,۶۵۴,۴۶۷

۲,۸ وضعیت تعهدات آتی در خصوص تسویه اصل و سود اوراق دولتی در سنوات آتی



مبالغ به میلیارد ریال
وضعیت تعهدات آتی اوراق از سال ۱۴۰۴ الی ۱۴۰۷

اصل	سود	جمع
۱۳,۹۶۷,۳۶۸	۵,۲۴۰,۱۱۹	۱۹,۲۰۷,۴۸۶
(۱,۵۳۸,۷۵۰)	(۹۰۷,۸۶۴)	(۲,۴۴۶,۶۱۴)
۱۲,۴۲۸,۶۱۸	۴,۳۳۲,۲۵۵	۱۶,۷۶۰,۸۷۲

کسر می‌شود وجوه تسویه شده در سال ۱۴۰۴

مانده تعهدات اوراق دولتی تا سال ۱۴۰۷

* با توجه به عرضه/واگذاری تدریجی اوراق مابین عام/اسناد خزانه اسلامی، برخی از ارقام مندرج در جدول فوق بر مبنای ارقام منتشره اوراق مذکور محاسبه و لحاظ شده است.

۲,۹ گزارش تعهدات اصل و سود اوراق دولتی در سنوات آتی

(مبالغ به میلیارد ریال)

سال تعهد	اصل/سود	اسناد خزانه اسلامی	اسناد خزانه اسلامی (کوپن دار)	اوراق مرابحه عام	اوراق مشارکت شهرداری	جمع
تعهدات سال ۱۴۰۴	جمع	۹۵۵,۰۰۰	۴۵,۲۷۲	۳,۵۹۶,۴۵۹	۹۱,۷۵۳	۴,۶۸۸,۴۸۴
	اصل	۹۵۵,۰۰۰	۰	۱,۸۵۶,۰۰۰	۴۴,۳۷۵	۲,۸۵۵,۳۷۵
	سود	۰	۴۵,۲۷۲	۱,۷۴۰,۴۵۹	۴۷,۳۷۸	۱,۸۳۳,۱۰۹
مبالغ تسویه شده سال ۱۴۰۴	جمع	۳۱۰,۰۰۰	۰	۲,۱۰۷,۸۱۸	۲۸,۷۹۶	۲,۴۴۶,۶۱۴
	اصل	۳۱۰,۰۰۰	۰	۱,۲۲۳,۰۰۰	۵,۷۵۰	۱,۵۳۸,۷۵۰
	سود	۰	۰	۸۸۴,۸۱۸	۲۳,۰۴۶	۹۰۷,۸۶۴
مانده تعهدات سال ۱۴۰۴	جمع	۶۴۵,۰۰۰	۴۵,۲۷۲	۱,۴۸۸,۶۴۲	۶۲,۹۵۷	۲,۲۴۱,۸۷۰
	اصل	۶۴۵,۰۰۰	۰	۶۳۳,۰۰۰	۳۸,۶۲۵	۱,۳۱۶,۶۲۵
	سود	۰	۴۵,۲۷۲	۸۵۵,۶۴۲	۲۴,۳۳۲	۹۲۵,۲۴۵
مانده تعهدات سال ۱۴۰۵	جمع	۱,۳۱۳,۰۰۰	۴۵,۲۷۲	۴,۸۰۹,۹۵۳	۱۷۲,۵۳۶	۶,۳۴۰,۷۶۱
	اصل	۱,۳۱۳,۰۰۰	۰	۳,۰۳۸,۱۸۴	۱۱۵,۲۵۰	۴,۴۶۶,۴۳۴
	سود	۰	۴۵,۲۷۲	۱,۷۷۱,۷۶۸	۵۷,۲۸۶	۱,۸۷۴,۳۲۶
مانده تعهدات سال ۱۴۰۶	جمع	۲۵۰,۰۰۰	۴۵,۲۷۲	۴,۴۲۱,۳۴۳	۳۴,۳۸۵	۴,۷۵۱,۰۰۰
	اصل	۲۵۰,۰۰۰	۰	۳,۳۴۹,۲۲۵	۰	۳,۵۹۹,۲۲۵
	سود	۰	۴۵,۲۷۲	۱,۰۷۲,۱۱۸	۳۴,۳۸۵	۱,۱۵۱,۷۷۵
مانده تعهدات سال ۱۴۰۷	جمع	۴۵۰,۰۰۰	۲۱۹,۶۵۵	۲,۵۷۳,۷۰۱	۱۸۳,۸۸۵	۳,۴۲۷,۲۴۲
	اصل	۴۵۰,۰۰۰	۱۹۶,۸۳۳	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۰۰	۳,۰۴۶,۳۳۳
	سود	۰	۲۲,۸۲۲	۳۲۳,۷۰۱	۳۴,۳۸۵	۳۸۰,۹۰۸
مانده کل اصل		۲,۶۵۸,۰۰۰	۱۹۶,۸۳۳	۹,۲۷۰,۴۰۹	۳۰۳,۳۷۵	۱۲,۴۲۸,۶۱۸
مانده کل سود		۰	۱۵۸,۶۳۷	۴,۰۲۳,۲۳۰	۱۵۰,۳۸۸	۴,۳۳۲,۲۵۵
مانده کل تعهدات		۲,۶۵۸,۰۰۰	۳۵۵,۴۷۰	۱۳,۲۹۳,۶۳۹	۴۵۳,۷۶۳	۱۶,۷۶۰,۸۷۲

* با توجه به عرضه واگذاری تدریجی اوراق مرابحه عام/اسناد خزانه اسلامی، برخی از ارقام مندرج در جدول فوق بر مبنای ارقام منتشره اوراق مذکور محاسبه و لحاظ شده است.

*نکته حائز اهمیت:

تعهدات فوق‌الذکر بابت اصل و سود اوراق منتشره تا این تاریخ می‌باشد که با توجه به ادامه انتشار اوراق در سال جاری، لزوم پرداخت سود اوراق موضوع بهادار سازی بدهی‌های دولت در سال آتی و همچنین لزوم پرداخت یک فقره کوپن شش ماهه بابت انتشار اوراق در نیمه اول سال آتی، ارقام یاد شده قطعی نبوده و افزایش خواهد یافت که حسب مورد در گزارش‌های هفتگی آتی بروزرسانی می‌شود.

۲,۱۰ جدول بازپرداخت اصل و سود اوراق منتشره دولت در سنوات آتی به تفکیک سال انتشار

(مبالغ به میلیارد ریال)

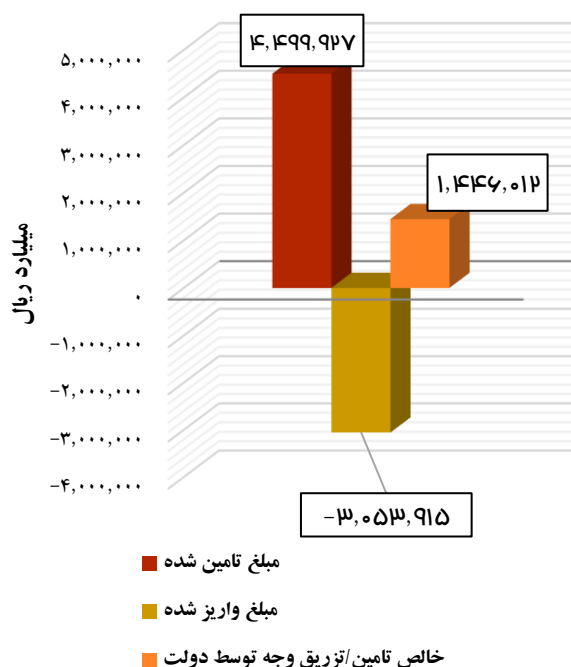
سال انتشار	اصل و سود	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	جمع
۱۳۹۹	اصل	۵۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۱,۰۰۰
۱۳۹۹	سود	۵,۳۹۳	۰	۰	۰	۵,۳۹۳
۱۴۰۰	اصل	۱۰۴,۳۷۵	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰۴,۳۷۵
۱۴۰۰	سود	۳۶,۳۰۸	۹,۳۴۵	۰	۰	۴۵,۶۵۳
۱۴۰۱	اصل	۱,۰۶۵,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۰	۱,۲۷۴,۰۰۰
۱۴۰۱	سود	۷۴,۵۱۸	۳۷,۶۲۰	۱۵,۴۲۸	۰	۱۲۷,۵۶۶
۱۴۰۲	اصل	۱,۲۱۵,۰۰۰	۱,۸۵۷,۴۳۴	۶۰,۰۰۰	۰	۳,۱۳۲,۴۳۴
۱۴۰۲	سود	۲۵۴,۹۰۷	۸۲,۴۷۵	۱۲,۳۰۰	۰	۳۴۹,۶۸۲
۱۴۰۳	اصل	۴۲۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۰۰۰	۲,۱۱۹,۲۲۵	۳۴۶,۳۳۳	۵,۳۲۵,۵۵۸
۱۴۰۳	سود	۱,۱۴۵,۶۸۵	۹۳۲,۹۸۶	۳۱۲,۳۳۶	۵۷,۲۰۷	۲,۴۴۸,۲۱۴
۱۴۰۴	اصل	۰	۰	۱,۲۸۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳,۹۸۰,۰۰۰
۱۴۰۴	سود	۳۱۶,۲۹۷	۸۱۱,۹۰۰	۸۱۱,۷۱۱	۳۲۳,۷۰۱	۲,۲۶۳,۶۱۰
جمع		۴,۶۸۸,۴۸۴	۶,۳۴۰,۷۶۱	۴,۷۵۱,۰۰۰	۳,۴۲۷,۲۴۲	۱۹,۲۰۷,۴۸۶
کسر می‌شود اصل و سود اوراق تسویه شده در سال ۱۴۰۴ تا تاریخ تهیه گزارش						
مانده اوراق تسویه نشده تا سررسید						
						۱۶,۷۴۰,۸۷۲
						-۲,۴۴۶,۶۱۴

*نکته حائز اهمیت:

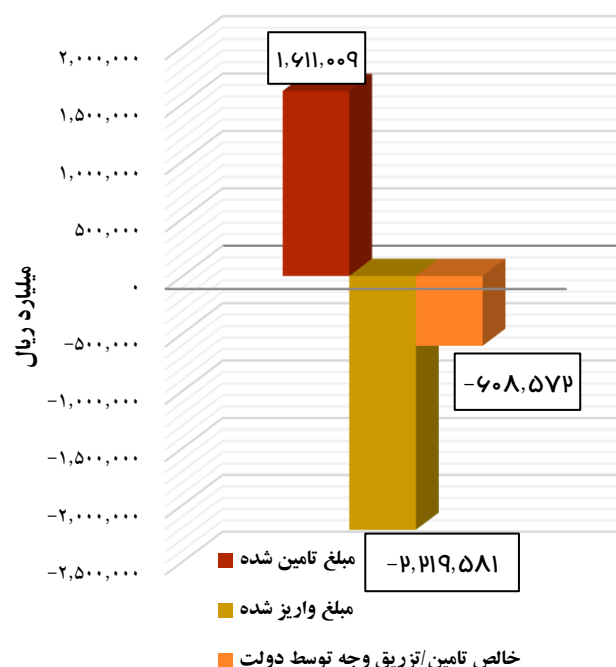
تعهدات فوق‌الذکر بابت اصل و سود اوراق منتشره تا این تاریخ می‌باشد که با توجه به ادامه انتشار اوراق در سال جاری، لزوم پرداخت سود اوراق موضوع بهادار سازی بدهی‌های دولت در سال آتی و همچنین لزوم پرداخت یک فقره کوپن شش ماهه بابت انتشار اوراق در نیمه اول سال آتی، ارقام یاد شده قطعی نبوده و افزایش خواهد یافت که حسب مورد در گزارش‌های هفتگی آتی بروزرسانی می‌شود.

۲,۱۱ خالص وجه نقد تامین/تزریق شده توسط دولت در نتیجه انتشار و تسویه اوراق بهادار اسلامی

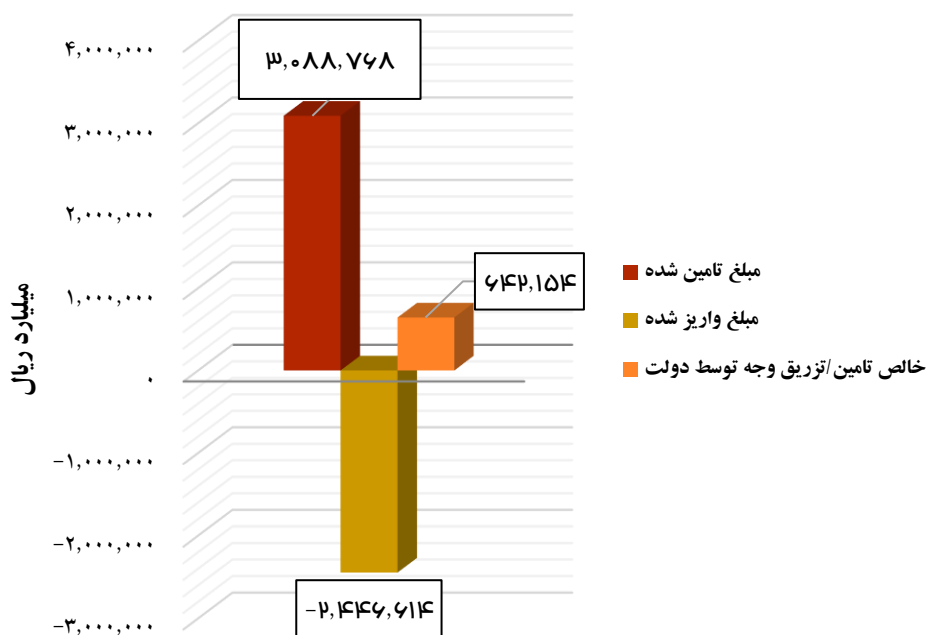
عملکرد تامین/تزریق وجوه نقد در بازارهای پولی
و مالی سال ۱۴۰۳



عملکرد تامین/تزریق وجوه نقد در بازارهای پولی
و مالی سال ۱۴۰۲

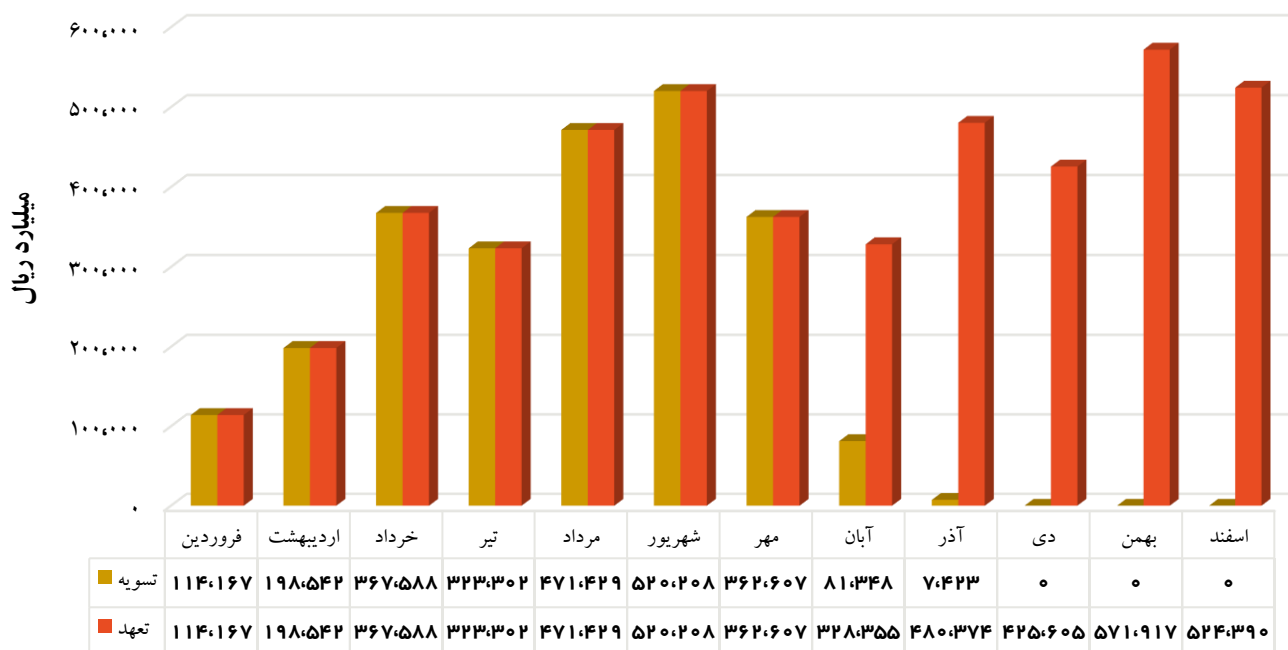


عملکرد تامین/تزریق وجوه نقد در بازارهای پولی و مالی سال ۱۴۰۴



مبلغ واریز شده توسط دولت شامل ۲,۴۴۶,۶۱۴ میلیارد ریال بابت اصل و سود اوراق می‌باشد.

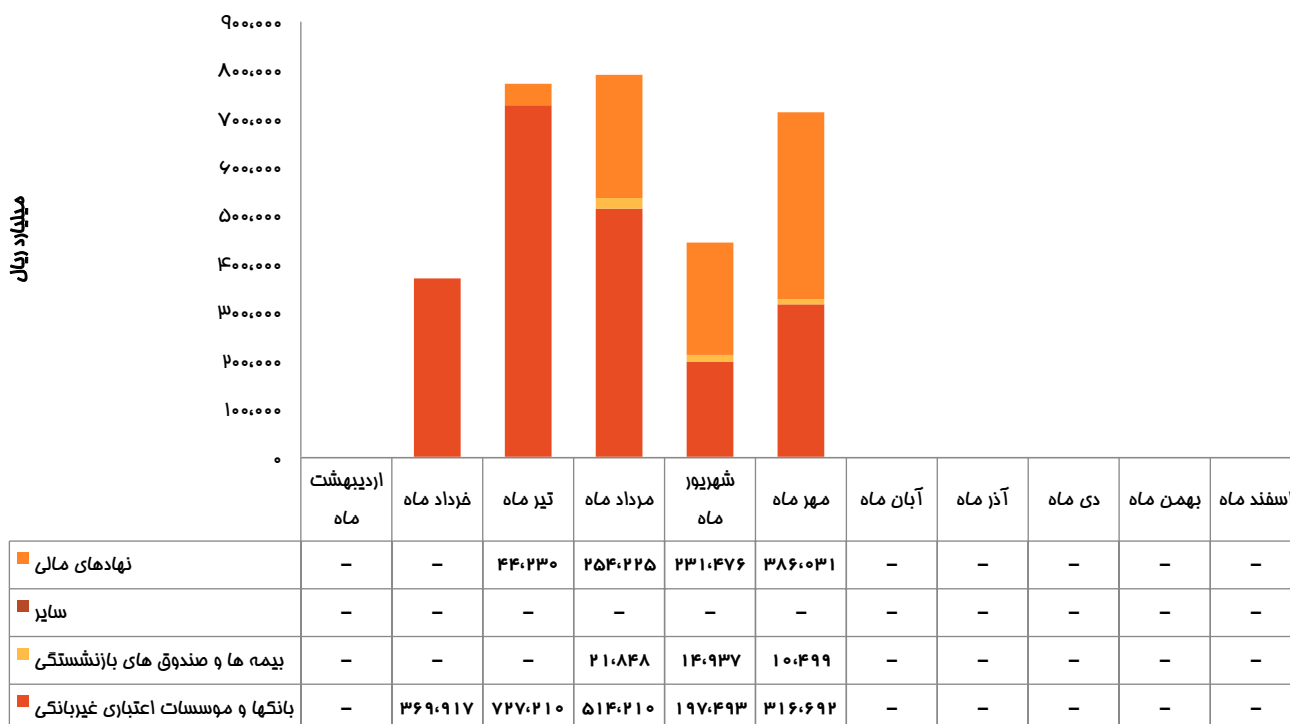
۲،۱۲ نمودار تعهدات ماهانه اوراق بهادار اسلامی دولت در سال ۱۴۰۴



۲،۱۳ جدول عملکرد تسویه اصل و سود اوراق دولتی به تفکیک سال انتشار از ابتدای سال جاری (میلیارد ریال)

سال انتشار	فروردین	اردیبهشت	خرداد	تیر	مرداد	شهریور	مهر	آبان	آذر	دی	بهمن	اسفند	جمع
۱۳۹۹	۰	۲۹,۲۵۳	۰	۰	۰	۲,۰۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۳۴۶
۱۴۰۰	۱۸۱	۰	۱,۸۲۳	۳,۹۸۸	۱۰,۴۰۷	۷,۵۸۶	۳۱۴	۰	۱,۷۲۹	۰	۰	۰	۲۶,۰۲۷
۱۴۰۱	۲,۰۳۶	۵,۷۸۶	۱۴۸,۳۱۲	۱۱۷,۱۳۴	۴۸,۸۱۰	۳۳۷,۷۲۰	۱۱۸,۱۰۴	۰	۱,۲۹۸	۰	۰	۰	۷۷۹,۲۰۰
۱۴۰۲	۱۵,۱۲۳	۱۲۳,۶۹۳	۶۹,۵۸۴	۱۰۱,۹۲۷	۲۶۳,۰۵۲	۳۱,۷۶۴	۱۰۲,۵۷۲	۸۱,۳۴۸	۴,۳۹۶	۰	۰	۰	۷۹۳,۴۶۰
۱۴۰۳	۹۶,۸۲۶	۳۹,۸۱۰	۱۴۷,۸۶۹	۱۰۰,۲۵۳	۱۴۹,۱۶۱	۱۴۱,۰۴۶	۱۴۱,۶۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۶,۵۸۲
۱۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۱۱۴,۱۶۷	۱۹۸,۵۴۲	۳۶۷,۵۸۸	۳۲۳,۳۰۲	۴۷۱,۴۲۹	۵۲۰,۲۰۸	۳۶۲,۶۰۷	۸۱,۳۴۸	۷,۴۲۳	۰	۰	۰	۲,۴۴۶,۶۱۴

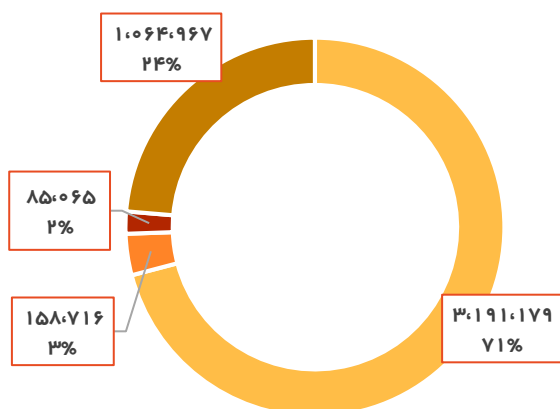
۲,۱۴ عملکرد ماهانه خرید اوراق توسط فعالین بازار پول و سرمایه از ابتدای سال ۱۴۰۴



۲,۱۵ عملکرد تجمعی خرید ماهانه اوراق توسط فعالین بازار پول و سرمایه

خریداران اوراق دولتی به تفکیک فعالین بازارهای پولی و مالی

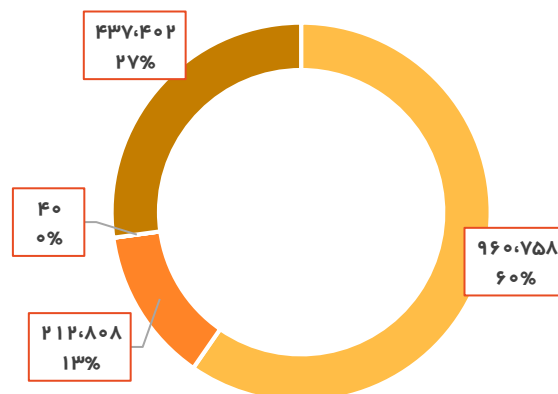
سال ۱۴۰۳
(میلیارد ریال)



- بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی
- بیمه ها و صندوق های بازنشستگی
- سایر
- نهادهای مالی

خریداران اوراق دولتی به تفکیک فعالین بازارهای پولی و مالی

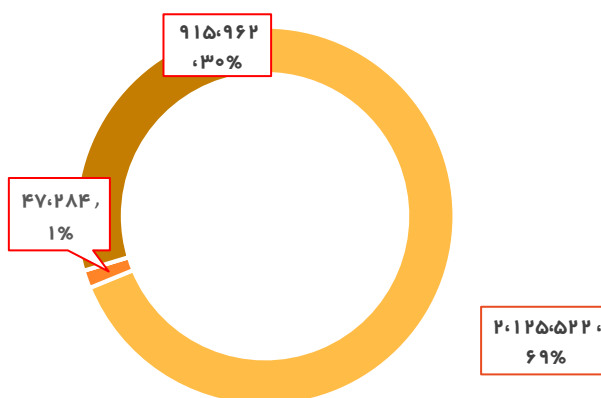
سال ۱۴۰۲
(میلیارد ریال)



- بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی
- بیمه ها و صندوق های بازنشستگی
- سایر
- نهادهای مالی

خریداران اوراق دولتی به تفکیک فعالین بازارهای پولی و مالی

از ابتدای سال ۱۴۰۴
(میلیارد ریال)



- بانکها و موسسات اعتباری غیربانکی
- بیمه ها و صندوق های بازنشستگی
- سایر
- نهادهای مالی

۲،۱۶ نتیجه عرضه هفتگی اوراق بهادار دولتی منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰

حسب تصمیمات اتخاذ شده در راستای تأمین مالی بهینه، عرضه هفتگی اوراق بهادار اسلامی منتهی به مورخ ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ برگزار شد، که طی آن ضمن برگزاری حراج و اخذ سفارش‌های خرید اوراق از متقاضیان در سامانه‌های بازار بین‌بانکی کارگزاری بانک مرکزی و مظنه‌یابی شرکت مدیریت فناوری بورس تهران مجموعاً مبلغ ۱۱۴،۴۹۳ میلیارد ریال اوراق به شرح جدول ذیل به فروش رسید.

شرح	نماد معاملاتی	سررسید اوراق	نرخ اسمی اوراق	نرخ بهره موثر اوراق	مبلغ کل فروخته شده (میلیارد ریال)
عرضه حراج اوراق مرابحه عام	اراد ۲۳۶	آبان ماه ۱۴۰۷	٪۲۳	٪۲۸،۷۰	۱۷،۴۵۷
	اراد ۲۳۹	آذر ماه ۱۴۰۷		٪۲۸،۷۱	۰
	اراد ۲۴۰	آذر ماه ۱۴۰۶		٪۲۷،۴۰	۷۶،۹۲۰
	اراد ۲۴۱	آبان ماه ۱۴۰۷		٪۲۸،۷۱	۲۰،۱۱۵
جمع کل فروش اوراق					۱۱۴،۴۹۲

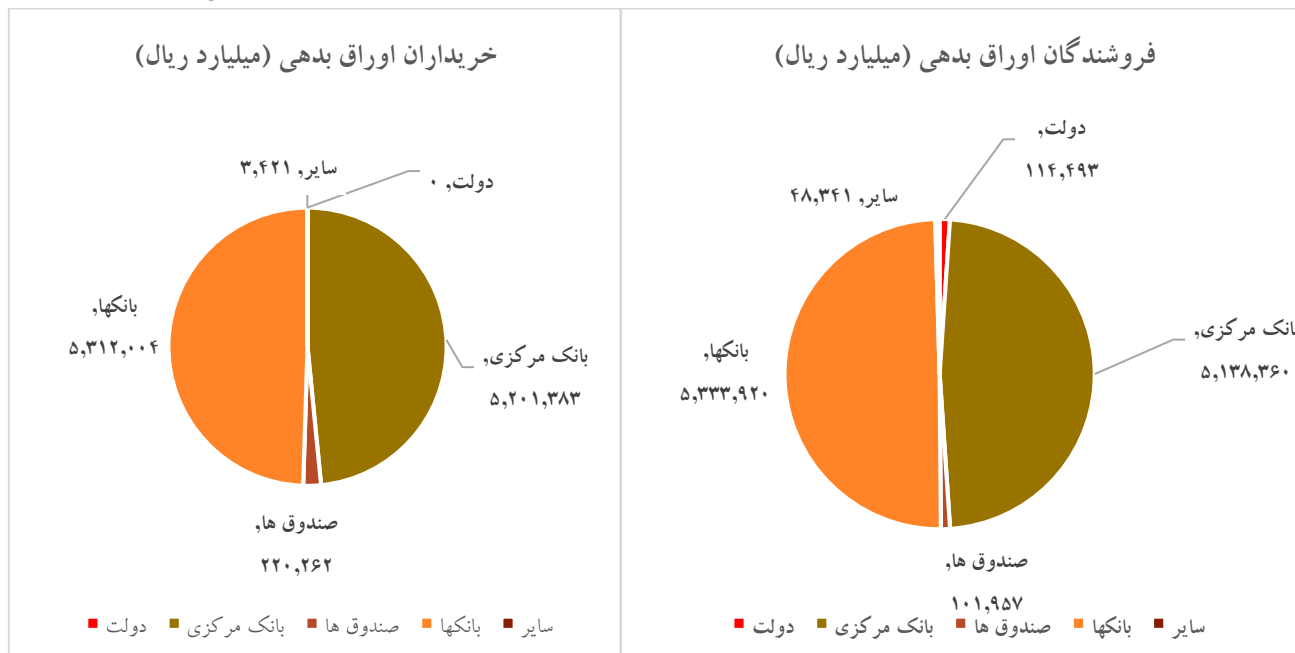
۲،۱۷ برنامه عرضه اوراق دولتی در هفته آتی

نماد معاملاتی	تاریخ سررسید	تعداد ورقه (ورقه یک میلیونی ریالی)
اراد ۲۳۶	آبان ماه ۱۴۰۷	۳۹،۸۳۵،۳۶۱
اراد ۲۳۹	آذر ماه ۱۴۰۷	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰
اراد ۲۴۱	آبان ماه ۱۴۰۷	۷۸،۱۸۶،۹۷۰
اراد ۲۴۲	آبان ماه ۱۴۰۷	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰
اراد ۲۴۳	آذر ماه ۱۴۰۷	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰
جمع کل		۴۱۸،۰۲۲،۳۳۱

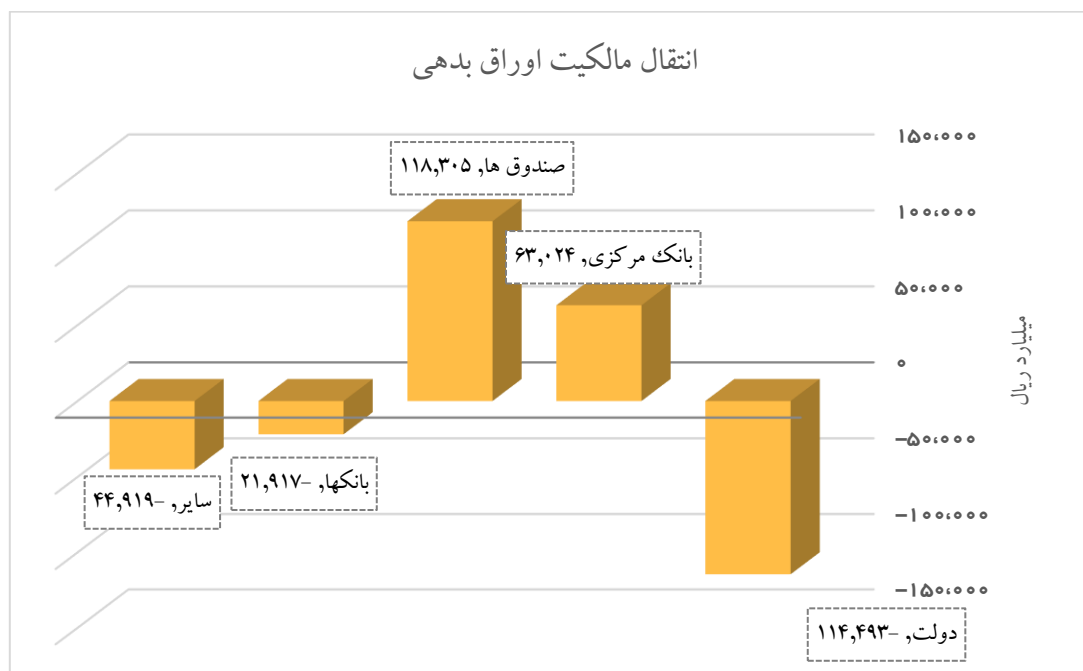
۳ وضعیت شاخص‌های اثرگذار بر بازارهای پولی و مالی کشور

۳,۱ خریداران و فروشندگان اوراق بدهی (۲۶ مهر الی ۳۰ مهر ماه)

منبع: فرابورس ایران



۳,۲ نمودار انتقال مالکیت اوراق بدهی (۲۶ مهر الی ۳۰ مهر ماه)



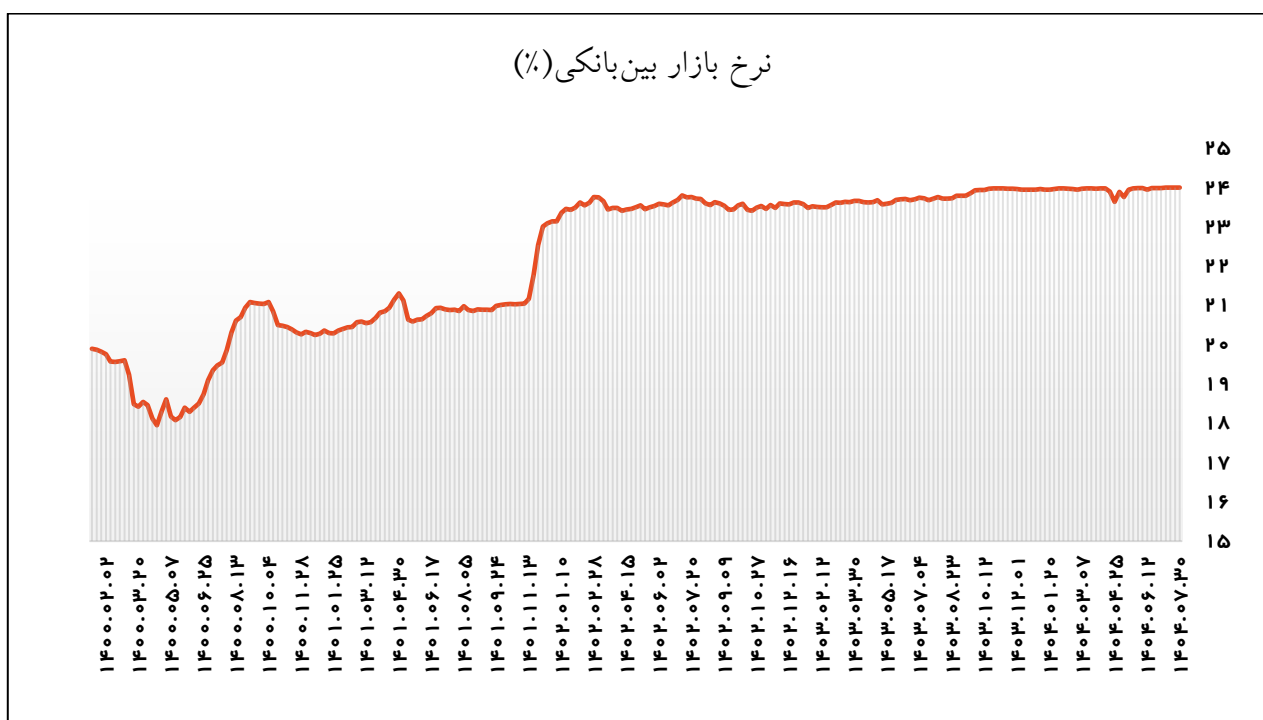
منبع: فرابورس ایران

۳,۳ تصویری کلی از تغییرات متغیرهای پولی و مالی

عنوان	هفته جاری	هفته گذشته	تغییرات (%)
نرخ بازار بین بانکی	۲۴.۰۰٪	۲۴.۰۰٪	۰.۰۰٪
شاخص کل بورس اوراق بهادار (هم‌وزن)	۸۹۹,۶۸۸	۸۶۹,۶۳۶	۳.۴۶٪

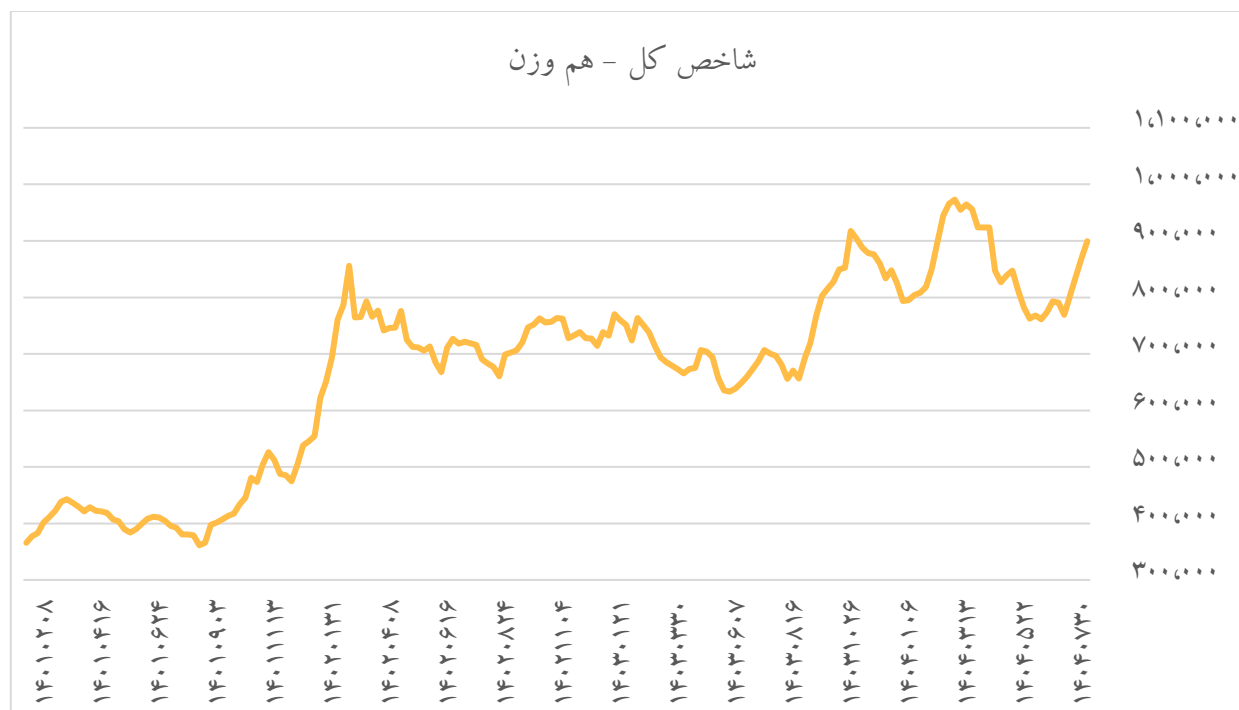
تغییرات بیشتر از نیم درصد مثبت با علامت ▲ و بیشتر از نیم درصد منفی با علامت ▼ نشان داده می‌شود.
تغییرات کمتر از نیم درصد مثبت یا منفی با علامت ■ نشان داده می‌شود.

۳,۴ نمودار روند تاریخی نرخ بازار بین بانکی:



بر اساس آخرین اطلاعات واصله، میانگین موزون نرخ سود بازار بین بانکی، معادل ۲۴,۰۰ درصد بوده است که نسبت به هفته گذشته بدون تغییر و نسبت به ماه گذشته ۰,۰۱ درصد افزایش داشته است.

۳,۵ شاخص کل بورس اوراق بهادار (هم وزن)

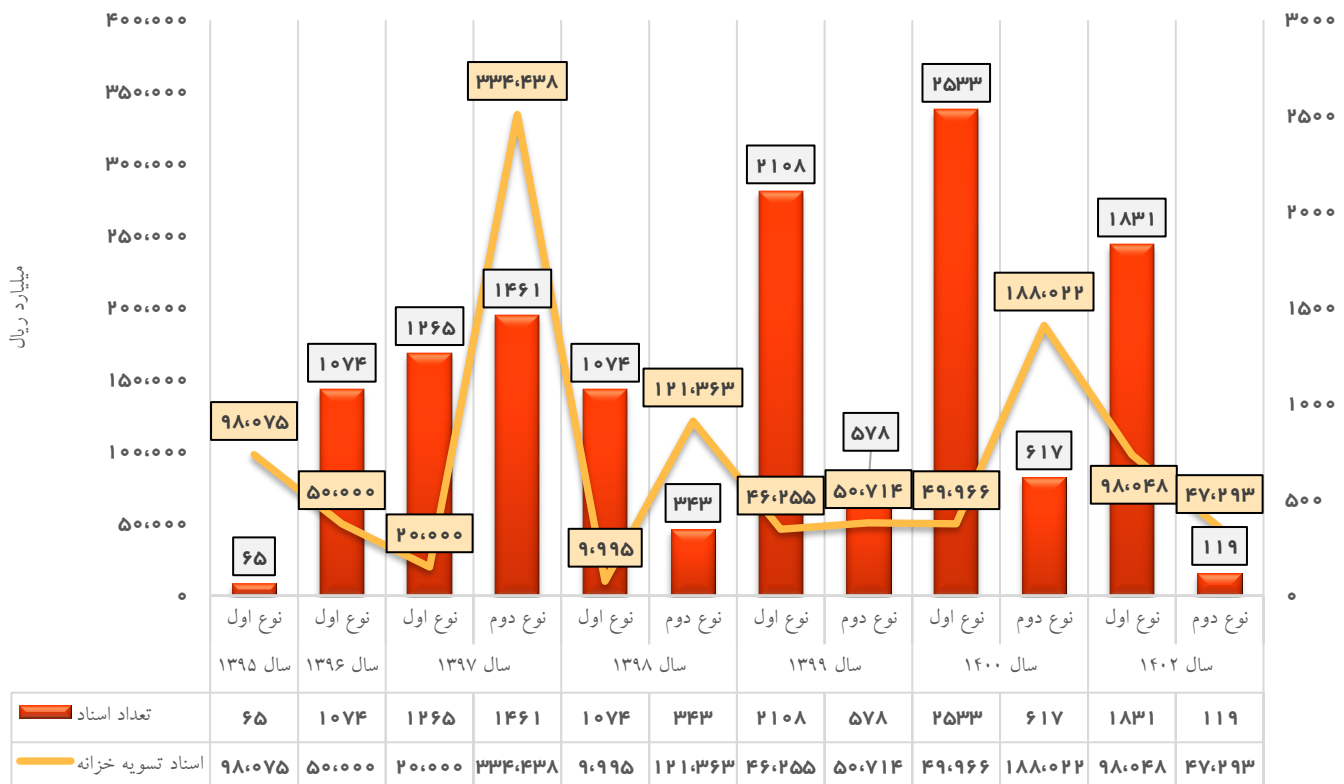


شاخص کل بورس اوراق بهادار در هر کشوری همانند دماسنج اقتصاد آن کشور می‌باشد و از اهمیت بالایی برخوردار است. لذا در کنار سایر شاخص‌های مهم، نمودار شاخص هم‌وزن نیز می‌بایست مورد توجه قرار گیرد. همانطور که ملاحظه می‌شود، شاخص هم‌وزن که برگرفته از میانگین هم‌وزن شده کلیه سهام قابل معامله در بورس اوراق بهادار می‌باشد، بر اساس آخرین اطلاعات دریافتی به رقم **۸۹۹,۶۸۸** واحد رسیده است و نسبت به هفته گذشته **۳,۴۶ درصد افزایش** و نسبت به ماه گذشته **۱۶,۹۶ درصد افزایش** داشته است.

۴ عملکرد تسویه و تهاثر بدهی‌ها و مطالبات

۴,۱ عملکرد اسناد تسویه خزانه نوع اول و دوم

به موجب احکام قوانین بودجه سنواتی تسویه مطالبات قطعی اشخاص حقیقی و حقوقی خصوصی و تعاونی، نهادهای عمومی غیر دولتی، صندوق‌های بازنشستگی و شرکت‌های دولتی (حسب مورد) از دولت که در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط ایجاد شده است، با بدهی اشخاص یاد شده به دولت و یا بانک مرکزی، بانک‌ها و موسسات اعتباری غیر بانکی به ترتیب از طریق اسناد تسویه خزانه نوع اول و اسناد تسویه خزانه نوع دوم به صورت جمعی - خرجی، انجام می‌شود. عملکرد کلی اسناد مذکور به شرح جدول ذیل است:

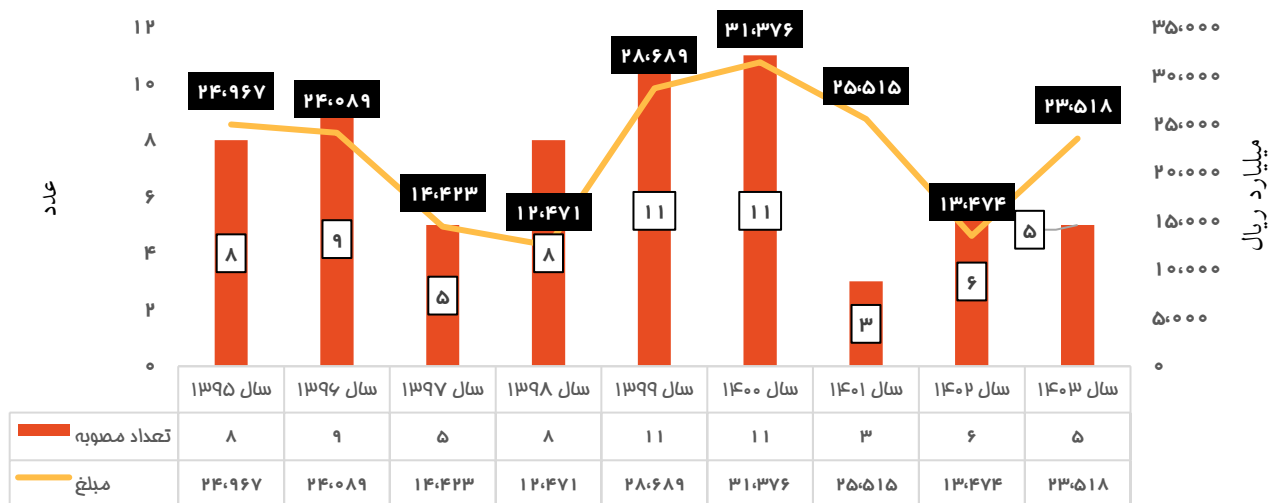


با توجه به نمودار فوق تا کنون، عملکرد صدور اسناد تسویه نوع اول مبلغ ۳۷۲,۳۳۹ میلیارد ریال و اسناد تسویه نوع دوم مبلغ ۷۴۱,۸۳۰ میلیارد ریال (جمعاً به مبلغ ۱,۱۱۴,۱۶۹ میلیارد ریال) می‌باشد.

۴,۲ عملکرد بند (پ) ماده (۲) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور

بر اساس بند (پ) ماده (۲) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، دولت مکلف است در صورت درخواست اشخاص حقیقی و حقوقی خصوصی و تعاونی، مطالبات خود از آنان را با بدهی شرکت‌های دولتی به آن‌ها تهاتر کند. شرکت دولتی که به این ترتیب جایگزین بدهکار می‌شود، موظف است مبلغ بدهی تسویه شده را به حساب درآمد عمومی نزد خزانه‌داری کل کشور واریز کند. در ضمن به موجب تبصره (۱) ذیل بند یاد شده، دولت مجاز است این حکم را در مورد اشخاص، نهادها و موسسات عمومی غیردولتی و بانک‌ها نیز اجرا کند. عملکرد کلی حکم یاد شده به شرح نمودار ذیل است:

عملکرد بند (پ) ماده (۲) قانون رفع موانع تولید



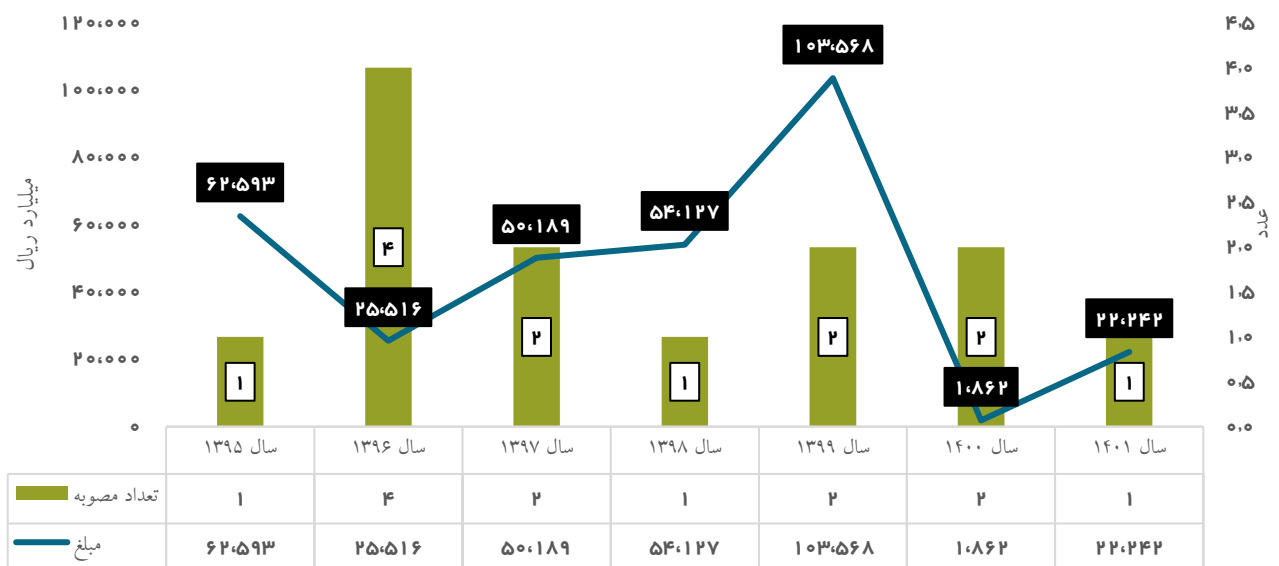
همانگونه که ملاحظه می‌شود از سال ۱۳۹۵ تا اکنون از محل بند (پ) ماده (۲) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، با صدور ۶۶ فقره مصوبه به مبلغ ۱۹۸,۵۲۳ میلیارد ریال تهاتر مطالبات دولت با بدهی شرکت‌های دولتی انجام شده است.

۴,۳ عملکرد ماده (۶) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور

به موجب ماده (۶) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور مقرر شده است آن دسته از بدهی‌های شرکت‌های دولتی (مورد تایید سازمان حسابرسی) که ناشی از تکالیف قانونی بوده و براساس حکم قانونی، دولت مجاز به تضمین بازپرداخت آنها شده است و همچنین بدهی شرکت‌های مادر تخصصی ناشی از تعهدات دریافت تسهیلات برای اجرای طرح‌ها و پروژه‌های سرمایه‌گذاری که بعداً به شکل دارایی در چارچوب مقررات قانونی مربوط واگذار شده، لیکن تعهدات مذکور به خریدار منتقل نگردیده است، با پیشنهاد وزارت امور اقتصادی و دارایی و تصویب هیات وزیران به بدهی دولت منتقل می‌شود و در مقابل به میزان بدهی قابل انتقال به حساب بدهی دولت، سرمایه دولت به همان میزان در شرکت مربوط افزایش یابد.

عملکرد حکم مذکور از زمان تصویب قانون، به شرح نمودار ذیل است:

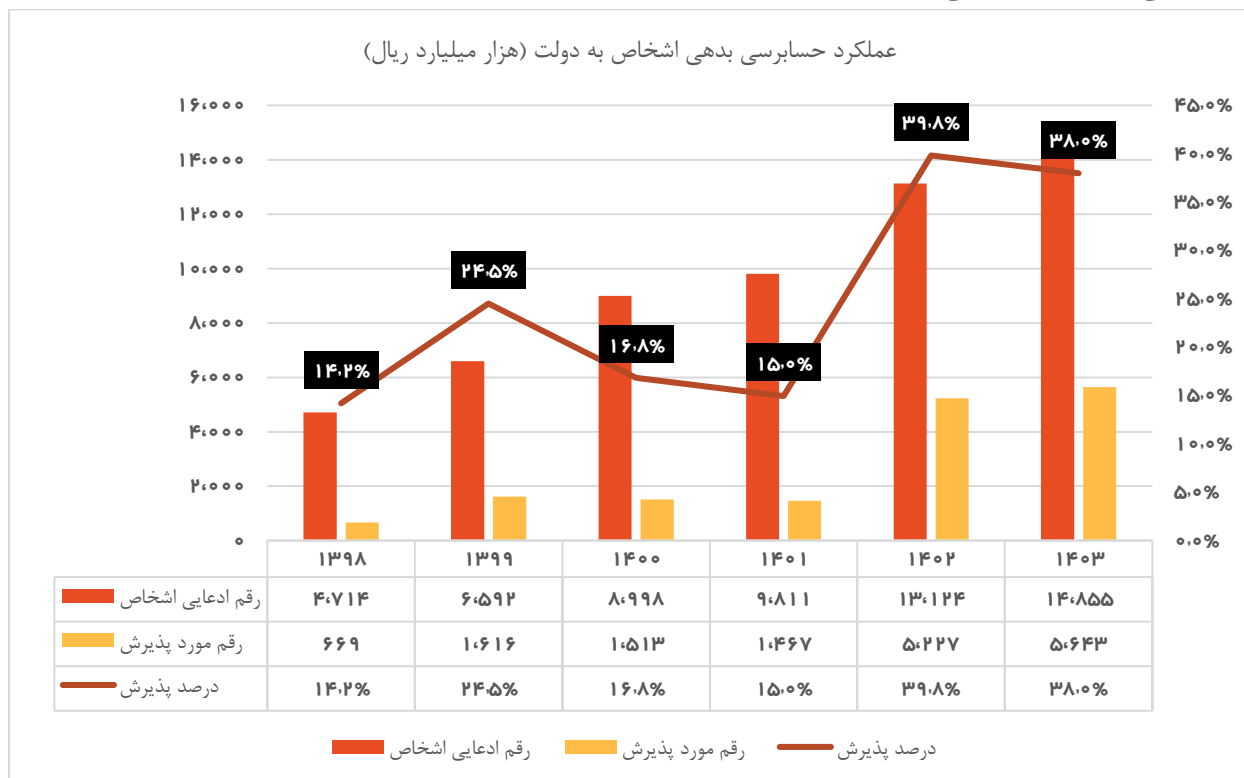
عملکرد ماده (۶) قانون رفع موانع تولید



با توجه به مراتب فوق، عملکرد ماده (۶) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور از سال ۱۳۹۵ تا کنون تعداد ۱۳ مصوبه و جمعاً به مبلغ ۳۲۰,۰۹۸ میلیارد ریال بوده است.

۵ گزارش عملکرد دولت در حوزه حسابرسی داخلی و بررسی‌های ویژه مطالبات و بدهی‌ها

در اجرای تبصره (۲) ماده (۱) آیین نامه اجرایی ماده (۱) قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور موضوع تصویب نامه شماره ۶۱۲۴۰/ت/۵۲۲۳۰ مورخ ۱۳۹۴/۵/۱۷ هیات محترم وزیران، که مقرر می دارد «بدهی‌ها و مطالبات دولت که توسط دستگاه اجرایی ذیربط اعلام نشده باشد، با اعلام وزارت امور اقتصادی و دارایی و تایید سازمان حسابرسی قطعی تلقی می شود»، بدهی‌ها و مطالبات دولت که متولی خاصی ندارد، بر اساس اعلام اشخاص مدعی طلب از دولت مورد رسیدگی اولیه از حیث مبانی قانونی ایجاد تعهد بر ذمه دولت، قرار گرفته و نتیجه آن برای انجام رسیدگی جامع و صدور گزارش حسابرسی ویژه و تعیین ارقام قطعی طلب از دولت به سازمان حسابرسی و یا مرجع قانونی حسابرسی ذیربط ارسال می‌شود.



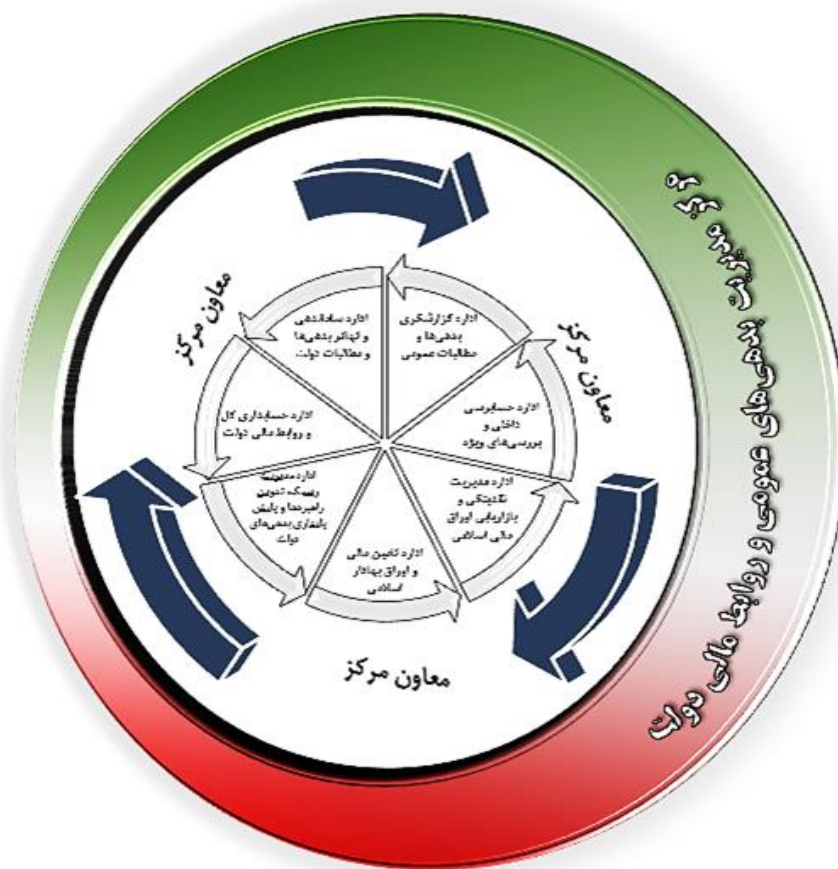
* ارقام فوق بدون محاسبه مطالبات ادعایی صندوق توسعه ملی از دولت می‌باشد.

۶. اهم اخبار و رخدادها

۱. به گزارش شادا؛ وزیر امور اقتصادی و دارایی در آیین رونمایی از اولین ثبت قرارداد فکتورینگ، بر ضرورت توسعه نظام بانکی کارآمد و ارزان قیمت برای حمایت از تولید و سرمایه‌گذاری تأکید کرد و فکتورینگ را راهکاری آینده‌نگر برای تامین مالی زنجیره‌ای بدون خلق نقدینگی معرفی کرد. (www.shada.ir)
۲. به گزارش بانک مرکزی؛ باتوجه به پیش بینی بانک مرکزی از وضعیت نقدینگی در بازار بین بانکی، موضع این بانک در این هفته توافق بازخريد بود. از این رو بانک مرکزی به اجرای عملیات بازار باز در قالب توافق بازخريد به مبلغ ۲۳۰۰,۰ هزار میلیارد ریال اقدام کرد. (www.cbi.ir)

اقدامات برجسته و دستاوردهای مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت





تهیه و تنظیم : اداره مدیریت ریسک، تدوین راهبردها و پایش پایداری بدهی‌های دولت



<https://iridmo.mefa.ir>



Riskmgn@mefa.gov.ir



<https://sokhan.mefa.ir/۸۰۸۲>