

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

وضعیت اعتبارات ملگ دارایی‌های سرمایه‌ای در لایحه بودجه سال ۱۳۹۸



مرکز پژوهش‌های توسعه و آینده‌نگری

گروه پژوهشی نظام‌های نوین برنامه ریزی، بودجه ریزی و مدل‌سازی

مجموعه گزارش ۳۰

شناسه گزارش

عنوان	گزارش وضعیت اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای در لایحه بودجه سال ۱۳۹۸
کد شناسه	۹۷-۹-۱۰۶۰
گروه پژوهشی	نظام‌های نوین برنامه ریزی، بودجه ریزی و مدل‌سازی
پدیدآورنده	عبدالرحیم سعیدی راد
همکاران	جمال‌الدین فرهادی - بهاره عباسی - یدالله سلیمانی
مشاوران علمی	محمدجواد محسنی نیا - مجتبی خالصی
ناظر علمی	علی‌حیدر نوری
ناشر	مرکز پژوهش‌های توسعه و آینده‌نگری
تاریخ انتشار	بهمن ۱۳۹۷
مطالب این گزارش لزوماً بیانگر نظر رسمی سازمان برنامه و بودجه کشور و مرکز پژوهش‌های توسعه و آینده‌نگری نمی‌باشد	
حقوق معنوی اثر متعلق به پدیدآورندگان و حقوق مادی آن، به مرکز پژوهش‌های توسعه و آینده‌نگری سازمان برنامه و بودجه کشور تعلق دارد و استفاده از آن با ذکر مآخذ بلامانع خواهد بود.	
آدرس: تهران - میدان بهارستان - خیابان صفی‌علی‌شاه کد پستی: ۱۱۴۹۹۴۳۱۴۱	
https://www.dfrc.ir/ Email : info@dfrc.ir	

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
۱	مقدمه
۲	تصویر کلان از وضعیت اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای در بودجه عمومی دولت
۵	توزیع اعتبارات عمرانی در بخش‌های مختلف
۷	وضعیت خاتمه طرح‌های عمرانی
۱۱	رویکردهای عمرانی لایحه بودجه ۱۳۹۸ در بخش‌های مختلف
۱۹	توزیع اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای در امور و فصول هزینه
۲۲	توزیع اعتبارات عمرانی به تفکیک دستگاه‌های اجرایی

فهرست جداول و نمودارها

عنوان	صفحه
جدول ۱- سقف اول مصارف لایحه بودجه ۱۳۹۸ کل کشور	۲
جدول ۲- سقف دوم مصارف لایحه بودجه ۱۳۹۸ کل کشور	۲
نمودار ۱- مصارف عمومی کشور طی سال‌های ۹۶، ۹۷ و مقایسه آن لایحه ۱۳۹۸	۳
جدول ۳- مقایسه بودجه تملک دارایی‌های سرمایه‌ای قانون سال ۱۳۹۷ با لایحه سال ۱۳۹۸	۳
نمودار ۲- مقایسه بودجه تملک دارایی‌های سرمایه‌ای قانون سال ۱۳۹۷ با لایحه ۱۳۹۸	۴
جدول ۴- مقایسه ارقام بودجه تملک دارایی‌های سرمایه‌ای قانون سال ۱۳۹۷ با لایحه سال ۱۳۹۸	۵
جدول ۵- مقایسه اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای قانون بودجه سال ۱۳۹۷ و لایحه ۱۳۹۸ بر حسب امور ...	۵
نمودار ۳- سهم اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای امور ده‌گانه از لایحه بودجه ۱۳۹۸ در پیوست یک	۶
نمودار ۴- رشد اعتبارات عمرانی پیوست یک لایحه ۹۸ نسبت به قانون ۹۷ به تفکیک امور مختلف	۷
نمودار ۵- تعداد طرح‌های پیوست ۱ قوانین بودجه سنواتی	۸
نمودار ۶- تعداد طرح‌های پیوست یک لایحه ۱۳۹۸ به تفکیک امور	۹
نمودار ۷- تعداد طرح خاتمه یافته در هر سال	۱۰
نمودار ۸- اعتبار مورد نیاز برای تکمیل طرح‌های پیوست یک لایحه ۱۳۹۸	۱۱
جدول ۶- سهم طرح‌های ویژه استانی از کل طرح‌های پیوست شماره یک لایحه ۹۸	۱۲
جدول ۷- سهم پروژه‌های مشارکتی از کل طرح‌های پیوست شماره یک لایحه ۹۸	۱۳
جدول ۸- وضعیت پروژه‌های مشارکت عمومی - خصوصی به تفکیک بخش	۱۴
جدول ۹- مقایسه اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای قانون بودجه سال ۱۳۹۷ و لایحه ۱۳۹۸ بر حسب امور و	
فصول هزینه	۱۹
جدول ۱۰- توزیع اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای به تفکیک دستگاه‌های اجرایی در لایحه ۱۳۹۸ و مقایسه با	
قانون بودجه ۱۳۹۷	۲۲

مقدمه

با توجه به اینکه سهم قابل توجهی از سرمایه‌گذاری‌های دولت در اقتصاد کشور از طریق هزینه کردن اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای واقع می‌شود؛ رفتار اقتصادی دولت در مدیریت صحیح و تخصیص بهینه منابع در این حوزه از اهمیت ویژه‌ای برخوردار است. پروژه‌های عمرانی نقش مهمی در رشد اقتصاد کشورهای در حال توسعه، از حیث تأثیر بر افزایش تولید ناخالص داخلی، اشتغال و بهبود نسبی بازار برای مواد و محصولات تولید شده توسط بخش‌های دیگر اقتصاد، ایفا می‌کنند.

ویژگی‌های منحصر به فرد طرح‌های عمرانی، از جنبه‌های گوناگون قابل توجه‌اند؛ از توانایی آن‌ها در ایجاد ثروت اقتصادی گرفته تا ارائه خدمات رفاه اجتماعی، حفظ محیط زیست و نظایر آن. نکته دیگر اینکه طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای، محرک جریان‌های توسعه مدار در کل کشور بوده و نقطه ثقل بخش عمرانی برنامه‌های توسعه ملی محسوب می‌شوند. بنابراین، توجه به آن‌ها از اهمیت حیاتی برخوردار است. اگر این پروژه‌ها به درستی، در زمان مناسب، با هزینه معقول و با رعایت اولویت‌ها به پایان برسند، منافع زیادی برای بسیاری از بخش‌های کشور حاصل می‌گردد.

به طور کلی مهم‌ترین ویژگی‌های طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای در لایحه بودجه ۱۳۹۸ را می‌توان به صورت زیر برشمرد:

- استفاده از روش‌های نوین تأمین منابع مالی و اهرمی کردن بودجه عمومی دولت با هدف تسریع در اتمام طرح‌ها و کمک گرفتن از مشارکت بخش خصوصی در بهره‌برداری از طرح‌های عمرانی و ارائه خدمات عمومی در حوزه‌های مختلف به کمک اجرای مصوبه شورای عالی هماهنگی اقتصادی (شماره ۵۹۰۰۶، مورخ ۱۳۹۷/۵/۷)، در خصوص سودآور کردن طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای و ایجاد جذابیت برای سرمایه‌گذاری بخش خصوصی و با اصلاح و رفع مشکلات تبصره ۱۹.
- تمرکز زدایی در اجرای طرح‌های عمرانی از دیگر ویژگی‌های لایحه بودجه ۱۳۹۸ است به نحوی که سهم قابل توجهی از طرح تملک دارایی‌های سرمایه‌ای که در سال‌های گذشته به صورت ملی و استانی ویژه بوده‌اند؛ در سال ۹۸ به طور کامل به صورت استانی اجرا خواهند شد.

توزیع بهینه اعتبارات طرح‌های عمرانی به نحوی که بخش اقتصادی و زیرساخت‌های توسعه کشور بیشترین سهم را در راستای اقتصاد مقاومتی به خود اختصاص بدهند.

از دیگر ویژگی‌های لایحه بودجه ۱۳۹۸ ساماندهی طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای با اولویت‌های زیر خواهد بود:

- ✓ طرح‌های مصوب سفرهای مقام معظم رهبری
- ✓ طرح‌های مصوب سفر ریاست جمهوری
- ✓ طرح‌های تأمین و انتقال آب شرب
- ✓ طرح‌های توسعه شبکه ریلی کشور

✓ طرح‌های مرتبط با سلامت و معیشت مردم

طرح‌های دارای پیشرفت فیزیکی بالای ۸۵ درصد و با قابلیت بهره‌برداری در سال ۱۳۹۸

تصویر کلان از وضعیت اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای در بودجه عمومی دولت

مصارف عمومی کشور در تراز با منابع عمومی کل کشور بالغ بر ۴۰۷,۷ هزار میلیارد تومان است که سهم اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای بالغ بر ۶۲ هزار میلیارد تومان معادل ۱۵ درصد می‌باشد. این رقم با توجه به شرایط موجود کشور (مواجهه با تحریم‌ها) تقریباً در سطح اعتبارات مصوب سال ۹۷ در نظر گرفته شده است. هر چند به امید رفع مشکلات پیش آمده سناریوی دیگری با سقف ۴۴۷,۷ هزار میلیارد تومان برای مصارف عمومی کشور پیش بینی شده است که سهم اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای معادل ۶۳,۸ هزار میلیارد تومان می‌باشد که در صورت تحقق نسبت به سال ۹۷ از ۳ درصد رشد برخوردار خواهد بود.

جدول ۱- سقف اول مصارف لایحه بودجه ۱۳۹۸ کل کشور

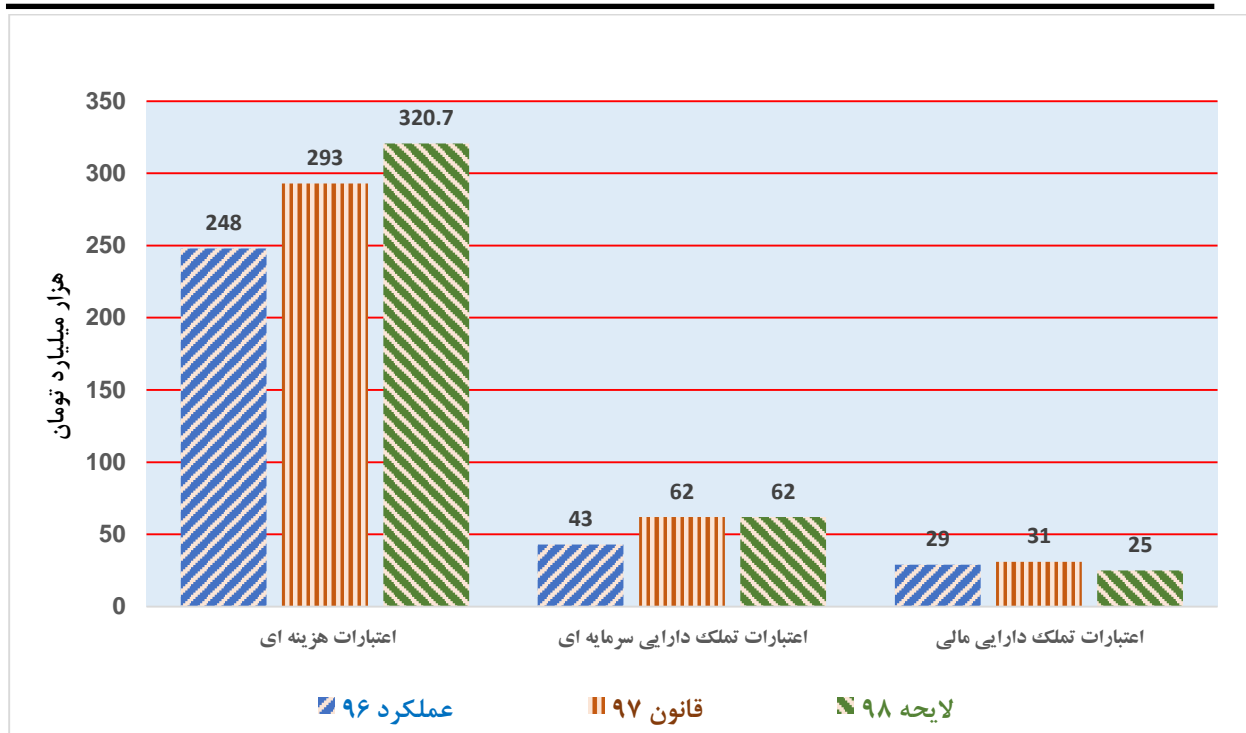
ارقام به هزار میلیارد تومان

رشد (درصد)	لایحه ۹۸	قانون ۹۷	عملکرد ۹۶	اعتبارات هزینه‌ای
۹	۳۲۰,۷	۲۹۳	۲۴۸	اعتبارات تملک دارایی سرمایه‌ای
۰	۶۲	۶۲	۴۳	اعتبارات تملک دارایی مالی
-۱۸,۸	۲۵	۳۱	۲۹	جمع مصارف عمومی دولت
۵,۴	۴۰۷,۷	۳۸۶	۳۲۰	

جدول ۲- سقف دوم مصارف لایحه بودجه ۱۳۹۸ کل کشور

ارقام به هزار میلیارد تومان

رشد (درصد)	لایحه ۹۸	قانون ۹۷	عملکرد ۹۶	عنوان
۱۹,۸	۳۵۱,۲	۲۹۳	۲۴۸	اعتبارات هزینه‌ای
۳	۶۳,۸	۶۲	۴۳	اعتبارات تملک دارایی سرمایه‌ای
۵,۴	۳۲,۷	۳۱	۲۹	اعتبارات تملک دارایی مالی
۱۶	۴۴۷,۷	۳۸۶	۳۲۰	جمع مصارف عمومی دولت



نمودار ۱- مصارف عمومی کشور طی سال‌های ۹۶، ۹۷ و مقایسه آن با لایحه ۱۳۹۸

نمودار فوق بیانگر تغییرات مصارف عمومی دولت طی سال‌های ۹۶ (عملکرد)، ۹۷ (مصوب) و ۹۸ (لایحه) است. بر این اساس تغییرات اعتبارات هزینه‌ای که عمدتاً از محل درآمدهای عمومی دولت تأمین می‌شود، با توجه به ماهیت آن متأثر از افزایش قانونی حقوق و مزایا و نرخ خدمات جاری دستگاه‌های اجرایی است که همواره دارای رشد مثبت و نزدیک به تورم قابل پیش بینی سال بعد خواهد بود. اما اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای که در منابع عمومی دولت از محل واگذاری دارایی‌های سرمایه‌ای تأمین می‌شود، متأثر از شرایط اقتصادی کشور و امکان موفقیت دولت عمدتاً در فروش نفت و گاز خام است که در توضیحات فوق به شرایط سال ۹۸ اشاره گردید. همچنین اعتبارات تملک دارایی‌های مالی نیز از محل واگذاری دارایی‌های مالی تأمین اعتبار می‌گردد که جزئیات آن در بخش‌های مربوطه ذکر شده است.

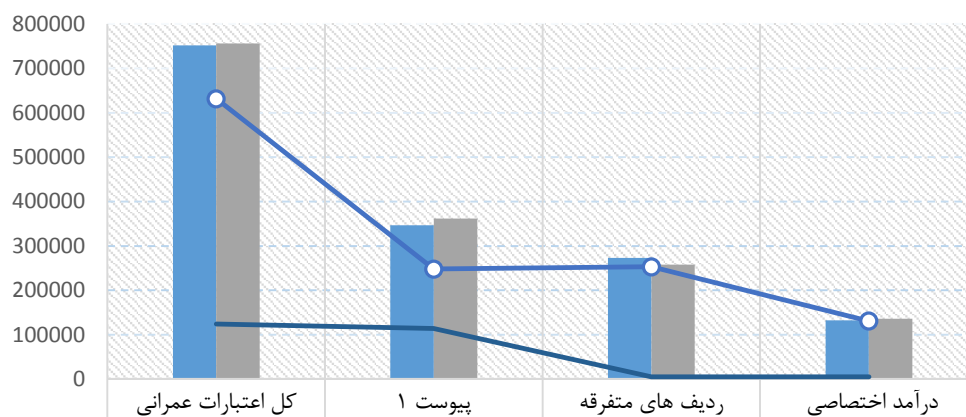
جدول ۳- مقایسه ارقام بودجه تملک دارایی های سرمایه ای قانون سال ۱۳۹۷ با لایحه سال ۱۳۹۸

ارقام به میلیارد ریال

محل تأمین اعتبار	قانون ۹۷	لایحه ۹۸	رشد (درصد)
پیوست یک قانون	۲۳۴,۸۵۰	۲۴۸,۰۸۰	۵,۶
استانی	۱۱۱,۸۴۴	۱۱۴,۰۰۰	۲
متفرقه	۲۷۳,۳۲۶	۲۵۸,۱۱۹	۵,۶-
جمع	۶۲۰,۰۲۱	۶۲۰,۱۹۹	۰
اختصاصی	۱۳۲,۲۹۸	۱۳۵,۸۲۵	۰
جمع کل	۷۵۲,۳۱۹	۷۵۶,۰۲۴	۰

ارقام به میلیارد ریال

کل اعتبارات عمرانی به تفکیک اجزا در قانون بودجه ۹۷ با لایحه ۹۸



	کل اعتبارات عمرانی	پیوست ۱	ردیف های متفرقه	درآمد اختصاصی
مصوب قانون ۹۷	752318.574	346694.165	273326.409	132298
لایحه ۹۸	756022.227	362079.997	258118.23	135824
ملی لایحه ۹۸	631795.227	248079.997	253093.23	130622
استانی لایحه ۹۸	124227	114000	5025	5202

نمودار ۲- مقایسه ارقام بودجه تملک دارایی های سرمایه ای قانون سال ۱۳۹۷ با لایحه سال ۱۳۹۸

جدول ۴- مقایسه ارقام بودجه تملک دارایی‌های سرمایه‌ای قانون سال ۱۳۹۷ با لایحه سال ۱۳۹۸ (پیوست شماره یک)

ارقام به میلیارد ریال

رشد اعتباری ۹۸ به ۹۷	لایحه سال ۱۳۹۸		قانون سال ۱۳۹۷		عنوان
	تعداد طرح	اعتبار	تعداد طرح	اعتبار	
۵	۱۸۶۱	۲۰۴.۳۶۲	۱۸۱۹	۱۹۴.۶۸۵	ملی
۹	۸۲۴	۴۴.۷۱۸	۸۳۹	۴۰.۱۶۵	استانی و ویژه
۵.۶	۲۶۸۵	۲۴۸.۰۸۰	۲۶۵۸	۲۳۴.۸۵۰	جمع
-	۱۶۷	۱۱.۵۳۸	۲۲	۲۰۳	طرح‌های خاتمه یافتنی

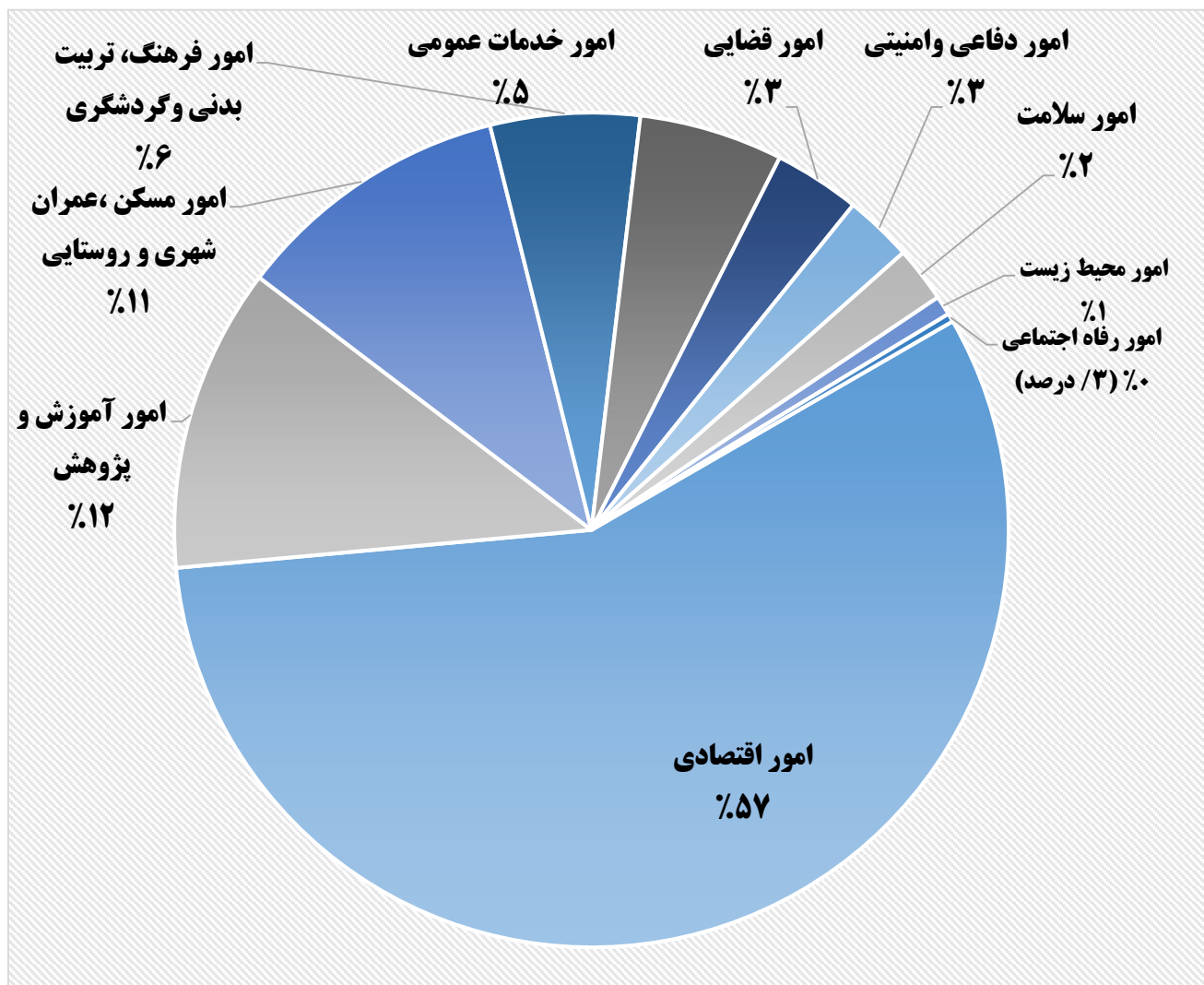
توزیع اعتبارات عمرانی در بخش‌های مختلف

جدول ۵- مقایسه اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای قانون بودجه سال ۱۳۹۷ و لایحه ۱۳۹۸ بر حسب امور (ارقام به میلیارد ریال)

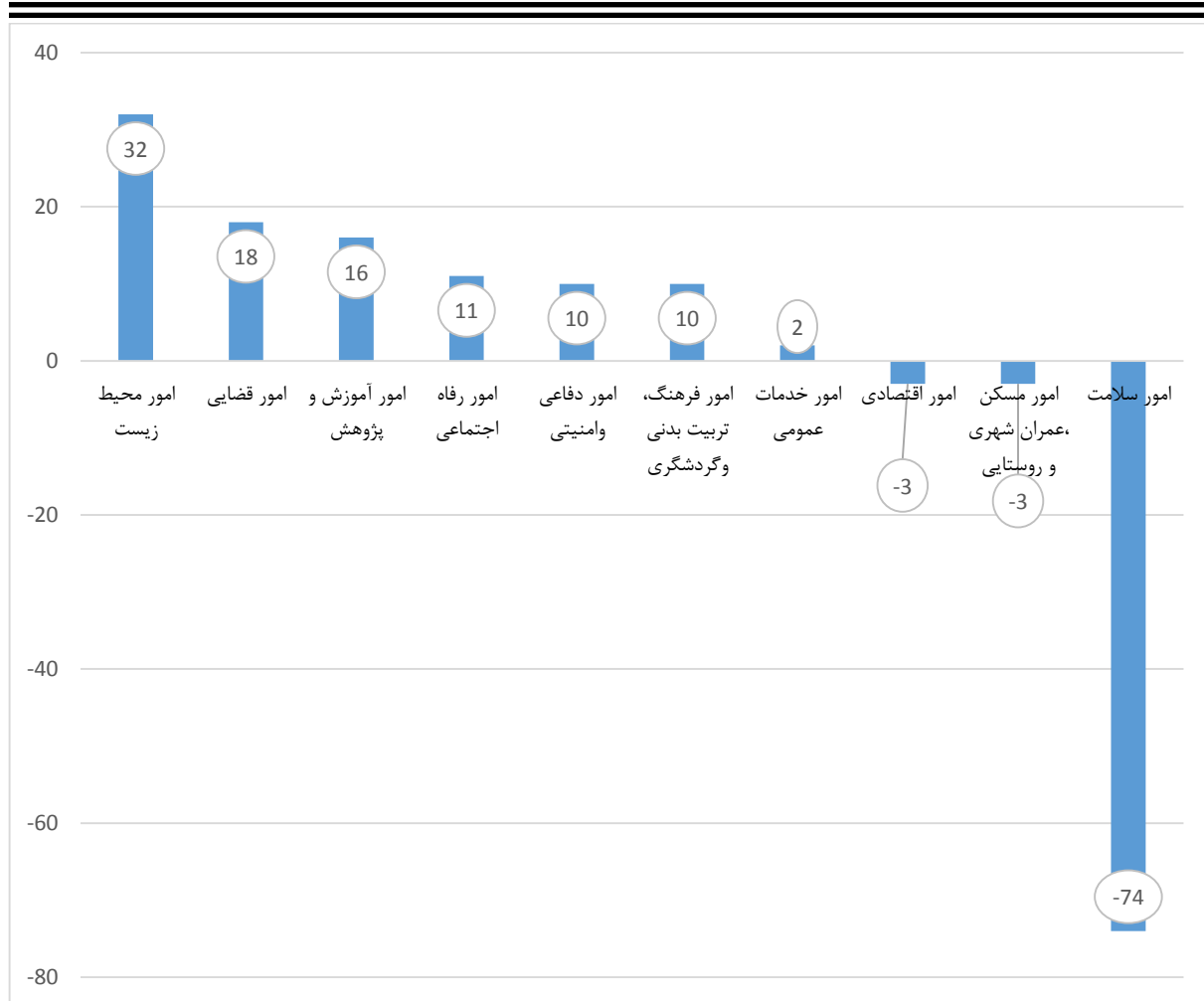
رشد	لایحه ۱۳۹۸				مصوب ۱۳۹۷				عنوان	شماره طبقه بندی
	جمع	اختصاصی	متفرقه	پیوست ۱	جمع	اختصاصی	متفرقه	پیوست ۱		
۲	۱۸.۸۹۹	۵۰۰۲	۹.۸۰۳	۹.۰۹۵	۱۸.۵۲۰	۱۷۹۳۵	۸.۷۱۳	۹.۸۰۷	امور خدمات عمومی	۱۰۰۰۰۰۰۰
۱۰	۸.۹۴۱	۱۰۰۰۰۰	۶.۱۹۱	۲.۷۵۰	۸.۱۰۲	۱۰۰۰۰	۵.۲۲۳	۲.۸۷۹	امور دفاعی و امنیتی	۱۱۰۰۰۰۰۰
۱۸	۱۱.۳۱۷	۲۰۰۰	۴.۳۱۰	۷.۰۰۷	۹.۶۱۵	۲۰۰۰	۲.۲۲۰	۷.۳۹۵	امور قضایی	۱۲۰۰۰۰۰۰
-۳	۱۹۲.۷۳۳	۲۳۱۰۳	۵۴.۵۶۶	۱۳۸.۱۶۷	۱۹۸.۷۱۳	۳۹۷۱	۶۹.۲۸۸	۱۲۹.۴۲۵	امور اقتصادی	۱۳۰۰۰۰۰۰
۳۲	۲.۵۴۶	۵.۵	۱۱۴	۲.۴۳۲	۱.۹۳۴	۵.۵	۱۰۴	۱.۸۳۰	امور محیط زیست	۱۴۰۰۰۰۰۰
-۳	۳۶.۴۲۲	۰	۷.۷۵۳	۲۸.۶۶۹	۳۷.۴۱۵	۰	۸.۴۰۵	۲۹.۰۱۰	امور مسکن، عمران شهری و روستایی	۱۵۰۰۰۰۰۰
-۷۴	۷.۳۱۲	۸۰	۶۱۴	۶.۶۹۸	۲۸.۱۲۲	۵۰	۲۰.۴۸۳	۷.۶۳۹	امور سلامت *	۱۶۰۰۰۰۰۰
۱۰	۱۹.۶۲۲	۳۹۰	۵.۱۸۵	۱۴.۴۳۷	۱۷.۸۹۸	۲۷۰	۴.۶۳۰	۱۳.۲۶۷	امور فرهنگ، تربیت بدنی و گردشگری	۱۷۰۰۰۰۰۰
۱۶	۳۹.۹۴۲	۲	۱.۹۱۶	۳۸.۰۲۶	۳۴.۴۱۷	۳۵۰۷	۱.۳۵۳	۳۳.۰۶۴	امور آموزش و پژوهش	۱۸۰۰۰۰۰۰
۱۱	۱.۰۹۷	۴۰	۲۹۷	۸۰۰	۹۹۳	۰	۴۵۸	۵۳۵	امور رفاه اجتماعی	۱۹۰۰۰۰۰۰
-۳	۴۶۹.۴۵۳	۱۳۰.۶۲۳	۹۰.۷۵۰	۲۴۸.۰۸۰	۴۸۳.۴۶۶	۱۲۷.۷۳۸	۱۲۰.۸۷۷	۲۳۴.۸۵۰	جمع امور ده‌گانه ملی	
۱۰	۱۶۲.۳۴۳	۰	۱۶۲.۳۴۳	۰	۱۴۸.۰۰۴	۰	۱۴۸.۰۰۴	۰	اعتبارات ردیف‌های متفرقه	
۳	۱۲۴.۲۲۷	۵.۲۰۲	۵.۰۲۵	۱۱۴.۰۰۰	۱۲۰.۸۴۹	۴.۵۶۰	۴.۴۴۵	۱۱۱.۸۴۴	مصارف دستگاه‌های محلی در استان‌ها	
۰	۷۵۶.۰۲۳	۱۳۵.۸۲۵	۲۵۸.۱۱۹	۳۶۲.۰۸۰	۷۵۲.۳۱۹	۱۳۲.۲۹۸	۲۷۳.۳۲۶	۳۴۶.۶۹۵	جمع کل اعتبارات ***	

* از ارقام بودجه سال ۹۷ امور سلامت ۱۹۲۶۲ هزار میلیارد ریال مربوط به یک درصد ارزش افزوده می‌باشد که در لایحه ۹۸ به جدول شماره ۹ با رقمی بالغ بر ۴۰۵۷۱ هزار میلیارد ریال انتقال یافته و رشد واقعی امور سلامت در سال ۹۸ معادل ۷۰ درصد می‌باشد.

نمودار ۳- سهم اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای امور ده‌گانه از لایحه بودجه ۱۳۹۸ در پیوست ۱



همانطور که از نمودار پیدا است؛ امور اقتصادی با سهم ۵۷ درصد بیشترین سهم از اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای پیوست یک لایحه بودجه ۱۳۹۸ را به خود اختصاص داده است. پس از آن امور آموزش و پرورش و امور مسکن، عمران شهری و روستایی در بیشترین سهم را دارند. امور رفاه اجتماعی با سهم سه دهم درصدی کمترین سهم از اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای پیوست یک را داشته و پس از آن امور محیط زیست و امور سلامت قرار دارند.



نمودار ۴ - رشد اعتبارات عمرانی پیوست یک لایحه ۹۸ نسبت به قانون ۹۷ به تفکیک امور مختلف *

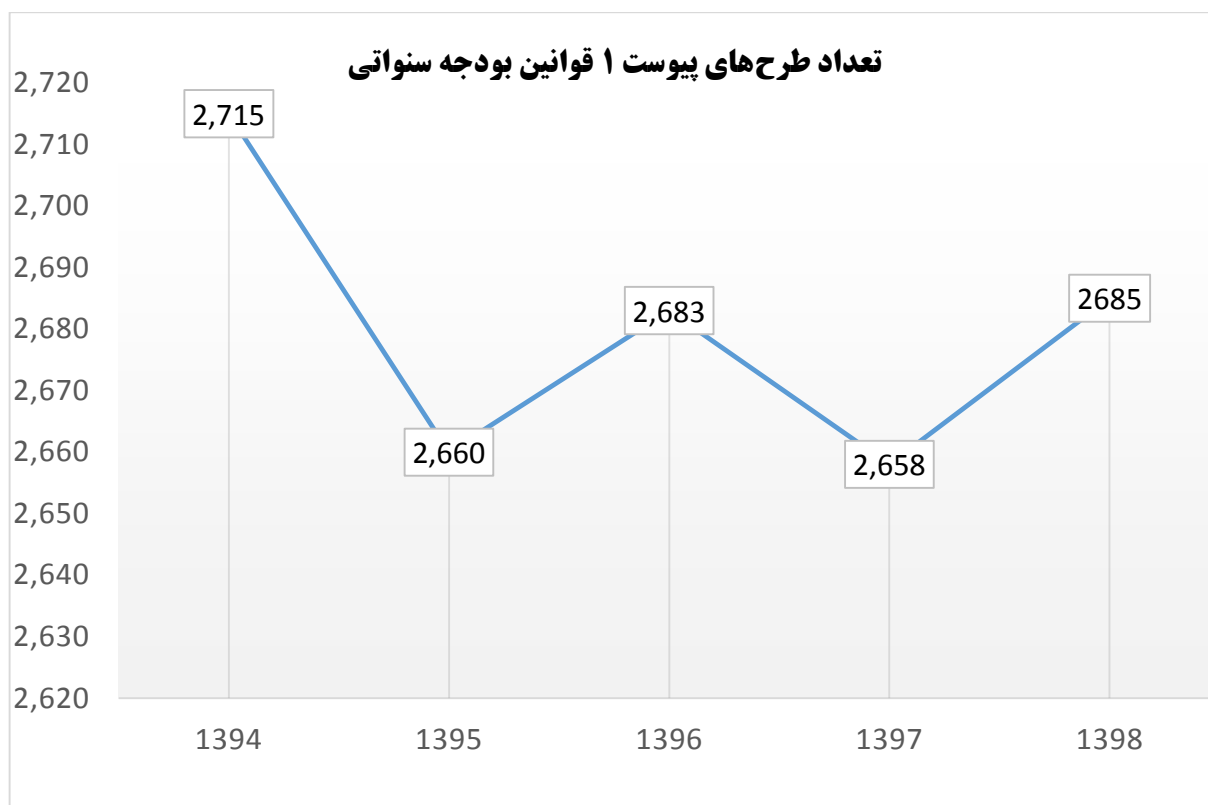
* همانطور که پیشتر نیز گفته شد؛ از ارقام بودجه سال ۹۷ امور سلامت ۱۹۲۶۲ هزارمیلیارد ریال مربوط به یک درصد ارزش افزوده می‌باشد که در لایحه ۹۸ به جدول شماره ۹ با رقمی بالغ بر ۴۰۵۷۱ هزار میلیارد ریال انتقال یافته و رشد واقعی امور سلامت در سال ۹۸ معادل ۷۰ درصد می‌باشد.

با توجه به نمودار، امور محیط زیست با ۳۲ درصد بیشترین رشد در اعتبارات عمرانی طرح‌های پیوست یک را دارد. امور قضایی، آموزش و پرورش و امور رفاه اجتماعی در رده‌های بعدی بیشترین رشد اعتبارات پیوست یک نسبت به سال ۱۳۹۷ قرار دارند.

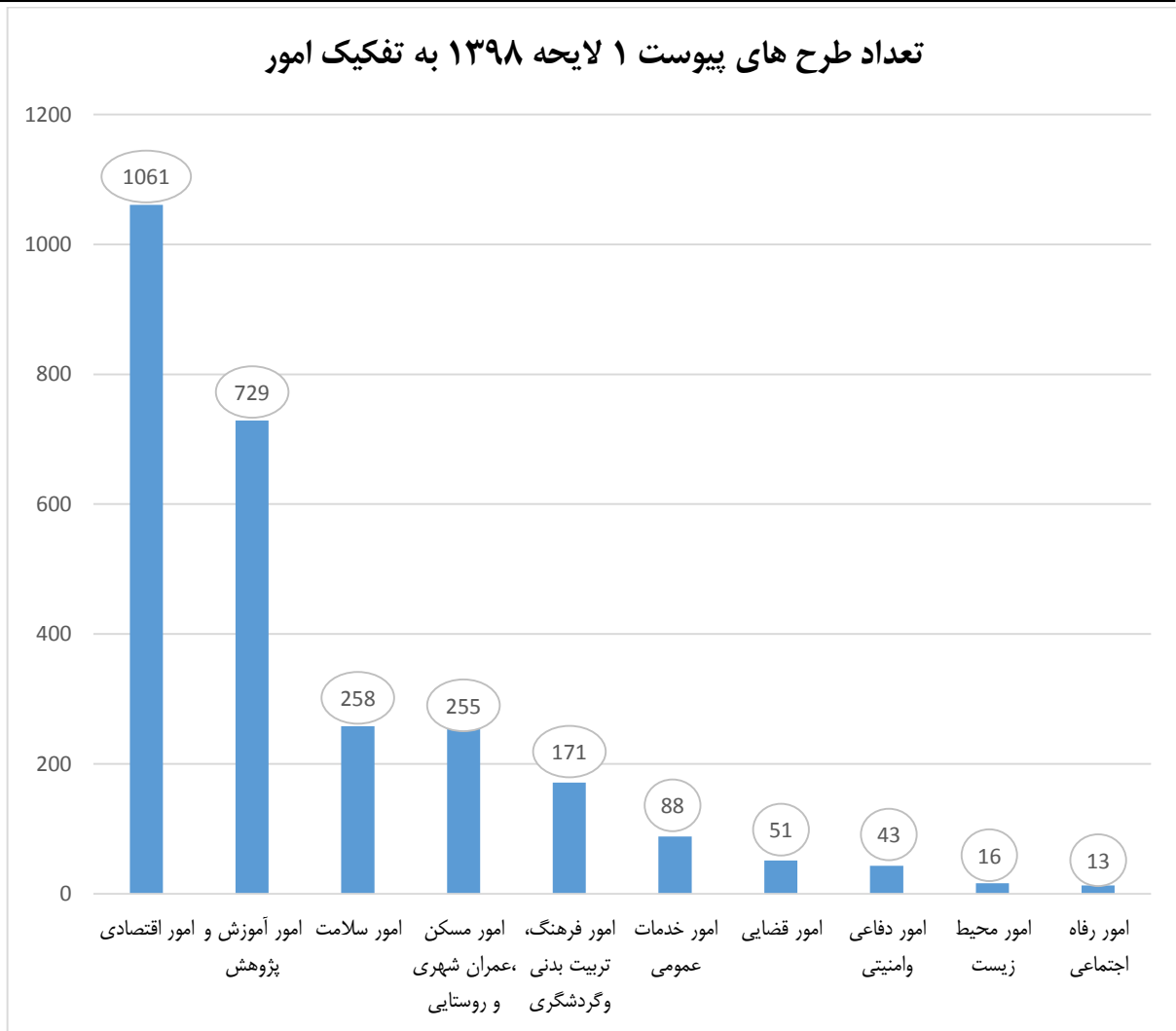
وضعیت خاتمه طرح‌های عمرانی

توجه به این نکته مهم است که پروژه‌های عمرانی معمولاً پر هزینه بوده و در دوره‌های زمانی طولانی انجام می‌شوند و بودجه پروژه‌های عمرانی نیز اغلب بخش زیادی از بودجه‌های سالانه را در بسیاری از کشورها به خود اختصاص می‌دهند. به علاوه، محدودیت زمان، یک محدودیت بسیار مهم و اجتناب‌ناپذیر است؛ از این رو شروع و خاتمه طرح‌ها در زمان مناسب از اهمیت ویژه‌ای برخوردار است.

بر این اساس در این بخش تعداد طرح های پیوست یک قوانین بودجه چند سال اخیر، تعداد طرح های خاتمه یافته در هر سال و منابع اعتباری مورد نیاز برای تکمیل طرح ها مورد بررسی قرار می گیرد.

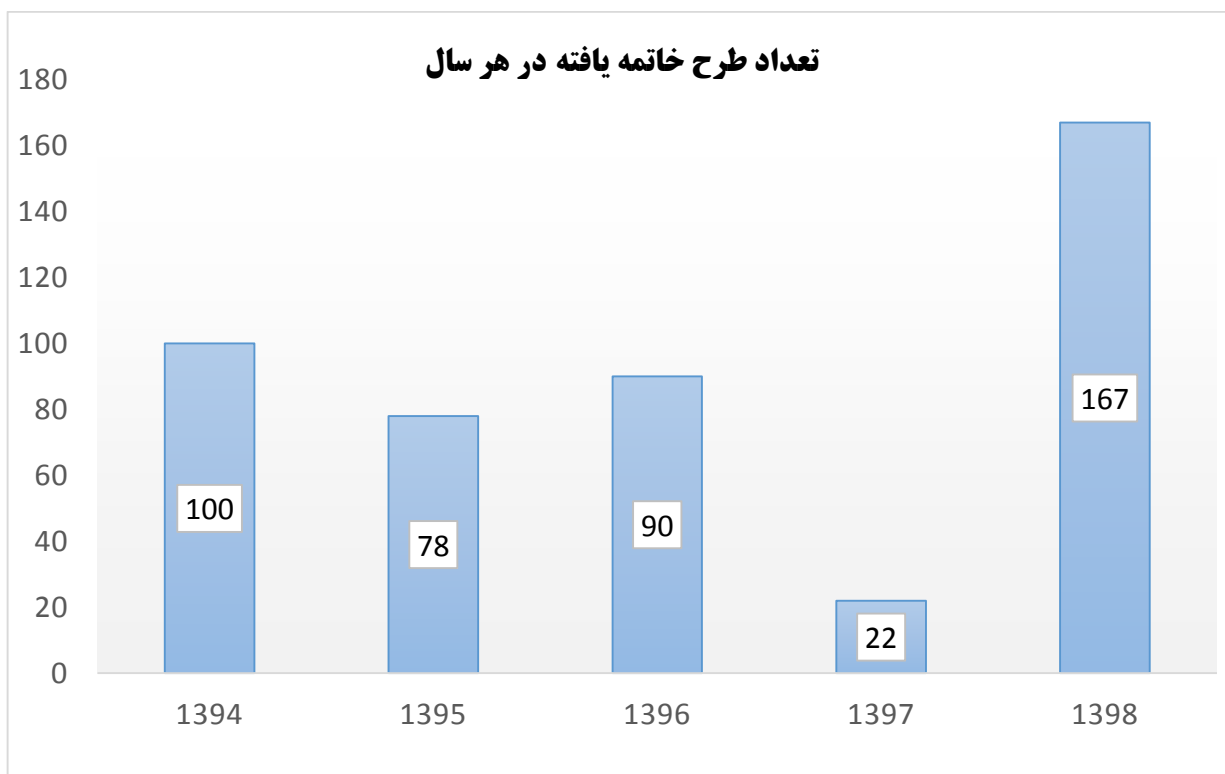


نمودار ۵ - تعداد طرح های پیوست ۱ قوانین بودجه سنواتی



نمودار ۶- تعداد طرح‌های پیوست یک لایحه ۱۳۹۸ به تفکیک امور

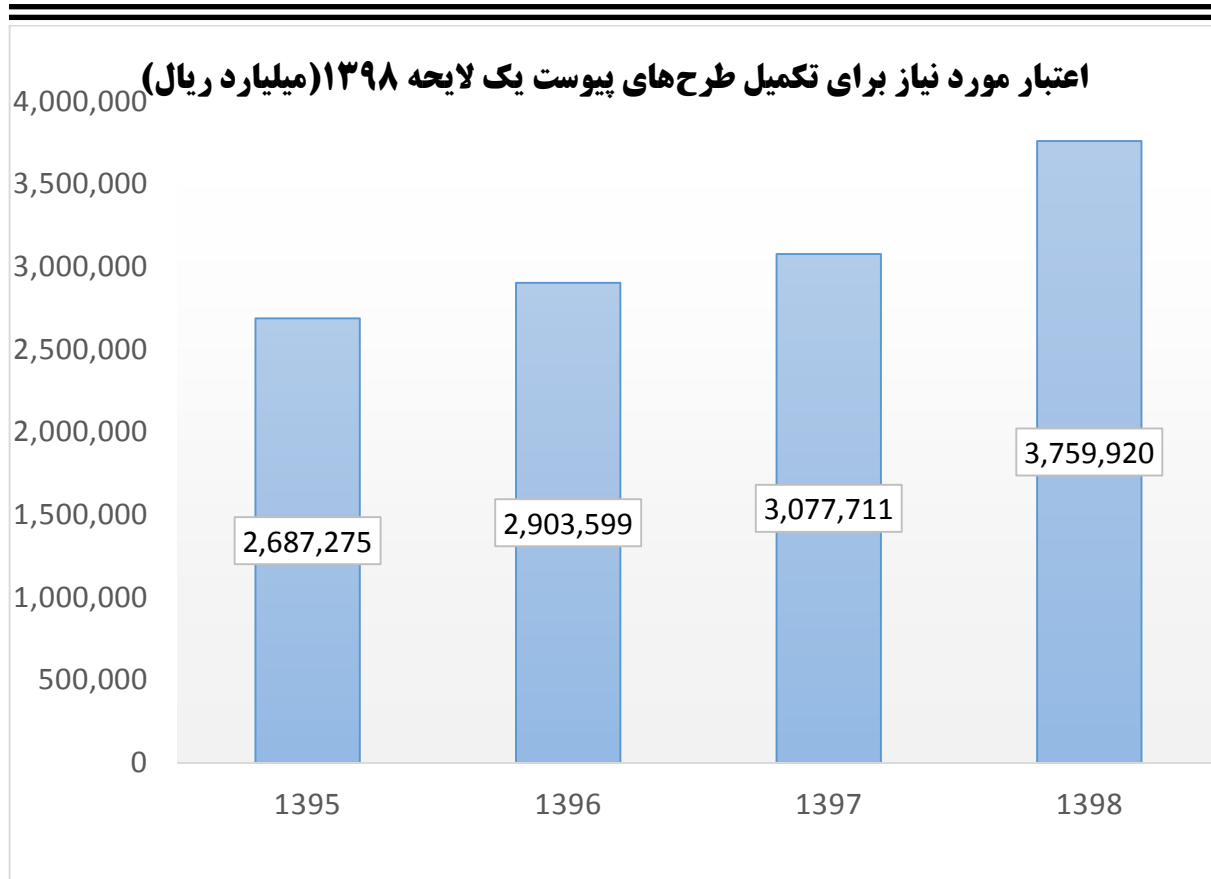
از تعداد ۲۶۸۵ طرح پیوست یک لایحه بودجه ۱۳۹۸، ۱۰۶۱ طرح مربوط به امور اقتصادی است که بیشترین سهم را به خود اختصاص داده است. امور آموزش و پژوهش، امور سلامت و امور مسکن عمران شهری و روستایی به ترتیب در رتبه‌های بعدی بیشترین تعداد طرح‌های پیوست یک لایحه بودجه ۱۳۹۸ قرار دارند. کمترین تعداد طرح‌ها نیز به ترتیب مربوط به امور رفاه اجتماعی، محیط زیست و امور قضایی است.



نمودار ۷ - تعداد طرح خاتمه یافته در هر سال

* با توجه به ارقام مندرج در پیوست شماره یک در سال ۹۸ تعداد ۱۶۷ طرح در صورت اختصاص مبلغ ۱۱،۵۳۸ میلیارد ریال اعتبار و پایداری و ثبات اقتصادی بر اساس پیش بینی های صورت گرفته تکمیل و به بهره برداری خواهند رسید.

یک عامل مهم در موفقیت هر پروژه تکمیل آن مطابق با برنامه زمان بندی است. افزایش هزینه های هر پروژه، از محاسبه تفاوت هزینه برنامه ریزی شده (برآورد) و هزینه واقعی اجرای پروژه های عمرانی، مشخص می شود. تکمیل پروژه های عمرانی طبق زمان بندی یکی از عوامل موفقیت آنها تلقی می شود. یکی از عواملی که بر افزایش هزینه، تأثیر مستقیم دارد، تأخیر در اجرای پروژه های عمرانی است. در واقع، تأخیر در پروژه های عمرانی، دو مقوله زمان و پول را تحت تأثیر خود قرار می دهد.



نمودار ۸ - اعتبار مورد نیاز برای تکمیل طرح‌های پیوست یک لایحه ۱۳۹۸ (میلیارد ریال)

بر این اساس در ادامه اعتبار مورد نیاز برای تکمیل فرآیند اجرای طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای در سنوات اخیر آورده شده است. با توجه به نمودار بالا ۳۷۶ هزار میلیارد تومان اعتبار مورد نیاز است تا طرح‌های عمرانی پیوست یک لایحه بودجه ۱۳۹۸ به قیمت امروز خاتمه یابند و انتظار این است که این رقم در سال‌های آینده افزایش یابد.

رویکردهای عمرانی لایحه بودجه ۱۳۹۸ در بخش‌های مختلف

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در خصوص طرح‌های ویژه استانی

در راستای اهداف تمرکززدایی و افزایش اختیارات دستگاه‌های اجرایی استانی تعداد ۸۲۴ طرح از ۲۶۸۵ طرح ملی (معادل ۳۱ درصد) مندرج در پیوست شماره یک لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ کل کشور با پیش بینی اعتباری بالغ بر ۴۳۷۱۸ میلیارد ریال (معادل ۳۱ درصد اعتبارات پیوست شماره یک) به صورت استانی مبادله موافقتنامه خواهد شد که این امر موجب افزایش مدیریت و نظارت مسئولین و دستگاه‌های اجرایی استان در تحقق اهداف عمرانی منطقه خواهد بود.

جدول ۶ - سهم طرح‌های ویژه استانی از کل طرح‌های پیوست شماره یک لایحه ۹۸

ارقام به میلیارد ریال

سال	کل طرح‌های پیوست شماره یک		کل طرح‌های ویژه استانی		سهم از کل (درصد)	
	تعداد	اعتبار	تعداد	اعتبار	تعداد	اعتبار
لایحه ۹۸	۲۶۸۵	۲۴۸,۰۸۰	۸۲۴	۴۳,۷۱۸	۳۱	۱۸

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در خصوص طرح‌های مشارکت عمومی - خصوصی

با ابقاء تبصره ۱۹ قانون بودجه سال ۹۷ به منظور اجرایی نمودن ماده (۲۷) قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲)، دستگاه‌های اجرایی مکلف شده‌اند از محل منابع بودجه کل کشور تمهیدات لازم را برای اجرای طرح جدید، نیمه تمام و آماده بهره برداری و در حال بهره‌برداری از طریق انعقاد قرارداد واگذاری و یا مشارکت با بخش‌های خصوصی، تعاونی و شهرداری‌ها و دهیاری‌ها فراهم نمایند. همچنین در این تبصره به دولت اجازه داده شده است تا ده درصد (۱۰٪) از اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای این قانون را برای قراردادهای مذکور اختصاص دهد. در نتیجه چنانچه مبلغ مندرج در جدول ذیل برای لایحه سال ۹۸ برای اجرای تبصره ۱۹ کافی نباشد این اعتبار تا سقف ۶۵۰۰۰ میلیارد ریال قابل افزایش است.

جدول ۷ - سهم پروژه‌های مشارکتی از کل طرح‌های پیوست شماره یک لایحه ۹۸

ارقام به میلیارد ریال

سال	کل طرح‌های پیوست شماره یک		پروژه‌های مشارکتی	
	تعداد	اعتبار	تعداد	اعتبار
قانون ۹۷	۲۶۵۸	۲۳۴,۸۵۰	۴۴۶	۵۲,۵۴۵
لایحه ۹۸	۲۶۸۵	۲۴۸,۰۸۰	۳۷۶	۳۲,۴۵۰

جدول ۸ - وضعیت پروژه‌های مشارکت عمومی - خصوصی به تفکیک بخش

ردیف	عنوان بخش	تعداد پروژه معرفی شده	برآورد اعتبار مورد نیاز واگذاری پروژه‌ها (میلیون ریال)
۱	آب و فاضلاب	۲۲	۷۳.۶۷۵.۰۰۰
۲	انرژی	۱۳	۱۶۴.۸۹۰.۰۰۰
۳	زیرساخت حمل و نقل	۴۳	۴۳۱.۱۲۷.۵۴۲
۴	حمل و نقل شهری	۶	۶۰.۵۰۰.۰۰۰
۵	بناهای تاریخی و میراث فرهنگی	۹۶	۱۰.۲۷۱.۵۰۰
۶	زیرساخت‌های گردشگری	۳۳	۱۰.۱۶.۷۵۰
۷	مجتمع‌های فرهنگی و هنری	۷	۴.۴۸۵.۰۰۰
۸	زیرساخت ورزشی	۴۹	۲.۷۱۵.۰۶۴
۹	مجتمع بیمارستانی	۱۰	۶.۹۸۸.۳۰۰
۱۰	آموزش و پرورش عمومی	۲۲	۶.۷۱۸.۰۰۰
۱۱	ارتباطات و فناوری اطلاعات	۲	۱۲.۵۰۰.۰۰۰
۱۲	زیرساخت صنعت، معدن و بازرگانی	۵	۱۱.۷۷۳.۷۸۸
۱۳	کشاورزی	۱۳	۷.۰۳۰.۰۰۰
۱۴	توسعه منابع آب	۲۲	۶۷.۶۵۷.۷۱۰
۱۵	متفرقه	۳۳	۶.۲۰۰.۰۰۰
	مجموع	۳۷۶	۸۵۸.۵۴۸.۶۵۴

بر این اساس مهم‌ترین اهداف افزایش نقش بخش خصوصی در اقتصاد را به شرح زیر می‌توان نام برد:

- استفاده اهرمی از منابع عمومی به منظور جذب منابع بخش خصوصی و بازارهای پول و سرمایه برای تکمیل طرح‌های عمرانی نیمه تمام.
- تأکید بر خرید محصول (کالا و خدمت) پروژه‌های مشمول مشارکت عمومی - خصوصی، خارج از تعرفه‌های تکلیفی بر اساس قیمت تمام شده.
- ایجاد زمینه برای استفاده از قراردادهای مشارکت عمومی - خصوصی در بخش‌هایی همانند آموزش، بهداشت و کشاورزی.
- تأکید بر امکان خرید محصول پروژه‌های مشارکتی استانی که توسط شورای برنامه‌ریزی و توسعه استان‌ها مصوب گردیده‌اند.

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در حمایت از پیمانکاران

- جبران بخش از ریسک‌های غیرمترقبه مشاوران و پیمانکاران (ارز و تحریم).
- برقراری انضباط مالی و کیفی بیشتر در پروژه‌ها با تأکید بر گسترش نظام فنی اجرائی کشور.

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش تولید و اشتغال

- در لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ کل کشور در بخش حمایت از تولید و اشتغال بر استمرار برنامه ملی بازآفرینی شهری پایدار که شامل افزایش برنامه نوسازی و بازسازی واحدهای مسکونی در بافت‌های فرسوده از ۱۰۰ هزار واحد در سال ۹۷ به ۳ برابر آن در سال ۹۸ تأکید شده است.
- یکی از ویژگی‌های لایحه بودجه ۱۳۹۸ تأمین بودجه عمرانی در شرایط تحریمی برای استمرار برنامه‌های تولید و اشتغال بخش کشاورزی، اشتغال در حوزه گردشگری، صنایع دستی و میراث فرهنگی، حمایت از شرکت‌های دانش بنیان و توسعه آن‌ها، تولید و اشتغال حوزه صنعت و معدن و استمرار در اجرای طرح جایگزینی ناوگان فرسوده حمل و نقل است.
- همچنین در برنامه حمایت از تولید و اشتغال بر استمرار فاصله طرح‌های حوزه سیاست‌های فعال بازار کار که شامل؛ طرح کارورزی دانش آموختگان دانشگاهی، طرح مشوق بیمه سهم کارفرمایی، طرح مهارت‌آموزی در محیط واقعی کار، طرح یارانه دستمزد، طرح توسعه تأمین مالی مشاغل خرد با رویکرد بانکداری پیوندی و توسعه و حمایت از مشاغل خانگی می‌شود، تأکید شده است.

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش عمومی

- تأمین امکانات و تجهیزات لازم جهت اجرای پروژه‌های اقتصاد مقاومتی مربوط به بخش در راستای مقابله با تحریم
- تأمین تجهیزات و امکانات لازم برای اجرای طرح جامع مالیاتی (در راستای افزایش سهم درآمدهای مالیاتی نسبت به درآمدهای نفتی)
- توجه به زیرساخت‌های لازم برای جذب سرمایه‌گذاران ایرانی خارج از کشور و جذب سرمایه‌های خارجی
- بهره‌برداری و توسعه تجهیزات و امکانات مربوط به سامانه‌های هوشمند مقابله با قاچاق کالا و ارز با محوریت ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش قضایی

- توجه به تکمیل امکانات و تجهیزات سخت‌افزاری و نرم‌افزاری لازم برای مجتمع‌های قضایی، شوراهای حل اختلاف، دادگاه‌ها و دادسراهای سراسر کشور جهت تسهیل و تسریع در رسیدگی به امور محوله

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش ارتباطات و فن‌آوری اطلاعات

- توسعه زیرساخت‌های اقتصاد دانش بنیان و اقتصاد دیجیتال
- توسعه زیرساخت ارائه خدمات دولت الکترونیک به خصوص در روستاها و مناطق کمتر توسعه یافته

- توسعه فناوری‌های نوین

- توسعه زیرساخت‌های محتوایی بومی و حمایت از تولیدات بومی و داخلی

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش انرژی

- اختصاص اعتبارات لازم برای بهینه‌سازی و افزایش راندمان نیروگاه‌ها، نگهداشت و توسعه خطوط لوله و انبارهای نفت کشور و اجرای طرح ایمن‌سازی و هوشمندسازی جایگاه‌های CNG.
- تکمیل خطوط لوله گازرسانی به استان‌های سیستان و بلوچستان، هرمزگان، خراسان جنوبی و جنوب کرمان با استفاده از منابع صادرات گاز (سهام شرکت ملی گاز ایران).
- اختصاص مبلغ شصت هزار میلیارد ریال بابت تأمین قیر مورد نیاز پروژه‌های عمرانی کشور
- اختصاص سهم ۵/۱۴ درصد حاصل از صادرات گاز طبیعی به شرکت ملی گاز ایران برای تداوم عملیات گازرسانی به شهرها و روستاهای کشور به خصوص مناطق محروم سیستان و بلوچستان، هرمزگان، کرمان و خراسان جنوبی

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش صنعت، معدن و تجارت

- کمک به توسعه زیرساخت‌های منطقه سنگان خواف
- ایجاد زیربناهای لازم در معادن بزرگ و مناطق معدنی
- ایجاد مناطق ویژه استقرار صنایع انرژی بر در سواحل جنوبی کشور
- برداشت داده‌های ژئوفیزیک هوایی
- تهیه نقشه‌های پهنه‌بندی مخاطرات زمین‌ساختی و لرزه‌خیزی
- زمین‌شناسی عمومی ایران (تهیه اطلاعات پایه)
- ایجاد مناطق ویژه استقرار صنایع انرژی بر در سواحل جنوبی کشور
- تأمین تجهیزات و تعمیر ساختمان‌های اداری
- کمک به تأمین زیربناهای واحد فرآوری تیتانیوم کهنوج

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش حمل و نقل

- احداث و بهره‌برداری از حداقل ۱۰۰۰ کیلومتر انواع راه
- احداث و بهره‌برداری از حداقل ۳۳۲ کیلومتر راه‌آهن (خطوط جدید)

- ارتقای وضعیت زیرساخت‌های موجود جاده‌ای و ریلی از طریق تخصیص منابع مناسب با رویکرد جلوگیری از تخریب و اضمحلال زیرساخت‌های موجود
- جذب سرمایه‌گذاری و مشارکت بخش غیردولتی در کلیه شقوق حمل و نقل نظیر آزادراه‌ها، سرمایه‌گذاری بخش غیردولتی در تأمین ناوگان ریلی، هوایی، جاده‌ای و...

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش منابع آب، کشاورزی و منابع طبیعی

- توجه به موضوع احیا و بازسازی آب‌بندان‌های استان‌های شمالی کشور
- تقویت اعتبارات کاداستر اراضی کشاورزی و ملی به منظور حفظ کاربری اراضی کشاورزی و تثبیت مالکیت دولت بر اراضی ملی
- توجه به تقویت اعتبارات طرح‌های تأمین آب شرب و آبرسانی به شهرها (اعتبار پیشنهادی برای طرح‌های آبرسانی و سدهای با هدف تأمین آب شرب در لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در حدود ۲۴۲۱۴ میلیارد ریال پیش‌بینی شده که نسبت به مصوب سال ۱۳۹۷ رشدی در حدود ۲۴ درصد داشته است).

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش محیط زیست

- توجه ویژه به موضوع محیط‌زیست (حمایت از محیط‌بانان، حفاظت تنوع زیستی، پارک‌های ملی و مناطق تحت مدیریت سازمان)
- ارتقای سطح حفاظت محیط زیست از طریق کمک به تجهیز پاسگاه‌های حفاظتی، هوشمندسازی مناطق تحت مدیریت و تأمین تجهیزات مورد نیاز محیط‌بانان و یگان حفاظت محیط زیست.
- تقویت اعتبارات مربوط به حفاظت و احیای تالاب‌ها و رودخانه‌های در معرض خطر کشور.
- توجه جدی برای رفع معضل پسماندها در سطح کشور با تأکید بر استان‌های شمالی.

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش مسکن

- تکمیل خدمات زیربنایی اولیه برای ۳۰۰ هزار واحد مسکن مهر
- تکمیل بخشی از خدمات روبنایی مسکن مهر در شهرهای جدید (از جمله مدرسه، درمانگاه، کلانتری و مسجد)
- تکمیل و تحویل حدود ۳۰۰ هزار واحد مسکن مهر
- ادامه نوسازی و بازسازی ۴۸۶ محله با مساحت تقریبی ۲۸۰۰۰ هکتار
- استفاده از اعتبارات تبصره ۱۸ قانون بودجه سال ۹۷ مشتمل بر: ۱۵۰۰۰ میلیارد ریال کمک بلاعوض برای تملک اراضی و تأمین خدمات زیربنایی و روبنایی و ۲۱۱۹۵ میلیارد ریال وجوه اداره شده برای اعطای تسهیلات ساخت و ۱۵۰۰ میلیارد ریال وجوه اداره شده برای اعطای تسهیلات ودیعه اسکان موقت.

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش عمران شهری و روستایی

- استفاده از سازوکارهای مختلف مالی و مشارکت بخش خصوصی در جهت اجرای طرح‌های عمرانی و خاتمه ۲۳ طرح در بخش آب و فاضلاب، جمعیت تحت پوشش خدمات فاضلاب به میزان قابل توجه و بیش از پیش‌بینی برنامه ششم توسعه افزایش خواهد یافت.
- فعال شدن وام بانک توسعه اسلامی جهت ایجاد تأسیسات فاضلاب شهرهای اولویت‌دار ۳ استان ساحلی شمال کشور، گام مهمی در جهت حل معضل زیست محیطی مناطق ساحلی و بهبود کیفیت آب دریای خزر خواهد بود.
- بهره‌برداری از تصفیه خانه‌های عظیم فاضلاب اعم از شیراز، اهواز، ساری، کرج، کرمان، خرمشهر و آبادان و تصفیه خانه بسیاری از شهرهای کوچک شامل آشخانه، داران، کامیاران، نورآباد، و با اجرای بودجه سال ۹۸ محقق خواهد شد.
- استفاده از سرمایه بخش خصوصی جهت مشارکت در اجرای طرح‌های فاضلاب شهرهای کرمان، ابرکوه، اراک، بجنورد، بیرجند، تهران، پردیس، دامغان، رباط‌کریم، ساوه، سبزوار، سریشه، شهریار، طرقله، قائن، شهر قدیم و جدید هشتگرد، قزوین، ملارد، یزد، مشهد (سه پروژه) و شیراز جذب خواهد شد.
- تکمیل پروژه‌های تبدیل پسماند به انرژی در شهرهای نوشهر و ساری
- افزایش میزان تفکیک از مبدأ و دفن بهداشتی پسماند

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش سلامت و رفاه

- افزایش تعداد تخت‌های بیمارستانی جهت بیمارستان‌های جدید
- توجه به طرح‌های با پیشرفت فیزیکی بالا به منظور تکمیل و بهره‌برداری حداقل ۲۰ طرح بیمارستانی در سال ۹۸
- توجه به نوسازی و جایگزینی تجهیزات فرسوده و تأمین تجهیزات مورد نیاز بیمارستان‌ها
- تکمیل ورزشگاه‌های کارگری، گسترش فناوری اطلاعات وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و نیز خرید تجهیزات توانبخشی سازمان بهزیستی کشور مورد توجه بیشتری قرار گرفته است.

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش فرهنگ، گردشگری و ورزش

- بهبود سرانه فضاهای فرهنگی کشور
- افزایش و بهبود پوشش شبکه‌های تلویزیونی و رادیویی
- توسعه فضاهای ورزشی دانشگاه‌ها
- بهبود سرانه فضاهای موزه‌ای، استانداردسازی و مقاوم‌سازی موزه‌ها مطابق با استانداردهای روز دنیا و تجهیز و بهبود سیستم‌های حفاظتی
- بهبود سرانه فضاهای ورزشی کشور از جمله زمین‌های چمن مصنوعی در مناطق روستایی

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش آموزش عالی

- افزایش اعتبار طرح‌های کمک به تکمیل فضاهاى آموزشى و کمک آموزشى که حداقل ۵۰ درصد اعتبار آن‌ها از محل کمک خیرین و یا سایر منابع تأمین شده باشد از ۴۱۳ میلیارد ریال در سال ۱۳۹۷ به ۶۵۹ میلیارد ریال (رشد ۶۰ درصدی)
- پیش‌بینی مبلغ حدود ۱۴۱ میلیارد ریال اعتبار برای مقاوم سازی ساختمان‌های مراکز آموزش عالی در سال ۱۳۹۸ (رشد ۱۲۰ درصدی)
- پیش‌بینی مبلغ حدود ۳۷۴ میلیارد ریال اعتبار برای مدیریت سبز در دانشگاه‌ها و مؤسسات آموزش عالی در سال ۱۳۹۸ (رشد ۵۱ درصدی)

رویکرد لایحه بودجه سال ۱۳۹۸ در بخش تحقیقات و فناوری

- افزایش ۱۰ درصدی اعتبارات طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای شامل افزایش ۱۴ درصدی طرح‌های تعمیراتی و تجهیزاتی و افزایش ۸ درصدی طرح‌های تأمین فضای پژوهشی و فناوری
- حمایت از احداث رصدخانه ملی ایران معادل ۱۹۳ میلیارد ریال
- حمایت از پارک‌های علم و فناوری (احداث پارک‌های جدید علم و فناوری)
- حمایت از تکمیل فضاهاى پژوهشى و فناوری که ۵۰ درصد اعتبار آن‌ها از سایر منابع و یا خیرین تأمین شده باشد.

توزیع اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای در امور و فصول هزینه

جدول ۹ - مقایسه اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای قانون بودجه سال ۱۳۹۷ و لایحه ۱۳۹۸ بر حسب امور/ فصل

(ارقام به میلیارد ریال)

شماره طبقه بندی	عنوان	مصوب ۱۳۹۷				لایحه ۱۳۹۸				رشد (درصد)
		پیوست ۱	متفرقه	اختصاصی	جمع	پیوست ۱	متفرقه	اختصاصی	جمع	
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	امور خدمات عمومی	۹۰۸۰۷	۸۰۷۱۳	۰	۱۸۰۵۲۰	۹۰۰۹۵	۰	۱۸۰۸۹۹	۲	
۱۰۰۱۰۰۰۰۰	فصل قانون‌گذاری	۲۰۳۸۲	۰	۰	۲۰۳۸۲	۸۵۱	۰	۸۵۱	-۶۴	
۱۰۰۲۰۰۰۰۰	فصل اداره امور عمومی	۳۰۸۸۹	۹۵۱	۰	۴۰۸۴۰	۴۰۷۵۷	۰	۵۰۷۹۸	۲۰	
۱۰۰۳۰۰۰۰۰	فصل خدمات مالی و مالیاتی	۲۰۰۳۳	۷۰۷۶۲	۰	۹۰۷۹۵	۱۰۹۸۵	۰	۱۰۰۷۴۸	۱۰	
۱۰۰۴۰۰۰۰۰	فصل تحقیق و توسعه در امور خدمات عمومی	۱۰۵۰۳	۰	۰	۱۰۵۰۳	۱۰۵۰۳	۰	۱۰۵۰۳	۰	
۱۱۰۰۰۰۰۰۰	امور دفاعی امنیتی	۲۰۸۷۹	۵۰۲۲۳	۰	۸۰۱۰۲	۲۰۷۵۰	۰	۸۰۹۴۱	۱۰	
۱۱۰۱۰۰۰۰۰	فصل دفاع	۸۵۳	۲۰۰۵۰	۰	۲۰۹۰۳	۸۱۸	۰	۳۰۳۱۸	۱۴	
۱۱۰۲۰۰۰۰۰	فصل حفظ نظم و امنیت عمومی	۲۰۰۲۶	۳۰۱۷۳	۰	۵۰۱۹۸	۱۰۹۳۲	۰	۵۰۶۲۳	۸	
۱۱۰۳۰۰۰۰۰	فصل تحقیق و توسعه در امور دفاعی و امنیتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	
۱۲۰۰۰۰۰۰۰	امور قضایی	۷۰۳۹۵	۲۰۲۲۰	۰	۹۰۶۱۵	۷۰۰۰۷	۰	۱۱۰۳۱۷	۱۸	
۱۲۰۱۰۰۰۰۰	فصل امور قضایی	۷۰۳۴۳	۲۰۲۰۶	۰	۹۰۵۴۹	۶۰۹۶۱	۰	۱۱۰۲۵۸	۱۸	
۱۲۰۲۰۰۰۰۰	فصل تحقیق و توسعه در امور قضایی	۵۲	۱۴	۰	۶۶	۴۶	۰	۵۸	-۱۲	
۱۳۰۰۰۰۰۰۰	امور اقتصادی	۱۲۹۰۴۲۵	۶۹۰۲۸۸	۰	۱۹۸۰۷۱۳	۱۳۸۰۱۶۷	۰	۱۹۲۰۷۳۳	-۳	
۱۳۰۱۰۰۰۰۰	فصل انرژی	۱۱۰۱۰۷	۱۰۰۲۲۱	۰	۲۱۰۳۲۷	۱۱۰۲۵۱	۰	۱۱۰۲۶۹	-۴۷	
۱۳۰۲۰۰۰۰۰	فصل ارتباطات و فناوری اطلاعات	۹۶۶	۳۱۰۷۰۴	۰	۳۲۰۶۷۰	۸۵۹	۰	۳۰۰۴۰۶	-۷	
۱۳۰۳۰۰۰۰۰	فصل حمل و نقل	۵۶۰۲۴۲	۱۳۰۸۹۳	۰	۷۰۰۱۳۶	۶۲۰۶۳۶	۰	۷۱۰۲۱۰	۲	
۱۳۰۴۰۰۰۰۰	فصل صنعت و معدن	۲۰۴۶۸	۷۰۳۰۹	۰	۹۰۷۷۷	۲۰۸۲۲	۰	۱۱۰۵۰۶	۱۸	
۱۳۰۵۰۰۰۰۰	فصل بازرگانی	۳۲۱	۳۰۳۰۰	۰	۳۰۶۲۱	۴۵۹	۰	۴۰۹۴۲	۳۶	
۱۳۰۶۰۰۰۰۰	فصل کشاورزی و منابع طبیعی	۲۰۰۱۷۶	۲۰۶۰۸	۰	۲۲۰۷۸۳	۱۸۰۳۲۸	۰	۲۰۰۶۷۷	-۹	
۱۳۰۷۰۰۰۰۰	فصل منابع آب	۳۷۰۰۷۱	۲۲۵	۰	۳۷۰۲۹۷	۴۰۰۵۸۳	۰	۴۱۰۴۶۳	۱۱	
۱۳۰۸۰۰۰۰۰	فصل روابط کار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰	-	
۱۳۰۹۰۰۰۰۰	فصل تعاون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	

گزارش وضعیت اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای

ادامه جدول ۹ - مقایسه اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای قانون بودجه سال ۱۳۹۷ و لایحه ۱۳۹۸ بر حسب امور/ فصل

ارقام به میلیارد ریال

شماره طبقه بندی	عنوان	مصوب ۱۳۹۷				لایحه ۱۳۹۸				رشد
		پیوست ۱	متفرقه	اختصاصی	جمع	پیوست ۱	متفرقه	اختصاصی	جمع	
۱۳۱۰۰۰۰۰۰۰	فصل تحقیق و توسعه درامور اقتصادی	۱،۰۷۴	۲۸	۰	۱،۱۰۲	۱،۲۲۸	۰	۱۳	۱،۲۴۱	۱۳
۱۴۰۰۰۰۰۰۰	امور محیط زیست	۱،۸۳۰	۱۰۴	۰	۱،۹۳۴	۲،۴۳۲	۰	۱۱۴	۲،۵۴۶	۳۲
۱۴۰۱۰۰۰۰۰	فصل مدیریت پسماند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰	۲۰	-
۱۴۰۳۰۰۰۰۰	فصل کاهش آلودگی	۶۲۵	۰	۰	۶۲۵	۵۷۵	۰	۰	۵۷۵	-۸
۱۴۰۴۰۰۰۰۰	فصل حفاظت از گونه‌های زیستی	۱،۱۱۵	۱۰۴	۰	۱،۲۱۹	۱،۶۷۱	۰	۹۴	۱،۷۶۵	۴۵
۱۴۰۵۰۰۰۰۰	فصل تحقیق و توسعه در امور محیط زیست	۹۰	۰	۰	۹۰	۱۸۶	۰	۰	۱۸۶	۱۰۷
۱۵۰۰۰۰۰۰۰	امور مسکن، عمران شهری و روستایی	۲۹،۰۱۰	۸،۴۰۵	۰	۳۷،۴۱۵	۲۸،۶۶۹	۰	۷،۷۵۳	۳۶،۴۲۲	-۳
۱۵۰۱۰۰۰۰۰	فصل مسکن	۱۰۰	۱،۱۰۰	۰	۱،۲۰۰	۸۹	۰	۱،۰۰۰	۱،۰۸۹	-۹
۱۵۰۲۰۰۰۰۰	فصل توسعه و خدمات شهری، روستایی و عشایری	۱۲،۱۰۰	۶،۸۶۶	۰	۱۸،۹۶۵	۱۱،۲۳۰	۰	۶،۳۵۹	۱۷،۵۸۹	-۷
۱۵۰۳۰۰۰۰۰	فصل آب و فاضلاب	۱۶،۴۱۱	۳۰۰	۰	۱۶،۷۱۱	۱۶،۶۰۴	۰	۲۷۰	۱۶،۸۷۴	۱
۱۵۰۴۰۰۰۰۰	فصل تحقیق و توسعه در امور مسکن، عمران شهری و روستایی	۴۰۰	۱۳۹	۰	۵۳۹	۷۴۵	۰	۱۲۴	۸۶۹	۶۱
۱۶۰۰۰۰۰۰۰	امور سلامت	۷،۶۳۹	۲۰،۴۸۳	۰	۲۸،۱۲۲	۶،۶۹۸	۰	۶۱۴	۷،۳۱۲	-۷۴
۱۶۰۱۰۰۰۰۰	فصل بهداشت	۱۰	۶۲	۰	۷۲	۳۰	۰	۵۴	۸۴	۱۵
۱۶۰۲۰۰۰۰۰	فصل درمان	۷،۶۲۹	۲۰،۲۹۱	۰	۲۷،۹۱۹	۶،۶۶۸	۰	۴۵۶	۷،۱۲۳	-۷۴
۱۶۰۳۰۰۰۰۰	فصل تحقیق و توسعه در امور سلامت	۰	۱۳۰	۰	۱۳۰	۰	۰	۱۰۵	۱۰۵	-۱۹
۱۷۰۰۰۰۰۰۰	امور فرهنگ، تربیت بدنی و گردشگری	۱۳،۲۶۷	۴،۶۳۰	۰	۱۷،۸۹۸	۱۴،۴۳۷	۰	۵،۱۸۵	۱۹،۶۲۲	۱۰
۱۷۰۱۰۰۰۰۰	فصل دین و مذهب	۱،۱۹۳	۲،۶۵۵	۰	۳،۸۴۸	۱،۲۲۳	۰	۲،۶۸۱	۳،۹۰۴	۱
۱۷۰۲۰۰۰۰۰	فصل ورزش و تفریحات	۴،۹۵۵	۴۷۸	۰	۵،۴۳۳	۵،۱۸۱	۰	۳۹۴	۵،۵۷۵	۳
۱۷۰۳۰۰۰۰۰	فصل فرهنگ و هنر	۲،۴۳۷	۰	۰	۲،۴۳۷	۲،۳۴۱	۰	۰	۲،۳۴۱	-۴
۱۷۰۴۰۰۰۰۰	فصل میراث فرهنگی	۲،۶۴۹	۲۴۰	۰	۲،۸۸۹	۳،۱۴۴	۰	۲۵۰	۳،۳۹۴	۱۷
۱۷۰۵۰۰۰۰۰	فصل رسانه	۱،۲۶۲	۰	۰	۱،۲۶۲	۱،۵۱۱	۰	۰	۱،۵۱۱	۲۰

ادامه جدول ۹ - مقایسه اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای قانون بودجه سال ۱۳۹۷ و لایحه ۱۳۹۸ بر حسب امور/ فصل

ارقام به میلیارد ریال

شماره طبقه بندی	عنوان	مصوب ۱۳۹۷				لایحه ۱۳۹۸				رشد
		پیوست ۱	متفرقه	اختصاصی	جمع	پیوست ۱	متفرقه	اختصاصی	جمع	
۱۷۰۶۰۰۰۰۰۰	فصل گردشگری	۶۵۷	۱،۲۵۷	۰	۱،۹۱۴	۹۳۲	۱،۸۶۱	۰	۲،۷۹۲	۴۶
۱۷۰۷۰۰۰۰۰۰	فصل صنایع دستی	۱۰۰	۰	۰	۱۰۰	۹۰	۰	۰	۹۰	-۱۰
۱۷۰۸۰۰۰۰۰۰	فصل تحقیق و توسعه در امور فرهنگ، تربیت بدنی و گردشگری	۱۴	۰	۰	۱۴	۱۴	۰	۰	۱۴	۰
۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	امور آموزش و پژوهش	۳۳،۰۶۴	۱،۳۵۳	۰	۳۴،۴۱۷	۳۸،۰۲۶	۱،۹۱۶	۰	۳۹،۹۴۲	۱۶
۱۸۰۱۰۰۰۰۰۰	فصل آموزش و پرورش عمومی	۱۶،۴۱۵	۹۷۰	۰	۱۷،۳۸۵	۱۸،۶۶۰	۱،۱۵۰	۰	۱۹،۸۱۰	۱۴
۱۸۰۲۰۰۰۰۰۰	فصل آموزش فنی و حرفه‌ای و مهارت آموزی	۲،۱۶۵	۰	۰	۲،۱۶۵	۲،۵۸۳	۰	۰	۲،۵۸۳	۱۹
۱۸۰۳۰۰۰۰۰۰	فصل آموزش عالی	۱۱،۹۷۹	۲۴۶	۰	۱۲،۲۲۵	۱۳،۸۷۰	۷۰۰	۰	۱۴،۵۷۰	۱۹
۱۸۰۴۰۰۰۰۰۰	فصل پژوهش‌های پایه	۳۱۹	۱۲۴	۰	۴۴۳	۴۳۸	۶۰	۰	۴۹۸	۱۲
۱۸۰۵۰۰۰۰۰۰	فصل پژوهش‌های توسعه‌ای	۲۰،۱۲	۱۳	۰	۲۰،۲۵	۲۰،۱۶۵	۶	۰	۲۰،۱۷۱	۷
۱۸۰۶۰۰۰۰۰۰	فصل تحقیق و توسعه در امور آموزش و پژوهش	۱۷۳	۰	۰	۱۷۳	۳۱۰	۰	۰	۳۱۰	۷۹
۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	امور رفاه اجتماعی	۵۳۵	۴۵۸	۰	۹۹۳	۸۰۰	۲۹۷	۰	۱،۰۹۷	۱۱
۱۹۰۱۰۰۰۰۰۰	فصل امداد و نجات	۳۰	۰	۰	۳۰	۴۵	۰	۰	۴۵	۵۰
۱۹۰۲۰۰۰۰۰۰	فصل بیمه‌های اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۱۹۰۳۰۰۰۰۰۰	فصل حمایتی	۴۶۲	۴۵۸	۰	۹۲۰	۶۴۲	۲۹۷	۰	۹۳۹	۲
۱۹۰۴۰۰۰۰۰۰	فصل توانبخشی	۴۳	۰	۰	۴۳	۱۱۳	۰	۰	۱۱۳	۱۶۳
۱۹۰۵۰۰۰۰۰۰	فصل تحقیق و توسعه در امور رفاه اجتماعی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
	جمع امور دهگانه	۲۳۴،۸۵۰	۱۲۰،۸۷۷	۰	۳۵۵،۷۲۷	۳۸۳،۰۸۰	۹۰،۷۵۰	۰	۴۷۳،۶۳۰	-۳
	اعتبارات ردیف‌های متفرقه		۱۴۸،۰۰۴		۱۴۸،۰۰۴		۱۶۲،۳۴۳		۱۶۲،۳۴۳	۱۰
	منابع و مصارف دستگاه‌های اجرایی محلی در استانها	۱۱۱،۸۴۴	۴،۴۴۵	۴،۵۶۰	۱۲۰،۸۴۹	۱۱۴،۰۰۰	۵،۰۲۵	۵،۰۲۲	۱۲۴،۲۲۷	۳
	جمع کل اعتبارات	۳۴۶،۶۹۴	۲۷۳،۳۲۶	۱۳۲،۲۹۸	۷۵۲،۳۱۹	۳۶۲،۰۸۰	۲۵۸،۱۱۸	۱۳۵،۸۲۴	۷۵۶،۰۲۲	۰

توزیع اعتبارات عمرانی به تفکیک دستگاه های اجرایی

جدول ۱۰ - توزیع اعتبارات عمرانی به تفکیک دستگاه های اجرایی در لایحه ۱۳۹۸ و مقایسه با قانون بودجه ۱۳۹۷

رشد (درصد)	لایحه ۹۸	قانون ۹۷	نام دستگاه
۰	۶۲۰,۱۹۸,۵۵۷	۶۲۰,۰۲۰,۷۰۹	جمع کل
-۷	۶۱۸,۵۰۰	۶۶۷,۱۳۰	نهاد ریاست جمهوری و دستگاه های تابعه
-۲۴	۴۵۰,۱۰۰	۵۹۲,۷۳۵	مجلس شورای اسلامی و دستگاه های تابعه
-۸	۶,۷۸۵,۵۲۸	۷,۳۴۰,۰۰۲	قوه قضائیه و دستگاه های وابسته
۱	۴,۳۰۰	۴,۲۵۶	مجمع تشخیص مصلحت نظام و دستگاه های وابسته
-۵۲	۲۱۰,۰۰۰	۴۳۳,۰۶۷	شورای نگهبان و دستگاه های تابعه
۰	۱۵۰	۱۵۰	دبیرخانه مجلس خبرگان رهبری
۱,۰۴۳	۸,۰۰۰	۷۰۰	شورای عالی امنیت ملی
۳۲	۸۶۱,۸۱۵	۶۵۰,۴۷۲	سازمان برنامه و بودجه کشور و دستگاه های تابعه
۵	۱۵۱,۶۰۰	۱۴۴,۶۰۰	سازمان اداری و استخدامی کشور
-۲۲	۸۴,۵۰۰	۱۰۷,۸۴۰	معاونت علمی و فناوری رئیس جمهور و دستگاه های تابعه
۰	۲۳۹,۰۰۰	۲۳۹,۰۰۰	بنیاد شهید و امور ایثارگران
۳۵	۲,۳۷۳,۰۰۰	۱,۷۵۸,۰۰۰	سازمان حفاظت محیط زیست و دستگاه های وابسته
۲۱	۳,۹۵۵,۶۰۰	۳,۲۵۶,۲۸۵	سازمان میراث فرهنگی، صنایع دستی و گردشگری و دستگاه های وابسته
۱۱۳	۱۲۸,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	سازمان بهزیستی کشور
۲۹	۲۲,۵۰۱	۱۷,۵۰۱	کمیته امداد امام خمینی (ره) - کمک
۵۰	۴۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	جمعیت هلال احمر جمهوری اسلامی ایران و دستگاه های وابسته
۳	۷۳۶,۲۰۰	۷۱۳,۲۷۵	دستگاه های اجرایی فرهنگی و تبلیغی
۰	۶,۷۰۷,۳۲۵	۶,۷۱۷,۷۲۵	سازمان انرژی اتمی و دستگاه های وابسته
۱۹	۱,۴۸۵,۱۰۰	۱,۳۴۹,۲۰۰	سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران
-۲	۳,۱۳۷,۰۴۹	۳,۱۹۴,۴۹۸	ستاد فرماندهی کل نیروهای مسلح و دستگاه های تابعه (وزارت دفاع، نیروی انتظامی، سپاه پاسداران، ارتش و...)
۴	۳,۲۰۰	۳,۰۸۰	دبیرخانه شورایی انقلاب فرهنگی و دستگاه های تابعه
-۹	۸۸۷,۱۰۰	۹۷۶,۲۳۳	وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات و دستگاه های تابعه
۵	۳,۵۴۸,۵۰۰	۳,۳۷۶,۵۴۱	وزارت امور اقتصادی و دارایی و دستگاه های تابعه
-۱۶	۸۴۶,۷۰۲	۱,۰۰۲,۷۰۲	وزارت امور خارجه
۱۴	۱۹,۹۲۴,۴۰۳	۱۷,۴۷۶,۰۱۳	وزارت آموزش و پرورش و دستگاه های تابعه
۴	۸,۶۳۹,۸۴۸	۸,۳۳۹,۸۶۵	وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی و دستگاه های تابعه
۵۲	۹۳۳,۷۹۷	۶۱۳,۳۴۳	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
-۷	۲۱,۷۴۵,۰۰۷	۲۳,۴۲۳,۱۵۹	وزارت جهاد کشاورزی و دستگاه های وابسته
۰	۹۸,۵۰۰	۹۸,۵۰۰	وزارت دادگستری و دستگاه های وابسته

۷	۷۰.۷۲۶.۸۸۱	۶۵.۹۰۰.۸۳۴	وزارت راه و شهرسازی و دستگاه‌های وابسته
۲۰	۲.۴۰۰.۹۰۴	۱.۹۹۳.۱۶۱	وزارت صنعت، معدن و تجارت و دستگاه‌های وابسته
۱۳	۱۴.۰۱۰.۳۹۰	۱۲.۴۰۹.۳۰۳	وزارت علوم، تحقیقات و فناوری و دستگاه‌های وابسته
-۷	۲۳۴.۸۷۹	۲۵۲.۲۰۰	جهاد دانشگاهی و دستگاه‌های وابسته
-۵	۱.۸۹۲.۲۰۰	۱.۹۹۱.۴۳۴	وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی
۶	۸.۳۹۲.۷۵۲	۷.۹۲۷.۳۱۸	وزارت کشور و دستگاه‌های تابعه
-۱۴	۳۱۶.۰۰۰	۳۶۵.۴۵۳	وزارت نفت و دستگاه‌های تابعه
۷	۶۰.۹۶۸.۶۶۶	۵۶.۹۷۱.۳۸۶	وزارت نیرو و دستگاه‌های تابعه
-۱	۴.۵۰۷.۰۰۰	۴.۵۵۳.۲۰۴	وزارت ورزش و جوانان و دستگاه‌های تابعه
۶	۲۴۸.۰۷۹.۹۹۷	۲۳۴.۸۵۰.۱۶۵	جمع دستگاه‌های ملی
۲	۱۱۴.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۱.۸۴۴.۳۶۰	استان‌ها
-۶	۲۵۸.۱۱۸.۵۶۰	۲۷۳.۳۲۶.۱۸۴	ردیف‌ها متفرقه

با توجه به جدول فوق دستگاه‌های شورای عالی امنیت ملی با ۱۰۴۳ درصد رشد و سازمان بهزیستی کشور با ۱۱۳ درصد رشد، بیشترین افزایش در اعتبارات عمرانی را داشته‌اند. سایر دستگاه‌هایی که در صدر افزایش اعتبارات عمرانی هستند شامل وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی، سازمان بهزیستی کشور، وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی، جمعیت هلال احمر جمهوری اسلامی ایران و دستگاه‌های وابسته، سازمان حفاظت محیط زیست و دستگاه‌های وابسته هستند.

دستگاه‌هایی که کاهش اعتبارات عمرانی آن‌ها در لایحه ۱۳۹۸ بیش از ۱۰ درصد بوده است به ترتیب شامل شورای نگهبان و دستگاه‌های تابعه، مجلس شورای اسلامی و دستگاه‌های تابعه، معاونت علمی و فناوری رئیس جمهور و دستگاه‌های تابعه و وزارت نفت و دستگاه‌های تابعه هستند.