

باسمه تعالی



خبرنامه هفتگی مدیریت بدهی های عمومی

در این شماره می خوانید:

۱. وضعیت کلان بدهی ها و مطالبات دولت، روند فعلی نسبت بدهی دولت و شرکت های دولتی به تولید ناخالص داخلی، وضعیت بدهی ها و مطالبات دولت و شرکت های دولتی به تفکیک اشخاص و نهادها
۲. عملکرد انتشار و تسویه اوراق بهادار دولت
۳. وضعیت شافنس های اثرگذار بر بازارهای پولی و مالی کشور
۳. گزیده اطلاعات مربوط به بازار بدهی طی هفته
۵. عملکرد تسویه و تهاثر بدهی ها و مطالبات دولت
۶. عملکرد حسابرسی بدهی ها و مطالبات دولت
۷. اهم اخبار و رفردها
۸. اقدامات برهسته مرکز مدیریت بدهی ها



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

هفته منتهی به چهارشنبه ۳۰ آبان ۱۴۰۳



<https://iridmo.mefa.ir>



Riskmgn@mefa.gov.ir



<https://sokhan.mefa.ir:/۸۰۸۲>

شماره ۱۲۲

■ 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

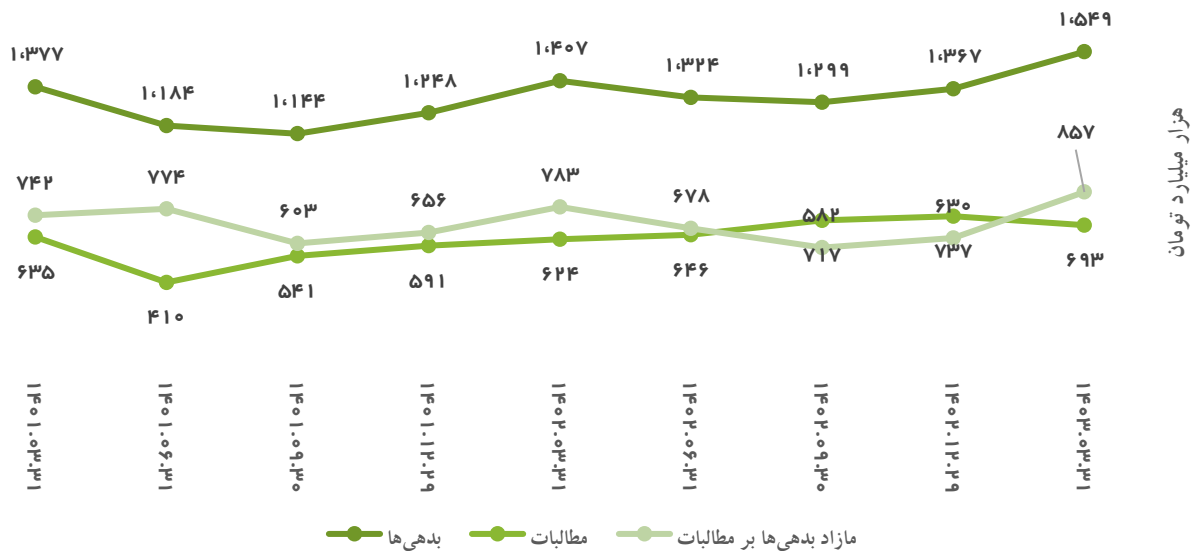
در راستای انجام تکالیف قانونی مندرج در ماده (۱) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور مصوب اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۴ و ماده (۳) آیین نامه اجرایی آن موضوع تصویب‌نامه شماره ۶۱۲۴۰/ت ۵۲۲۳۰ هـ مورخ ۱۳۹۴/۵/۱۷ هیات محترم وزیران، گزارش جامع بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی می‌باید در مقاطع 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 ۴۳ 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 ۱۴۰۳، بدهی‌ها و مطالبات دولت برحسب طبقات مندرج در ماده (۱) قانون مذکور به ترتیب مبلغ ۱،۵۴۹ هزار میلیارد تومان و مبلغ ۶۹۳ 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)

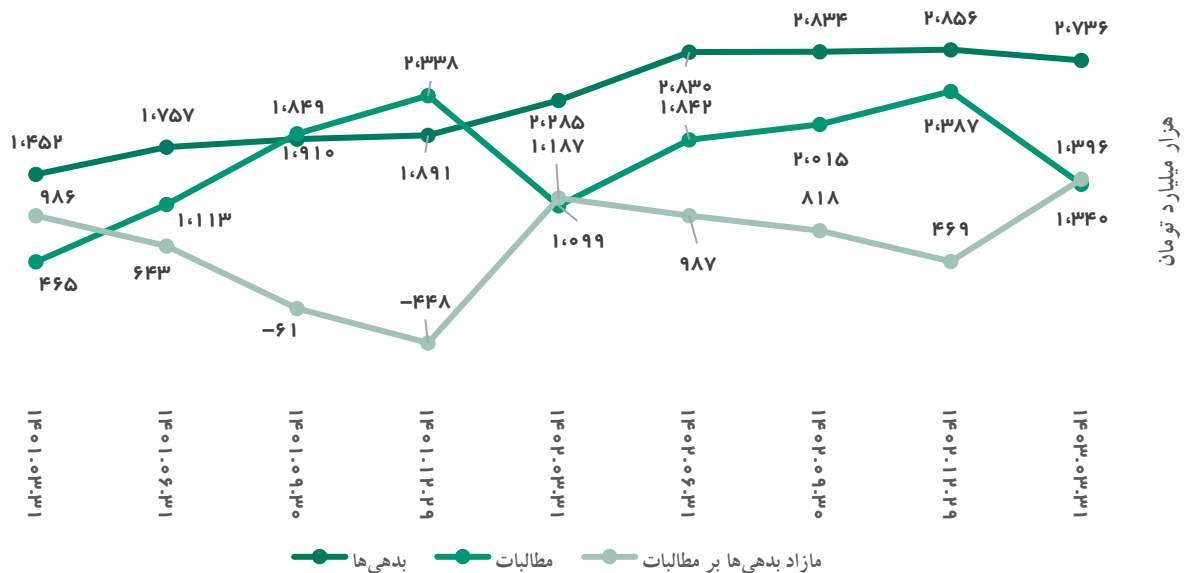
عنوان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	درصد تغییرات
بدهی‌های دولت	۱،۳۶۷	۱،۵۴۹	۱۳،۳٪
مطالبات دولت	۷۳۷	۶۹۳	-۶،۰٪
مازاد بدهی‌ها بر مطالبات دولت	۶۳۰	۸۵۷	۳۶،۰٪
بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۲،۸۵۶	۲،۷۳۶	-۴،۲٪
مطالبات شرکت‌های دولتی	۲،۳۸۷	۱،۳۴۰	-۴۳،۹٪
مازاد بدهی‌ها بر مطالبات شرکت‌های دولتی	۴۶۹	۱،۳۹۶	۱۹۷،۶٪

۱,۲ روند بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی

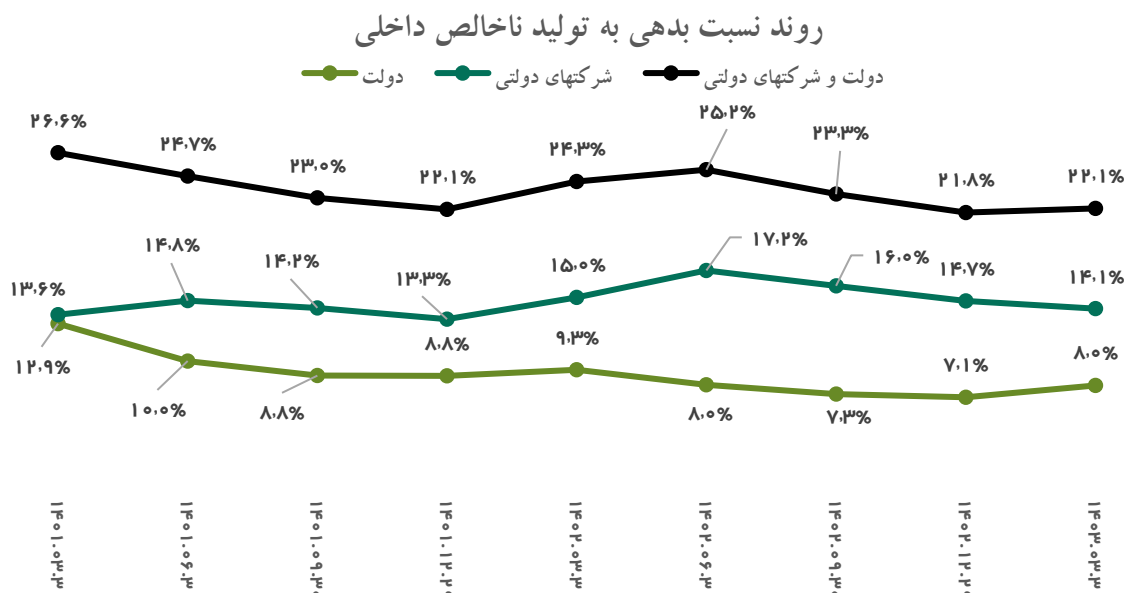
روند بدهی و مطالبات دولت



روند بدهی و مطالبات شرکت‌های دولتی



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



نسبت‌های مربوط به سال ۱۴۰۳ 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.

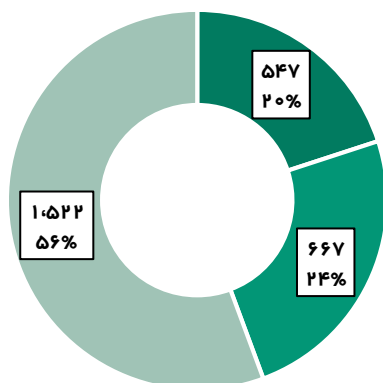
۱,۴ آخرین وضعیت بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی

آخرین وضعیت بدهی و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی برای دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
(هزار میلیارد تومان)



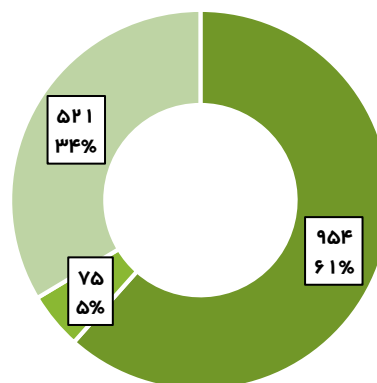
۱,۵ خلاصه وضعیت بدهی‌های دولت و شرکت‌های دولتی به تفکیک طبقات مندرج در قانون رفع موانع تولید (هزار میلیارد تومان)

خلاصه وضعیت بدهی‌های شرکت‌های دولت



- اشخاص حقوقی خصوصی و تعاونی
- نهادهای و موسسات عمومی غیردولتی
- بانک‌ها و موسسات اعتباری (شامل بانک مرکزی)

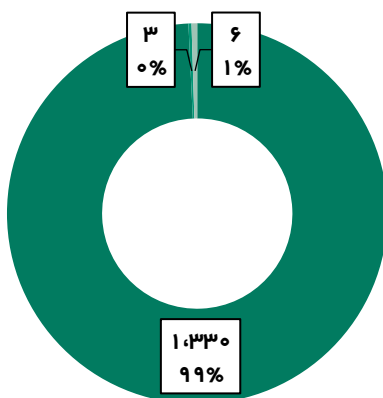
خلاصه وضعیت بدهی‌های دولت



- اشخاص حقوقی خصوصی و تعاونی
- نهادهای و موسسات عمومی غیردولتی
- بانک‌ها و موسسات اعتباری (شامل بانک مرکزی)

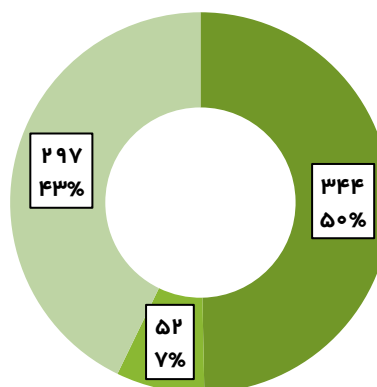
۱,۶ خلاصه وضعیت مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی به تفکیک طبقات مندرج در قانون رفع موانع تولید (هزار میلیارد تومان)

خلاصه وضعیت مطالبات شرکت‌های دولتی



- اشخاص حقوقی خصوصی و تعاونی
- نهادهای و موسسات عمومی غیردولتی
- بانک‌ها و موسسات اعتباری (شامل بانک مرکزی)

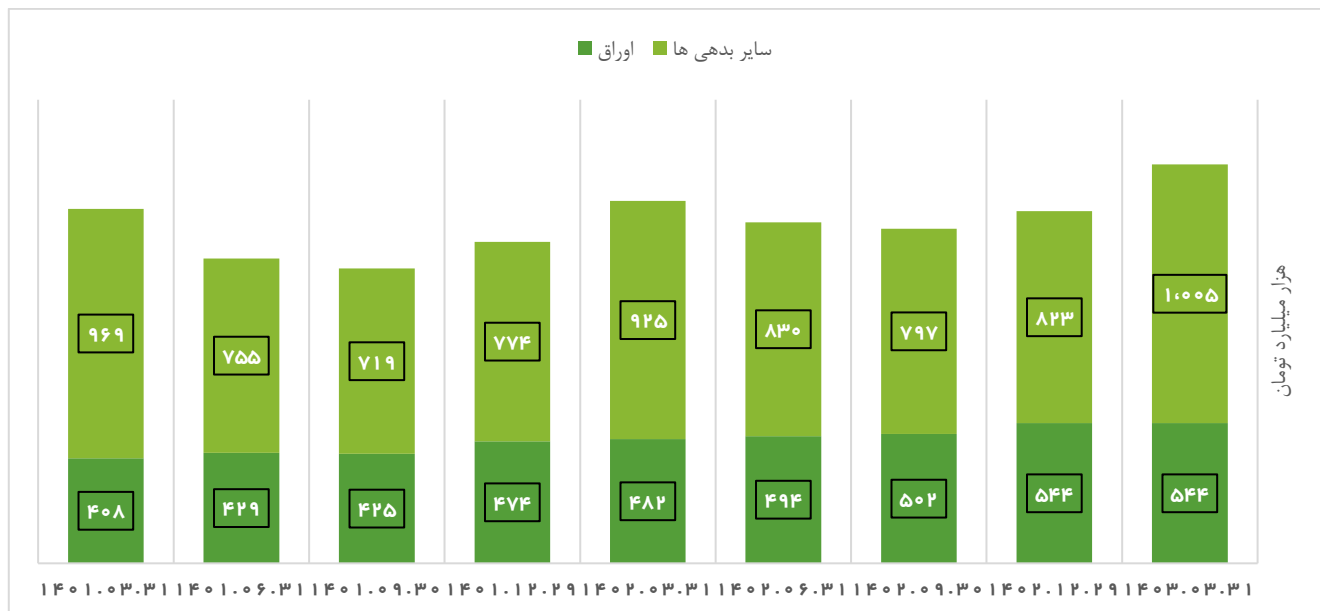
خلاصه وضعیت مطالبات دولت



- اشخاص حقوقی خصوصی و تعاونی
- نهادهای و موسسات عمومی غیردولتی
- بانک‌ها و موسسات اعتباری (شامل بانک مرکزی)

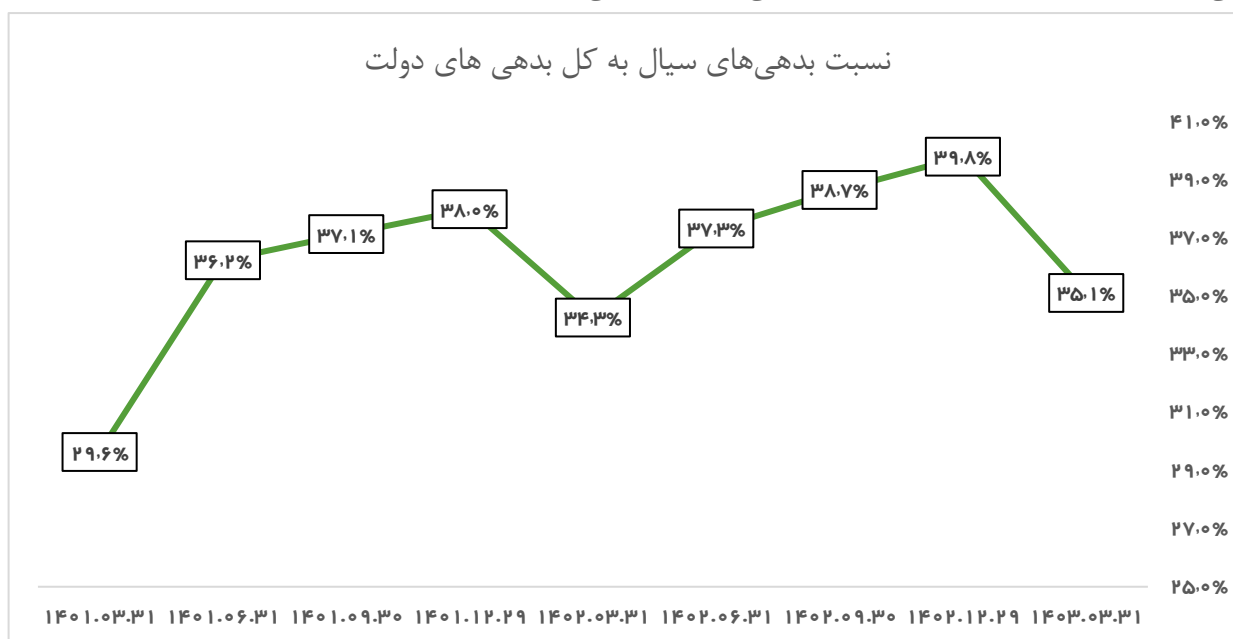
۱,۷ نمودار میزان بدهی‌های دولت به تفکیک سیال و غیرسیال

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.

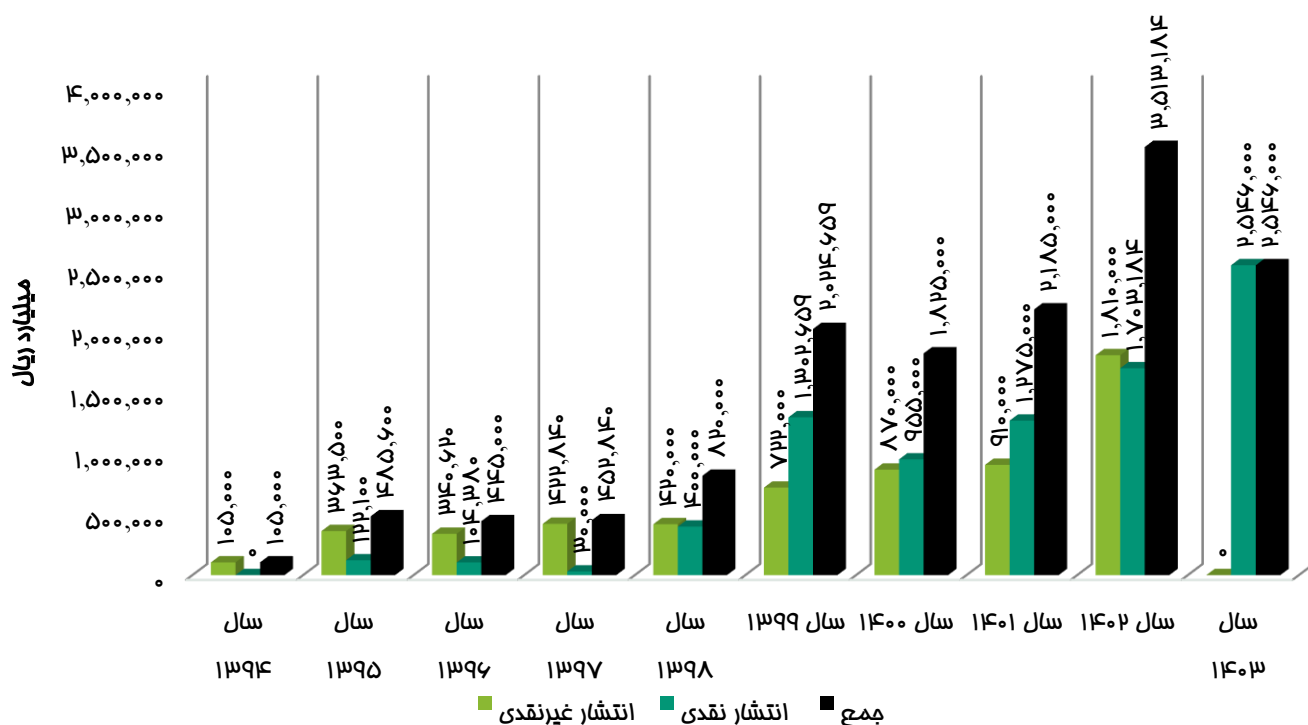


۲ عملکرد مربوط به انتشار و تسویه اوراق بهادار دولت از زمان تاسیسی مرکز تا تاریخ تهیه گزارش

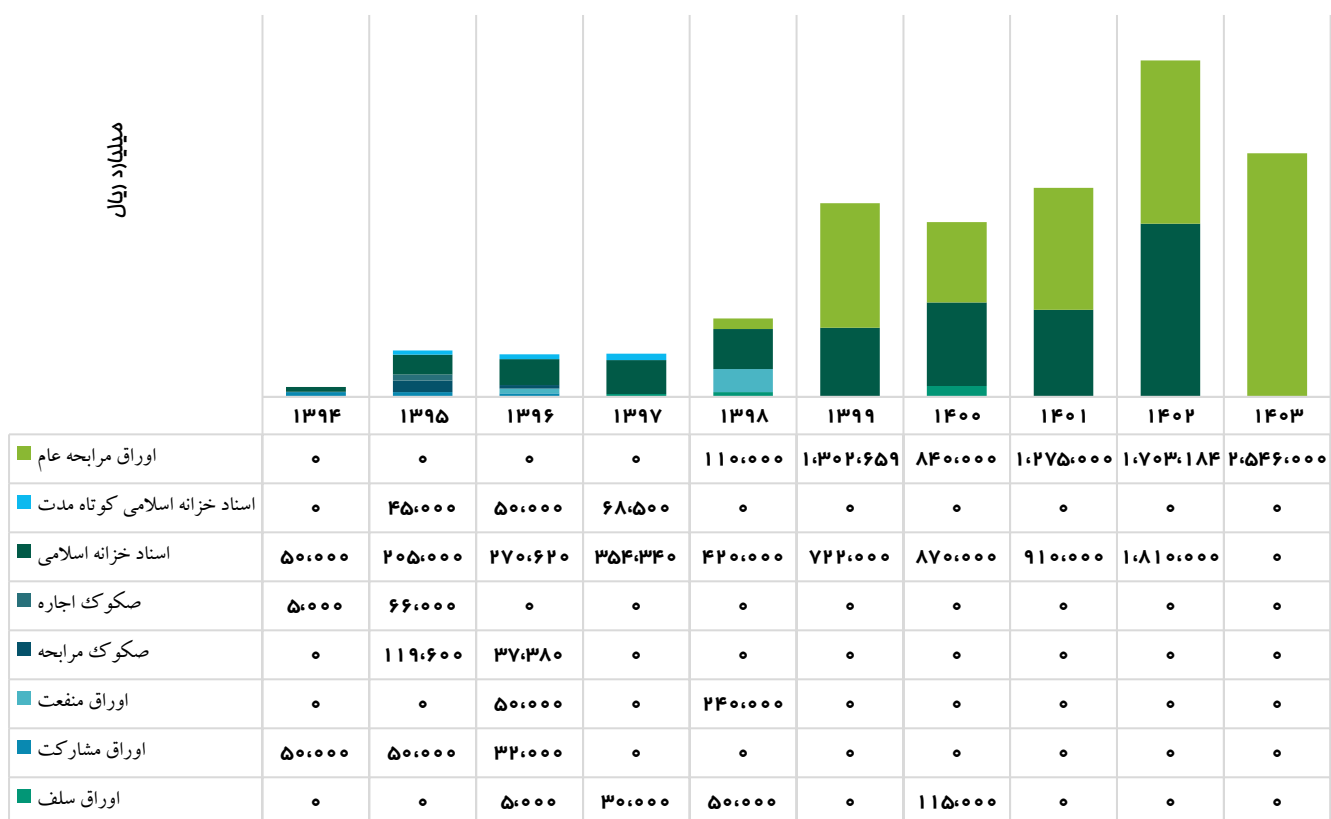
۲,۱ عملکرد انتشار و تسویه سالانه اوراق بهادار اسلامی با تضمین دولت (میلیارد ریال)

تسویه		انتشار		سال
سود	اصل	نقدی	غیر نقدی	
۰	۰	۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۳۹۴
۱۱,۴۶۵	۹۴,۲۹۳	۱۲۲,۱۰۰	۳۶۳,۵۰۰	۱۳۹۵
۵۲,۳۲۰	۱۹۹,۵۹۱	۱۰۴,۳۸۰	۳۴۰,۶۲۰	۱۳۹۶
۷۸,۷۸۸	۲۸۴,۴۳۰	۳۰,۰۰۰	۴۲۲,۸۴۰	۱۳۹۷
۶۷,۲۰۰	۲۹۸,۹۴۱	۴۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۱۳۹۸
۱۹۶,۵۶۰	۴۰۰,۲۷۲	۱,۳۰۲,۶۵۹	۷۲۲,۰۰۰	۱۳۹۹
۳۲۸,۸۱۹	۶۲۹,۲۳۱	۹۵۵,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰	۱۴۰۰
۴۵۱,۷۵۰	۱,۲۹۴,۶۷۱	۱,۲۷۵,۰۰۰	۹۱۰,۰۰۰	۱۴۰۱
۵۲۱,۵۳۱	۱,۶۹۰,۶۹۰	۱,۷۰۳,۱۸۴	۱,۸۱۰,۰۰۰	۱۴۰۲
۴۴۷,۹۵۶	۱,۳۹۱,۰۸۲	۲,۵۴۶,۰۰۰	۰	۱۴۰۳
۲,۱۵۶,۳۹۰	۶,۲۸۳,۲۰۰	۸,۴۳۸,۳۲۳	۵,۹۶۳,۹۶۰	جمع
۸,۴۳۹,۵۹۰		۱۴,۴۰۲,۲۸۳		جمع کل

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.

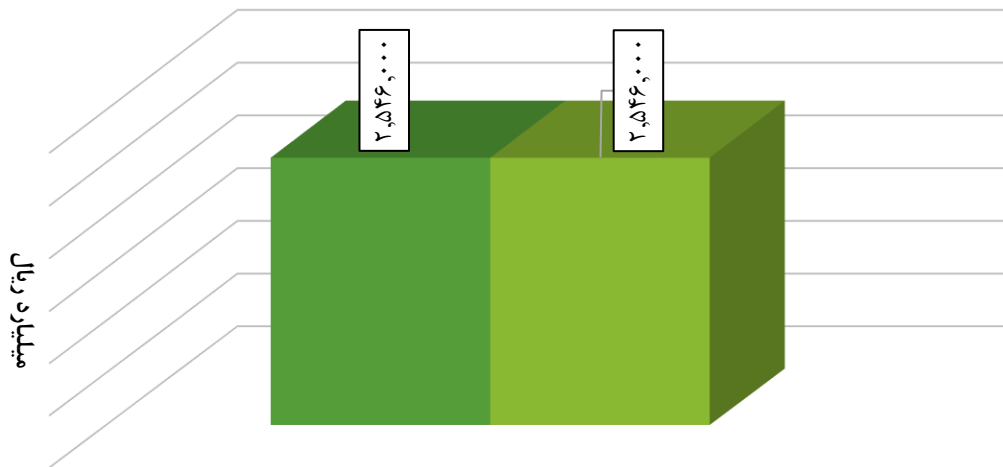
۲,۴ عملکرد انتشار ماهانه اوراق بهادار اسلامی با تضمین دولت به تفکیک نقدی و غیرنقدی (میلیارد ریال)

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
	۵	۳۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰
۱۳۹۵	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

سال بودجه	ماه انتشار	غیر نقدی	نقدی	جمع کل
۱۳۹۶	۱۲	۱۵۳,۵۰۰	۳۲,۵۰۰	۱۸۶,۰۰۰
	۵	۱۹,۰۰۰	.	۱۹,۰۰۰
	۶	۱۹,۰۰۰	.	۱۹,۰۰۰
	۷	۶۷,۰۰۰	.	۶۷,۰۰۰
	۸	۱۷۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰
	۹	.	۱۷,۳۸۰	۱۷,۳۸۰
	۱۰	.	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
	۱۱	۲,۶۲۰	۵,۰۰۰	۷,۶۲۰
	۱۲	۶۳,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰
	۳	۲۰۵,۴۵۹	.	۲۰۵,۴۵۹
۱۳۹۷	۴	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰
	۵	۴۶,۳۱۴	.	۴۶,۳۱۴
	۷	۲۶,۱۷۳	.	۲۶,۱۷۳
	۹	۱۳,۰۰۳	.	۱۳,۰۰۳
	۱۱	۴۱,۷۵۴	.	۴۱,۷۵۴
	۱۲	۸۰,۱۳۸	۳۰,۰۰۰	۱۱۰,۱۳۸
	۳	۲۵۰,۰۰۰	.	۲۵۰,۰۰۰
	۴	۴۰,۰۰۰	.	۴۰,۰۰۰
	۵	۲۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰
	۶	.	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۱۳۹۸	۷	.	۷۵,۰۷۹	۷۵,۰۷۹
	۸	۴۰,۰۰۰	۴۹,۹۲۱	۸۹,۹۲۱
	۹	.	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
	۱۰	۲۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	۷۳,۰۰۰
	۱۱	۵۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۹۷,۰۰۰
	۱۲	.	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰
	۱	۱۴۵,۰۰۰	.	۱۴۵,۰۰۰
	۲	۱۶۲,۰۰۰	.	۱۶۲,۰۰۰
	۳	۱۵,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰
	۴	.	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۵	.	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰
	۶	.	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

سال بودجه	ماه انتشار	غیر نقدی	نقدی	جمع کل
۱۴۰۰	۱۲	۲۰۵,۰۰۰	۱۳۵,۶۵۹	۳۴۰,۶۵۹
	۲	۶۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰
	۳	.	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
	۴	۱۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰
	۵	.	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
	۶	۱۱۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰
	۸	.	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	۹	.	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	۱۰	.	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
	۱۱	.	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰
	۱۲	۶۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰
	۲	۱۵۰,۰۰۰	.	۱۵۰,۰۰۰
۱۴۰۱	۳	.	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
	۴	۱۵۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۱۷۲,۰۰۰
	۵	۵۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰
	۶	.	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰
	۷	.	۶۶,۰۰۰	۶۶,۰۰۰
	۸	.	۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰
	۱۰	.	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰
	۱۱	.	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
	۱۲	۵۶۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰
	۵	.	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
	۶	۳۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰
	۷	.	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۴۰۲	۸	۲۷۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
	۹	.	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
	۱۰	.	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
	۱۱	.	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
	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
	جمع	۵,۹۶۳,۹۶۰	۸,۴۳۸,۳۲۳	۱۴,۴۰۲,۲۸۳

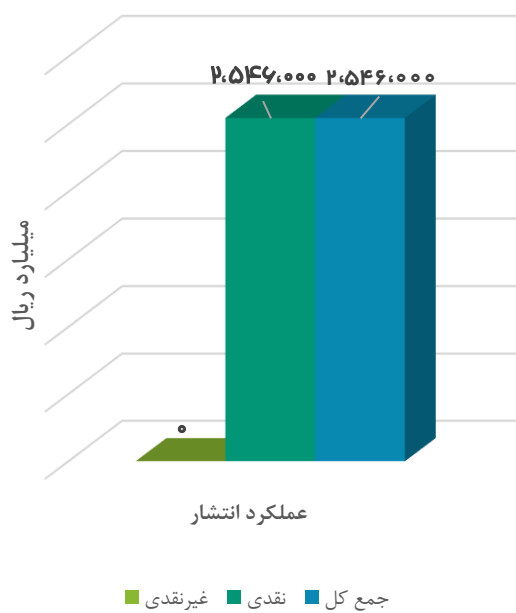
۲,۵ عملکرد انتشار اوراق بهادار دولتی مطابق با ظرفیت‌های قانونی در سال ۱۴۰۳



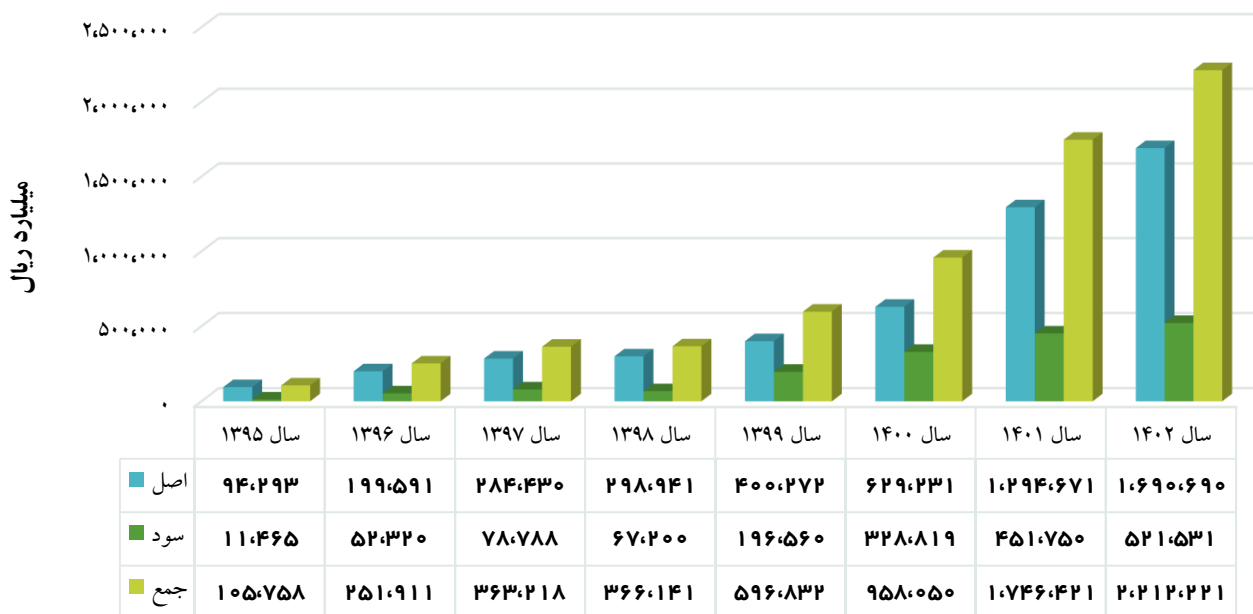
قانون بودجه سال ۱۴۰۳

■ مبلغ منتشر شده ■ مبلغ قابل انتشار

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



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

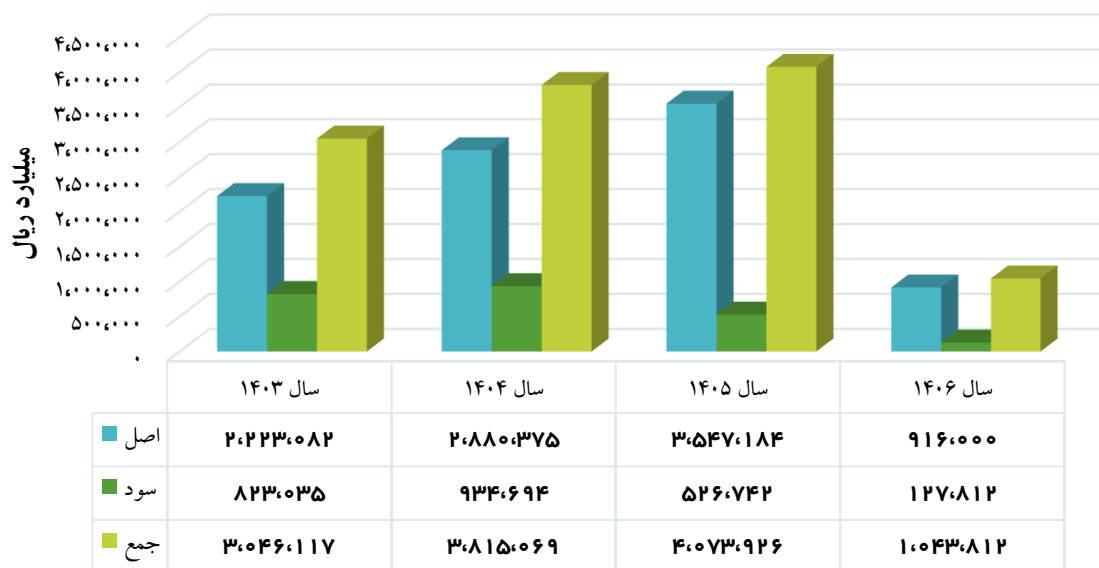


عملکرد تسویه از سال ۱۳۹۵ الی ۱۴۰۲

مبالغ به میلیارد ریال

اصل	سود	جمع
۴,۸۹۲,۱۱۸	۱,۷۰۸,۴۳۴	۶,۶۰۰,۵۵۲

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



وضعیت تعهدات آتی اوراق از سال ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۶

کسر می‌شود وجوه تسویه شده در سال ۱۴۰۳

مانده تعهدات اوراق دولتی تا سال ۱۴۰۶

اصل	سود	جمع
۹,۵۶۶,۶۴۱	۲,۴۱۲,۲۸۳	۱۱,۹۷۸,۹۲۴
(۱,۳۹۱,۰۸۲)	(۴۴۷,۹۵۶)	(۱,۸۳۹,۰۳۸)
۸,۱۷۵,۵۵۹	۱,۹۶۴,۳۲۷	۱۰,۱۳۹,۸۸۶

* 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	اوراق مرابحه عام	اوراق مشارکت شهرداری	جمع
تعهدات سال ۱۴۰۳	جمع	۹۵۰,۰۰۰	۲,۰۲۶,۶۶۰	۶۹,۴۵۸	۳,۰۴۶,۱۱۷
	اصل	۹۵۰,۰۰۰	۱,۲۲۴,۰۰۰	۴۹,۰۸۳	۲,۲۲۳,۰۸۳
	سود	۰	۸۰۲,۶۶۰	۲۰,۳۷۶	۸۲۳,۰۳۵
مبالغ تسویه شده سال ۱۴۰۳	جمع	۶۴۰,۰۰۰	۱,۱۶۹,۱۶۸	۲۹,۸۷۱	۱,۸۳۹,۰۳۸
	اصل	۶۴۰,۰۰۰	۷۳۲,۵۰۰	۱۸,۵۸۳	۱,۳۹۱,۰۸۳
	سود	۰	۴۳۶,۶۶۸	۱۱,۲۸۸	۴۴۷,۹۵۶
مانده تعهدات سال ۱۴۰۳	جمع	۳۱۰,۰۰۰	۸۵۷,۴۹۲	۳۹,۵۸۷	۱,۲۰۷,۰۷۹
	اصل	۳۱۰,۰۰۰	۴۹۱,۵۰۰	۳۰,۵۰۰	۸۳۲,۰۰۰
	سود	۰	۳۶۵,۹۹۲	۹,۰۸۷	۳۷۵,۰۷۹
مانده تعهدات سال ۱۴۰۴	جمع	۹۸۰,۰۰۰	۲,۷۷۷,۹۸۸	۵۷,۰۸۱	۳,۸۱۵,۰۶۹
	اصل	۹۸۰,۰۰۰	۱,۸۵۶,۰۰۰	۴۴,۳۷۵	۲,۸۸۰,۳۷۵
	سود	۰	۹۲۱,۹۸۸	۱۲,۷۰۶	۹۳۴,۶۹۴
مانده تعهدات سال ۱۴۰۵	جمع	۱,۵۱۰,۰۰۰	۲,۵۲۹,۷۰۶	۳۴,۲۲۰	۴,۰۷۳,۹۲۶
	اصل	۱,۵۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۸,۱۸۴	۲۹,۰۰۰	۳,۵۴۷,۱۸۴
	سود	۰	۵۲۱,۵۲۲	۵,۲۲۰	۵۲۶,۷۴۲
مانده تعهدات سال ۱۴۰۶	جمع	۰	۱,۰۴۳,۸۱۲	۰	۱,۰۴۳,۸۱۲
	اصل	۰	۹۱۶,۰۰۰	۰	۹۱۶,۰۰۰
	سود	۰	۱۲۷,۸۱۲	۰	۱۲۷,۸۱۲
مانده کل اصل		۲,۸۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۱,۶۸۴	۱۰۳,۸۷۵	۸,۱۷۵,۵۵۹
مانده کل سود		۰	۱,۹۳۷,۳۱۳	۲۷,۰۱۳	۱,۹۶۴,۳۲۷
مانده کل تعهدات		۲,۸۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۸,۹۹۷	۱۳۰,۸۸۸	۱۰,۱۳۹,۸۸۶

* 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.

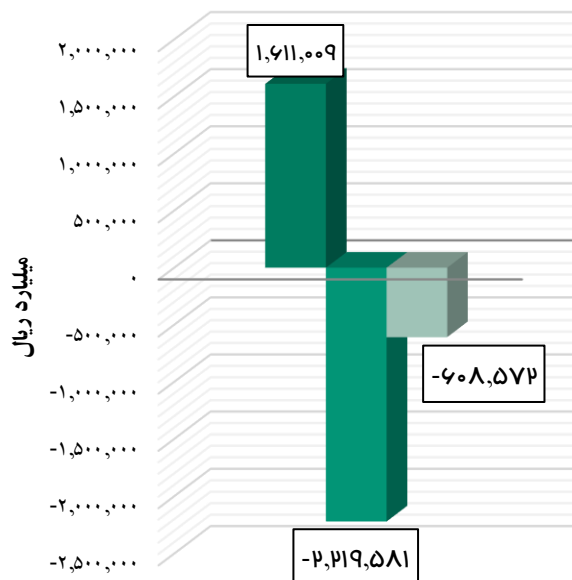
۲,۱۰ جدول بازپرداخت اصل و سود اوراق منتشره دولت در سنوات آتی به تفکیک سال انتشار

(مبالغ به میلیارد ریال)

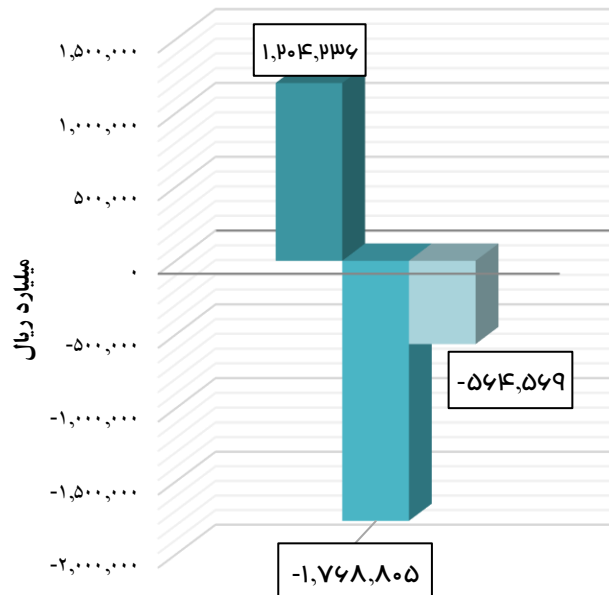
سال انتشار	اصل/سود	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	جمع
۱۳۹۸	اصل	۱۸,۵۸۳	۰	۰	۰	۱۸,۵۸۳
۱۳۹۸	سود	۱,۶۷۷	۰	۰	۰	۱,۶۷۷
۱۳۹۹	اصل	۲۸۹,۵۰۰	۵۶,۷۵۰	۰	۰	۳۴۶,۲۵۰
۱۳۹۹	سود	۴۵,۶۲۲	۵,۹۲۷	۰	۰	۵۱,۵۴۹
۱۴۰۰	اصل	۱,۱۱۰,۰۰۰	۹۸,۶۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۸,۶۲۵
۱۴۰۰	سود	۶۳,۰۰۰	۳۵,۷۷۵	۹,۳۴۵	۰	۱۰۸,۱۲۰
۱۴۰۱	اصل	۵۳۵,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱,۹۰۹,۰۰۰
۱۴۰۱	سود	۱۷۲,۸۲۳	۸۰,۹۱۴	۳۷,۶۲۰	۱۵,۴۲۸	۳۰۶,۸۱۶
۱۴۰۲	اصل	۲۷۰,۰۰۰	۱,۱۴۰,۰۰۰	۱,۹۶۸,۱۸۴	۶۰,۰۰۰	۳,۴۳۸,۱۸۴
۱۴۰۲	سود	۳۴۵,۶۲۰	۲۳۰,۷۶۶	۶۴,۷۹۴	۱۲,۳۰۰	۶۵۳,۴۸۰
۱۴۰۳	اصل	۰	۴۲۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰	۷۱۶,۰۰۰	۲,۵۴۶,۰۰۰
۱۴۰۳	سود	۱۹۴,۲۹۳	۵۸۱,۲۸۱	۴۱۴,۹۸۳	۱۰۰,۰۸۳	۱,۲۹۰,۶۴۱
جمع		۳,۰۴۶,۱۱۷	۳,۸۱۵,۰۶۹	۴,۰۷۳,۹۲۶	۱,۰۴۳,۸۱۲	۱۱,۹۷۸,۹۲۴
کسر می‌شود اصل و سود اوراق تسویه شده در سال ۱۴۰۳ تا تاریخ تهیه گزارش						
مانده اوراق تسویه نشده تا سررسید						
						۱۰,۱۳۹,۸۸۶
						-۱,۸۳۹,۰۳۸

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 ۱۴۰۲

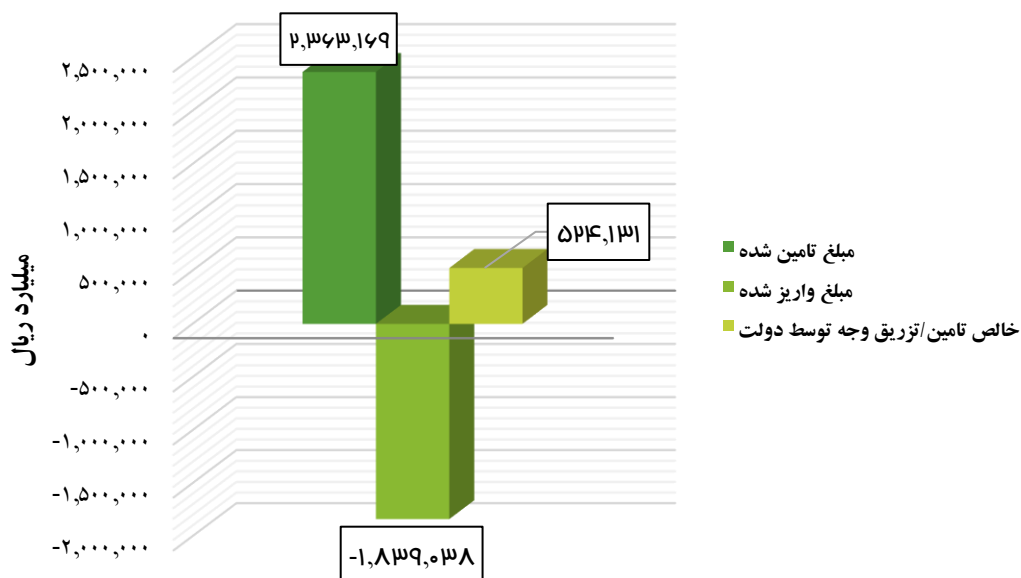


عملکرد تامین/تزریق وجوه نقد در بازارهای پولی
و مالی سال ۱۴۰۱



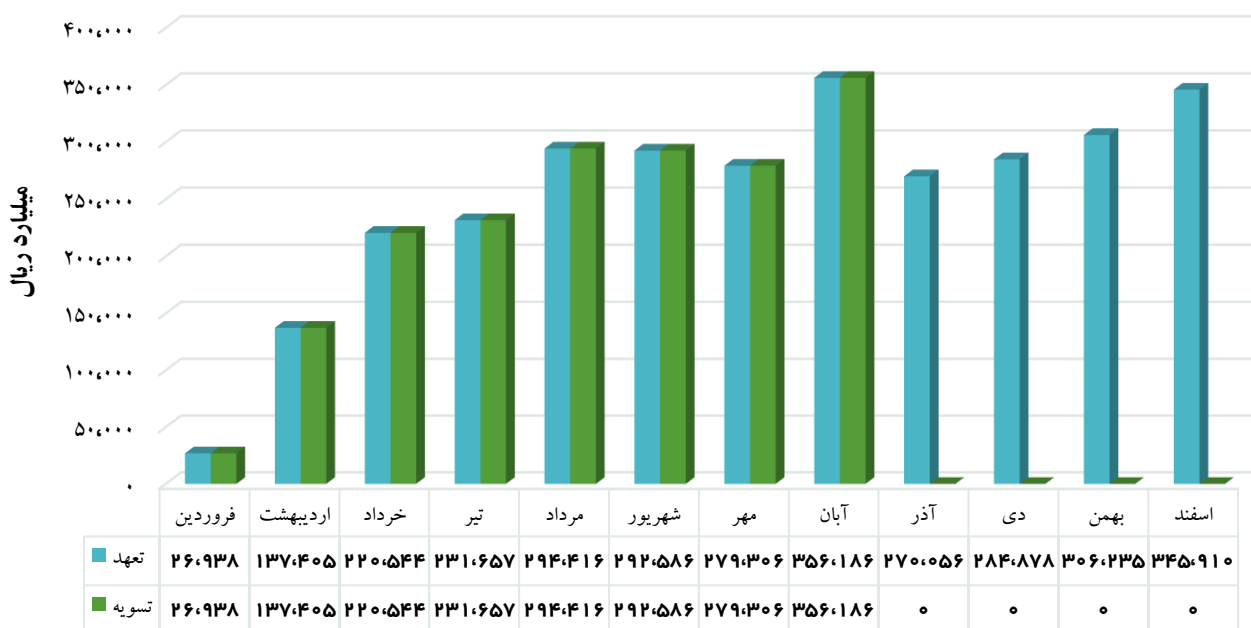
خالص تامین/تزریق وجه توسط دولت ■ مبلغ واریز شده ■ مبلغ تامین شده

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



مبلغ واریز شده توسط دولت شامل ۱,۸۳۹,۰۳۸ میلیارد ریال بابت اصل و سود اوراق می‌باشد.

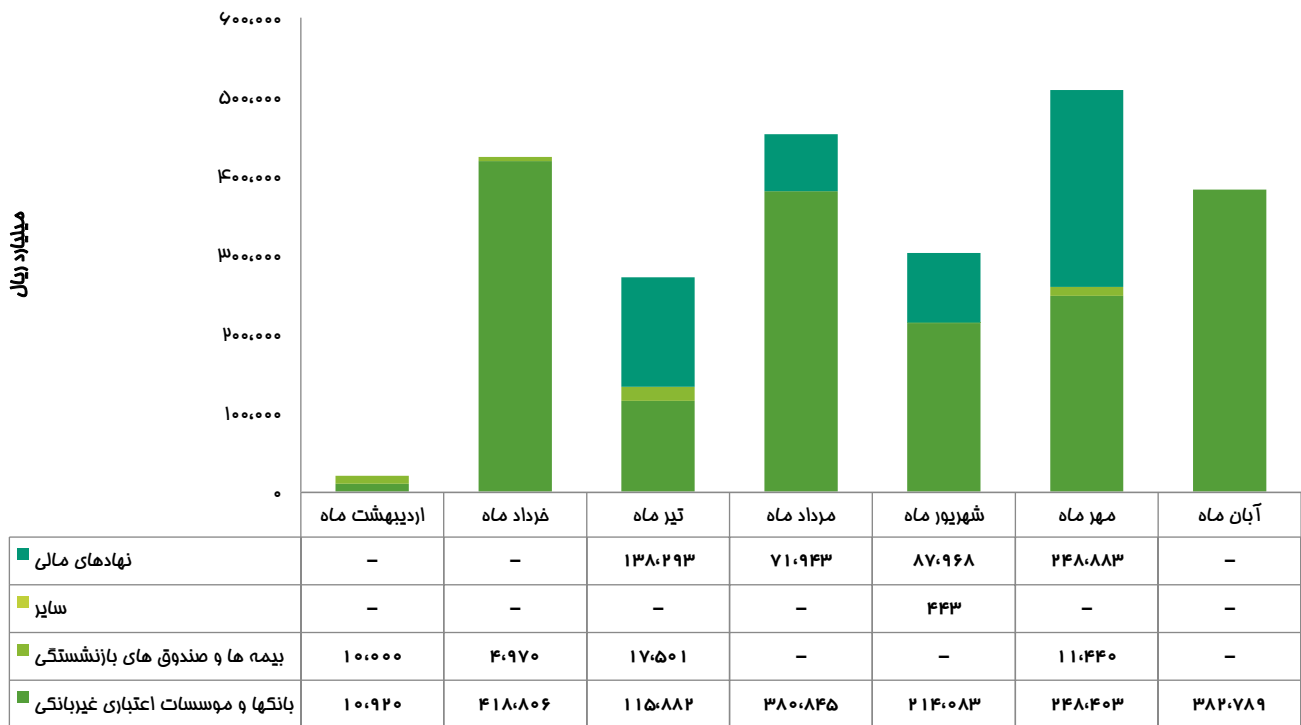
۲،۱۲ نمودار تعهدات ماهانه اوراق بهادار اسلامی دولت در سال ۱۴۰۳



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
۱۳۹۸	۸۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۶۰
۱۳۹۹	۱۸۰	۴۱,۹۲۳	۴۶,۷۸۴	۲۶,۸۲۴	۳۹,۵۹۲	۲۵,۳۷۶	۱۸۸	۵,۴۵۶	۰	۰	۰	۰	۱۸۶,۳۲۳
۱۴۰۰	۰	۰	۱۱۴,۳۷۹	۱۱۴,۳۳۸	۱۱۰,۳۷۸	۱۵۹,۲۸۳	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۵۸۶	۰	۰	۰	۰	۸۰۱,۸۶۴
۱۴۰۱	۵,۸۲۶	۷۰,۲۰۸	۴۵,۱۴۹	۵۰,۷۱۶	۵۳,۳۳۴	۵۴,۸۹۴	۱۰۸,۲۲۵	۱۳۰,۴۷۷	۰	۰	۰	۰	۵۱۸,۸۲۹
۱۴۰۲	۲۰,۱۰۷	۲۵,۲۷۴	۱۴,۲۳۲	۲۰,۴۴۴	۹۱,۱۱۲	۵۳,۰۳۴	۲۰,۸۹۳	۲۵,۹۷۶	۰	۰	۰	۰	۲۷۱,۰۷۲
۱۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۶۹۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۶۹۰
جمع کل	۲۶,۹۳۸	۱۳۷,۴۰۵	۲۲۰,۵۴۴	۲۳۱,۶۵۷	۲۹۴,۴۱۶	۲۹۲,۵۸۶	۲۷۹,۳۰۶	۳۵۶,۱۸۶	۰	۰	۰	۰	۱,۸۳۹,۰۳۸

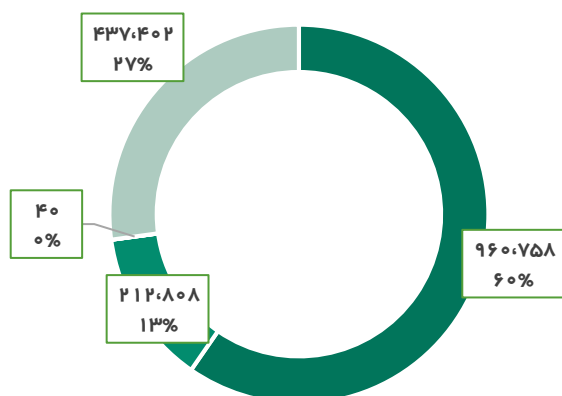
۲,۱۴ عملکرد ماهانه خرید اوراق توسط فعالین بازار پول و سرمایه از ابتدای سال ۱۴۰۳



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

خریداران اوراق دولتی به تفکیک فعالین بازارهای پولی و مالی

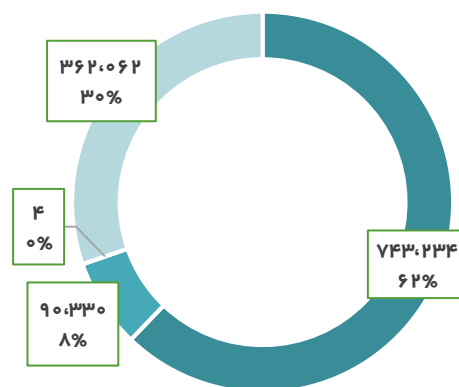
سال ۱۴۰۲
(میلیارد ریال)



- بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی
- بیمه ها و صندوق های بازنشستگی
- سایر
- نهاد های مالی

خریداران اوراق دولتی به تفکیک فعالین بازارهای پولی و مالی

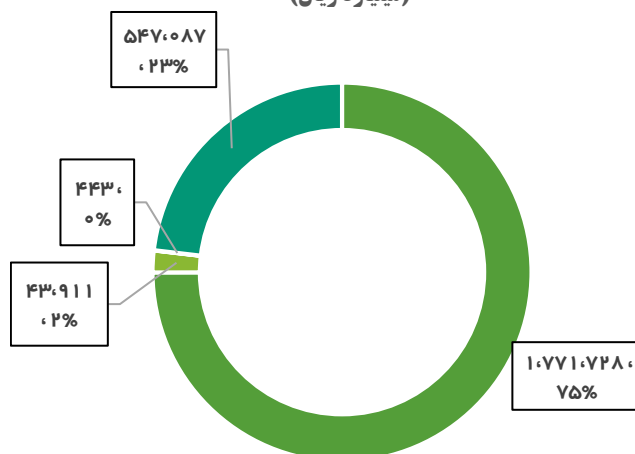
سال ۱۴۰۱
(میلیارد ریال)



- بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی
- بیمه ها و صندوق های بازنشستگی
- سایر
- نهاد های مالی

خریداران اوراق دولتی به تفکیک فعالین بازارهای پولی و مالی

از ابتدای سال ۱۴۰۳
(میلیارد ریال)

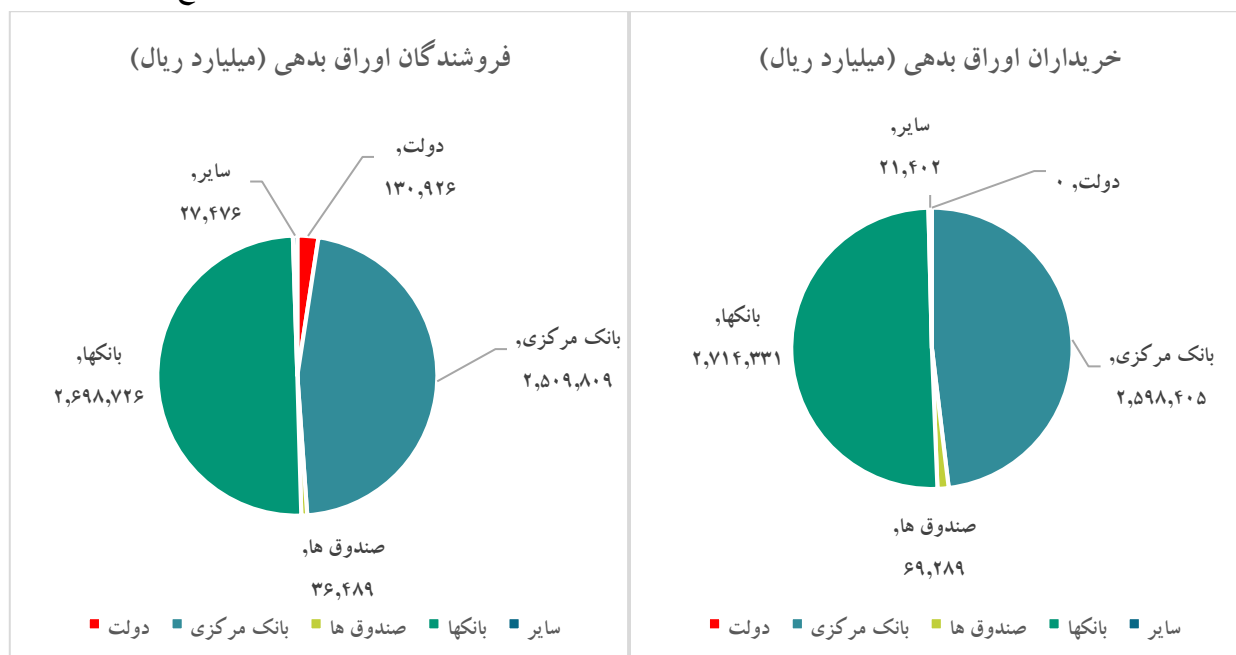


- بانکها و موسسات اعتباری غیر بانکی
- بیمه ها و صندوق های بازنشستگی
- سایر
- نهاد های مالی

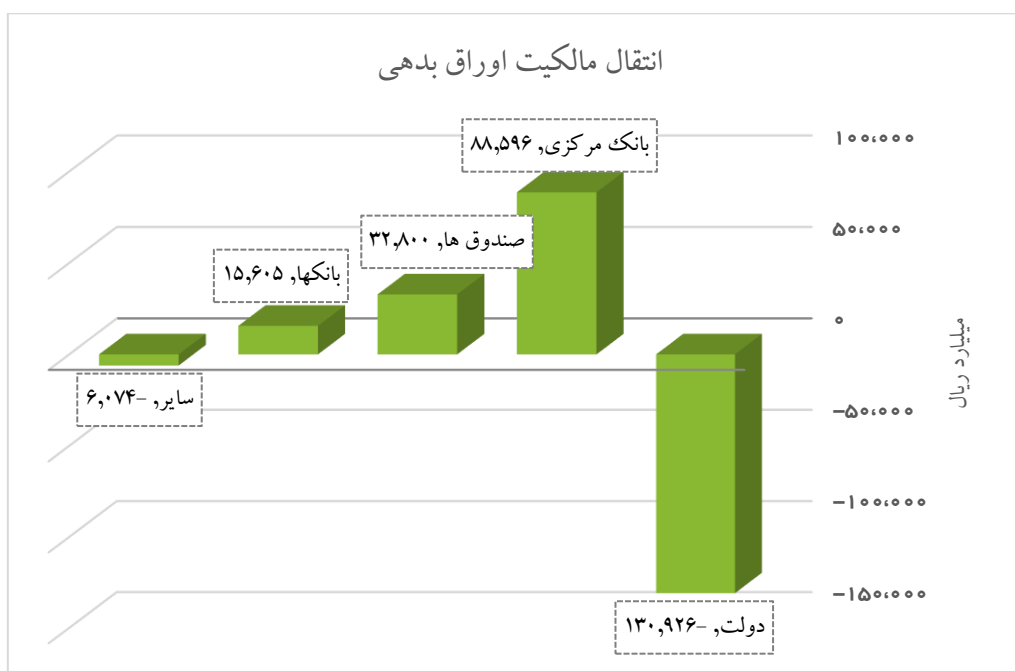
۳ گزیده اطلاعات مربوط به بازار بدهی طی هفته

۳,۱ خریداران و فروشندگان اوراق بدهی در هفته (۲۶ الی ۳۰ آبان)

منبع: فرابورس ایران



۳,۲ نمودار انتقال مالکیت اوراق بدهی در هفته (۲۶ الی ۳۰ آبان)



منبع: فرابورس ایران

۳,۳ نتیجه عرضه هفتگی اوراق بهادار دولتی منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

حسب تصمیمات اتخاذ شده در راستای تأمین مالی بهینه، عرضه هفتگی اوراق بهادار اسلامی منتهی به مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ 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 ۱۳۰,۹۲۶ 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 مزایحه عام	اراد۱۸۱	تیر ماه ۱۴۰۵	٪۲۳	٪۲۷٫۶۰	۳۷٫۶۸۹
	اراد۱۸۷	تیر ماه ۱۴۰۶		٪۲۸٫۶۰	۹۳٫۲۳۷
جمع کل فروش اوراق					۱۳۰٫۹۲۶

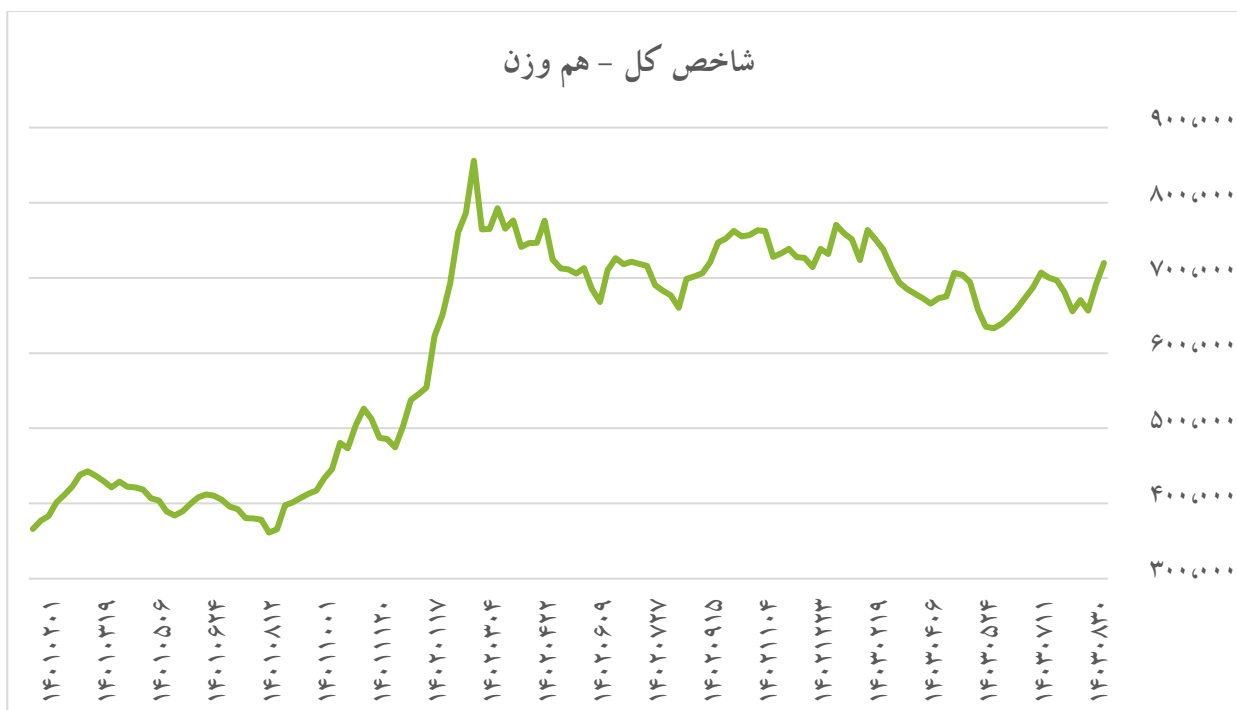
۳,۴ برنامه عرضه اوراق دولتی در هفته آتی

نماد معاملاتی	تاریخ سررسید	تعداد ورقه (ورقه یک میلیونی ریالی)
اراد۱۸۶	بهمن ماه ۱۴۰۵	۴۵,۹۱۷,۰۰۰
جمع کل		۴۵,۹۱۷,۰۰۰

۴,۱ تصویری کلی از تغییرات متغیرهای پولی و مالی

تغییرات کمتر از نیم درصد مثبت یا منفی با علامت  نشان داده می‌شود.

شاخص کل - ہم وزن

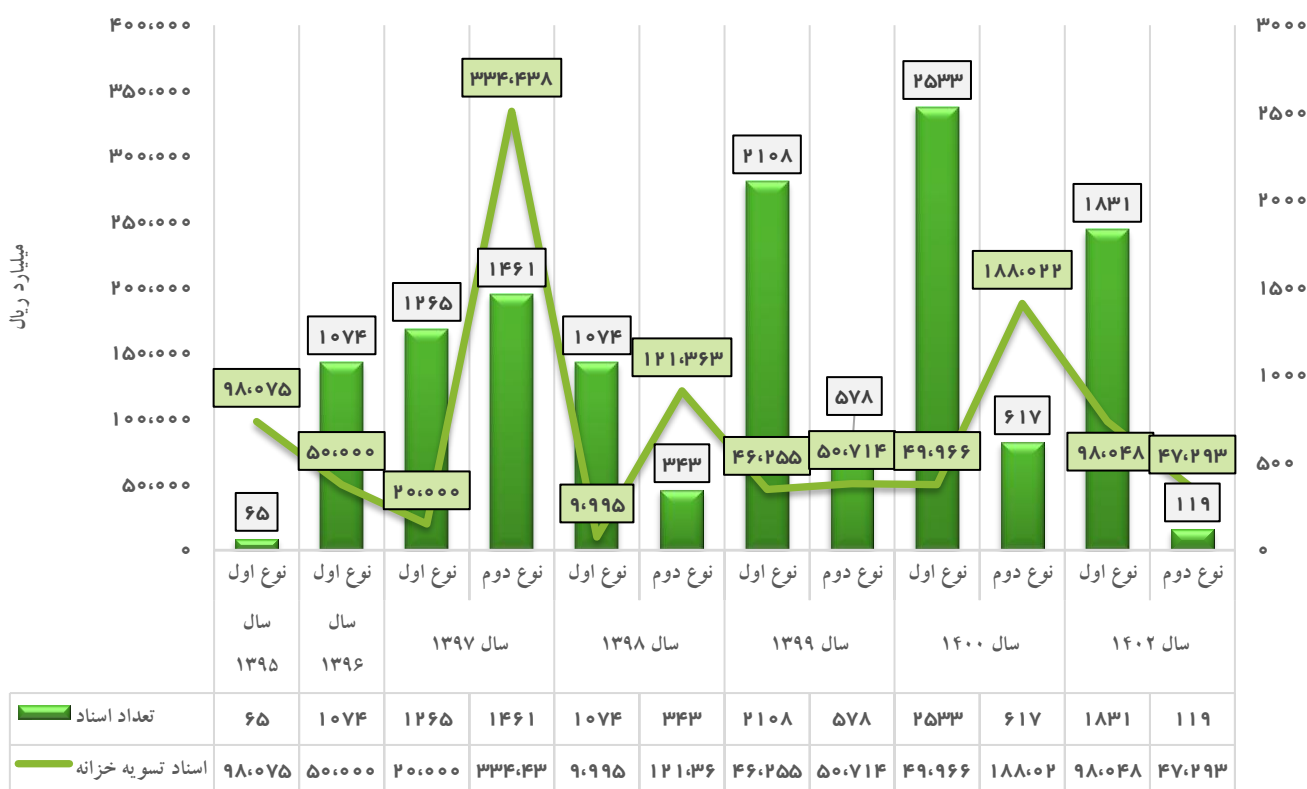


خزانه داری کل کشور - مرکز مدیریت بدهی های عمومی و روابط مالی دولت

۵ عملکرد تسویه و تهاثر بدهی‌ها و مطالبات

۵,۱ 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:

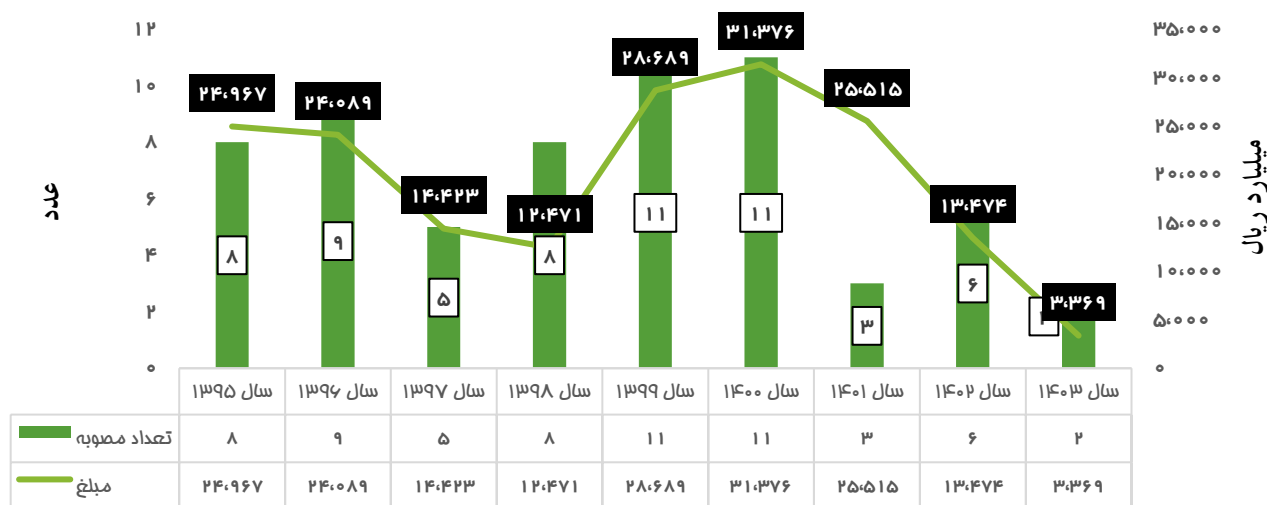


با توجه به نمودار فوق تا کنون، عملکرد صدور اسناد تسویه نوع اول مبلغ ۳۷۲,۳۳۹ میلیارد ریال و اسناد تسویه نوع دوم مبلغ ۷۴۱,۸۳۰ میلیارد ریال (جمعاً به مبلغ ۱,۱۱۴,۱۶۹ میلیارد ریال) می‌باشد.

۵,۲ 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



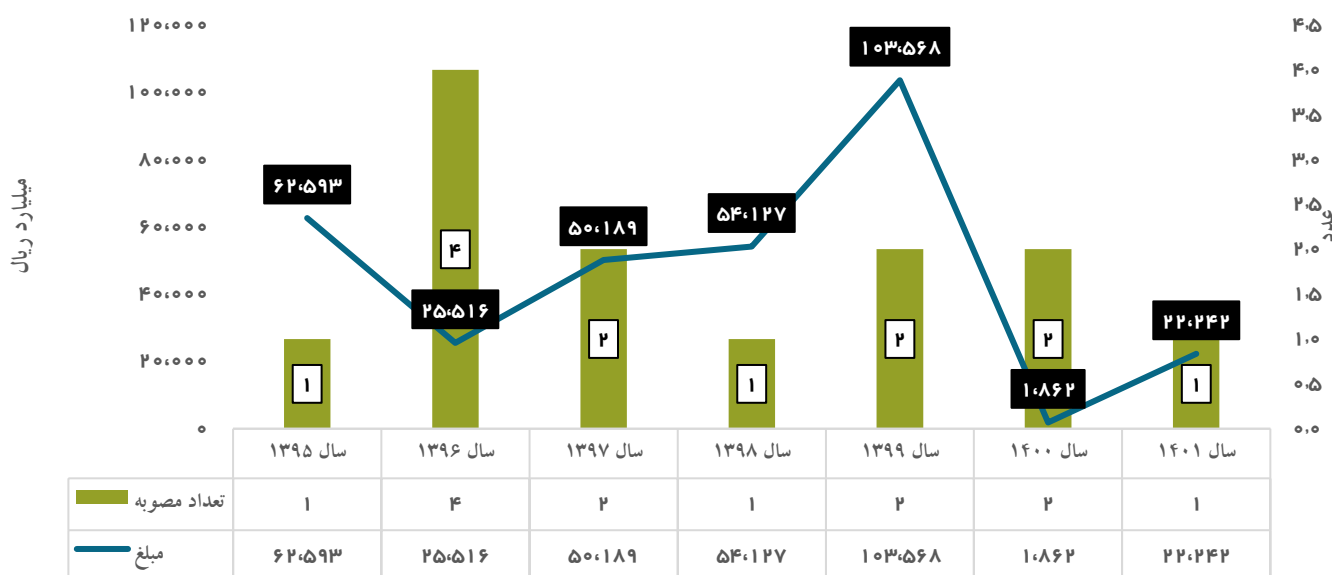
همانگونه که ملاحظه می‌شود از سال ۱۳۹۵ تا اکنون از محل بند (پ) ماده (۲) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، با صدور ۶۳ فقره مصوبه به مبلغ ۱۷۸,۳۷۵ میلیارد ریال تهاتر مطالبات دولت با بدهی شرکت‌های دولتی انجام شده است.

۵,۳ 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:

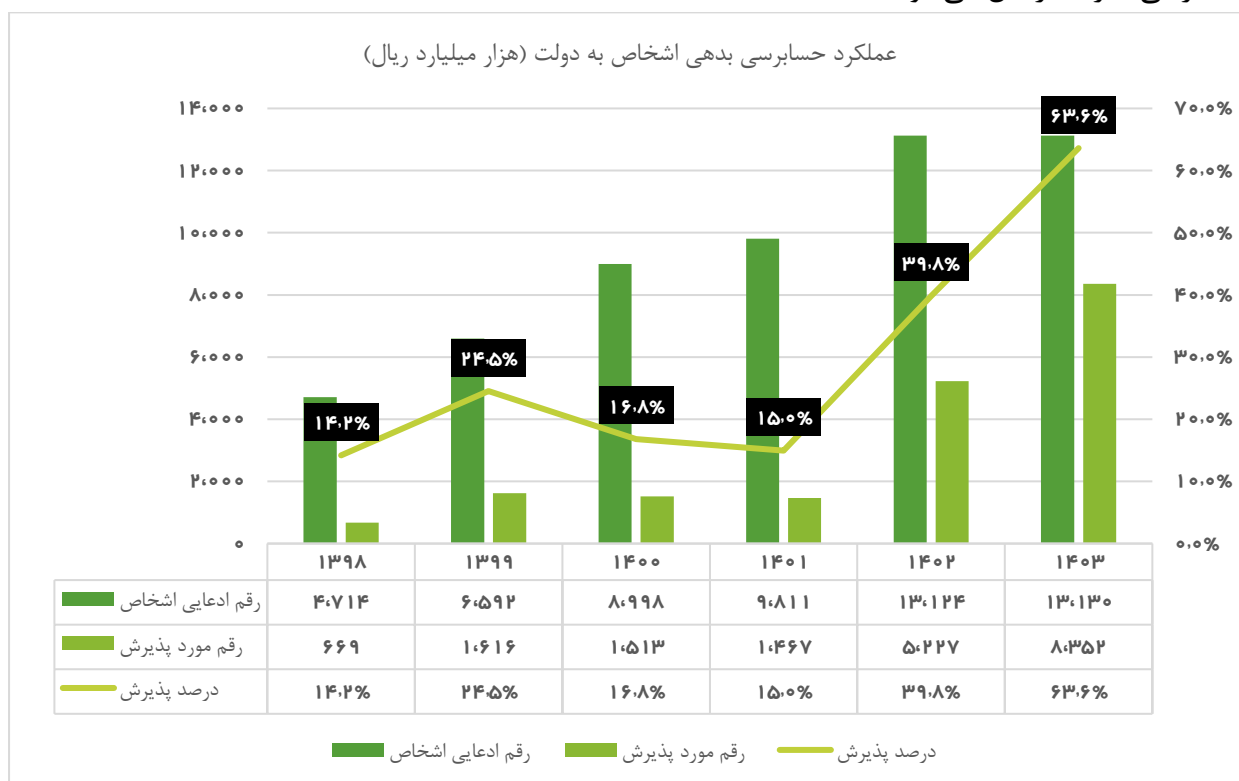
عملکرد ماده (۶) قانون رفع موانع تولید



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.

۶ 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.

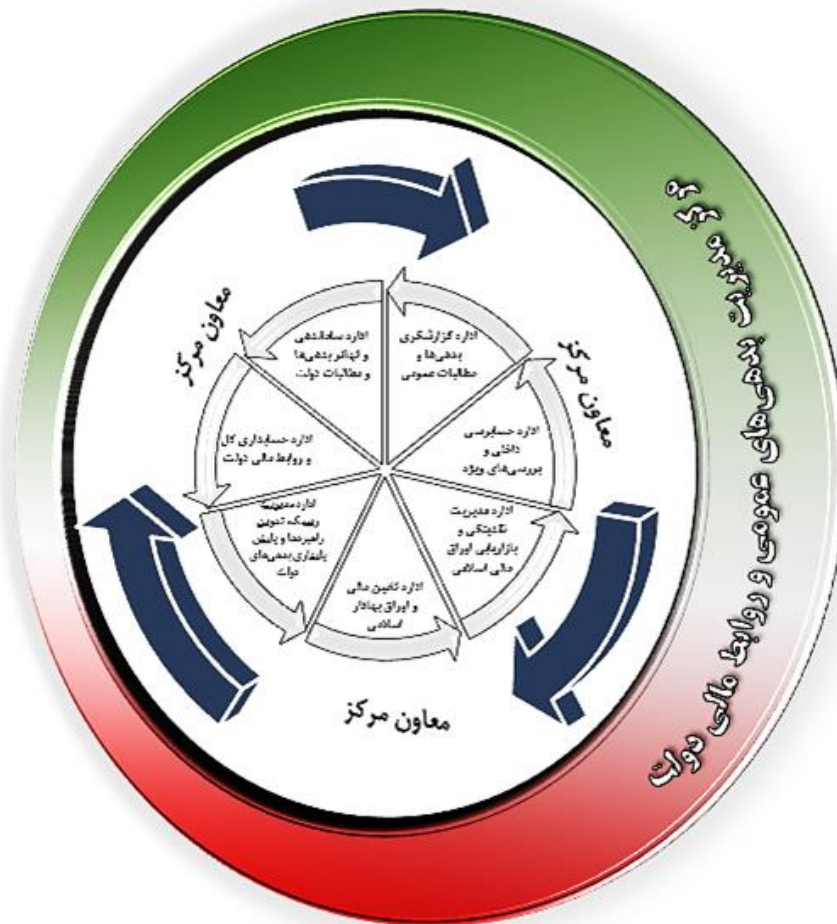


۷ اهم اخبار و رخدادها

۱. به گزارش شادا، رئیس سازمان بورس و اوراق بهادار با بیان اینکه باید تأمین مالی کوتاه‌مدت را به‌نظام بانکی و تأمین مالی بلندمدت را به بازار سرمایه بسپاریم، گفت: امید می‌رود در آینده‌ای نزدیک ۸۰ میلیون فعال بورسی داشته باشیم. (www.shada.ir)
۲. بر اساس گزارش بانک مرکزی، باتوجه به پیش‌بینی بانک مرکزی از وضعیت نقدینگی در بازار بین‌بانکی، موضع این بانک در این هفته توافق با خرید بود. از این رو بانک مرکزی به اجرای عملیات بازار باز در قالب توافق با خرید به مبلغ ۲۳۲۰ هزار میلیارد ریال اقدام کرد. (www.cbi.ir)
۳. براساس دستورالعمل بانک مرکزی، تمامی صادرکنندگان مشمول بند (۲) ماده (۸) آیین‌نامه بازگشت ارز صادراتی به‌منظور واگذاری ارز حاصل از صادرات به دیگران، مکلفند ارز حاصل از صادرات خود را در مهلت مقرر در سامانه معاملات بازار ارز تجاری مرکز مبادله ارز و طلای ایران و در چهارچوب دستورالعمل مربوط به دیگران بفروشند. دستورالعمل معاملات بازار ارز تجاری مرکز مبادله ارز و طلای ایران از تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۳ عملیاتی و یک ماه پس از تاریخ ابلاغ این بخشنامه لازم‌الاجرا خواهد بود. (www.cbi.ir)

۸ 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>