

# بررسی لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور (۷): بودجه دستگاه‌های اجرایی





مرکز پژوهش‌ها  
مجلس شورای اسلامی

شماره مسلسل:

۲۱۲۶۷

دوره دوازدهم - سال دوم

ثبت: ۳۸۱

عنوان گزارش: بررسی لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور (۷): بودجه دستگاه‌های اجرایی

نام دفتر: مطالعات بخش عمومی (گروه بودجه عمومی)

نوع گزارش: طرح / لایحه ■ ، نظارتی □ ، راهبردی □ ، پیش‌نویس قانونی □

تهیه و تدوین: علی نیک‌پور

ناظران علمی: مرتضی کیانی، سیدعباس پرهیزکاری

اظهارنظر کننده: محمدبرزگر خسروی

صفحه‌آرا: سمیرا صادقی عسکری

واژه‌های کلیدی:

۱. بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور

۲. دستگاه‌های اجرایی

۳. اعتبارات هزینه‌ای

۴. اعتبارات سرمایه‌ای



تاریخ شروع مطالعه: ۱۴۰۴/۱۰/۲

تاریخ انتشار: ۱۴۰۴/۱۰/۳۰

## به نام خدا

### فهرست مطالب

|                                                                                                     |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| چکیده .....                                                                                         | ۴  |
| خلاصه مدیریتی .....                                                                                 | ۴  |
| ۱. مقدمه .....                                                                                      | ۶  |
| ۲. مصارف بودجه عمومی دولت .....                                                                     | ۷  |
| ۳. بودجه ریزی برنامه محور .....                                                                     | ۹  |
| ۴. طبقه بندی دستگاه های اجرایی .....                                                                | ۱۷ |
| ۵. مقایسه بودجه دستگاه های اجرایی در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ .....                                     | ۱۸ |
| ۶. مقایسه رشد اعتبارات دستگاه های اجرایی در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ نسبت به قانون بودجه سال ۱۴۰۴ ..... | ۲۴ |
| ۶-۱. رشد اعتبارات دستگاه ها به تفکیک دستگاه های اجرایی .....                                        | ۲۵ |
| ۶-۲. رشد اعتبارات دستگاه ها به تفکیک نوع اعتبارات .....                                             | ۳۱ |
| ۷. جمع بندی .....                                                                                   | ۳۶ |
| پیوست .....                                                                                         | ۳۷ |
| منابع و مأخذ .....                                                                                  | ۷۷ |

### فهرست جداول

|                                                                                      |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----|
| جدول ۱. تطبیق برنامه با احکام برنامه هفتم و اسناد بالادستی .....                     | ۱۱ |
| جدول ۲. نمونه ای اهداف کمی برنامه های اجرایی در لایحه بودجه ۱۴۰۵ .....               | ۱۶ |
| جدول ۳. فهرست «سایر دستگاه ها»: دستگاه های اصلی خارج از قوای سه گانه .....           | ۱۸ |
| جدول ۴. دستگاه های اجرایی اصلی با بیشترین سهم از مصارف عمومی دستگاه های اجرایی ..... | ۲۴ |
| جدول ۵. رشد اعتبارات دستگاه های اجرایی در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ .....                 | ۳۲ |
| جدول ۶. فهرست دستگاه های بزرگ با بیشترین درصد رشد اعتبارات عمومی .....               | ۳۴ |
| جدول ۷. فهرست ردیف های دستگاهی جدید در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ .....                    | ۳۵ |

### فهرست شکل ها

|                                                                               |    |
|-------------------------------------------------------------------------------|----|
| شکل ۱. ساختار مصارف بودجه کل کشور در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ .....               | ۷  |
| شکل ۲. روند سهم بودجه دستگاه های اجرایی از مجموع مصارف بودجه عمومی دولت ..... | ۹  |
| شکل ۳. ساختار بودجه ریزی برنامه محور .....                                    | ۱۰ |
| شکل ۴. توزیع اعتبارات عمومی و اختصاصی در میان برنامه های اصلی .....           | ۱۴ |

- شکل ۵. رشد اعتبارات عمومی لایحه ۱۴۰۵ نسبت به لایحه ۱۴۰۴ در میان برنامه‌های اصلی ..... ۱۵
- شکل ۶. توزیع اعتبارات میان قوای مختلف و سایر دستگاه‌های حاکمیتی در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ..... ۱۸
- شکل ۷. ترکیب بودجه دستگاه‌های قوه مجریه ..... ۱۹
- شکل ۸. مقایسه بودجه وزارتخانه‌ها در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ..... ۲۰
- شکل ۹. مقایسه بودجه دستگاه‌های اصلی زیرنظر رئیس‌جمهور در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ..... ۲۱
- شکل ۱۰. مقایسه بودجه دستگاه‌های زیرمجموعه قوه قضائیه در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ..... ۲۲
- شکل ۱۱. مقایسه بودجه دستگاه‌های زیرمجموعه قوه مقننه در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ..... ۲۳
- شکل ۱۲. مقایسه بودجه سایر دستگاه‌های اجرایی در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ..... ۲۳
- شکل ۱۳. درصد رشد اعتبارات عمومی وزارتخانه‌ها در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ..... ۲۶
- شکل ۱۴. درصد رشد اعتبارات عمومی دستگاه‌های زیرنظر رئیس‌جمهور در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ..... ۲۸
- شکل ۱۵. درصد رشد اعتبارات عمومی سایر دستگاه‌ها در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ..... ۲۹
- شکل ۱۶. درصد رشد اعتبارات عمومی دستگاه‌های زیرمجموعه قوه قضائیه در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ..... ۳۰
- شکل ۱۷. درصد رشد اعتبارات عمومی دستگاه‌های زیرمجموعه قوه مقننه در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ..... ۳۱

**بررسی لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور (۷):  
بودجه دستگاه‌های اجرایی**[Doi: 10.22034/mrc.report.21267](https://doi.org/10.22034/mrc.report.21267)**چکیده**

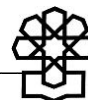
بودجه دستگاه‌های اجرایی کشور معمولاً در جدول ۷ بودجه‌های سنواتی مطرح می‌شود که سهم این بخش از بودجه در سال ۱۴۰۵ به ۶۷ درصد رسیده است. بودجه دستگاه‌های اجرایی در مقایسه با قانون بودجه سال ۱۴۰۴ نزدیک به ۲۶ درصد رشد داشته و به ۳۹۷۱ هزار میلیارد تومان رسیده است.

در این گزارش، دستگاه‌های اجرایی مختلف به قوای سه‌گانه و سایر دستگاه‌ها تقسیم‌بندی شده و سهم هریک از کل بودجه دستگاه‌های اجرایی مورد بررسی قرار گرفته است. ۷۹/۴ درصد از کل اعتبارات متعلق به قوه مجریه، ۱۶/۶ سایر دستگاه‌ها، ۳/۷ درصد قوه قضائیه و ۰/۳ درصد سهم قوه مقننه است. البته باید توجه داشت که ارقام مذکور صرفاً سهم ناظر به سقف بودجه عمومی است و با در نظر گرفتن اقلام فرابودجه‌ای مانند اعتبارات بنیه دفاعی نسبت‌های مذکور تغییر می‌یابد.

سازمان برنامه و بودجه در راستای تکالیف برنامه هفتم توسعه در تهیه لایحه بودجه ۱۴۰۵ گام‌هایی جهت بودجه‌ریزی برنامه محور برداشته است. بدین ترتیب بودجه دستگاه‌های اجرایی را ذیل برنامه‌هایی که بر اساس اسناد بالادستی تعریف شدند، توزیع کرده و جهت ارزیابی تحقق برنامه‌ها، شاخص‌های کمی اولیه‌ای در نظر گرفته است. اگر چه این بخش تا اجرایی شدن کامل فاصله قابل توجهی دارد اما توجه مجلس به بودجه برنامه‌ها می‌تواند به تحقق بهتر بودجه‌ریزی برنامه محور کمک کند. لازم است در اجرای ماده ۱۸۲ قانون آیین نامه داخلی مجلس، و نیز ایجاد بستر لازم جهت نظارت بر اجرای قانون برنامه، احکام جزئی مرتبط از قانون برنامه هفتم در خصوص هر دستگاه اجرایی، از حیث اجرا یا عدم اجرا به جهت تامین مالی در لایحه بودجه، تعیین تکلیف شوند.

**خلاصه مدیریتی****بیان / شرح مسئله**

در هنگام پرداختن به بودجه و مسائل پیرامون آن، بودجه دستگاه‌های اجرایی از پرتکرارترین مباحث مطرح‌شده نزد افکار عمومی و رسانه‌های مختلف است. یکی از وجوه اهمیت این مسئله در افکار عمومی، استنتاج میزان اهمیت امور مختلف نزد سیاستگذار است. از این‌رو در وهله اول باید به این مسئله پرداخت که از بین سطور جداول بودجه‌های سنواتی تا چه اندازه می‌توان مصارف واقعی دستگاه‌های اجرایی مختلف را کشف کرد. اولاً بخشی از هزینه‌های دولت



خارج از سقف ارقام بودجه عمومی و در قالب مصارف فرابودجه‌ای است. ثانیاً مصارفی که در سقف بودجه عمومی لحاظ می‌شود در قالب جدول‌های مختلفی قرار می‌گیرد و برای تصویر جامع از اولویت‌بندی‌های سیاستگذار باید نکات مختلف این جداول را در کنار یکدیگر دید. بنابراین به‌طور کلی نتیجه‌گیری از ارقام بودجه دستگاه‌ها باید با احتیاط و دقت همراه باشد. در این گزارش تلاش می‌شود با واکاوی بودجه دستگاه‌های اجرایی که معمولاً جدول ۷ بودجه‌های سنواتی است، تصویر بودجه دستگاه‌های اجرایی شفاف‌تر شده و ارقام مختلف، همراه با ملاحظات لازم بررسی شود.

### نقطه نظرات / یافته‌های کلیدی

بودجه دستگاه‌های اجرایی کشور معمولاً در جدول ۷ بودجه‌های سنواتی مطرح می‌شود و بخش عمده مصارف بودجه را تشکیل می‌دهد. این بخش از لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ در مقایسه با قانون بودجه سال ۱۴۰۴ نزدیک به ۲۶ درصد رشد داشته و به ۳۹۷۱ هزار میلیارد تومان رسیده است.

بودجه دستگاه‌های اجرایی شامل ۶۷ درصد از کل بودجه عمومی است که در مقایسه با سال گذشته، این سهم ۹ واحد درصد افزایش داشته است. این افزایش سهم، عموماً ناشی از کوچک‌تر شدن ردیف تملک دارایی‌های مالی نسبت به سال گذشته است.

در این گزارش، دستگاه‌های اجرایی مختلف به قوای سه‌گانه و سایر دستگاه‌ها تقسیم‌بندی شده و سهم هریک از کل بودجه دستگاه‌های اجرایی مورد بررسی قرار گرفته است. ۷۹/۴ درصد از کل اعتبارات متعلق به قوه مجریه، ۱۶/۶ سایر دستگاه‌ها، ۳/۷ درصد قوه قضائیه و ۰/۳ درصد سهم قوه مقننه است. البته باید توجه داشت که ارقام مذکور صرفاً سهم ناظر به سقف بودجه عمومی است و با در نظر گرفتن اقلام فرابودجه‌ای مانند اعتبارات بنیه دفاعی نسبت‌های مذکور تغییر می‌یابد.

وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و وزارت آموزش و پرورش به‌ترتیب بیشترین سهم را از بودجه دستگاه‌های اجرایی دارند و در مجموع بیش از ۴۶ درصد از بودجه دستگاهی را تشکیل می‌دهند. سازمان برنامه و بودجه در راستای تکالیف برنامه هفتم توسعه در تهیه لایحه بودجه ۱۴۰۵ گام‌هایی جهت بودجه‌ریزی برنامه محور برداشته است. بدین ترتیب بودجه دستگاه‌های اجرایی را ذیل برنامه‌هایی که بر اساس اسناد بالادستی تعریف شدند، توزیع کرده است و جهت ارزیابی تحقق برنامه‌ها، شاخص‌های کمی اولیه‌ای در نظر گرفته است. اگر چه این بخش تا اجرایی شدن کامل فاصله دارد اما توجه مجلس بر بودجه برنامه‌ها می‌تواند به تحقق بهتر بودجه‌ریزی برنامه محور کمک کند. در اجرای ماده ۱۸۲ قانون آیین نامه داخلی مجلس، و نیز ایجاد بستر لازم جهت نظارت بر اجرای قانون برنامه، باید احکام جزئی مرتبط از قانون برنامه هفتم در خصوص هر دستگاه اجرایی، به عنوان برنامه آن دستگاه، درج شود.

### پیشنهاد راهکارهای تقنینی، نظارتی یا سیاستی

بررسی اعتبارات دستگاه‌های اجرایی نشان می‌دهد بخش چشمگیری از این اعتبارات ناظر به مصارف انعطاف‌ناپذیر است و با توجه به مضيقه دولت در تأمین مالی اعتبارات دستگاه‌ها تغییر بخش کمی از اعتبارات امکان‌پذیر است. بنابراین

ضرورت دارد که همین اعتبارات اندک بر مبنای برنامه‌های مشخص و سنجش‌پذیر تخصیص یابد. در صورتی که رشد اعتبارات بر اساس برنامه مشخص و سنجش‌پذیری که اولویت آن برای کشور در فرایند بودجه‌ریزی مشخص شده است صورت پذیرد تفاوت بین درصد رشد دستگاه‌های مختلف لزوماً امر نامطلوبی نخواهد بود؛ در این راستا پیشنهاد می‌شود که تمرکز مجلس در بررسی جداول لایحه بودجه نظارت بر تحقق شرط مذکور باشد. در فرایند بررسی جداول بودجه، مجلس می‌تواند با اولویت دادن به بررسی برنامه‌ها (به جای نگاه صرف به بودجه دستگاه‌ها) برنامه‌های اجرایی را اصالت ببخشد و به تحقق هرچه بهتر بودجه‌ریزی برنامه‌محور کمک کند.

## ۱. مقدمه

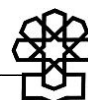
در هنگام پرداختن به بودجه و مسائل پیرامون آن، بودجه دستگاه‌های اجرایی از پرتکرارترین مباحث مطرح‌شده نزد افکار عمومی و رسانه‌های مختلف است. یکی از وجوه اهمیت این مسئله در افکار عمومی، استنتاج میزان اهمیت امور مختلف نزد سیاستگذار است. از این‌رو در وهله اول باید به این مسئله پرداخت که از بین سطور جداول بودجه‌های سنواتی تا چه اندازه می‌توان مصارف واقعی دستگاه‌های اجرایی مختلف را کشف کرد: اولاً بخش قابل ملاحظه‌ای از هزینه‌کردهای دولت خارج از سقف ارقام بودجه عمومی و در قالب مصارف فرابودجه‌ای است. ثانیاً مصارفی که در سقف بودجه عمومی لحاظ می‌شود در قالب جداول مختلفی قرار می‌گیرد و برای بدست آوردن تصویری جامع از اولویت‌بندی‌های سیاستگذار باید نکات مختلف این جداول را در کنار یکدیگر دید. بنابراین به‌طور کلی نتیجه‌گیری از ارقام بودجه دستگاه‌ها باید با احتیاط و دقت همراه باشد. در این گزارش تلاش می‌شود با واکاوی بودجه دستگاه‌های اجرایی که معمولاً جدول ۷ بودجه‌های سنواتی است، تصویر بودجه دستگاه‌های اجرایی شفاف‌تر شده و ارقام مختلف، همراه با ملاحظات لازم، بررسی شود.

اعتبارات دستگاه‌های اجرایی به‌صورت‌های مختلفی قابل دسته‌بندی است:

- **هزینه‌ای / سرمایه‌ای:** اعتبارات پیش‌بینی شده برای دستگاه یا برای پرداخت هزینه‌های جاری (جبران خدمت کارکنان، خرید کالا و خدمات و ...) اختصاص داده می‌شود یا ماهیت سرمایه‌گذاری (تهیه، تعمیر و نگهداری ساختمان و تجهیزات، توسعه زیرساخت‌ها و ...) دارند. دسته اول تحت عنوان اعتبارات هزینه‌ای و دسته دوم تحت عنوان اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای (عمرانی) شناخته می‌شوند.

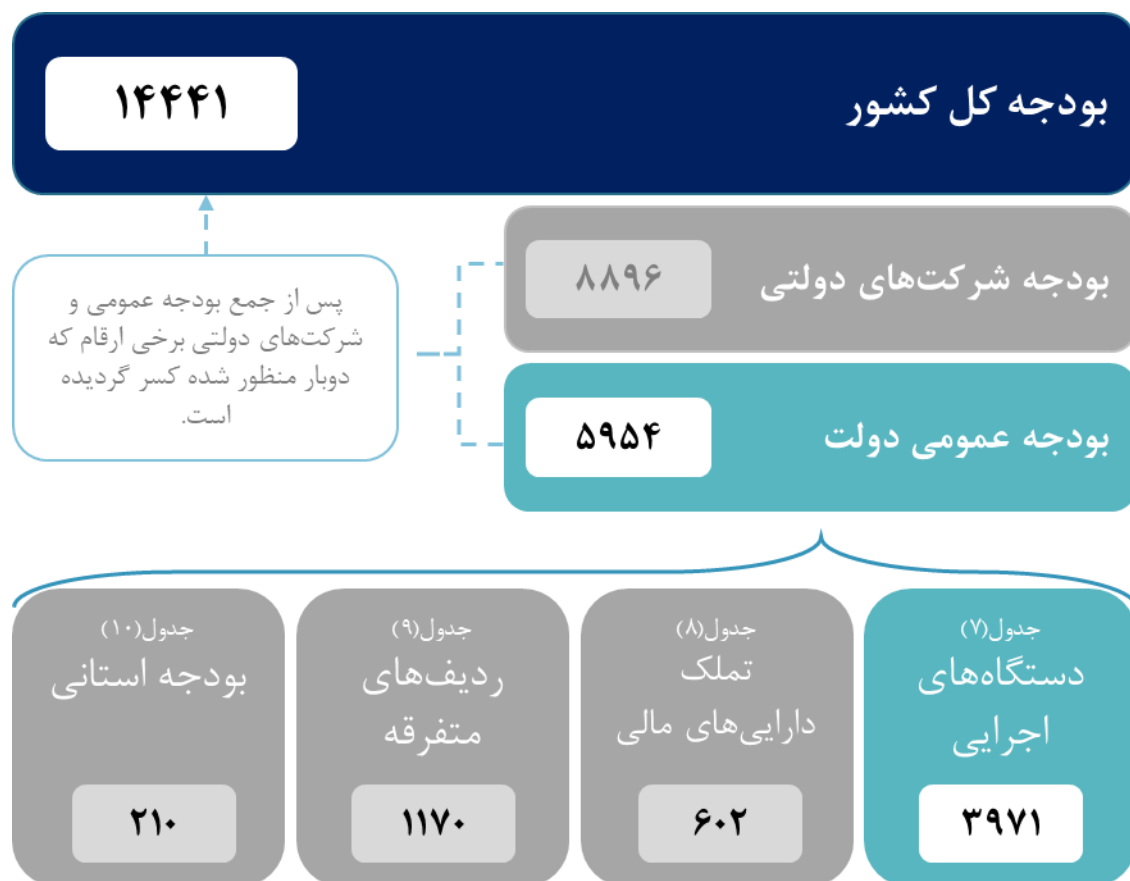
- **عمومی / اختصاصی:** اعتبارات دستگاه که از محل منابع عمومی دولت تأمین می‌شود، تحت عنوان اعتبارات عمومی شناخته می‌شوند. اعتبارات اختصاصی نیز آن دسته از مصارفی است که از محل درآمدهای اختصاصی خود دستگاه تأمین شده و هزینه می‌شود. بخش عمده اعتبارات اختصاصی مربوط به دانشگاه‌های علوم پزشکی و مجموعه وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی است.

در گزارش حاضر اعتبارات مختلف دستگاه‌های اجرایی بررسی شده و نکات پیرامون آن تشریح می‌شود به‌طوری‌که در نهایت بتوان مقایسه نسبتاً دقیقی بین دستگاه‌ها صورت داد.



## ۲. مصارف بودجه عمومی دولت

لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور مجموعاً با رقم ۱۴,۴۴۱ هزار میلیارد تومان به مجلس شورای اسلامی تقدیم شده است [۱]. مصارف بودجه کل کشور به دو بخش بودجه شرکت‌های دولتی و بودجه عمومی دولت تقسیم می‌شوند. نحوه تقسیم اعتبارات مربوط به بودجه عمومی دولت به چند صورت قابل دسته‌بندی است. در نمودار ۱، اعتبارات بودجه عمومی دولت به تفکیک جداول ۷ تا ۱۰ لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ نمایش داده شده است.



شکل ۱. ساختار مصارف بودجه کل کشور در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

مأخذ: لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور.

درخصوص این اعتبارات و ارقام مندرج در جداول ۷ تا ۱۰ لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ نکات زیر حائز اهمیت است:

- اعتبارات مربوط به دستگاه‌های اجرایی (جدول ۷)، به سه دسته اعتبارات عمومی، متفرقه و اختصاصی تقسیم می‌شوند. اعتبارات عمومی و متفرقه از محل منابع عمومی تأمین می‌شوند و تفاوت اصلی آنها در این است که اعتبارات متفرقه دستگاه‌ها، ماهیت موقتی یا موردی داشته و همچنین مختص یک دستگاه خاص است. بنابراین از جدول متفرقه (جدول ۹) به جدول دستگاه‌ها (جدول ۷) منتقل شده است. اعتبارات اختصاصی نیز مربوط به اعتباراتی است که از محل درآمدهای اختصاصی خود دستگاه تأمین می‌شوند. این گزارش به بررسی این بخش از مصارف بودجه عمومی

### دولت می‌پردازد که حدود ۶۷ درصد مصارف بودجه عمومی دولت را شامل می‌شود.

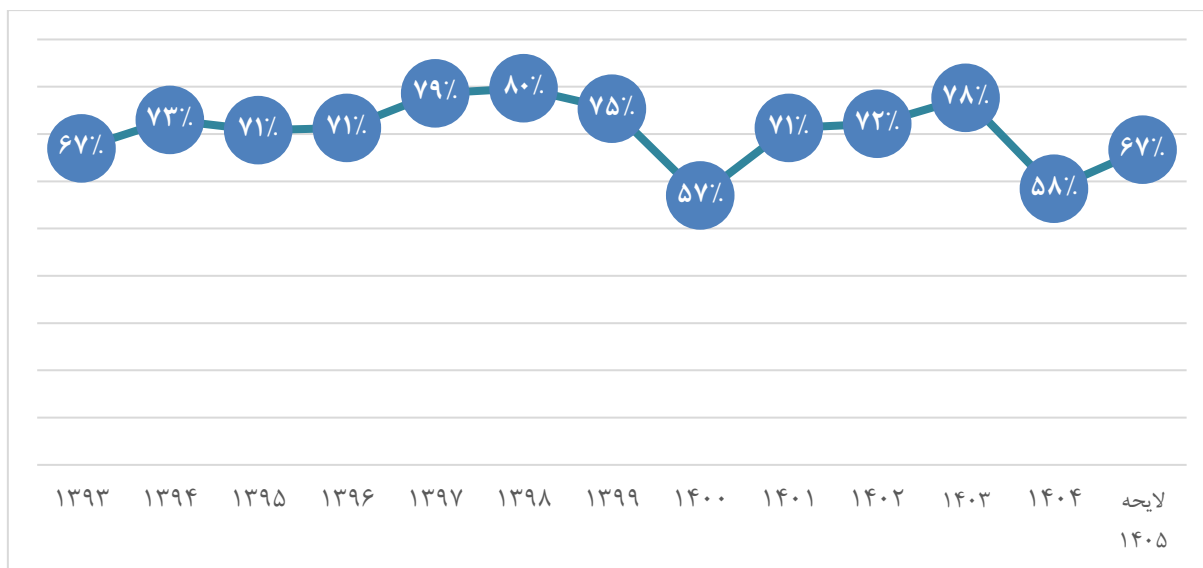
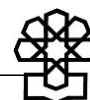
- با وجود تفکیک انجام شده میان بودجه عمومی دولت و بودجه شرکت‌های دولتی، نام چندین شرکت دولتی در کنار دستگاه‌های اجرایی در جدول ۷ به چشم می‌خورد. ماهیت اعتبارات در نظر گرفته شده برای شرکت‌ها نیز متفاوت است. در بیشتر موارد، این اعتبارات مربوط به انجام پروژه‌های عمرانی و تملک دارایی‌های سرمایه‌ای است که از طرف دولت به شرکت‌ها تکلیف می‌شود. با وجود این، در مواردی نیز اعتبارات هزینه‌ای برای شرکت‌ها در نظر گرفته شده است. بنابراین اگر در این گزارش سخن از برخی شرکت‌ها به میان می‌آید، صرفاً در خصوص اعتباراتی است که در جدول ۷ لایحه برای آنها در نظر گرفته شده است و سایر منابع و مصارف داخلی این شرکت‌ها را دربر نمی‌گیرد.
- اعتبارات تملک دارایی‌های مالی (جدول ۸) عمدتاً مربوط به بازپرداخت اصل اوراق مالی و وام‌های داخلی و خارجی و تعهدات مالی دولت است که تفکیک دستگاهی ندارد و به‌این ترتیب در این گزارش به آنها پرداخته نمی‌شود.
- اعتبارات ردیف‌های متفرقه (جدول ۹) مربوط به طیف گوناگونی از اعتبارات است که یا دستگاه متولی آنها یک دستگاه مشخص نیست یا به صورت موقتی و موردی تخصیص داده می‌شوند. با توجه به مشخص نبودن دستگاه و تغییرات فراوان ردیف‌های این جدول از سالی به سال دیگر، این اعتبارات از شمول بررسی‌های گزارش حاضر خارج هستند.

- بودجه استانی (جدول ۱۰) مربوط به مصارفی است که عموماً تصمیم‌گیری درباره هزینه‌کرد آنها در استان (توسط شورای برنامه‌ریزی و توسعه استان) انجام می‌پذیرد. این مصارف نیز به دو دسته هزینه‌ای و تملک دارایی‌های سرمایه‌ای تقسیم می‌شوند که مصارف هزینه‌ای عمدتاً به هزینه‌های جاری استانداری‌ها و زیرمجموعه‌های آنها و برخی دستگاه‌های اجرایی استانی مربوط است. شایان ذکر است که در نمودار ۱، بودجه استانی ۲۱۰ هزار میلیارد تومان درج شده است. این رقم درواقع کل منابع استانی منهای برخی اقلام<sup>۱</sup> است که به علت دوباره‌شماری از منابع بودجه استانی کسر شده است.

- در راستای صرفه‌جویی در مصارف دولت و کاهش تمرکزگرایی، سازمان برنامه و بودجه، امسال بودجه تعداد ۱۳۶ دستگاه را با دستگاه اصلی خود ادغام نموده است. بر این اساس در جدول ۷-ج می‌توان ردیف دستگاه‌هایی را دید که برخی دستگاه‌های زیرمجموعه آنها در دستگاه اصلی ادغام شده‌اند.

با این توضیحات، در گزارش حاضر صرفاً به بررسی اعتبارات جدول ۷ پرداخته خواهد شد. نمودار ۲ سهم بودجه دستگاهی را از مجموع مصارف بودجه عمومی دولت در سال‌های اخیر نشان می‌دهد که براساس آن معمولاً بیش از ۷۰ درصد اعتبارات بودجه عمومی دولت در بودجه دستگاه‌های اجرایی تعیین تکلیف شده است. در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ سهم بودجه دستگاه‌های اجرایی به ۶۷ درصد رسیده است که در مقایسه با سال گذشته ۹ واحد درصد افزایش داشته است. این افزایش سهم عموماً ناشی از کوچک‌تر شدن ردیف تملک دارایی‌های مالی نسبت به سال گذشته است. ردیف‌های متفرقه و تملک دارایی‌های مالی در لایحه ۱۴۰۵ نسبت به قانون بودجه سال ۱۴۰۴ [۲]، به ترتیب ۱۰٪ و ۴۰٪- رشد داشته‌اند.

۱. مانند اقلام قانون استفاده متوازن و ۲۷ صدم ارزش افزوده.



شکل ۲. روند سهم بودجه دستگاه‌های اجرایی از مجموع مصارف بودجه عمومی دولت

مأخذ: لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور و قوانین بودجه سنواتی

### ۳. بودجه‌ریزی برنامه محور

در اجرای بند «پ» ماده (۱۳) قانون برنامه هفتم پیشرفت، دستگاه‌های اجرایی که از منابع بودجه کل کشور استفاده می‌کنند و تکالیف برنامه‌ای دارند، مکلف شده‌اند برنامه عملیاتی خود را هر ساله بر اساس تکالیف برنامه شامل اهداف سال مورد نظر، شاخص‌های عملکرد، مخاطرات رسیدن به اهداف، منابع لازم، نحوه تأمین مالی، طرح‌های توسعه‌ای مرتبط و گزارش عملکرد سال گذشته در چهارچوبی که توسط سازمان برنامه و بودجه اعلام می‌شود، حداکثر تا پایان مرداد هر سال برای استفاده در تهیه لایحه بودجه سال بعد به سازمان ارائه نمایند.

همچنین به استناد قانون اصلاح مواد «۱۸۰» و «۱۸۲» آئین‌نامه داخلی مجلس شورای اسلامی نیز لایحه بودجه باید حاوی برنامه‌های اجرایی و اهداف کمی باشد و همچنین «شاخص‌های عملکرد و اهداف کمی مرتبط با بودجه برنامه‌های قوه مقننه، قوه قضائیه، وزارتخانه‌ها، سازمان‌های مستقلی که عالی‌ترین مقام آن را رئیس جمهور منصوب می‌کند، نیروهای مسلح، نهادهای زیر نظر مقام معظم رهبری و نهادهای مصرّح در قانون اساسی، ضمن انطباق با قوانین بالادستی باید به لایحه بودجه ضمیمه شود».

برخلاف بودجه‌ریزی سنتی که مخارج بر اساس انواع ورودی‌ها طبقه‌بندی می‌شد، در بودجه‌ریزی برنامه‌محور، مخارج دولت بر اساس اهداف دولت و انواع خدماتی که دولت به جامعه ارائه می‌دهد، طبقه‌بندی می‌شود. این رویکرد به دولت امکان می‌دهد تا منابع خود را به حوزه‌های اولویت دار هدایت کند و بر اساس اهداف، مصارف خویش را ارزیابی کند که آیا این منابع به نتایج مورد نظر منجر شده‌اند یا خیر. بودجه‌ریزی برنامه‌محور، رویکردی نوین و کارآمد برای مدیریت منابع عمومی است که با تمرکز بر نتایج و پاسخگویی، زمینه‌ساز بهبود عملکرد دستگاه‌های اجرایی و افزایش اعتماد عمومی می‌شود.

سازمان برنامه و بودجه در لایحه بودجه ۱۴۰۵ گام‌هایی جهت اجرای بودجه‌ریزی برنامه‌محور برداشته است. گام‌هایی که اثر خود را در جدول ۶/۱، جدول ۷، پیوست ۴ و همچنین اسناد پشتیبان لایحه بودجه نشان می‌دهد. به منظور پیاده سازی

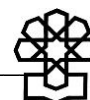
طبقه‌بندی برنامه‌ای در لایحه ۱۴۰۵، یک ساختار سه سطحی شامل برنامه اجرایی، زیربرنامه و خروجی (خدمت/طرح) تعریف شده‌است. این ساختار سه سطحی، امکان ردیابی و ثبت دقیق‌تر هزینه‌های مستقیم هر برنامه را تا سطح خروجی فراهم می‌آورد. همچنین، تعریف شاخص‌های عملکرد و اهداف کمی برای سطوح مختلف طبقه‌بندی برنامه‌ای را برای ذینفعان مختلف تسهیل می‌نماید.



شکل ۳. ساختار بودجه‌ریزی برنامه محور

مطابق نمودار ۳، ساختار برنامه باید در پیوند با اهداف کلان و راهبردی دولت و احکام برنامه هفتم پیشرفت باشد. بر این اساس بودجه‌های سالانه به مثابه برنامه‌های یک ساله دولت در مسیر تحقق اهداف راهبردی خواهد بود. با این نگاه، میزان اعتبارات قابل تخصیص به دستگاه‌های اجرایی علی‌القاعده باید با توجه به میزان پیشرفت اجرای عملیات مربوط به قانون برنامه توسعه کشور پیش‌بینی شود.

بر این اساس دولت ۴۸ برنامه مبتنی بر احکام برنامه هفتم پیشرفت تعریف کرده است که ذیل آن‌ها زیربرنامه و خروجی‌های مربوطه را در نظر گرفته است و در تدوین لایحه بودجه ۱۴۰۵ این موارد مورد توجه قرار گرفته است. در جدول ۱، ۴۸ برنامه مذکور و احکام مرتبط برنامه هفتم پیشرفت ارائه شده است.

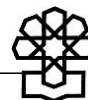


جدول ۱. تطبیق برنامه با احکام برنامه هفتم و اسناد بالادستی

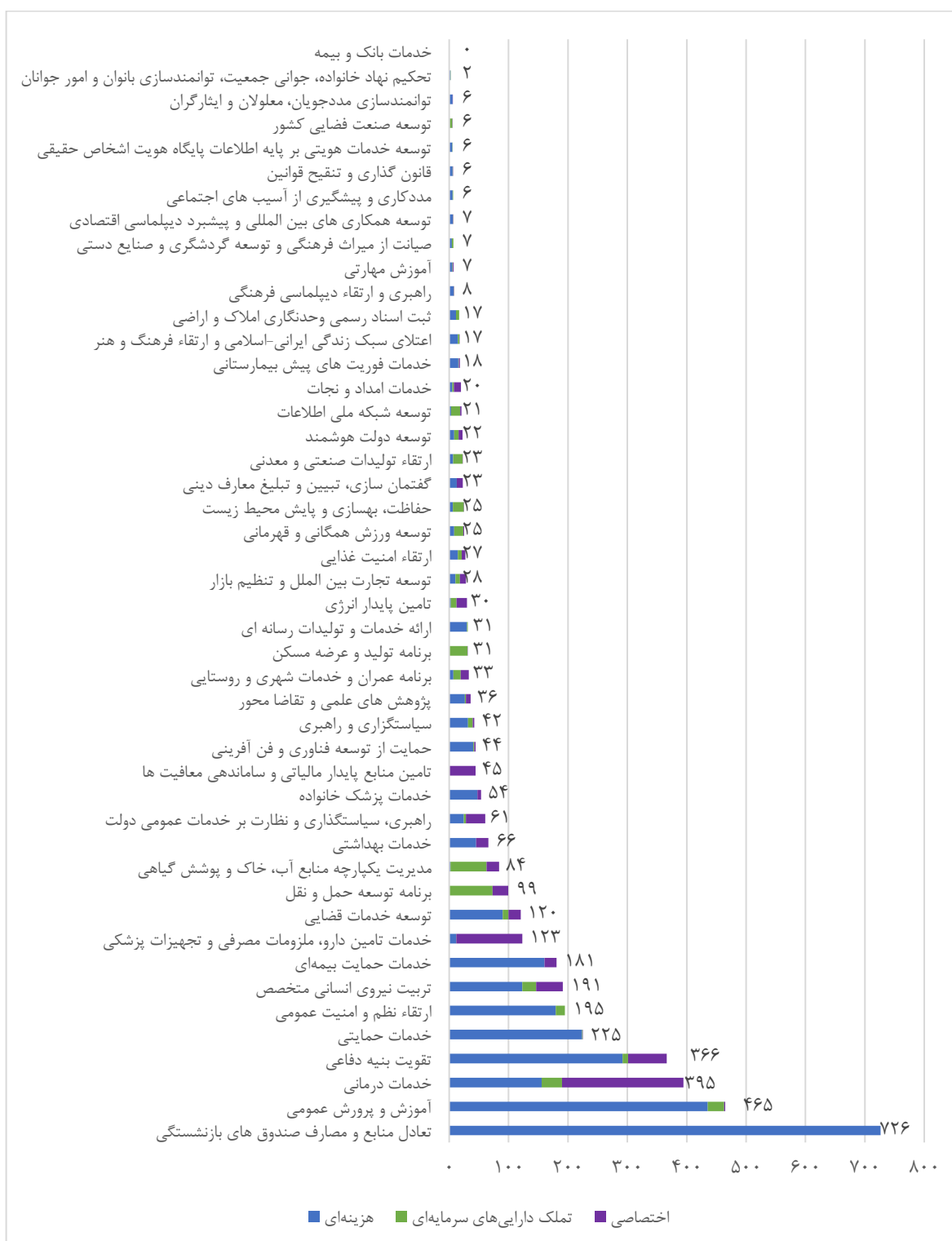
| ردیف | عنوان برنامه                                                      | احکام برنامه هفتم                                                                                                                                                                       |
|------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | خدمات درمانی                                                      | بند ب و چ ماده ۶۹، بند پ ماده ۸۱                                                                                                                                                        |
| ۲    | خدمات بهداشتی                                                     | ماده ۶۹                                                                                                                                                                                 |
| ۳    | خدمات پزشکی خانواده                                               | ماده ۶۸                                                                                                                                                                                 |
| ۴    | خدمات فوریت های پیش بیمارستانی                                    | ماده ۶۹                                                                                                                                                                                 |
| ۵    | خدمات تامین دارو، ملزومات مصرفی و تجهیزات پزشکی                   | بند ث و چ ماده ۷۱                                                                                                                                                                       |
| ۶    | خدمات حمایتی                                                      | بندهای الف، ب، پ، ث و ج ماده ۳۱، جدول ماده ۳۰، جزء ۲ بند ت ماده ۳۱                                                                                                                      |
| ۷    | خدمات امداد و نجات                                                | سیاست های کلی پیشگیری و کاهش خطرات ناشی از سوانح طبیعی و حوادث غیرمترقبه و قانون مدیریت جامع بحران                                                                                      |
| ۸    | خدمات حمایت بیمه ای                                               | جدول ماده ۳۰، بندهای ج، چ، خ و د ماده ۲۸، بندهای الف، ب و پ ماده ۷۳                                                                                                                     |
| ۹    | تعادل منابع و مصارف صندوق های بازنشستگی                           | ماده ۲۸                                                                                                                                                                                 |
| ۱۰   | توانمندسازی مددجویان، معلولان و ایثارگران                         | بند ج و جزء ۲ بند ت ماده ۳۱ (جزء ۱ بند ث ماده ۸۸، بند ب ماده ۹۰ برنامه ششم)                                                                                                             |
| ۱۱   | مددکاری و پیشگیری از آسیب های اجتماعی                             | بند ت ماده ۸۵                                                                                                                                                                           |
| ۱۲   | آموزش و پرورش عمومی                                               | ماده ۸۷ تا ۹۹                                                                                                                                                                           |
| ۱۳   | آموزش مهارتی                                                      | ماده ۸۷                                                                                                                                                                                 |
| ۱۴   | تربیت نیروی انسانی متخصص                                          | بند پ ماده ۶۹، ماده ۹۵، بند الف ماده ۹۷، بند ب ماده ۹۶                                                                                                                                  |
| ۱۵   | پژوهش های علمی و تقاضا محور                                       | مواد ۹۷، ۹۸، بند الف ماده ۹۴                                                                                                                                                            |
| ۱۶   | حمایت از توسعه فناوری و فن آفرینی                                 | ماده ۹۹                                                                                                                                                                                 |
| ۱۷   | راهبری، سیاستگذاری و نظارت بر خدمات عمومی دولت                    | به صورت متفرقه فاقد فصل و بخش در برنامه هفتم توسعه                                                                                                                                      |
| ۱۸   | خدمات بانک و بیمه                                                 | ماده ۳                                                                                                                                                                                  |
| ۱۹   | قانون گذاری و تنقیح قوانین                                        | به صورت متفرقه فاقد فصل و بخش در برنامه هفتم توسعه                                                                                                                                      |
| ۲۰   | توسعه خدمات قضایی                                                 | مواد ۲۴، ۱۱۲، ۱۱۳                                                                                                                                                                       |
| ۲۱   | ارتقاء نظم و امنیت عمومی                                          | بند پ ماده ۱۰۳                                                                                                                                                                          |
| ۲۲   | تقویت بنیه دفاعی                                                  | بند الف ماده ۱۰۲                                                                                                                                                                        |
| ۲۳   | توسعه همکاری های بین الملل و پیشبرد دیپلماسی اقتصادی              | ماده ۳، بند ب ماده ۱۰۱                                                                                                                                                                  |
| ۲۴   | توسعه خدمات هویتی بر پایه اطلاعات پایگاه هویت اشخاص حقیقی         | تبصره بند ج ماده ۱۰۷                                                                                                                                                                    |
| ۲۵   | ثبت اسناد رسمی و حدنگاری املاک و اراضی                            | ماده ۱۱۲                                                                                                                                                                                |
| ۲۶   | تامین منابع پایدار مالیاتی و ساماندهی معافیت ها                   | ماده ۲۶                                                                                                                                                                                 |
| ۲۷   | تحکیم نهاد خانواده، جوانی جمعیت، توانمندسازی بانوان و امور جوانان | فصل ۱۶- زن، خانواده و جمعیت- مواد ۷۹ و ۸۰                                                                                                                                               |
| ۲۸   | صیانت از میراث فرهنگی و توسعه صنعت گردشگری و صنایع دستی           | فصل ۱۷ ماده ۸۲، بند ۱ جدول: تعداد گردشگر ورودی به ۱۵ میلیون نفر در پایان برنامه، بند ۲ جدول: افزایش تعداد هتل ها به ۱۹۰۰ هتل در پایان برنامه، بند ۶ جدول: افزایش ارزش صادرات صنایع دستی |

| ردیف | عنوان برنامه                                        | احکام برنامه هفتم                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۲۹   | توسعه ورزش همگانی و قهرمانی                         | ماده ۷۸                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ۳۰   | ارائه خدمات و تولیدات رسانه‌ای                      | بند الف و ب ماده ۷۶، ماده ۷۷                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ۳۱   | اعتلای سبک زندگی ایرانی-اسلامی و ارتقاء فرهنگ و هنر | جدول شماره ۱۶ ماده ۷۴-بند ث، ج، د ماده ۷۵، بند ب و ت ماده ۷۶، بند الف ماده ۱۱۶، جزء ۲ بند پ ماده ۸۳ (میراث)، بند ج ماده ۸۹ (آموزش و پرورش)                                                                                                                                                         |
| ۳۲   | گفتمان‌سازی، تبیین و تبلیغ معارف دینی               | مواد ۷۴ و ۷۵، بند ب ماده ۸۸                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ۳۳   | راهبری و ارتقاء دیپلماسی فرهنگی                     | فصل ۱۶-زن، خانواده و جمعیت- مواد ۷۹ و ۸۰، بند الف و ب ماده ۷۶، ماده ۷۷                                                                                                                                                                                                                             |
| ۳۴   | توسعه تجارت بین‌الملل و تنظیم بازار                 | ماده ۲، جدول ۱-اهداف کمی کلان برنامه، بند ث ماده ۴۸                                                                                                                                                                                                                                                |
| ۳۵   | ارتقاء تولیدات صنعتی و معدنی                        | ماده ۲-جدول ۱-اهداف کمی کلان برنامه، جزء ۶ بند الف ماده ۴۸ و جزء ۲ بند ج ماده ۴۸، ماده ۴۷-جدول ۱۱-اهداف کمی بخش صنعت و معدن                                                                                                                                                                        |
| ۳۶   | توسعه دولت هوشمند                                   | ماده ۱۰۷                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ۳۷   | توسعه شبکه ملی اطلاعات                              | ماده ۶۵                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ۳۸   | توسعه صنعت فضایی کشور                               | ماده ۶۷                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ۳۹   | مدیریت یکپارچه منابع آب، خاک و پوشش گیاهی           | در اجرای سیاست‌های کلی-ماده ۳۲ اقتصاد مقاومتی و بندهای ۶ و ۱۱                                                                                                                                                                                                                                      |
| ۴۰   | ارتقاء امنیت غذایی                                  | ماده ۳۳ تا ۳۶                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| ۴۱   | حفاظت، بهسازی و پایش محیط زیست                      | فاقد فصل و بخش در برنامه هفتم توسعه و به صورت متفرقه در فصل‌های مختلفی نظیر اصلاح ساختار بودجه، امنیت غذایی و ارتقاء تولید محصولات کشاورزی، نظام مدیریت یکپارچه منابع آب، رفع ناترازی انرژی، ترانزیت و اقتصاد دریامحور و سیاست خارجی به صورت مستقیم و غیرمستقیم به موضوع محیط زیست پرداخته شده است |
| ۴۲   | توسعه حمل و نقل                                     | ماده ۱۱۹                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ۴۳   | تولید و عرضه مسکن                                   | ماده ۴۹                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ۴۴   | عمران و خدمات شهری و روستایی                        | مواد ۱۱۱ تا ۱۱۶ و ۱۲۰ و ۱۳۸                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ۴۵   | تامین پایدار انرژی                                  | ماده ۴۲                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ۴۶   | ارتقاء بهره‌وری انرژی                               | ماده ۴۲                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ۴۷   | توسعه زنجیره ارزش نفت و گاز                         | ماده ۴۲                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ۴۸   | سیاست‌گذاری و راهبری                                | مواد ۹۳ تا ۹۹، بند الف ماده ۳۱، جزء ۱ و ۴ بند الف ماده ۶۹، بند خ ماده ۱۰۷، ماده ۱۱۸                                                                                                                                                                                                                |

همچنین هر برنامه به زیربرنامه‌هایی مشخص تقسیم می‌شود. برنامه می‌تواند بین چند دستگاه مشترک باشد، اما زیربرنامه باید به گونه‌ای تعریف شود که مسئول اجرا و پاسخگویی نسبت به نتایج و پیامدهای آن مشخص باشد و به نوعی به ساختار سازمانی متصل باشد. در ادامه روند بودجه ریزی برنامه محور، تعیین اهداف کمی عملکردی سالانه امری ضروری است. پس از تعریف اهداف و زیربرنامه‌ها، لازم است اهدافی کمی به عنوان مبنای هدف‌گذاری یک ساله در نظر گرفته شود.

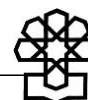


در جدول ۶/۱ لایحه بودجه، اعتبارات اختصاص داده شده ذیل هر برنامه به تفکیک هزینه‌ای، تملک دارایی‌های سرمایه‌ای، اختصاصی و شرکتی شفاف شده است. نمودار ۴ میزان اعتبارات غیرشرکتی هر برنامه را به تفکیک برنامه نمایش می‌دهد. نمودار مذکور نشان‌دهنده برآیند اولویت‌بندی و نیازسنجی دولت بین چهل و هشت برنامه اصلی است. به عنوان مثال برنامه «تبادل منابع و مصارف صندوق‌های بازنشتگی» بیشترین سهم اعتبارات عمومی را به خود اختصاص داده است. شایان ذکر است که بودجه شرکتی که به برنامه‌ها اختصاص یافته در این نمودار ذکر نشده است. مهم‌ترین نکته‌ای که از نمودار می‌توان برداشت نمود این مسئله است که در بین برنامه‌ها، چند برنامه، عمده اعتبارات را به خود اختصاص داده و سایر برنامه‌ها سهم کمی از اعتبارات دارد. این امر می‌تواند این دلالت را به همراه داشته باشد که چالش مهمی مانند ناترازی صندوق‌های بازنشتگی بخش عظیمی از منابع را جذب کرده و امکان فعالیت در سایر عرصه‌ها را محدود ساخته است.

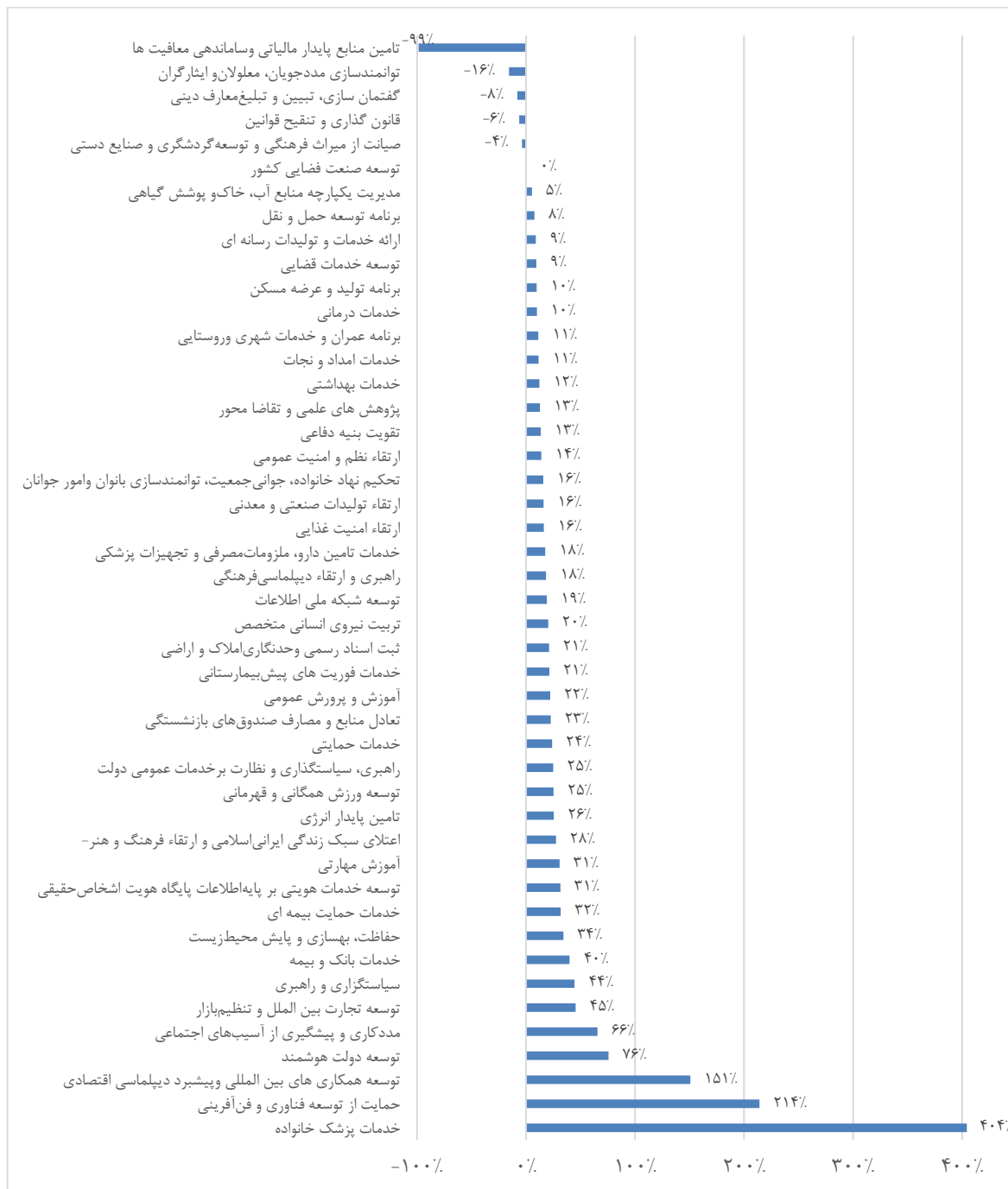


شکل ۴. توزیع اعتبارات عمومی و اختصاصی در میان برنامه‌های اصلی

در ادامه بررسی بودجه هر برنامه، نمودار ۵ رشد بودجه عمومی هر برنامه را در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ نسبت به لایحه بودجه ۱۴۰۴ نمایش می‌دهد. مطابق نمودار، برنامه های خدمات پزشک خانواده و حمایت از توسعه فن‌آوری و فن‌آفرینی به ترتیب



بیشترین رشد را در لایحه ۱۴۰۵ داشته اند. از سوی دیگر برنامه های تعادل منابع و مصارف صندوق های بازنشستگی و آموزش و پرورش عمومی که بیشترین سهم از بودجه برنامه های را داشته اند به ترتیب ۲۳ و ۲۲ درصد رشد داشته اند و در میانه نمودار قرار دارند. البته این نکته مهم شایان ذکر است که در بررسی رشد اعتبارات برخی برنامه ها مانند تقویت بنیه دفاعی باید توجه داشت که بخش مهمی از اعتبارات فرابودجه ای بوده و در نمودار منعکس نشده اند.



شکل ۵. رشد اعتبارات عمومی لایحه ۱۴۰۵ نسبت به لایحه ۱۴۰۴ در میان برنامه های اصلی

پس از لایحه بودجه سال ۱۴۰۴ جدول ۷ به بودجه برنامه ای به جای بودجه دستگاهی اختصاص یافته است و بودجه دستگاهی به سیاق سال های پیش از ۱۴۰۴ به تفکیک دستگاه های اصلی و فرعی در جدول ۷-ب آمده است. در جدول

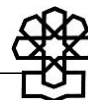
۷ برنامه‌های مربوط به دستگاه‌های اصلی، ذیل هر دستگاه ذکر شده و سهم هر دستگاه اصلی از اعتبار آن برنامه به تفکیک هزینه‌ای، تملک دارایی‌های سرمایه‌ای، اختصاصی و شرکتی شفاف شده است. همچنین در جدول ۷ ستونی برای سنجه‌های اهداف کمی مشخص شده که می‌بایست مقادیر انتظاری در سال‌های ۱۴۰۳، ۱۴۰۴ و ۱۴۰۵ در آن قرار گیرد. در واقع این کار ایجاد ساختار جدول متناسب با بودجه ریزی برنامه محور است.

به منظور حرکت به سوی استقرار بودجه‌ریزی مبتنی بر عملکرد، در فرآیند تدوین بودجه سال ۱۴۰۵ چارچوب تعیین نماگرهای عملکرد بودجه برنامه محور دستگاه‌های اجرایی و پیاده سازی آن در دو حوزه ی آموزش و پرورش و همچنین بهداشت، درمان و آموزش پزشکی طراحی شده است. جدول ۱ پیوست ۴ لایحه بودجه از اسناد پشتیبان لایحه، منعکس‌کننده اطلاعات و هدف گذاری عملکرد دولت در این دو حوزه در سطح ملی و استانی است. در آموزش و پرورش، اطلاعات و اهداف عملکردی به تفکیک ۳۱ اداره کل آموزش و پرورش و در حوزه سلامت، به تفکیک ۶۴ دانشگاه علوم پزشکی و خدمات بهداشتی درمانی ارائه شده است. اطلاعات عملکرد از سال ۱۴۰۲ گردآوری، برای سال ۱۴۰۴ پیش‌بینی و برای سال ۱۴۰۵ هدف‌گذاری شده است. جدول ۱ پیوست ۴ لایحه بودجه برای این دو حوزه، برای هر دستگاه، برنامه و زیربرنامه مربوطه نماگر و شاخص‌های مربوطه را تعریف کرده و سنجه آن‌ها را ثبت کرده است. به عنوان مثال برای دستگاه وزارت آموزش و پرورش - آذربایجان شرقی، ذیل برنامه آموزش و پرورش عمومی، ذیل زیربرنامه آموزش دوره ابتدایی، نماگرها مطابق جدول ۲ تعریف شده است. برای سایر دستگاه‌های اجرایی، اهداف کمی در همان چارچوب لایحه ۱۴۰۴ در جدول ۲ پیوست ۴ لایحه بودجه آمده است.

جدول ۲. نمونه ای اهداف کمی برنامه‌های اجرایی در لایحه بودجه ۱۴۰۵

| عنوان<br>زیربرنامه    | نماگر و شاخص              |                                                   |       | عملکرد  |         | پیش‌بینی | هدف‌گذاری |
|-----------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|-------|---------|---------|----------|-----------|
|                       | نوع                       | نام                                               | سنجه  | ۱۴۰۲    | ۱۴۰۳    | ۱۴۰۴     | ۱۴۰۵      |
| آموزش دوره<br>ابتدایی | نماگر خروجی               | دانش‌آموز دوره ابتدایی                            | تعداد | ۳۴۳،۷۸۱ | ۳۳۶،۴۴۱ | ۳۲۴،۵۳۶  | ۳۱۸،۰۴۵   |
|                       | نماگر مرتبط با خروجی      | نرخ بازمانده از تحصیل دوره ابتدایی                | درصد  | ۰.۹۴    | ۱.۱     | ۱.۰۳     | ۰.۸۸      |
|                       | نماگر مرتبط با خروجی      | نرخ ترک تحصیل دوره ابتدایی                        | درصد  | ۰.۲۷    | ۰.۴۲    | ۰.۳۸     | ۰.۲۷      |
|                       | نماگر مرتبط با خروجی      | نرخ گذر به دوره بعد دوره ابتدایی                  | درصد  | ۹۷.۹۶   | ۹۸.۱۳   | ۹۸.۳۸    | ۹۹.۲۸     |
|                       | نماگر مرتبط با<br>دستآورد | درصد دانش‌آموزان دارای رتبه خیلی خوب دوره ابتدایی | درصد  | ۸۰.۹۸   | ۸۱.۴۴   | ۸۲.۶     | ۸۳.۱۳     |

تغییر رویکرد بودجه‌ریزی از روش سنتی به روش برنامه محور امری تدریجی است و همکاری تمامی دستگاه‌ها را نیاز دارد. مجلس شورای اسلامی نیز به منظور تحقق بودجه‌ریزی بر اساس برنامه، در بخشی از این تغییر رویکرد می‌تواند بیش از پیش توجه خود را بر بودجه برنامه‌ها و چگونگی توزیع آن میان دستگاه‌ها معطوف کند. جدول پیوست ۲ توزیع اعتبارات هر برنامه میان دستگاه‌های اصلی را نشان می‌دهد. جدول پیوست ۲ از این جهت حائز اهمیت است که نشان می‌دهد در هر یک از برنامه‌ها کدام دستگاه‌ها مشارکت می‌نمایند و سهم هر یک از این دستگاه‌ها در برنامه مذکور به چه میزان است. این جدول در واقع نمایشی متفاوت از جدول ۷ بودجه است و در بودجه‌ریزی برنامه محور چنین



جدولی اهمیت قابل ملاحظه‌ای دارد؛ زیرا در جدول پیوست ۲ آنچه حائز اهمیت است برنامه‌ها می‌باشد و دستگاه‌ها در خدمت تحقق برنامه‌ها هستند. با توجه به اهمیت بودجه‌ریزی برنامه‌محور، در این گزارش سعی شده است در کنار بررسی بودجه دستگاه‌ها از جدول ۷-ب به سیاق گذشته، بودجه برنامه‌ها نیز مورد توجه قرار گیرد.

#### ۴. طبقه‌بندی دستگاه‌های اجرایی

تعدد ردیف‌های بودجه مربوط به دستگاه‌های اجرایی و تغییرات عناوین این ردیف‌ها در سال‌ها، تحلیل نحوه بودجه تخصیص‌یافته به این دستگاه‌ها را دشوار می‌کند. از این‌رو درک واقع بینانه از وضعیت اعتبارات دستگاه‌های اجرایی در بودجه سالانه کشور، تنها با طبقه‌بندی دستگاه‌های اجرایی ذیل یک ساختار مشخص و نگاه تجمیعی به‌دست می‌آید. در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵، ۶۳ دستگاه به عنوان «دستگاه‌های اصلی» قرار گرفته و باقی دستگاه‌ها، ذیل این ۶۳ دستگاه اصلی جانمایی شده‌اند. در این گزارش<sup>۱</sup>، علاوه بر طبقه‌بندی متداول، دستگاه‌های اجرایی اصلی در قوای مجریه، مقننه و قضائیه نیز طبقه‌بندی شده‌اند و مابقی دستگاه‌ها که خارج از محدوده این قوا تعریف می‌شوند (نظیر نیروهای مسلح، مجامع و شوراهای عالی، برخی نهادهای فرهنگی و حوزوی و...) در دسته سایر دستگاه‌ها قرار می‌گیرند. درخصوص جانمایی دستگاه‌های زیرمجموعه دستگاه‌های اصلی، از دسته‌بندی مندرج در لایحه بودجه تبعیت شده است. به این ترتیب، دستگاه‌های اصلی به‌صورت زیر طبقه‌بندی شده‌اند:

- **قوه مجریه:** شامل وزارتخانه‌ها و همه معاونت‌ها و نهادهای زیر نظر رئیس‌جمهور است.
- **قوه مقننه:** شامل مجلس شورای اسلامی و دستگاه‌های زیرمجموعه (دیوان محاسبات کشور، مرکز پژوهش‌ها، کتابخانه، موزه و مرکز اسناد و ...) است.
- **قوه قضائیه:** شامل دادگستری جمهوری اسلامی ایران و دستگاه‌های زیرمجموعه، دیوان عدالت اداری و سازمان بازرسی کل کشور است.
- **سایر دستگاه‌ها:** سایر دستگاه‌هایی که در طبقه‌بندی فوق قرار نمی‌گیرد، ذیل این عنوان طبقه‌بندی می‌شود. این دستگاه‌ها شامل مجامع و شوراهای عالی، نیروهای مسلح (نظامی و انتظامی)، برخی مراکز فرهنگی و حوزوی و برخی نهادهای حمایتی و امدادی است. فهرست این دستگاه‌ها و طبقه‌بندی آنها در جدول ۳ آمده است. همچنین جزئیات مربوط به زیرمجموعه‌های هریک از دستگاه‌های اصلی در پیوست آمده است.

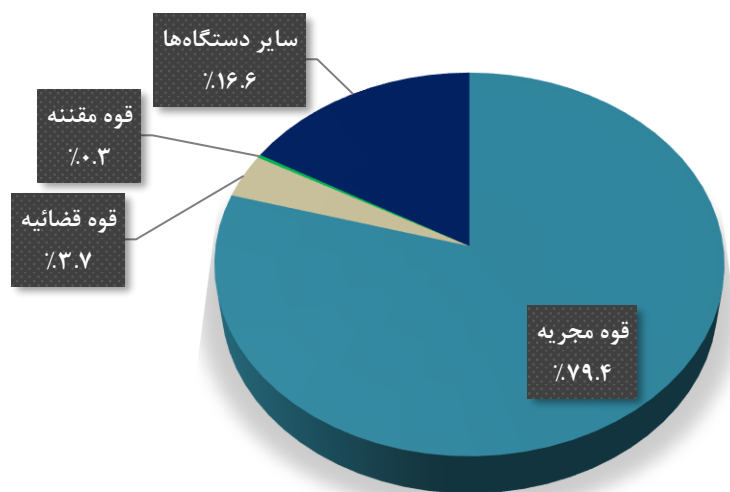
۱. شایان ذکر است که این تقسیم‌بندی صرفاً برای سهولت بررسی بودجه دستگاه‌ها و منحصرأ در محدوده گزارش حاضر تعریف شده است.

## جدول ۳. فهرست «سایر دستگاه‌ها»: دستگاه‌های اصلی خارج از قوای سه‌گانه

| دسته‌بندی                      | دستگاه‌های اصلی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| مجامع و شوراهای عالی           | شورای عالی امنیت ملی، دبیرخانه مجلس خبرگان رهبری، مجمع تشخیص مصلحت نظام، مرکز ملی فضای مجازی کشور، شورای نگهبان و دبیرخانه شورای عالی انقلاب فرهنگی                                                                                                                                                                                                                                   |
| نیروهای مسلح (نظامی و انتظامی) | ستاد فرماندهی کل نیروهای مسلح، ستاد مشترک ارتش، ستاد مشترک سپاه پاسداران، فرماندهی کل انتظامی و قرارگاه مرکزی حضرت خاتم الانبیاء (ص)                                                                                                                                                                                                                                                  |
| دستگاه‌های فرهنگی و حوزوی      | سازمان اوقاف و امور خیریه، بنیاد حفظ آثار و ارزش‌های دفاع مقدس، قرارگاه قرب بقیه‌الله، جهاد دانشگاهی، دفتر تبلیغات اسلامی حوزه علمیه قم، شورای عالی حوزه‌های علمیه، شورای برنامه‌ریزی مدیریت حوزه‌های علمیه خراسان، مرکز خدمات حوزه‌های علمیه، مؤسسه آموزشی و پژوهشی امام خمینی (ره)، سازمان تبلیغات اسلامی، شورای هماهنگی تبلیغات اسلامی، جامعه المصطفی العالمیه و سازمان صدا و سیما |
| دستگاه‌های حمایتی و امدادی     | کمیته امداد امام خمینی (ره)، جمعیت هلال احمر، سازمان بهزیستی کشور                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

## ۵. مقایسه بودجه دستگاه‌های اجرایی در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

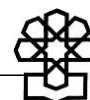
براساس طبقه‌بندی ارائه شده در بخش قبل، توزیع بودجه در بالاترین سطح (قوای سه‌گانه و سایر دستگاه‌ها) در نمودار ۶ به نمایش گذاشته شده است. این توزیع ناظر به مجموع اعتبارات (اعتبارات عمومی و اختصاصی) است. در صورتی که سهم هر یک از قوا از اعتبارات عمومی را لحاظ کنیم سهم قوه مجریه کاهش و سهم بقیه موارد افزایش میابد؛ زیرا عمده اعتبارات اختصاصی مربوط به قوه مجریه است. برای مثال سهم اعتبارات اختصاصی وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی از کل اعتبارات اختصاصی دستگاه‌ها ۵۰ درصد و سهم وزارت امور اقتصادی و دارایی ۱۱ درصد است.



شکل ۶. توزیع اعتبارات میان قوای مختلف و سایر دستگاه‌های حاکمیتی در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

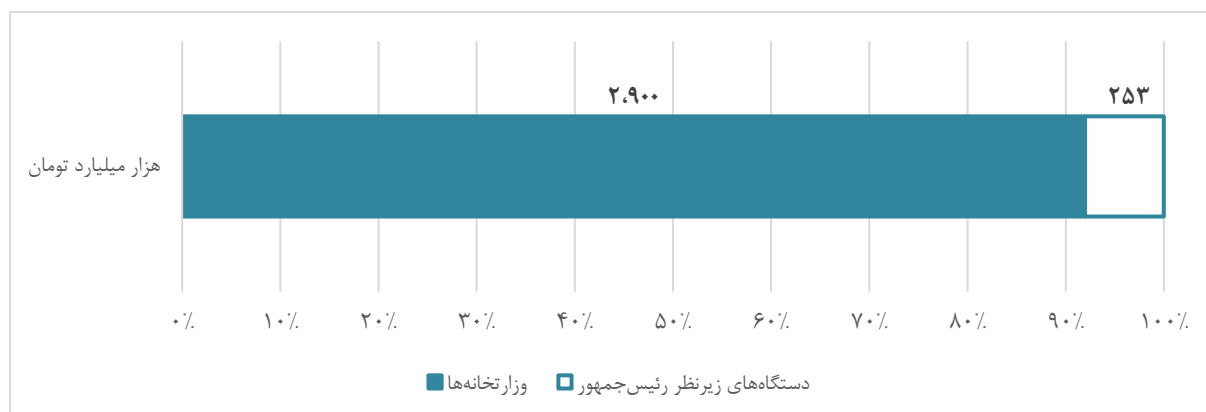
مأخذ: لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور و محاسبات تحقیق.

همان‌طور که مشاهده می‌شود، بخش عمده اعتبارات مندرج در لایحه تحت عنوان بودجه دستگاه‌های اجرایی، در دستگاه‌های زیرمجموعه قوه مجریه در نظر گرفته شده است. در ادامه، جزئیات هریک از این دسته‌ها بررسی خواهد شد.



### - بودجه دستگاه‌های اصلی زیرمجموعه قوه مجریه

دستگاه‌های اصلی زیرمجموعه قوه مجریه در یک دسته‌بندی کلی به دو دسته «وزارتخانه‌ها» و «دستگاه‌های زیرنظر رئیس‌جمهور»<sup>۱</sup> قابل تقسیم هستند که سهم هریک از اعتبارات لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ در نمودار ۷ آمده است.

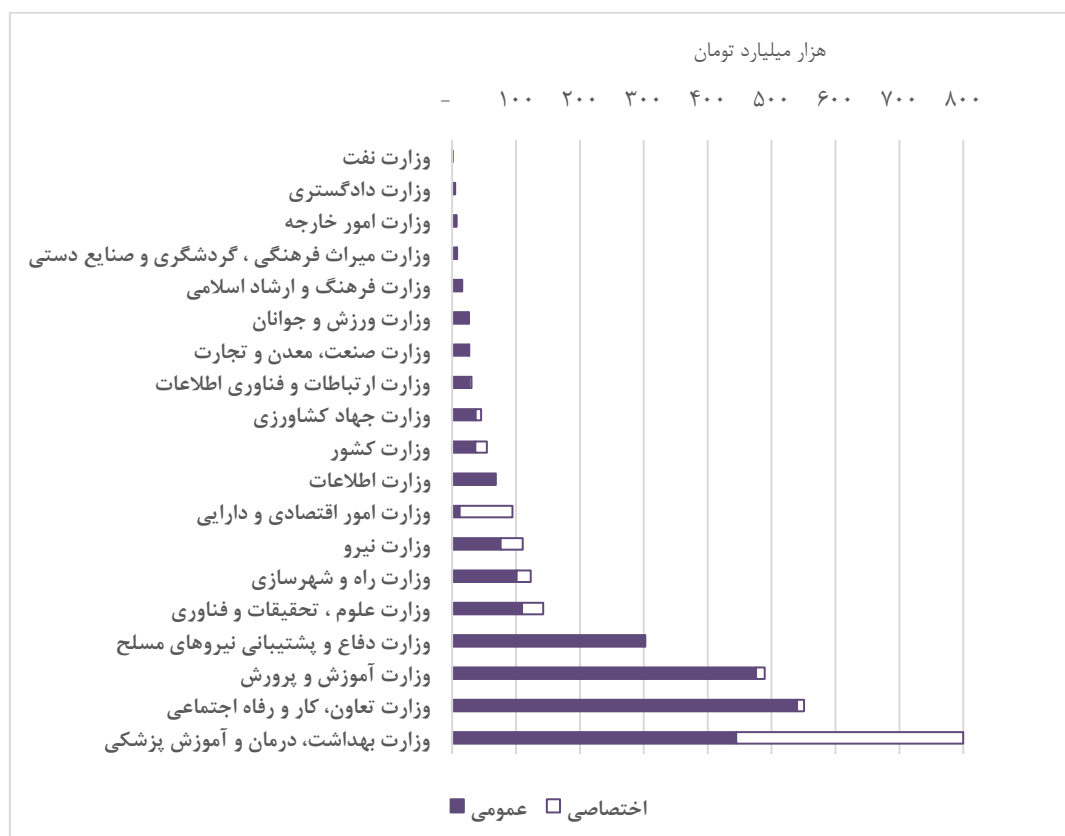


شکل ۷. ترکیب بودجه دستگاه‌های قوه مجریه

مأخذ: همان.

بودجه دستگاه‌های اصلی زیرمجموعه هریک از عناوین بالا در نمودارهای ۸ و ۹ به تفکیک ارائه شده است. شایان ذکر است که عناوین ذکر شده دربرگیرنده کل مجموعه زیرنظر وزارتخانه یا سازمان مورد نظر است. به‌عنوان مثال، اعتبارات ذیل «وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی» شامل همه ردیف‌های زیرمجموعه این وزارتخانه (سازمان تأمین اجتماعی، صندوق بازنشستگی کشوری و ...) است.

۱. مطابق بند «ب» ماده (۱۸۲) قانون آیین‌نامه داخلی مجلس شورای اسلامی، رؤسای این دستگاه‌ها توسط رئیس‌جمهور منصوب می‌شوند.

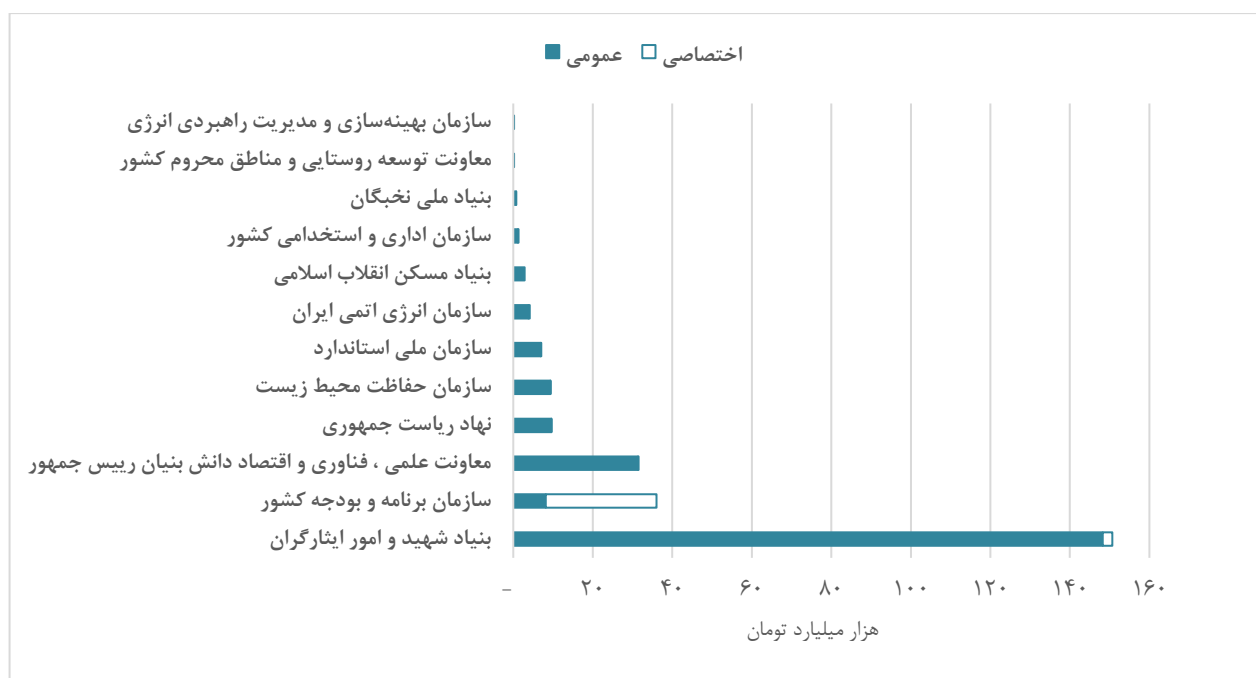
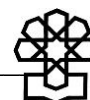


شکل ۸. مقایسه بودجه وزارتخانه‌ها در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

مأخذ: همان.

درخصوص نمودار فوق، نکات زیر حائز اهمیت است:

- بخش قابل توجهی از تکالیف محوله به بعضی از وزارتخانه‌ها از طریق شرکت‌های تابعه انجام می‌شود. برای نمونه، پایین بودن رقم بودجه مربوط به وزارت نفت ناشی از انجام عمده عملیات این وزارتخانه در شرکت‌های زیرمجموعه است.
- ازسوی دیگر، بخشی از مخارج مربوط به دستگاه‌های اجرایی از طریق اعتبارات جداول ۹ (متفرقه) یا ۱۰ (استانی) توزیع می‌شود که در این ارقام لحاظ نشده است. برای مثال، بخش بزرگی از بودجه استانداری‌ها و فرمانداری‌ها از طریق جدول ۱۰ لایحه توزیع می‌شود و ذیل اعتبارات وزارت کشور لحاظ نمی‌شود.
- اعتبارات عمومی وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی بالغ بر ۵۳۹ هزار میلیارد تومان است و بیشترین سهم اعتبارات عمومی را در بین وزارتخانه‌ها دارد. بیش از ۴۹۸ هزار میلیارد تومان از بودجه مذکور مربوطه متعلق به صندوق بازنشستگی کشوری است. در واقع اکثر توان مالی وزارتخانه مذکور صرف کمک به ناترازی صندوق‌های بازنشستگی شده و امکان پیش‌برد برنامه‌های مهمی مانند سیاست‌های حمایتی بسیار محدود شده است.
- اعتبارات سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح به میزان ۲۲۶ هزار میلیارد تومان در بخش اعتبارات وزارت دفاع منعکس شده است.



شکل ۹. مقایسه بودجه دستگاه‌های اصلی زیر نظر رئیس‌جمهور در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

مأخذ: همان.

در مورد بودجه دستگاه‌های اصلی زیر نظر رئیس‌جمهور نکات زیر شایان توجه است:

- سهم قابل توجه اعتبارات بنیاد شهید و امور ایثارگران ناشی از پرداخت حقوق و مستمری‌های مربوط به جانبازان و خانواده‌های معظم شهداست.

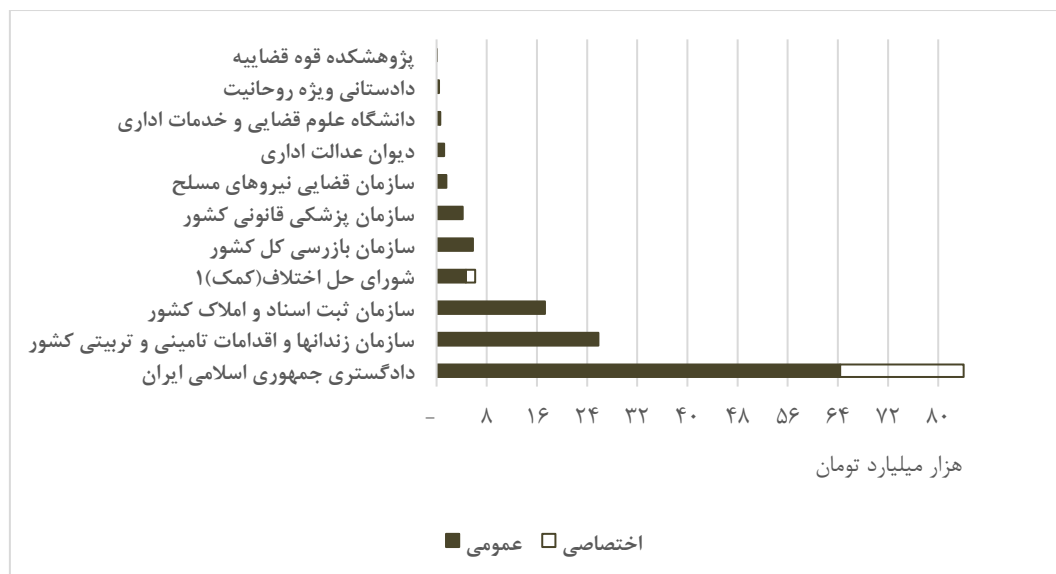
- بیش از ۱۷۷ هزار میلیارد تومان از اعتبارات اختصاصی سازمان برنامه و بودجه مربوط به مازاد درآمد اختصاصی دستگاه‌های اجرایی ملی و استانی است. همچنین بیش از ۱۰۰ هزار میلیارد تومان از اعتبارات اختصاصی این سازمان مربوط به اعتبارات موضوع بند «ب» ماده (۷۶) قانون برنامه هفتم پیشرفت (اعتبارات فرهنگی از محل یک درصد هزینه شرکت‌های دولتی) است.<sup>۱</sup> این ردیف اختصاصی اگرچه ذیل سازمان برنامه و بودجه قرار گرفته اما هزینه‌کرد آن متعلق به کل بودجه عمومی است.

#### - بودجه دستگاه‌های زیرمجموعه قوه قضائیه

بخش عمده‌ای از دستگاه‌های زیرمجموعه قوه قضائیه در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ ذیل دستگاه اصلی «دادگستری جمهوری اسلامی ایران» آمده است به‌جز این ردیف اصلی، دو دستگاه «دیوان عدالت اداری» و «سازمان بازرسی کل کشور» نیز در شمار دستگاه‌های اصلی زیرمجموعه این قوه هستند.

<sup>۱</sup> به‌طور خلاصه در اجرای بند «ب» ماده (۷۶) قانون برنامه هفتم پیشرفت و در راستای ارتقای اخلاق و فرهنگ اسلامی و همچنین ترویج فرهنگ ایثار و شهادت، حمایت از تحکیم خانواده و جمعیت و کمک به شکوفایی استعدادهای بانوان شرکت‌های دولتی، بانکها و مؤسسات انتفاعی وابسته به دولت مندرج در قانون بودجه سنواتی مکلفند حداقل یک درصد (۱٪) از اعتبار هزینه‌های جزء (۱) جدول مصارف پیوست شماره (۳) خود را برای هم‌افزایی و ارتقای فعالیتها و تولیدات فرهنگی براساس آییننامه‌های که با رعایت مفاد بند «ب» ماده (۷۶) قانون برنامه هفتم پیشرفت توسط کارگروه موضوع بند مذکور تعیین گردیده، اختصاص دهند.

در راستای ادغام بودجه برخی دستگاه‌های اجرایی با دستگاه اصلی، در قوه قضائیه بودجه پژوهشکده قوه قضائیه در جدول ۷-ب با بودجه دستگاه مادر خود یعنی دادگستری جمهوری اسلامی ایران ادغام شده و تفکیک این ادغام در جدول ۷-ج منعکس شده است. بر همین اساس در نمودار زیر بودجه این دو دستگاه بر اساس جدول ۷-ج تفکیک شده و رسم شده است.

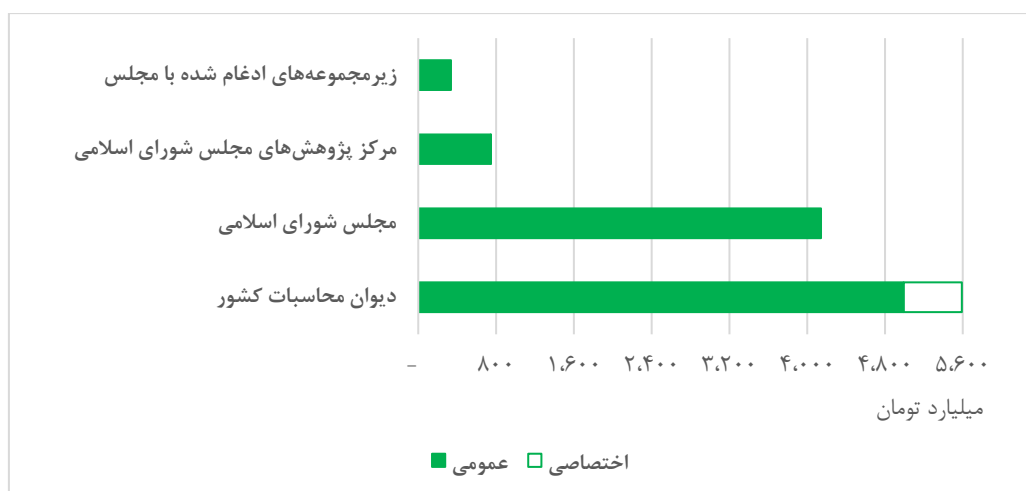
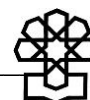


شکل ۱۰. مقایسه بودجه دستگاه‌های زیرمجموعه قوه قضائیه در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

مأخذ: همان.

#### - بودجه دستگاه‌های زیرمجموعه قوه مقننه

از دستگاه‌های زیرمجموعه قوه مقننه تنها دو ردیف اصلی (مجلس شورای اسلامی و دیوان محاسبات کشور) در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ آمده است و عمده زیرمجموعه‌ها ذیل «مجلس شورای اسلامی» تجمیع شده‌اند. همچنین چهار دستگاه سامانه هوشمندسازی قوه مقننه، شورای راهبردی تنقیح قوانین، خبرگزاری خانه ملت و کتابخانه، موزه و اسناد که همواره در سال‌های گذشته بودجه آن‌ها ذیل دستگاه اصلی یعنی مجلس شورای اسلامی ذکر می‌شد امسال با این دستگاه ادغام شده و در جدول ۷-ج بخش ادغام شده ذکر شده است. بر این اساس دیگر تفکیک بودجه آن‌ها در دسترس نیست به همین جهت در نمودار زیر به صورت بودجه‌ی زیرمجموعه‌های ادغام شده با مجلس شورای اسلامی آمده است.

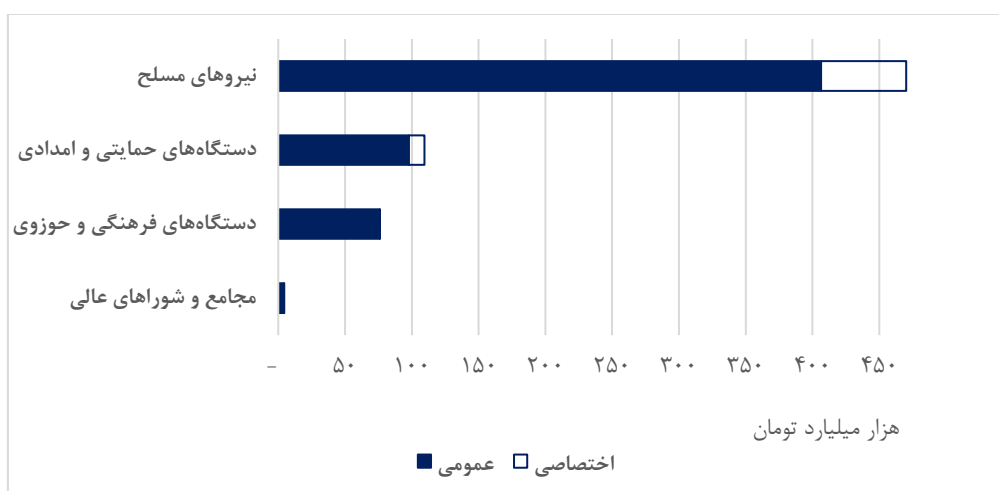


شکل ۱۱. مقایسه بودجه دستگاه‌های زیرمجموعه قوه مقننه در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

مأخذ: همان.

### - بودجه سایر دستگاه‌های اجرایی

در نمودار ۱۲، بودجه سایر دستگاه‌های اجرایی به تفکیک دسته‌بندی‌های مندرج در جدول ۳ این گزارش ارائه شده است. جزئیات بیشتر درخصوص این دستگاه‌ها در ادامه گزارش و در پیوست آمده است.



شکل ۱۲. مقایسه بودجه سایر دستگاه‌های اجرایی در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

مأخذ: همان.

مجدداً خاطرنشان می‌سازد که این گزارش صرفاً به بررسی اعتبارات مندرج در جدول ۷ لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ پرداخته و سایر اعتباراتی که به موجب این لایحه به دستگاه‌های مختلف اختصاص می‌یابد را پوشش نمی‌دهد. برای نمونه، در جدول ۲۴ که بیان‌کننده مصارف جمعی خرجی است، بالغ بر ۳۰۴ هزار میلیارد تومان به تقویت بنیه دفاعی و امنیتی کشور اختصاص داده شده است و اگرچه در جدول ۲۴ بیان شده ولی در سقف بودجه لحاظ نشده است، و در صورت افزودن این اعتبارات به جداول، بودجه دستگاه‌های نظامی از این محل افزایش خواهند داشت. همچنین، در

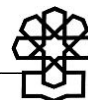
جدول «۱۴» بودجه ۱۴۰۵، در مصارف قانون هدفمندی یارانه‌ها بیش از هزار میلیارد تومان بابت مستمری خانوارهای تحت پوشش کمیته امداد و بهزیستی، یارانه نقدی، یارانه آرد و نان، دارویار و برخی موارد حمایتی دیگر در نظر گرفته شده است که این ارقام نیز انعکاسی در جداول بودجه عمومی دولت نداشته و در نمودارهای بالا به حساب نیامده‌اند. در جدول ۴ دستگاه‌هایی که بیشترین سهم از اعتبارات عمومی دستگاهی را دارند مشخص شده است. این جدول شامل دستگاه‌هایی است که بیش از ۲.۵ درصد از اعتبارات عمومی دستگاه‌های اجرایی را به خود اختصاص داده‌اند. شایان ذکر است که در خصوص وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح بخش عمده اعتبارات به صندوق‌های بازنشستگی تعلق گرفته است.

جدول ۴. دستگاه‌های اجرایی اصلی با بیشترین سهم از مصارف عمومی دستگاه‌های اجرایی

| عنوان دستگاه اجرایی                     | میزان اعتبارات عمومی<br>(هزار میلیارد تومان) | سهم از کل مصارف عمومی<br>دستگاه‌های اجرایی | سهم از کل بودجه عمومی<br>دولت |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------|
| وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی         | ۵۳۹.۷۰                                       | ۱۶.۵۸٪                                     | ۹.۰۶٪                         |
| وزارت آموزش و پرورش                     | ۴۷۵.۵۶                                       | ۱۴.۶۱٪                                     | ۷.۹۹٪                         |
| وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی       | ۴۴۴.۶۹                                       | ۱۳.۶۶٪                                     | ۷.۴۷٪                         |
| وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح      | ۳۰۰.۷۷                                       | ۹.۲۴٪                                      | ۵.۰۵٪                         |
| ستاد مشترک سپاه پاسداران انقلاب اسلامی  | ۱۸۴.۴۶                                       | ۵.۶۷٪                                      | ۳.۱۰٪                         |
| بنیاد شهید و امور ایثارگران             | ۱۴۸.۲۸                                       | ۴.۵۶٪                                      | ۲.۴۹٪                         |
| فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران | ۱۳۰.۹۳                                       | ۴.۰۳٪                                      | ۲.۲۰٪                         |
| دادگستری جمهوری اسلامی ایران            | ۱۱۸.۷۲                                       | ۳.۶۵٪                                      | ۱.۹۹٪                         |
| وزارت علوم، تحقیقات و فناوری            | ۱۰۹.۳۹                                       | ۳.۳۶٪                                      | ۱.۸۴٪                         |
| وزارت راه و شهرسازی                     | ۱۰۰.۹۸                                       | ۳.۱۰٪                                      | ۱.۷۰٪                         |
| ستاد مشترک ارتش جمهوری اسلامی ایران     | ۸۷.۰۵                                        | ۲.۶۷٪                                      | ۱.۴۶٪                         |

#### ۶. مقایسه رشد اعتبارات دستگاه‌های اجرایی در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ نسبت به قانون بودجه سال ۱۴۰۴

یکی از مهم‌ترین وجوه بررسی لوایح بودجه سالیانه که هم برای افکار عمومی اهمیت دارد و هم می‌تواند بازتابی از سیاست‌های مالی دولت برای سال آتی باشد، بررسی رشد اعتبارات دستگاه‌های اجرایی مختلف در مقایسه با بودجه سال قبل است. با این وجود، هر ساله موانعی مانند تغییر در دسته‌بندی یا جانمایی دستگاه‌های اجرایی و حذف یا اضافه شدن ردیف‌های اصلی و فرعی، بر سر راه محاسبه رشد اعتبارات دستگاه‌ها وجود دارد. در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ در مقایسه با سال‌های گذشته، دسته‌بندی دستگاه‌ها و اضافه و کم شدن ردیف‌های بودجه‌ای محدود بوده و از این حیث می‌توان مقایسه مناسبی را صورت داد. البته مجدداً باید توجه کرد که این رشدها صرفاً معطوف به بودجه عمومی است و اقلام متعدد و مبالغ قابل توجهی در قسمت فرابودجه‌ای وجود دارد که در هنگام مقایسه باید بدان توجه داشت.



رشد اعتبارات لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ نسبت به قانون بودجه سال ۱۴۰۴ به صورت زیر است:

▪ رشد مجموع اعتبارات عمومی دستگاه‌های اجرایی (جدول ۷-ب): ۲۵.۶٪

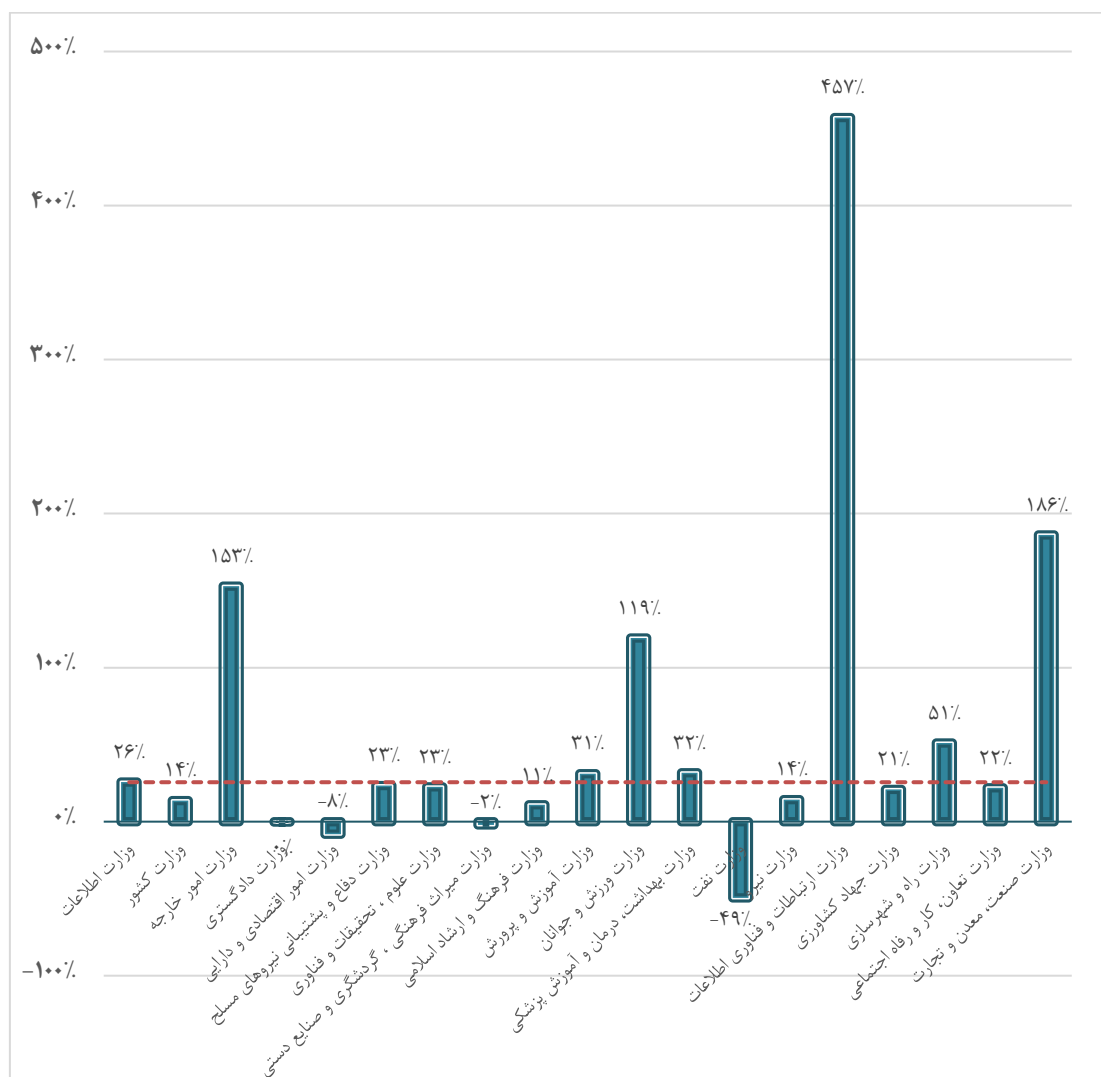
○ رشد مجموع اعتبارات عمومی هزینه‌ای دستگاه‌های اجرایی: ۲۱.۰٪

○ رشد مجموع اعتبارات عمومی سرمایه‌ای دستگاه‌های اجرایی: ۶۷.۴٪

میزان افزایش بودجه دستگاه‌های اجرایی و تعیین سهم دستگاه‌های مختلف از آن، می‌تواند درک بهتری را از افزایش مصارف عمومی کشور فراهم کند. در بخش بعدی میزان رشد انواع دستگاه‌های اجرایی بررسی می‌شود.

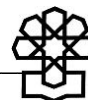
#### ۱-۶. رشد اعتبارات دستگاه‌ها به تفکیک دستگاه‌های اجرایی

در نمودارهای ۱۳ تا ۱۷، درصد رشد مجموع اعتبارات عمومی زیرمجموعه‌های اصلی هریک از قوا نسبت به قانون بودجه سال ۱۴۰۴ ارائه شده و با رشد اعتبارات عمومی دستگاه‌های اجرایی (مجموع اعتبارات عمومی جدول ۷ ماده‌واحد، معادل حدود ۲۵.۶ درصد) مقایسه شده است. خط‌چین قرمز افقی مندرج در نمودارها میانگین رشد کل دستگاه‌های اجرایی را نشان می‌دهد.



شکل ۱۳. درصد رشد اعتبارات عمومی وزارتخانه‌ها در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

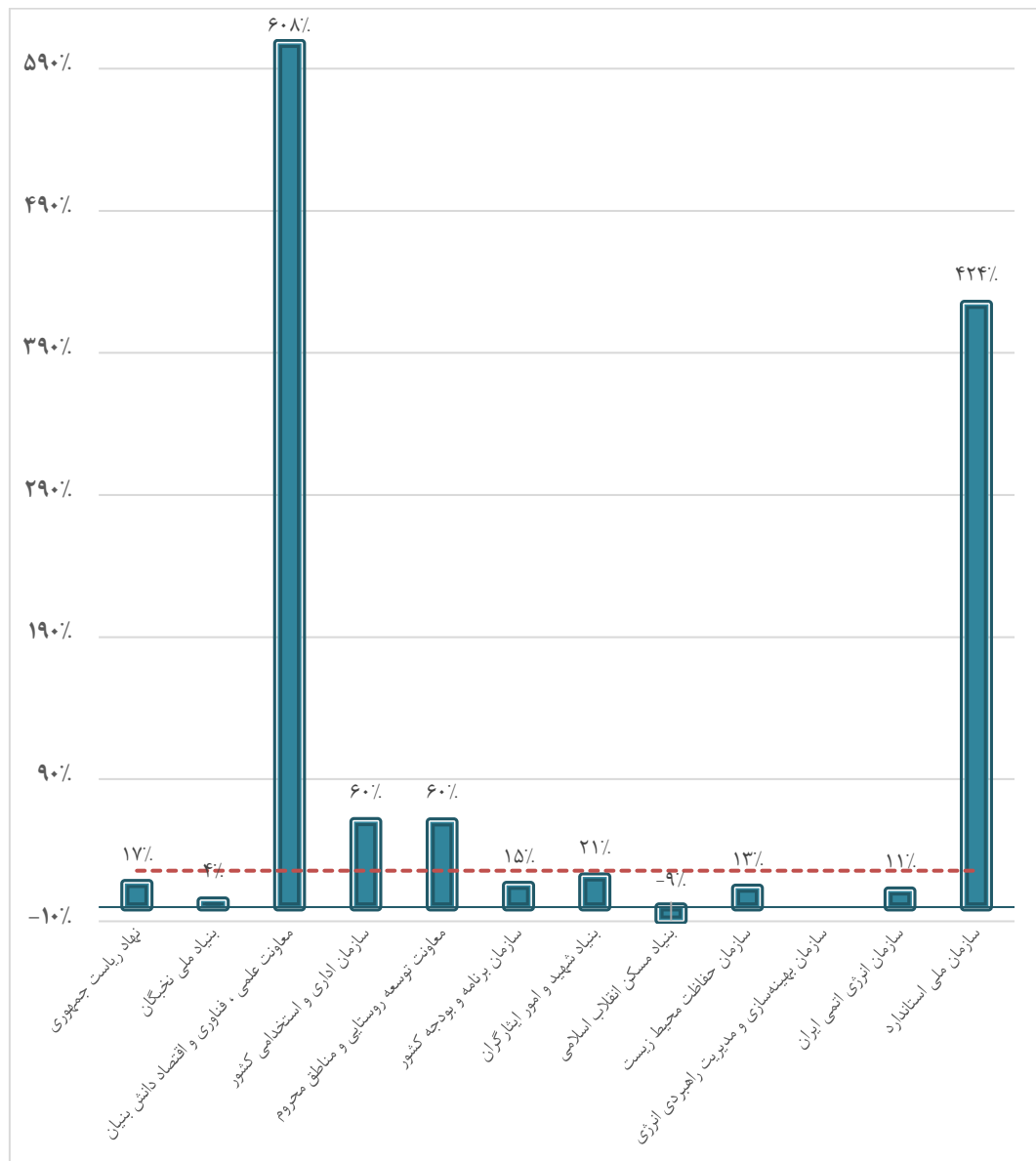
- در مورد وزارت نفت همان‌طور که پیش‌تر ذکر شد رقم بودجه این وزارتخانه بسیار جزئی است و بخش زیادی از عملیات مربوط به شرکت ملی نفت ایران است. لذا با مشاهده رشد منفی بزرگ این وزارتخانه بدون در نظر گرفتن اعتبارات شرکت ملی نفت، نمی‌توان در خصوص مجموع مصارف آن نتیجه‌گیری کرد.
- رشد بسیار بالای وزارت ارتباطات عمدتاً به جهت اختصاص بالغ بر ۲۳ هزار میلیارد تومان در ردیف متفرقه عمومی به این وزارتخانه است که مطابق جدول ۷-۱ مربوط به اعتبارات موضوع حمایت از ایجاد، تأمین، تجهیز و توسعه زیرساخت‌های ارتباطی، ماهواره اطلاعاتی، امنیتی، صیانت، خدمات و محتوای شبکه ملی اطلاعات، اقتصاد رقومی (دیجیتال)، دولت هوشمند و حمایت از تولیدات بومی است. همچنین شایان توجه است که حدود ۲۰ هزار میلیارد تومان از این اعتبار به صورت اعتبار تملک دارایی‌های سرمایه‌ای است.
- به طور مشابه عمده رشد بالای وزارت صنعت، معدن و تجارت به جهت اختصاص بالغ بر ۱۶ هزار میلیارد تومان در ردیف متفرقه عمومی به این وزارتخانه می‌باشد که مطابق جدول ۷-۱ مربوط به اعتبارات ماده (۱۲) قانون اصلاح



قانون معادن (موضوع تکمیل نقشه‌های پایه زمین شناسی، پی چوبی و اکتشاف عمومی کلیه ظرفیت‌های معدنی کشور، تکمیل زیربناها و زیرساخت‌های مورد نیاز برای معادن و صنایع معدنی، صنایع پایین دست معدنی، تکمیل زنجیره پایین دست معدنی و صنایع معدنی، تشویق صادرات محصولات صنایع معدنی دارای ارزش افزوده بالا، اجرای طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای مرتبط با بخش معدن و صنایع معدنی) است. لازم به ذکر است که حدود ۱۳ هزار میلیارد تومان از این اعتبار در قالب تملک دارایی‌های سرمایه‌ای اختصاص یافته است.

• همچنین رشد بالای وزارت امور خارجه عمدتاً به جهت اختصاص ۳.۵ هزار میلیارد تومان در قالب اعتبار هزینه‌ای متفرقه بوده است که مطابق با جدول ۷-۱ این اعتبار به منظور جبران هزینه‌های اجتناب ناپذیر نمایندگی‌های جمهوری اسلامی ایران تخصیص یافته است.

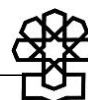
• در خصوص وزارت ورزش و جوانان نیز رشد بالا به طور عمده به جهت اختصاص حدود ۱۵ هزار میلیارد تومان اعتبار متفرقه بوده است که مطابق جدول ۷-۱ حدود ۱۲.۵ هزار میلیارد تومان از آن در قالب اعتبار موضوع بند (ث) ماده (۷۸) قانون برنامه هفتم پیشرفت (۰.۲۷ درصد از کل ۹٪ مالیات بر ارزش افزوده) و حدود ۲.۵ هزار میلیارد تومان از آن به جهت کاهش مصرف دخانیات و پیشگیری و درمان بیماری‌های ناشی از آن و توسعه اماکن ورزشی از محل عوارض و مالیات سیگار موضوع جزء (۱) بند (ح) ماده (۷۳) قانون برنامه هفتم پیشرفت بوده است.



شکل ۱۴. درصد رشد اعتبارات عمومی دستگاه‌های زیر نظر رئیس‌جمهور در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

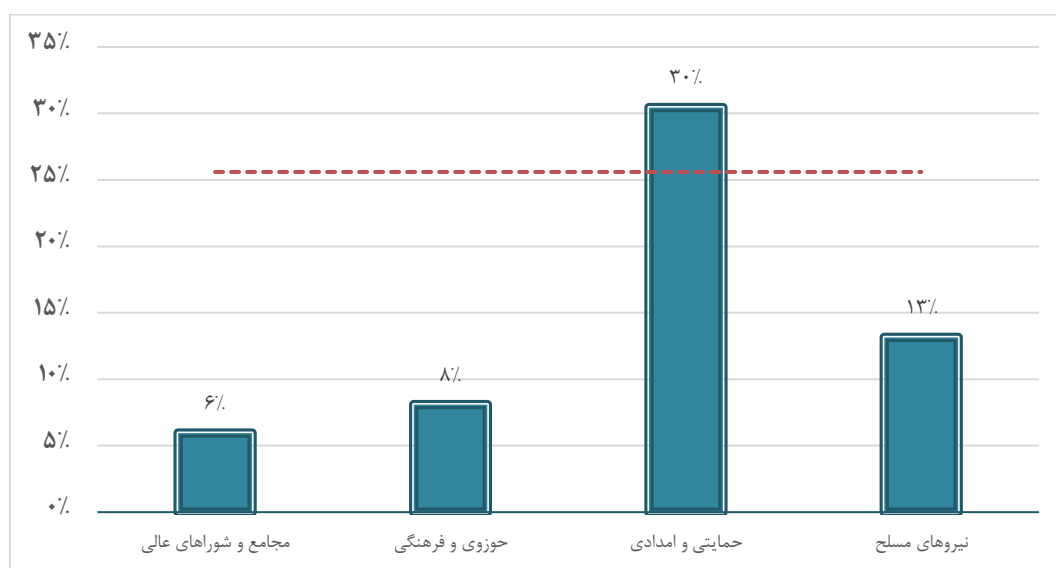
- بودجه عمومی معاونت علمی ریاست جمهوری نسبت به سال ۱۴۰۴ حدوداً ۷ برابر شده است. این رشد قابل توجه عمدتاً به دلیل اختصاص بالغ بر ۲۸ هزار میلیارد تومان اعتبار هزینه‌ای متفرقه بوده است که مطابق با جدول ۷-۱ تفکیک این اعتبار به صورت زیر است:

- ۱۲.۱۷ هزار میلیارد تومان : اعتبارات موضوع بند (پ) ماده (۹۹) قانون برنامه هفتم پیشرفت
- ۱۲.۱۷ هزار میلیارد تومان : افزایش سرمایه صندوق نوآوری و شکوفایی موضوع بند (پ) ماده (۹۹) قانون برنامه هفتم پیشرفت
- ۲.۱۱۵ هزار میلیارد تومان : هزینه‌های موضوع ماده (۱۶) قانون جهش تولید دانش بنیان
- ۲.۱۱۵ هزار میلیارد تومان : اعتبارات پرداخت تسهیلات کم‌بهره به بخش خصوصی توسط صندوق



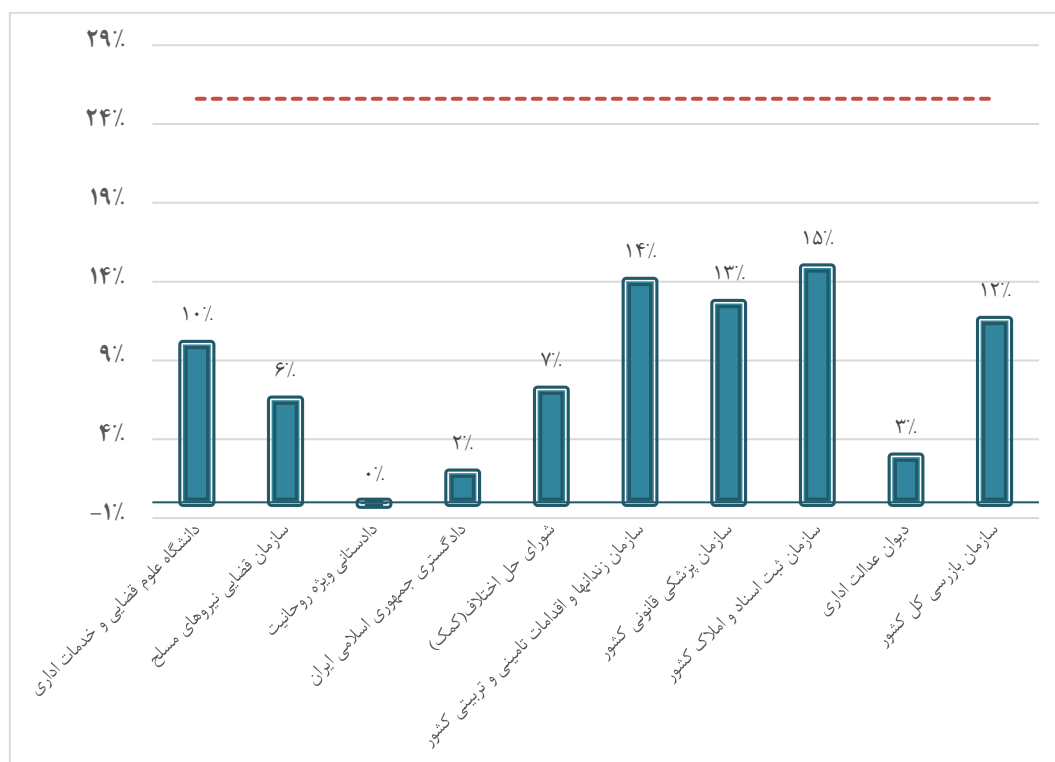
### نوآوری و شکوفایی جهت احداث نیروگاه‌های تجدیدپذیر کوچک

- به طور مشابه رشد ۴۲۴ درصدی بودجه عمومی سازمان استاندارد نیز عمدتاً به دلیل اختصاص حدود ۶.۴ هزارمیلیارد تومان در ردیف مترفه به جهت نظارت و توسعه استانداردسازی، کنترل بازار، تقویت زیرساخت‌ها و تأمین تجهیزات آزمایشگاه‌های مرجع بوده است.
- ردیف سازمان بهینه‌سازی و مدیریت راهبردی انرژی در لایحه ۱۴۰۵ به دستگاه‌های اصلی زیر نظر رئیس‌جمهور اضافه شده است و با توجه به اینکه سابقه‌ای در قانون بودجه ۱۴۰۴ ندارد، رشد اعتبارات آن قابل محاسبه نیست.



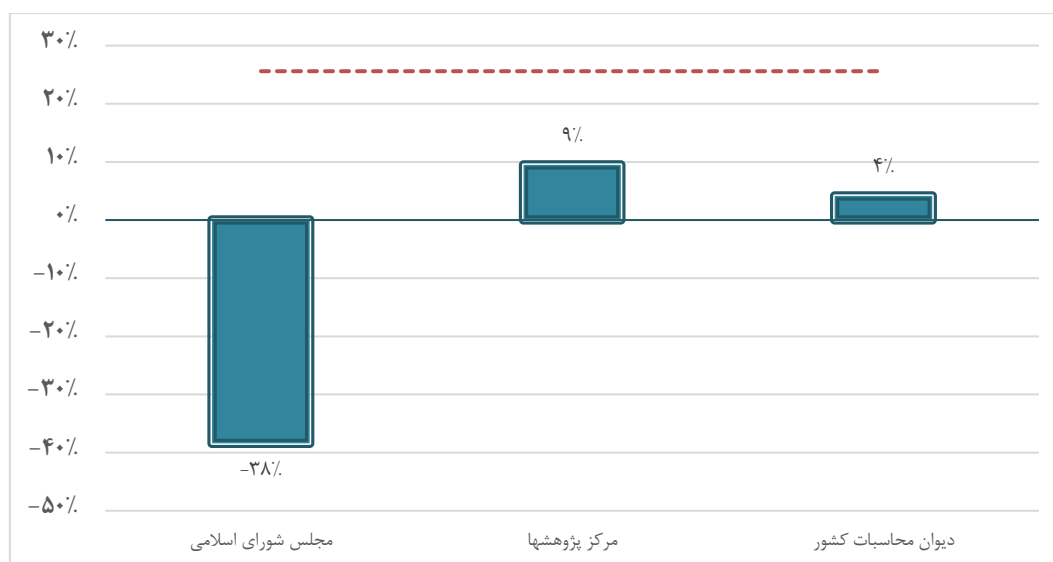
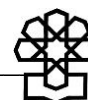
شکل ۱۵. درصد رشد اعتبارات عمومی سایر دستگاه‌ها در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

- بودجه دستگاه‌های حمایتی و امدادی در حدود ۳۰ درصد افزایش داشته است. به صورت تفکیک شده بودجه عمومی کمیته امداد امام خمینی (ره)، جمعیت هلال احمر و سازمان بهزیستی به ترتیب ۲۹، ۸ و ۳۵ درصد رشد داشته است. البته بخش قابل ملاحظه‌ای از اعتبارات مختص دستگاه‌های حمایتی و امدادی خارج از بودجه عمومی و در قالب مصارف قانون هدفمندی یارانه‌ها لحاظ می‌شود. بنابراین در بررسی رشد این دستگاه‌ها باید نکته مذکور را مدنظر قرار داد.



شکل ۱۶. درصد رشد اعتبارات عمومی دستگاه‌های زیرمجموعه قوه قضائیه در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

- در راستای ادغام بودجه برخی ردیف‌ها در دستگاه مادر، بودجه پژوهشکده قوه قضائیه در سال ۱۴۰۵ به میزان ۳۹ میلیارد تومان در بودجه دادگستری جمهوری اسلامی ایران ادغام شده است. این ادغام باعث شده به صورت دائمی در جدول ۷ بودجه‌ای برای پژوهشکده مشاهده نشود و بودجه این پژوهشکده در رشد بودجه دادگستری نمایان شده است.
- همانطور که در نمودار فوق قابل مشاهده است تمامی دستگاه‌های ذیل قوه قضائیه رشدی پایین‌تر از رشد کل اعتبارات عمومی دستگاه‌های اجرایی داشته‌اند. سازمان ثبت اسناد و املاک کشور با ۱۵ درصد، بالاترین رشد را نسبت به سایر دستگاه‌های ذیل قوه قضائیه داشته است که این عدد بیش از ۱۰ درصد از رشد کل اعتبارات عمومی جدول ۷ کمتر است.



شکل ۱۷. درصد رشد اعتبارات عمومی دستگاه‌های زیرمجموعه قوه مقننه در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

- در راستای ادغام بودجه برخی ردیف‌ها در دستگاه اصلی، بودجه چهار دستگاه خبرگزاری خانه ملت، شورای راهبردی تنقیح قوانین، سامانه هوشمندسازی قوه مقننه و کتابخانه، موزه و مرکز اسناد مجلس شورای اسلامی در سال ۱۴۰۵ مجموعاً به میزان ۲۷۳.۳ میلیارد تومان در بودجه دستگاه اصلی خود یعنی مجلس شورای اسلامی ادغام شده است.
- با وجود ادغام بودجه دستگاه‌های زیرمجموعه مجلس شورای اسلامی در این دستگاه، این دستگاه رشدی برابر ۳۸٪ داشته است. همچنین دو دستگاه دیگر ذیل قوه مقننه یعنی مرکز پژوهش‌های مجلس و دیوان محاسبات نیز رشدی بسیار پایین‌تر از رشد کل اعتبارات عمومی دستگاه‌ها به خود دیده‌اند.

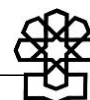
## ۲-۶. رشد اعتبارات دستگاه‌ها به تفکیک نوع اعتبارات

همان‌طور که در مقدمه گزارش بیان شد، اعتبارات دستگاه‌های اجرایی به‌صورت‌های مختلفی قابل دسته‌بندی است: هزینه‌ای/سرمایه‌ای و عمومی/اختصاصی.

رشد اعتبارات دستگاه‌های اجرایی اصلی به تفکیک هزینه‌ای / سرمایه‌ای و عمومی / اختصاصی در جدول ۵ آمده است. درخصوص دستگاه‌های زیرمجموعه دستگاه‌های اصلی در جداول پیوست جزئیات بیشتری ارائه شده است. شایان ذکر است که مقایسه رشد دستگاه‌های مختلف صرفاً یک شاخص از تغییر اعتبارات دستگاه‌های اجرایی است و به منظور بررسی اولویت دستگاه‌ها در هزینه‌کردهای مختلف دولت باید مسائل مختلفی را مدنظر قرار داد؛ ازجمله اینکه وضعیت اعتبارات فرابودجه‌ای دستگاه‌ها به چه صورت است. برای مثال در جدول ۲۴ که بیان‌کننده مصارف جمعی خرجی است، بالغ بر ۳۰۴ هزار میلیارد تومان به تقویت بنیه دفاعی و امنیتی کشور اختصاص داده شده است که از اقلام قابل توجه خارج از سقف بودجه عمومی است و به‌منظور تحلیل سهم دستگاه‌های مختلف باید این اعتبارات را مدنظر قرار داد.

## جدول ۵. رشد اعتبارات دستگاه‌های اجرایی در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵

| عنوان دستگاه                                                               | رشد هزینه‌ای (درصد) | رشد سرمایه‌ای (درصد) | رشد عمومی (درصد) | رشد اختصاصی (درصد) | رشد کل اعتبارات (درصد) |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|--------------------|------------------------|
| قوه مجریه                                                                  | ۲۴                  | ۷۸                   | ۳۰               | ۷۳                 | ۳۶                     |
| نهاد ریاست جمهوری                                                          | ۱۷                  | ۱۶                   | ۱۷               | ۰                  | ۱۷                     |
| بنیاد ملی نخبگان                                                           | ۴                   | ۶۱                   | ۴                | -۹۰                | ۴                      |
| معاونت علمی، فناوری و اقتصاد دانش بنیان رییس جمهور                         | ۶۲۶                 | -۷۵                  | ۶۰۸              | ۹۷                 | ۶۰۱                    |
| سازمان اداری و استخدامی کشور                                               | ۳۶                  | ۱۲۷                  | ۶۰               | ۳۲۵                | ۷۴                     |
| معاونت توسعه روستایی و مناطق محروم کشور (دبیرخانه شورای عالی جهاد سازندگی) | ۳۰                  | -                    | ۶۰               | -                  | ۶۰                     |
| وزارت اطلاعات                                                              | ۲۲                  | ۸۲                   | ۲۶               | -                  | ۲۶                     |
| سازمان برنامه و بودجه کشور                                                 | ۱۷                  | ۱۰                   | ۱۵               | ۴۸                 | ۳۹                     |
| وزارت کشور                                                                 | -۱۴                 | ۶۲                   | ۱۴               | -                  | ۷۰                     |
| وزارت امور خارجه                                                           | ۱۶۳                 | ۱۹                   | ۱۵۳              | -۹۷                | ۹                      |
| وزارت دادگستری                                                             | -۱                  | ۳۲                   | ۰                | -                  | ۰                      |
| وزارت امور اقتصادی و دارایی                                                | -۲۰                 | ۵۳۹                  | -۸               | ۳۸                 | ۳۰                     |
| وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح                                         | ۲۳                  | ۵۰                   | ۲۳               | ۴                  | ۲۳                     |
| وزارت علوم، تحقیقات و فناوری                                               | ۱۳                  | ۹۱                   | ۲۳               | ۶۷                 | ۳۱                     |
| وزارت میراث فرهنگی، گردشگری و صنایع دستی                                   | ۲۵                  | -۲۶                  | -۲               | ۰                  | -۲                     |
| وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی                                                 | ۱۵                  | -۹                   | ۱۱               | ۱۸                 | ۱۱                     |
| وزارت آموزش و پرورش                                                        | ۲۵                  | ۲۴۷                  | ۳۱               | ۱۰۳                | ۳۳                     |
| وزارت ورزش و جوانان                                                        | ۱۷                  | ۴۳۲                  | ۱۱۹              | ۷۵                 | ۱۱۶                    |
| وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی                                          | ۲۴                  | ۲۵۶                  | ۳۲               | ۶۴                 | ۴۴                     |
| بنیاد شهید و امور ایثارگران                                                | ۲۲                  | -۶۶                  | ۲۱               | ۲۰                 | ۲۱                     |
| بنیاد مسکن انقلاب اسلامی                                                   | ۲۴                  | -۱۰                  | -۹               | -                  | -۹                     |
| سازمان حفاظت محیط زیست                                                     | ۱۶                  | ۸                    | ۱۳               | ۱۳                 | ۱۳                     |
| وزارت نفت                                                                  | -۶۰                 | -۳۸                  | -۴۹              | ۳۸                 | ۳۱                     |
| وزارت نیرو                                                                 | -۱۵                 | ۱۵                   | ۱۴               | ۱۸۷                | ۴۱                     |
| سازمان بهینه‌سازی و مدیریت راهبردی انرژی                                   | دستگاه جدید         | دستگاه جدید          | دستگاه جدید      | دستگاه جدید        | دستگاه جدید            |
| سازمان انرژی اتمی ایران                                                    | ۲۰                  | ۵                    | ۱۱               | ۲۵۳                | ۱۷                     |
| سازمان ملی استاندارد                                                       | ۵۱                  | ۲۴۱۸۴                | ۴۲۴              | ۱۶۰                | ۴۱۱                    |
| وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات                                            | ۴۸                  | ۱۱۴۲                 | ۴۵۷              | ۱۰۲۳               | ۴۹۰                    |
| وزارت جهاد کشاورزی                                                         | ۲۵                  | ۱۸                   | ۲۱               | ۸۸                 | ۳۰                     |
| وزارت راه و شهرسازی                                                        | ۱۴                  | ۵۲                   | ۵۱               | ۱۵۸۷               | ۸۰                     |
| وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی                                            | ۲۲                  | ۳۹                   | ۲۲               | ۲۲                 | ۲۲                     |
| وزارت صنعت، معدن و تجارت                                                   | ۱۷                  | ۱۰۹۹                 | ۱۸۶              | ۱۶۴۸               | ۱۹۱                    |
| قوه قضائیه                                                                 | ۱۲                  | -۱۹                  | ۷                | ۱۳۸                | ۱۶                     |
| دادگستری جمهوری اسلامی ایران                                               | ۱۲                  | -۱۹                  | ۷                | ۱۳۸                | ۱۶                     |
| دیوان عدالت اداری                                                          | ۹                   | -۴۶                  | ۳                | -                  | ۳                      |



| عنوان دستگاه                                      | رشد هزینه‌ای (درصد)     | رشد سرمایه‌ای (درصد)    | رشد عمومی (درصد)        | رشد اختصاصی (درصد)      | رشد کل اعتبارات (درصد)  |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| سازمان بازرسی کل کشور                             | ۱۸                      | -۱۸                     | ۱۲                      | -                       | ۱۲                      |
| قوه مقننه                                         | -۱۹                     | -۳۱                     | -۲۰                     | ۹۹                      | -۱۷                     |
| مجلس شورای اسلامی                                 | -۳۶                     | -۱۸                     | -۳۵                     | ۱۷                      | -۳۵                     |
| دیوان محاسبات کشور                                | ۱۳                      | -۳۶                     | ۴                       | ۱۰۰                     | ۱۰                      |
| سایر دستگاه‌ها                                    | ۱۵                      | ۲۳                      | ۱۵                      | ۵۸                      | ۱۹                      |
| شورای عالی امنیت ملی                              | ۲۷                      | ۰                       | ۲۲                      | -                       | ۲۲                      |
| دبیرخانه مجلس خبرگان رهبری                        | -۳                      | ۰                       | -۳                      | -                       | -۳                      |
| مجمع تشخیص مصلحت نظام                             | ۱۵                      | -۲۶                     | -۲                      | -                       | -۲                      |
| مرکز ملی فضای مجازی کشور                          | ۱۴                      | ۰                       | ۳                       | -                       | ۳                       |
| شورای نگهبان                                      | ۹                       | -۵۷                     | ۱                       | -                       | ۱                       |
| فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران           | ۱۲                      | ۷۳                      | ۱۴                      | ۱۵۰                     | ۱۴                      |
| سازمان اوقاف و امور خیریه                         | ۱۵                      | ۱۳۳۳                    | ۱۶                      | -                       | ۱۸                      |
| ستاد مشترک ارتش جمهوری اسلامی ایران               | ۷                       | ۲۳۳                     | ۹                       | ۱۶                      | ۹                       |
| ستاد مشترک سپاه پاسداران انقلاب اسلامی            | ۱۵                      | ۴                       | ۱۵                      | ۵۷                      | ۲۳                      |
| ستاد فرماندهی کل نیروهای مسلح جمهوری اسلامی ایران | ۸                       | ۴۲۹                     | ۸                       | -۱۲                     | ۸                       |
| بنیاد حفظ آثار و ارزشهای دفاع مقدس و مقاومت       | ۱۱                      | -۴۰                     | -۲۱                     | -                       | -۲۱                     |
| قرارگاه مرکزی حضرت خاتم الانبیاء (ص)              | ۲۱                      | -                       | ۲۱                      | ۱۶۷                     | ۱۵۰                     |
| قرب بقیة الله                                     | ۱۱                      | -                       | ۱۱                      | -                       | ۱۱                      |
| دبیرخانه شورای عالی انقلاب فرهنگی                 | ۱۶                      | ۵۶                      | ۱۸                      | ۳۰                      | ۱۹                      |
| جهاد دانشگاهی                                     | ۸                       | ۳                       | ۸                       | -                       | ۸                       |
| دفتر تبلیغات اسلامی حوزه علمیه قم                 | ۹                       | ۱۹۱                     | ۹                       | -                       | ۹                       |
| شورای هماهنگی تبلیغات اسلامی                      | ادغام در سازمان تبلیغات | ادغام در سازمان تبلیغات | ادغام در سازمان تبلیغات | ادغام در سازمان تبلیغات | ادغام در سازمان تبلیغات |
| شورای عالی حوزه های علمیه                         | ۶                       | -۹۳                     | -۱۶                     | -                       | -۱۶                     |
| شورای برنامه ریزی مدیریت حوزه های علمیه خراسان    | ۶                       | -۱۰۰                    | ۵                       | -                       | ۵                       |
| مرکز خدمات حوزه های علمیه                         | ۱۷                      | ۰                       | ۱۶                      | -                       | ۱۶                      |
| موسسه آموزشی و پژوهشی امام خمینی(ره)              | ۹                       | ۵                       | ۹                       | -                       | ۹                       |
| سازمان تبلیغات اسلامی                             | ۲                       | ۸                       | ۲                       | -                       | ۲                       |
| جامعه المصطفی العالمیه                            | ۶                       | ۴                       | ۶                       | -                       | ۶                       |
| کمیته امداد امام خمینی(ره) - کمک                  | ۲۹                      | -۲                      | ۲۹                      | -                       | ۲۹                      |
| جمعیت هلال احمر جمهوری اسلامی ایران               | -۱۹                     | ۱۵۰                     | ۸                       | ۴۰                      | ۲۵                      |
| سازمان بهزیستی کشور                               | ۳۶                      | -۱۳                     | ۳۵                      | ۲۹                      | ۳۵                      |
| سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران             | ۱۶                      | -۳۶                     | ۱۳                      | ۳۰۰                     | ۱۳                      |
| اعتبارات کل دستگاه‌های اجرایی                     | ۲۱                      | ۶۷                      | ۲۶                      | ۷۲                      | ۳۲                      |

جدول ۵ نشان می‌دهد که رشد مجموع اعتبارات هزینه‌ای دستگاه‌ها ۲۱ درصد و رشد مجموع اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای آنها ۶۷ درصد است. همچنین رشد مجموع کل اعتبارات دستگاه‌های اجرایی از محل منابع عمومی و اختصاصی حدود ۳۲ درصد است.

قوه مجریه با ۳۰ درصد رشد اعتبارات عمومی، در بین سه قوه و سایر دستگاه‌ها بیشترین رشد و قوه مقننه با ۲۰- درصد رشد اعتبارات عمومی، کمترین رشد را تجربه کرده است.

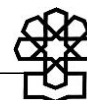
در جدول ۶، به ترتیب فهرستی از دستگاه‌های اجرایی بزرگ<sup>۱</sup> با بیشترین درصد رشد ارائه شده است. در خصوص میزان رشد این دستگاه‌ها، باید به این نکته مهم توجه نمود که ممکن است رشد قابل توجه برخی از ردیف‌ها ناشی از انتقال اعتبارات جدول متفرقه (جدول ۹) به جدول دستگاه‌های اجرایی (جدول ۷) باشد. به عنوان مثال رشد بالای وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات و وزارت صنعت، معدن و تجارت از همین نوع است که در بخش مربوطه به صورت جزئی بررسی گردید.

جدول ۶. فهرست دستگاه‌های بزرگ با بیشترین درصد رشد اعتبارات عمومی (ارقام به میلیارد تومان)

| عنوان دستگاه                                                                                        | اعتبارات عمومی ۱۴۰۴ | اعتبارات عمومی ۱۴۰۵ | رشد اعتبارات عمومی (%) | میزان افزایش اعتبارات |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|
| معاونت علمی، فناوری و اقتصاد دانش بنیان رییس جمهور                                                  | ۳,۴۵۲               | ۳۰,۳۳۲              | ۷۷۹                    | ۲۶,۸۷۹                |
| وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات                                                                     | ۳,۷۲۹               | ۲۵,۰۹۴              | ۵۷۳                    | ۲۱,۳۶۵                |
| صندوق ملی مسکن                                                                                      | ۴,۴۰۰               | ۲۶,۰۰۰              | ۴۹۱                    | ۲۱,۶۰۰                |
| سازمان ملی استاندارد                                                                                | ۱,۲۲۳               | ۶,۷۵۳               | ۴۵۲                    | ۵,۵۳۰                 |
| سازمان راهداری و حمل و نقل جاده‌ای                                                                  | ۲,۲۶۴               | ۱۰,۹۸۶              | ۳۸۵                    | ۸,۷۲۲                 |
| سازمان نوسازی، توسعه و تجهیز مدارس کشور                                                             | ۶,۷۵۰               | ۲۴,۷۲۸              | ۲۶۶                    | ۱۷,۹۷۸                |
| وزارت صنعت، معدن و تجارت                                                                            | ۵,۶۱۴               | ۱۹,۳۵۱              | ۲۴۵                    | ۱۳,۷۳۷                |
| شرکت سهامی راه آهن جمهوری اسلامی ایران                                                              | ۵,۶۸۱               | ۱۷,۲۹۰              | ۲۰۴                    | ۱۱,۶۰۹                |
| وزارت امور خارجه                                                                                    | ۲,۵۴۰               | ۶,۴۲۵               | ۱۵۳                    | ۳,۸۸۵                 |
| وزارت ورزش و جوانان                                                                                 | ۱۰,۳۳۷              | ۲۱,۶۰۳              | ۱۰۹                    | ۱۱,۲۶۷                |
| وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی                                                                   | ۵۵,۰۶۳              | ۸۸,۷۱۷              | ۶۱                     | ۳۳,۶۵۳                |
| دانشگاه فرهنگیان                                                                                    | ۴,۰۶۹               | ۶,۵۰۰               | ۶۰                     | ۲,۴۳۱                 |
| سازمان پژوهش و برنامه ریزی آموزشی                                                                   | ۳,۵۹۵               | ۵,۶۹۳               | ۵۸                     | ۲,۰۹۸                 |
| طرح شهید حاج رضوان                                                                                  | ۳,۸۴۰               | ۶,۰۷۰               | ۵۸                     | ۲,۲۳۰                 |
| سازمان منابع طبیعی و آبخیزداری کشور                                                                 | ۵,۶۹۳               | ۸,۸۸۷               | ۵۶                     | ۳,۱۹۴                 |
| گمرک جمهوری اسلامی ایران                                                                            | ۵,۳۸۰               | ۸,۰۱۲               | ۴۹                     | ۲,۶۳۳                 |
| وزارت علوم، تحقیقات و فناوری                                                                        | ۸,۰۴۸               | ۱۱,۸۶۲              | ۴۷                     | ۳,۸۱۴                 |
| وزارت آموزش و پرورش - کمک به تامین سرانه دانش آموزی و حمایت و ارتقاء پوشش تحصیلی افراد لازم‌التعلیم | ۱۱,۰۰۰              | ۱۶,۰۰۰              | ۴۵                     | ۵,۰۰۰                 |

در ادامه این بخش ردیف‌های تخصیص اعتبارات عمومی جدید دستگاه‌ها در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ نسبت به سال گذشته در جدول ۷ گزارش شده است این ردیف‌ها ممکن است بعضاً در سال‌های گذشته ذیل ردیف دیگری در بودجه منعکس می‌شدند.

۱. دستگاه‌هایی که اعتبارات عمومی (به استثنای اقلام متفرقه سرمایه‌ای) آنها بزرگ‌تر از ۵ هزار میلیارد تومان است.



جدول ۷. فهرست ردیف‌های دستگاهی جدید در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ (میلیون ریال)

| عنوان                                                                                               | میزان اعتبارات    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| دفتر امور دولت                                                                                      | -                 |
| نهاد پیشران                                                                                         | -                 |
| مرکز آموزش مدیریت دولتی                                                                             | -                 |
| سازمان هدفمندسازی یارانه ها                                                                         | ۲,۰۰۰,۰۰۰         |
| شهرداری تهران                                                                                       | ۱,۹۰۰,۰۰۰         |
| شهرداری اسلامشهر                                                                                    | ۵,۳۰۰,۰۰۰         |
| شهرداری کرج                                                                                         | ۷۰۰,۰۰۰           |
| شهرداری مشهد                                                                                        | ۵۰۰,۰۰۰           |
| شهرداری اصفهان                                                                                      | ۴۰۰,۰۰۰           |
| شهرداری شیراز                                                                                       | ۴۰۰,۰۰۰           |
| شهرداری تبریز                                                                                       | ۴۰۰,۰۰۰           |
| شهرداری اهواز                                                                                       | ۱۰۰,۰۰۰           |
| شهرداری قم                                                                                          | ۶۰۰,۰۰۰           |
| شهرداری کرمانشاه                                                                                    | ۱,۸۰۰,۰۰۰         |
| فراجا- کمک به احداث منازل سازمانی فراجا و تجهیز                                                     | -                 |
| ستاد مشترک سپاه پاسداران انقلاب اسلامی - طرح شهید زمانی نیا - پشتیبانی                              | ۳,۵۸۷,۳۶۲         |
| دانشگاه تهران - پردیس فارابی قم                                                                     | ۴,۴۳۶,۹۴۶         |
| مرکز آموزش عالی آباد                                                                                | -                 |
| دانشگاه صنعتی شهدای هویزه                                                                           | -                 |
| دانشگاه علم و صنعت نور                                                                              | -                 |
| جهاد دانشگاهی - پارک های علم و فناوری                                                               | ۹۱۹,۰۳۴           |
| پژوهشکده صنایع شیمیایی                                                                              | -                 |
| سازمان تبلیغات اسلامی - کمک به مسجد مقدس جمکران                                                     | -                 |
| دانشگاه علوم پزشکی و خدمات بهداشتی و درمانی خراسان شمالی - مجتمع عالی سلامت شیروان                  | ۵۳,۳۵۰            |
| پارک علم و فناوری سلامت دانشگاه علوم پزشکی مشهد                                                     | -                 |
| دانشگاه علوم پزشکی و خدمات بهداشتی، درمانی اصفهان- مجتمع آموزش عالی سلامت مبارکه                    | ۲۹,۱۰۰            |
| دانشگاه علوم پزشکی و خدمات بهداشتی، درمانی استان گیلان - دانشکده پرستاری، مامایی و پیراپزشکی لنگرود | ۱۶۴,۹۰۰           |
| وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی - برنامه ارتقا و بهبود کیفیت خدمات آموزشی                         | ۵,۱۸۹,۲۲۳         |
| صندوق حمایت از فرصت های شغلی افراد دارای معلولیت                                                    | ۲,۴۰۰,۰۰۰         |
| پارک علم و فناوری صنعت نفت                                                                          | ۵۰,۰۰۰            |
| سازمان بهینه‌سازی و مدیریت راهبردی انرژی                                                            | ۱,۶۰۰,۰۰۰         |
| مرکز نظام ایمنی هسته‌ای کشور                                                                        | ۲,۰۶۰,۰۰۰         |
| <b>جمع</b>                                                                                          | <b>۳۴,۵۸۹,۹۱۵</b> |

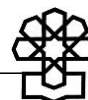
مجموع اعتبارات این ردیف‌های جدید بالغ بر ۳۴ هزار میلیارد تومان است. که بیش ۱۰۲ هزار میلیارد تومان از آن اعتبار مربوط به اعتبار تملک دارایی‌های سرمایه‌ای شهرداری‌ها است.

## ۷. جمع‌بندی

بودجه دستگاه‌های اجرایی می‌تواند انعکاسی از اولویت‌بندی سیاستگذار در مورد امور مختلف باشد. از این رو در وهله اول باید به این مسئله پرداخت که از بین سطور جداول بودجه‌های سنواتی تا چه اندازه می‌توان مصارف واقعی دستگاه‌های اجرایی مختلف را کشف کرد.

در راستای تکالیف برنامه هفتم توسعه در تهیه لایحه بودجه ۱۴۰۵ گام‌هایی جهت بودجه‌ریزی برنامه محور برداشته است. بدین ترتیب بودجه دستگاه‌های اجرایی ذیل برنامه‌هایی که بر اساس اسناد بالادستی تعریف شدند، توزیع شده است و جهت ارزیابی تحقق برنامه‌ها، شاخص‌های کمی اولیه‌ای در نظر گرفته شده است. اگر چه این بخش تا اجرایی شدن کامل فاصله زیادی دارد اما توجه مجلس بر بودجه برنامه‌ها می‌تواند به تحقق بهتر بودجه‌ریزی برنامه محور کمک کند. دولت ۴۸ برنامه اجرایی ارائه کرده و اعتبارات دستگاه‌ها را بر مبنای این برنامه‌ها ارائه داده است. در فرآیند بررسی جداول بودجه، مجلس می‌تواند با اولویت دادن به بررسی برنامه‌ها (به جای نگاه صرف به بودجه دستگاه‌ها) برنامه‌های اجرایی را اصالت ببخشد و به تحقق هرچه بهتر بودجه‌ریزی برنامه‌محور کمک نماید. در اجرای ماده ۱۸۲ قانون آیین نامه داخلی مجلس، و نیز ایجاد بستر لازم جهت نظارت بر اجرای قانون برنامه، باید احکام جزئی مرتبط از قانون برنامه هفتم در خصوص هر دستگاه اجرایی، به عنوان برنامه آن دستگاه، درج شود.

بررسی اعتبارات دستگاه‌های اجرایی نشان می‌دهد بخش چشمگیری از این اعتبارات ناظر به مصارف انعطاف‌ناپذیر است و با توجه به مضيقه دولت در تأمین مالی اعتبارات دستگاه‌ها تغییر بخش کمی از اعتبارات امکان‌پذیر است. بنابراین ضرورت دارد که همین اعتبارات اندک بر مبنای برنامه‌های مشخص و سنجش‌پذیر تخصیص یابد. در صورتی که رشد اعتبارات براساس برنامه مشخص و سنجش‌پذیری که اولویت آن برای کشور در فرایند بودجه‌ریزی مشخص شده است صورت پذیرد، تفاوت بین در صد رشد دستگاه‌های مختلف لزوماً امر نامطلوبی نخواهد بود؛ در این راستا پیشنهاد می‌شود که تمرکز مجلس در بررسی جداول لایحه بودجه نظارت بر تحقق شرط مذکور باشد.



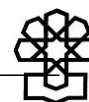
پیوست

جدول پیوست ۱. میزان اعتبارات سه قوه در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ و رشد آن نسبت به قانون بودجه سال ۱۴۰۴  
(هزار میلیارد تومان)

| کل اعتبارات |       | عمومی |       | اختصاصی |      | سرمایه‌ای |      | هزینه‌ای |       | نوع دستگاه     |
|-------------|-------|-------|-------|---------|------|-----------|------|----------|-------|----------------|
| رشد         | مبلغ  | رشد   | مبلغ  | رشد     | مبلغ | رشد       | مبلغ | رشد      | مبلغ  |                |
| ۳۶٪         | ۳,۱۵۴ | ۳۰٪   | ۲,۵۳۵ | ۷۳٪     | ۶۱۹  | ۷۸٪       | ۳۹۸  | ۲۴٪      | ۲,۱۳۷ | مجریه          |
| ۱۶٪         | ۱۴۷   | ۷٪    | ۱۲۶   | ۱۳۸٪    | ۲۱   | -۱۹٪      | ۱۵   | ۱۲٪      | ۱۱۰   | قضائیه         |
| -۱۷٪        | ۱۱    | -۲۰٪  | ۱۰    | ۹۹٪     | ۱    | -۳۱٪      | ۱    | -۱۹٪     | ۹     | مقننه          |
| ۱۹٪         | ۶۶۰   | ۱۵٪   | ۵۸۴   | ۵۸٪     | ۷۵   | ۲۳٪       | ۱۸   | ۱۵٪      | ۵۶۷   | سایر دستگاه‌ها |

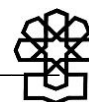
جدول پیوست ۲. توزیع اعتبار برنامه‌های اصلی میان دستگاه‌های اصلی (ارقام به میلیارد تومان)

| کد برنامه | عنوان برنامه/دستگاه اجرایی                      | هزینه‌ای  | سرمایه‌ای | جمع عمومی | اختصاصی   | سهم از برنامه |
|-----------|-------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| ۱۰۱       | خدمات درمانی                                    | ۱۵۵,۸۳۴.۱ | ۳۴,۱۳۵.۲  | ۱۸۹,۹۶۹.۳ | ۲۰۴,۷۲۳.۳ |               |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی               | ۱۵۵,۸۳۴.۱ | ۳۰,۹۱۲.۳  | ۱۸۶,۷۴۶.۴ | ۲۰۳,۵۴۸.۳ | ۹۸.۳٪         |
|           | وزارت راه و شهرسازی                             | ۰.۰       | ۳,۲۲۲.۹   | ۳,۲۲۲.۹   | ۰.۰       | ۱.۷٪          |
|           | وزارت علوم، تحقیقات و فناوری                    | ۰.۰       | -         | -         | ۱,۱۷۵.۰   | ۰.۰٪          |
| ۱۰۲       | خدمات بهداشتی                                   | ۴۵,۲۱۵.۰  | -         | ۴۵,۲۱۵.۰  | ۲۰,۸۹۴.۲  |               |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی               | ۴۵,۲۱۵.۰  | -         | ۴۵,۲۱۵.۰  | ۲۰,۸۹۴.۲  | ۱۰۰.۰٪        |
| ۱۰۳       | خدمات پزشک خانواده                              | ۴۷,۳۵۲.۶  | -         | ۴۷,۳۵۲.۶  | ۶,۴۱۲.۰   |               |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی               | ۴۷,۳۵۲.۶  | -         | ۴۷,۳۵۲.۶  | ۶,۴۱۲.۰   | ۱۰۰.۰٪        |
| ۱۰۴       | خدمات فوریت‌های پیش بیمارستانی                  | ۱۵,۴۶۶.۲  | ۱,۰۰۰.۰   | ۱۶,۴۶۶.۲  | ۱,۶۰۶.۲   |               |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی               | ۱۵,۴۶۶.۲  | ۱,۰۰۰.۰   | ۱۶,۴۶۶.۲  | ۱,۶۰۶.۲   | ۱۰۰.۰٪        |
| ۱۰۵       | خدمات تامین دارو، ملزومات مصرفی و تجهیزات پزشکی | ۱۱,۵۵۳.۰  | ۴۴۱.۳     | ۱۱,۹۹۴.۳  | ۱۱۰,۹۹۰.۷ |               |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی               | ۱۱,۵۵۳.۰  | ۴۴۱.۳     | ۱۱,۹۹۴.۳  | ۱۱۰,۹۹۰.۷ | ۱۰۰.۰٪        |
| ۱۰۶       | خدمات حمایتی                                    | ۲۲۳,۹۳۴.۳ | ۷۴۲.۲     | ۲۲۴,۶۷۶.۵ | ۶۴۰.۰     |               |
|           | بنیاد شهید و امور ایثارگران                     | ۱۱۱,۱۴۷.۰ | ۱۷۶.۰     | ۱۱۱,۳۲۳.۰ | ۵۵۰.۰     | ۴۹.۵٪         |
|           | دادگستری جمهوری اسلامی ایران                    | ۵۰,۴۲۲.۲  | -         | ۵۰,۴۲۲.۲  | ۰.۰       | ۲.۲٪          |
|           | سازمان برنامه و بودجه کشور                      | ۰.۰       | ۶۰.۰      | ۶۰.۰      | ۰.۰       | ۰.۰٪          |
|           | سازمان بهزیستی کشور                             | ۴۸,۳۴۵.۲  | ۲۲۶.۲     | ۴۸,۵۷۱.۴  | ۹۰.۰      | ۲۱.۶٪         |
|           | کمیته امداد امام خمینی(ره) - کمک                | ۱۷,۲۹۲.۳  | -         | ۱۷,۲۹۲.۳  | ۰.۰       | ۷.۷٪          |
|           | مرکز خدمات حوزه های علمیه                       | ۱۵,۸۸۷.۷  | ۱۳۰.۰     | ۱۶,۰۱۷.۷  | ۰.۰       | ۷.۱٪          |
|           | نهاد ریاست جمهوری                               | ۰.۰       | ۱۵۰.۰     | ۱۵۰.۰     | ۰.۰       | ۰.۱٪          |
|           | وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی                 | ۴,۱۰۰.۰   | -         | ۴,۱۰۰.۰   | ۰.۰       | ۱.۸٪          |
|           | وزارت دادگستری                                  | ۱,۸۰۰.۰   | -         | ۱,۸۰۰.۰   | ۰.۰       | ۰.۸٪          |
|           | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح              | ۲۰,۳۲۰.۰  | -         | ۲۰,۳۲۰.۰  | ۰.۰       | ۹.۰٪          |
| ۱۰۷       | خدمات امداد و نجات                              | ۵,۱۶۴.۰   | ۳,۰۰۵.۰   | ۸,۱۶۹.۰   | ۱۱,۴۵۲.۰  |               |
|           | جمعیت هلال احمر جمهوری اسلامی ایران             | ۵,۰۱۴.۰   | ۳,۰۰۰.۰   | ۸,۰۱۴.۰   | ۱۱,۴۵۲.۰  | ۹۸.۱٪         |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی               | ۸۰.۰      | -         | ۸۰.۰      | ۰.۰       | ۱.۰٪          |
|           | وزارت کشور                                      | ۷۰.۰      | ۵۰.۰      | ۱۲۰.۰     | ۷۵.۰      | ۰.۹٪          |
| ۱۰۸       | خدمات حمایت بیمه‌ای                             | ۱۶۰,۴۰۷.۴ | -         | ۱۶۰,۴۰۷.۴ | ۲۰,۴۲۰.۰  |               |
|           | بنیاد شهید و امور ایثارگران                     | ۳۳,۹۰۰.۰  | -         | ۳۳,۹۰۰.۰  | ۱,۵۰۰.۰   | ۲۱.۱٪         |
|           | سازمان بهزیستی کشور                             | ۸۰۹.۰     | -         | ۸۰۹.۰     | ۰.۰       | ۰.۵٪          |
|           | کمیته امداد امام خمینی(ره) - کمک                | ۱,۵۶۵.۰   | -         | ۱,۵۶۵.۰   | ۰.۰       | ۱.۰٪          |
|           | مرکز خدمات حوزه های علمیه                       | ۴۰۲.۳     | -         | ۴۰۲.۳     | ۰.۰       | ۰.۳٪          |
|           | وزارت امور اقتصادی و دارایی                     | ۰.۰       | -         | ۰.۰       | ۸,۵۲۰.۰   | ۰.۰٪          |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی               | ۷۴,۲۵۰.۹  | -         | ۷۴,۲۵۰.۹  | ۰.۰       | ۴۶.۳٪         |
|           | وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی                 | ۲۴,۹۶۲.۹  | -         | ۲۴,۹۶۲.۹  | ۱۰,۴۰۰.۰  | ۱۵.۶٪         |
|           | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح              | ۲۴,۵۱۷.۳  | -         | ۲۴,۵۱۷.۳  | ۰.۰       | ۱۵.۳٪         |
| ۱۰۹       | تبادل منابع و مصارف صندوق های بازنشستگی         | ۷۲۶,۲۸۳.۶ | -         | ۷۲۶,۲۸۳.۶ | ۰.۰       |               |
|           | سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران           | ۰.۰       | -         | ۰.۰       | ۰.۰       | ۰.۰٪          |
|           | وزارت اطلاعات                                   | ۳,۳۹۲.۵   | -         | ۳,۳۹۲.۵   | ۰.۰       | ۰.۵٪          |
|           | وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی                 | ۴۹۸,۹۳۱.۱ | -         | ۴۹۸,۹۳۱.۱ | ۰.۰       | ۶۸.۷٪         |
|           | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح              | ۲۲۳,۹۶۰.۰ | -         | ۲۲۳,۹۶۰.۰ | ۰.۰       | ۳۰.۸٪         |
| ۱۱۰       | توانمندسازی مددجویان، معلولان و ایثارگران       | ۵,۶۷۴.۵   | -         | ۵,۶۷۴.۵   | ۵۰.۰      |               |
|           | بنیاد شهید و امور ایثارگران                     | ۹۵۳.۰     | -         | ۹۵۳.۰     | ۵۰.۰      | ۱۶.۸٪         |
|           | سازمان بهزیستی کشور                             | ۲,۴۳۲.۸   | -         | ۲,۴۳۲.۸   | ۰.۰       | ۴۲.۹٪         |
|           | کمیته امداد امام خمینی(ره) - کمک                | ۲,۲۸۸.۶   | -         | ۲,۲۸۸.۶   | ۰.۰       | ۴۰.۳٪         |
| ۱۱۱       | مددکاری و پیشگیری از آسیب های اجتماعی           | ۵,۸۹۴.۴   | ۵۳۵.۰     | ۶,۴۲۹.۴   | ۰.۰       |               |
|           | سازمان بهزیستی کشور                             | ۱,۷۶۵.۶   | ۳۵.۰      | ۱,۸۰۰.۶   | ۰.۰       | ۲۸.۰٪         |
|           | کمیته امداد امام خمینی(ره) - کمک                | ۲۲۲.۸     | -         | ۲۲۲.۸     | ۰.۰       | ۳.۵٪          |



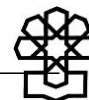
| کد برنامه | عنوان برنامه / دستگاه اجرایی                       | هزینه‌ای  | سرمایه‌ای | جمع عمومی | اختصاصی  | سهم از برنامه |
|-----------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|---------------|
|           | نهاد ریاست جمهوری                                  | ۲,۴۵۸,۰   | -         | ۲,۴۵۸,۰   | ۰,۰      | ۳۸,۲٪         |
|           | وزارت کشور                                         | ۱,۴۴۸,۰   | ۵۰۰,۰     | ۱,۹۴۸,۰   | ۰,۰      | ۳۰,۳٪         |
| ۱۱۲       | آموزش و پرورش عمومی                                | ۴۳۵,۳۹۰,۵ | ۲۷۸,۴۳,۶  | ۴۶۳,۲۳۴,۱ | ۱,۵۰۳,۱  |               |
|           | وزارت آموزش و پرورش                                | ۴۳۵,۳۹۰,۵ | ۲۷۸,۴۳,۶  | ۴۶۳,۲۳۴,۱ | ۱,۵۰۳,۱  | ۱۰۰,۰٪        |
| ۱۱۳       | آموزش مهارتی                                       | ۵,۵۲۷,۸   | ۸۲۶,۰     | ۶,۳۵۳,۸   | ۱,۰۱۲,۶  |               |
|           | وزارت آموزش و پرورش                                | ۰,۰       | -         | -         | ۰,۰      | ۰,۰٪          |
|           | وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی                    | ۵,۴۴۸,۵   | ۸۲۶,۰     | ۶,۲۷۴,۵   | ۱,۰۰۲,۶  | ۹۸,۸٪         |
|           | وزارت جهاد کشاورزی                                 | ۷۹,۳      | -         | ۷۹,۳      | ۱۰,۰     | ۱,۳٪          |
|           | وزارت ورزش و جوانان                                | ۰,۰       | -         | -         | ۰,۰      | ۰,۰٪          |
| ۱۱۴       | تربیت نیروی انسانی متخصص                           | ۱۲۳,۲۱۵,۰ | ۲۳,۱۱۲,۲  | ۱۴۶,۳۲۷,۲ | ۴۴,۸۱۷,۷ |               |
|           | دادگستری جمهوری اسلامی ایران                       | ۴۳۳,۸     | ۶۵,۰      | ۴۹۸,۸     | ۷,۰      | ۰,۳٪          |
|           | سازمان برنامه و بودجه کشور                         | ۵,۱       | -         | ۵,۱       | ۰,۵      | ۰,۰٪          |
|           | سازمان تبلیغات اسلامی                              | ۳,۰       | -         | ۳,۰       | ۰,۰      | ۰,۰٪          |
|           | ستاد فرماندهی کل نیروهای مسلح جمهوری اسلامی ایران  | ۲۲۶,۶     | ۱,۱       | ۲۲۷,۷     | ۷,۵      | ۰,۳٪          |
|           | ستاد مشترک ارتش جمهوری اسلامی ایران                | ۷۲۵,۹     | -         | ۷۳۵,۹     | ۳۲,۰     | ۰,۵٪          |
|           | ستاد مشترک سپاه پاسداران انقلاب اسلامی             | ۲,۲۷۴,۸   | -         | ۲,۲۷۴,۸   | ۰,۰      | ۱,۶٪          |
|           | شورای برنامه ریزی مدیریت حوزه های علمیه خراسان     | ۶۷۷,۴     | -         | ۶۷۷,۴     | ۰,۰      | ۰,۵٪          |
|           | شورای عالی حوزه های علمیه                          | ۵,۰۷۶,۲   | -         | ۵,۰۷۶,۲   | ۰,۰      | ۳,۵٪          |
|           | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران            | ۲۵۶,۵     | -         | ۲۵۶,۵     | ۴۵,۰     | ۰,۲٪          |
|           | موسسه آموزشی و پژوهشی امام خمینی(ره)               | ۲۴۸,۲     | -         | ۲۴۸,۲     | ۰,۰      | ۰,۳٪          |
|           | وزارت اطلاعات                                      | ۶۸,۸      | -         | ۶۸,۸      | ۰,۰      | ۰,۰٪          |
|           | وزارت امور خارجه                                   | ۵,۰       | -         | ۵,۰       | ۱۵,۰     | ۰,۰٪          |
|           | وزارت آموزش و پرورش                                | ۴۰,۶۲,۰   | ۳۸,۰۰۰,۰  | ۷۸,۶۲,۰   | ۱۱,۷۹۰,۶ | ۵,۴٪          |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی                  | ۴۹,۱۸۲,۵  | ۵,۹۴۱,۹   | ۵۵,۱۲۴,۴  | ۱۰,۹۶۹,۰ | ۳۷,۷٪         |
|           | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح                 | ۶۱۹,۹     | ۶۰۰,۰     | ۱,۲۱۹,۹   | ۹۵,۰     | ۰,۸٪          |
|           | وزارت راه و شهرسازی                                | ۱۷۲,۲     | -         | ۱۷۲,۲     | ۲۵,۰     | ۰,۱٪          |
|           | وزارت صنعت، معدن و تجارت                           | ۰,۰       | -         | -         | ۰,۰      | ۰,۰٪          |
|           | وزارت علوم، تحقیقات و فناوری                       | ۵۹,۱۶۷,۰  | ۱۲,۷۰۴,۲  | ۷۱,۸۷۱,۲  | ۲۱,۷۱۱,۱ | ۴۹,۱٪         |
|           | وزارت نفت                                          | ۰,۰       | -         | -         | ۱۲۰,۰    | ۰,۰٪          |
| ۱۱۵       | پژوهش های علمی و تقاضا محور                        | ۲۶,۴۴۵,۰  | ۱,۶۰۲,۶   | ۲۸,۰۴۷,۶  | ۷,۸۹۸,۲  |               |
|           | بنیاد ملی نخبگان                                   | ۰,۰       | ۴,۳       | ۴,۳       | ۰,۰      | ۰,۰٪          |
|           | جهاد دانشگاهی                                      | ۲,۵۳۵,۵   | ۲۸۹,۸     | ۲,۸۲۵,۳   | ۰,۰      | ۱۰,۱٪         |
|           | دادگستری جمهوری اسلامی ایران                       | ۲۲,۷      | -         | ۲۲,۷      | ۱,۰      | ۰,۱٪          |
|           | دبیرخانه شورای عالی انقلاب فرهنگی                  | ۳۷۲,۲     | ۷۲,۵      | ۴۴۴,۷     | ۴۲,۵     | ۱,۶٪          |
|           | سازمان برنامه و بودجه کشور                         | ۳۴۵,۸     | ۲۱,۴      | ۳۶۷,۲     | ۲۲,۰     | ۱,۳٪          |
|           | سازمان تبلیغات اسلامی                              | ۱۴۲,۳     | ۲,۷       | ۱۴۵,۰     | ۰,۰      | ۰,۵٪          |
|           | ستاد فرماندهی کل نیروهای مسلح جمهوری اسلامی ایران  | ۴۶,۰      | -         | ۴۶,۰      | ۰,۰      | ۰,۲٪          |
|           | ستاد مشترک ارتش جمهوری اسلامی ایران                | ۳۳,۴      | -         | ۳۳,۴      | ۰,۰      | ۰,۱٪          |
|           | ستاد مشترک سپاه پاسداران انقلاب اسلامی             | ۱,۵۴۴,۹   | -         | ۱,۵۴۴,۹   | ۰,۰      | ۵,۵٪          |
|           | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران            | ۴۴,۰      | -         | ۴۴,۰      | ۰,۰      | ۰,۳٪          |
|           | معاونت علمی، فناوری و اقتصاد دانش بنیان رییس جمهور | ۰,۰       | ۲۶,۳      | ۲۶,۳      | ۰,۰      | ۰,۱٪          |
|           | وزارت آموزش و پرورش                                | ۱۸,۰      | -         | ۱۸,۰      | ۳۸,۴     | ۰,۱٪          |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی                  | ۳,۵۷۲,۰   | -         | ۳,۵۷۲,۰   | ۷۲۳,۴    | ۱۲,۷٪         |
|           | وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی                    | ۲۰۵,۸     | -         | ۲۰۵,۸     | ۱۰,۳     | ۰,۷٪          |
|           | وزارت راه و شهرسازی                                | ۶۸,۷      | ۱۶,۸      | ۸۵,۵      | ۱۰,۰     | ۰,۳٪          |
|           | وزارت علوم، تحقیقات و فناوری                       | ۱۷,۴۹۳,۸  | ۱,۱۶۸,۹   | ۱۸,۶۶۲,۷  | ۷,۰۵۰,۵  | ۶۶,۵٪         |
|           | وزارت نیرو                                         | ۰,۰       | -         | -         | ۰,۰      | ۰,۰٪          |
| ۱۱۶       | حمایت از توسعه فناوری و فن آفرینی                  | ۴۰,۳۳۵,۳  | ۱,۷۵۹,۳   | ۴۲,۰۹۴,۶  | ۲,۲۵۹,۴  |               |
|           | جهاد دانشگاهی                                      | ۹۱,۹      | -         | ۹۱,۹      | ۰,۰      | ۰,۳٪          |
|           | دادگستری جمهوری اسلامی ایران                       | ۰,۰       | -         | -         | ۰,۰      | ۰,۰٪          |
|           | ستاد مشترک ارتش جمهوری اسلامی ایران                | ۲۲,۰      | -         | ۲۲,۰      | ۰,۰      | ۰,۱٪          |
|           | ستاد مشترک سپاه پاسداران انقلاب اسلامی             | ۲۲۰,۰     | -         | ۲۲۰,۰     | ۰,۰      | ۰,۵٪          |
|           | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران            | ۳۳,۰      | -         | ۳۳,۰      | ۰,۰      | ۰,۱٪          |
|           | معاونت علمی، فناوری و اقتصاد دانش بنیان رییس جمهور | ۳۰,۸۹۰,۰  | ۳,۶       | ۳۰,۳۹۲,۶  | ۱۲۰,۰    | ۷۲,۲٪         |

| کد برنامه | عنوان برنامه/دستگاه اجرایی                                                 | هزینه‌ای  | سرمایه‌ای | جمع عمومی | اختصاصی | سهم از برنامه |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|---------------|
|           | نهاد ریاست جمهوری                                                          | ۱۰۵۳۰     | ۲۵۲۰      | ۱۳۰۵۰     | ۱۰۰     | ۳۰٪           |
|           | وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات                                            | ۶۳۰۹      | ۲۴۰۱      | ۸۸۰       | ۱۵۰۰    | ۰۰۲٪          |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی                                          | ۱۸۸       | ۹۶۴۸      | ۹۸۳۶      | ۲۰      | ۲۰۳٪          |
|           | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح                                         | ۱۱۰       | -         | ۱۱۰       | ۵۰۰     | ۰۰٪           |
|           | وزارت علوم، تحقیقات و فناوری                                               | ۸۰۴۲۷۰۷   | ۵۱۴۸      | ۸۰۹۴۲۵    | ۱۰۹۲۷۰۴ | ۲۱۰۲٪         |
|           | وزارت نیرو                                                                 | ۵۰        | -         | ۵۰        | ۰۰      | ۰۰٪           |
| ۱۱۷       | راهبری، سیاستگذاری و نظارت بر خدمات عمومی دولت                             | ۲۴۰۶۳۵۸   | ۳۰۵۶۱۰    | ۲۸۰۱۹۶۹   | ۳۲۵۴۲۰۹ |               |
|           | دبیرخانه مجلس خبرگان رهبری                                                 | ۴۳۰       | ۰۵        | ۴۳۵       | ۰۰      | ۰۰۳٪          |
|           | دیوان محاسبات کشور                                                         | ۴۰۴۱۹۰۲   | ۴۲۰۰      | ۴۰۸۳۹۰۲   | ۶۰۰۵    | ۱۷۰۲٪         |
|           | سازمان اداری و استخدامی کشور                                               | ۶۱۴۵      | ۷۰۰       | ۶۸۴۵      | ۱۷۰۰    | ۲۰۴٪          |
|           | سازمان بازرسی کل کشور                                                      | ۵۰۰۰۴۵    | ۶۵۵۰۳     | ۵۰۶۵۹۰۸   | ۰۰      | ۲۰۰٪          |
|           | سازمان برنامه و بودجه کشور                                                 | ۵۰۱۶۹۰    | ۱۰۲۱۸۰۲   | ۶۰۳۸۷۰۲   | ۱۷۸۱۷۰۶ | ۲۲۰۷٪         |
|           | مجمع تشخیص مصلحت نظام                                                      | ۷۱۸۰      | ۳۵۰۰      | ۱۰۰۶۸۰    | ۰۰      | ۳۰۸٪          |
|           | معاونت توسعه روستایی و مناطق محروم کشور دبیرخانه شورای(عالی) جهاد سازندگی) | ۱۳۰۰      | -         | ۱۳۰۰      | ۰۰      | ۰۰۵٪          |
|           | نهاد ریاست جمهوری                                                          | ۴۰۵۵۲۰۳   | ۴۵۰۰      | ۵۰۰۰۲۰۳   | ۰۰      | ۱۷۰۷٪         |
|           | وزارت امور اقتصادی و دارایی                                                | ۳۰۴۰۷۸    | ۱۳۲۰      | ۳۰۵۳۹۰۸   | ۱۳۰۹۵۴۸ | ۱۲۰۶٪         |
|           | وزارت دادگستری                                                             | ۲۵۹۰۷     | ۵۰        | ۲۶۴۰۷     | ۰۰      | ۰۰۹٪          |
|           | وزارت راه و شهرسازی                                                        | ۰۰        | ۹۰۰۱      | ۹۰۰۱      | ۰۰      | ۰۰۳٪          |
|           | وزارت صنعت، معدن و تجارت                                                   | ۰۰        | -         | -         | ۰۰      | ۰۰۰٪          |
|           | وزارت کشور                                                                 | ۳۱۷۰۷     | ۱۷۰۰      | ۴۸۷۰۷     | ۰۰      | ۱۰۷٪          |
| ۱۱۸       | خدمات بانک و بیمه                                                          | ۰۰        | ۷۰        | ۷۰        | ۲۴۰     |               |
|           | وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات                                            | ۰۰        | -         | -         | ۰۰      | ۰۰۰٪          |
|           | وزارت امور اقتصادی و دارایی                                                | ۰۰        | ۷۰        | ۷۰        | ۲۴۰     | ۱۰۰۰٪         |
|           | وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی                                            | ۰۰        | -         | -         | ۰۰      | ۰۰۰٪          |
| ۱۱۹       | قانون گذاری و تنقیح قوانین                                                 | ۵۰۷۹۷۰۹   | ۳۹۷۰      | ۶۰۱۹۴۰۹   | ۳۵      |               |
|           | دادگستری جمهوری اسلامی ایران                                               | ۰۰        | -         | -         | ۰۰      | ۰۰۰٪          |
|           | شورای نگهبان                                                               | ۸۸۰۰۳     | ۴۵۰       | ۹۲۵۰۳     | ۰۰      | ۱۴۰۹٪         |
|           | مجلس شورای اسلامی                                                          | ۴۰۹۱۷۰۵   | ۲۸۲۰      | ۵۰۱۹۹۰۵   | ۳۵      | ۸۳۰۹٪         |
|           | وزارت راه و شهرسازی                                                        | ۰۰        | ۷۰۰       | ۷۰۰       | ۰۰      | ۱۰۱٪          |
| ۱۲۰       | توسعه خدمات قضایی                                                          | ۹۰۰۳۱۶۵   | ۹۵۶۴۵     | ۹۹۰۸۸۱۰   | ۲۰۵۰۵۰  |               |
|           | دادگستری جمهوری اسلامی ایران                                               | ۸۶۰۶۴۲۰۷  | ۸۵۷۱۰     | ۹۵۰۲۱۳۰۷  | ۲۰۵۰۵۰  | ۹۵۰۳٪         |
|           | دیوان عدالت اداری                                                          | ۱۰۱۰۷۰۴   | ۷۰۰       | ۱۰۱۷۷۰۴   | ۰۰      | ۱۰۲٪          |
|           | وزارت دادگستری                                                             | ۲۰۵۶۶۰۴   | ۱۵۲۰      | ۲۰۷۱۸۰۴   | ۰۰      | ۲۰۷٪          |
|           | وزارت راه و شهرسازی                                                        | ۰۰        | ۷۷۱۰۵     | ۷۷۱۰۵     | ۰۰      | ۰۰۸٪          |
| ۱۲۱       | ارتقاء نظم و امنیت عمومی                                                   | ۱۷۹۰۳۵۰۶  | ۱۵۵۶۳۰۳   | ۱۹۴۰۹۱۳۰۸ | ۰۰      |               |
|           | شورای عالی امنیت ملی                                                       | ۲۳۶۰      | ۴۵۰       | ۲۸۱۰      | ۰۰      | ۰۰۱٪          |
|           | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران                                    | ۱۱۷۰۵۸۴۰  | ۶۰۵۲۰۰۳   | ۱۲۴۰۱۰۴۰۳ | ۰۰      | ۶۳۰۷٪         |
|           | وزارت اطلاعات                                                              | ۵۸۰۱۲۰۰   | ۶۰۶۸۰۰    | ۶۴۰۸۰۰۰   | ۰۰      | ۳۳۰۲٪         |
|           | وزارت کشور                                                                 | ۳۰۴۱۰۰۶   | ۲۰۳۱۸۰    | ۵۰۷۲۸۰۶   | ۰۰      | ۲۰۹٪          |
| ۱۲۲       | تقویت بنیه دفاعی                                                           | ۲۹۱۰۹۸۷۰۵ | ۹۰۰۷۸۰۵   | ۳۰۱۰۶۶۰   | ۶۵۰۳۰۴۵ |               |
|           | ستاد فرماندهی کل نیروهای مسلح جمهوری اسلامی ایران                          | ۳۰۴۰۰۰۹   | ۱۰۰       | ۳۰۴۱۰۰۹   | ۰۰      | ۱۰۱٪          |
|           | ستاد مشترک ارتش جمهوری اسلامی ایران                                        | ۸۴۰۲۰۹۰۲  | ۲۰۵۰۰     | ۸۶۰۲۵۹۰۲  | ۲۰۰     | ۲۸۰۷٪         |
|           | ستاد مشترک سپاه پاسداران انقلاب اسلامی                                     | ۱۷۸۰۷۱۳۰۳ | ۱۰۷۰۶۰    | ۱۸۰۰۴۱۹۰۳ | ۵۹۰۷۰۰۰ | ۵۹۰۹٪         |
|           | قرارگاه مرکزی حضرت خاتمالانبیاء (ص)                                        | ۲۳۴۰۷     | -         | ۲۳۴۰۷     | ۴۰۰۰۰   | ۰۰۱٪          |
|           | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح                                         | ۲۵۰۴۲۹۰۴  | ۵۰۳۱۲۰۵   | ۳۰۰۷۴۱۰۹  | ۱۰۵۸۴۰۵ | ۱۰۰۲٪         |
| ۱۲۳       | توسعه همکاری های بین المللی و پیشبرد دیپلماسی اقتصادی                      | ۶۰۳۴۰۰    | ۱۵۵۰      | ۶۰۴۹۵۰    | ۱۰۰۰    |               |
|           | سازمان ملی استاندارد                                                       | ۴۳۵       | -         | ۴۳۵       | ۰۰      | ۰۰۷٪          |
|           | وزارت امور اقتصادی و دارایی                                                | ۱۰۲۰      | ۵۰        | ۱۰۷۰      | ۰۰      | ۱۰۶٪          |
|           | وزارت امور خارجه                                                           | ۶۰۱۹۴۰۵   | ۱۵۰۰      | ۶۰۳۴۴۰۵   | ۱۰۰۰    | ۹۷۰۷٪         |
| ۱۲۴       | توسعه خدمات هویتی بر پایه اطلاعات پایگاه هویت اشخاص حقیقی                  | ۵۰۳۲۰۰    | ۵۹۰۵      | ۵۰۹۱۰۵    | ۰۰      |               |
|           | وزارت کشور                                                                 | ۵۰۳۲۰۰    | ۵۹۰۵      | ۵۰۹۱۰۵    | ۰۰      | ۱۰۰۰٪         |
| ۱۲۵       | ثبت اسناد رسمی و حداثگی املاک و اراضی                                      | ۱۱۰۶۶۴۰   | ۵۰۳۳۰۰    | ۱۶۰۸۹۴۰   | ۰۰      |               |



| کد برنامه | عنوان برنامه / دستگاه اجرایی                                      | هزینه‌ای | سرمایه‌ای | جمع عمومی | اختصاصی  | سهم از برنامه |
|-----------|-------------------------------------------------------------------|----------|-----------|-----------|----------|---------------|
|           | دادگستری جمهوری اسلامی ایران                                      | ۱۱,۶۴۴.۰ | ۵,۲۳۰.۰   | ۱۶,۸۹۴.۰  | ۰.۰      | ۱۰۰.۰٪        |
| ۱۲۶       | تأمین منابع پایدار مالیاتی و ساماندهی معافیت ها                   | ۵۱.۸     | ۳.۰       | ۵۴.۸      | ۴۴,۵۰۵.۳ |               |
|           | وزارت امور اقتصادی و دارایی                                       | ۵۱.۸     | ۳.۰       | ۵۴.۸      | ۴۴,۵۰۵.۳ | ۱۰۰.۰٪        |
| ۱۲۷       | تحکیم نهاد خانواده، جوانی جمعیت، توانمندسازی بانوان و امور جوانان | ۲,۲۵۶.۷  | ۲.۰       | ۲,۲۵۸.۷   | ۰.۰      |               |
|           | سازمان تبلیغات اسلامی                                             | ۵۷.۳     | -         | ۵۷.۳      | ۰.۰      | ۲.۵٪          |
|           | سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران                             | ۵۹.۰     | -         | ۵۹.۰      | ۰.۰      | ۲.۶٪          |
|           | نهاد ریاست جمهوری                                                 | ۲۳۹.۰    | ۲.۰       | ۲۴۱.۰     | ۰.۰      | ۱۰.۷٪         |
|           | وزارت امور اقتصادی و دارایی                                       | ۲۰.۰     | -         | ۲۰.۰      | ۰.۰      | ۰.۹٪          |
|           | وزارت آموزش و پرورش                                               | ۲۱.۵     | -         | ۲۱.۵      | ۰.۰      | ۱.۰٪          |
|           | وزارت علوم ، تحقیقات و فناوری                                     | ۲۹۳.۸    | -         | ۲۹۳.۸     | ۰.۰      | ۱۳.۰٪         |
|           | وزارت ورزش و جوانان                                               | ۱,۵۶۶.۱  | -         | ۱,۵۶۶.۱   | ۰.۰      | ۶۹.۳٪         |
| ۱۲۸       | صیانت از میراث فرهنگی و توسعه گردشگری و صنایع دستی                | ۴,۳۱۷.۹  | ۲,۹۰۸.۸   | ۷,۲۲۶.۷   | ۰.۰      |               |
|           | وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی                                        | ۶۰.۰     | -         | ۶۰.۰      | ۰.۰      | ۰.۸٪          |
|           | وزارت میراث فرهنگی ، گردشگری و صنایع دستی                         | ۴,۲۵۷.۹  | ۲,۹۰۸.۸   | ۷,۱۶۶.۷   | ۰.۰      | ۹۹.۲٪         |
| ۱۲۹       | توسعه ورزش همگانی و قهرمانی                                       | ۸,۵۷۷.۰  | ۱۵,۰۴۳.۰  | ۲۳,۶۲۰.۰  | ۱,۴۰۰.۰  |               |
|           | سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران                             | ۵۹.۰     | -         | ۵۹.۰      | ۰.۰      | ۰.۳٪          |
|           | وزارت راه و شهرسازی                                               | ۰.۰      | ۶۷.۶      | ۶۷.۶      | ۰.۰      | ۰.۳٪          |
|           | وزارت ورزش و جوانان                                               | ۸,۵۱۸.۰  | ۱۴,۹۷۵.۴  | ۲۳,۴۹۳.۴  | ۱,۴۰۰.۰  | ۹۹.۵٪         |
| ۱۳۰       | ارائه خدمات و تولیدات رسانه ای                                    | ۳۰,۰۲۰.۲ | ۱,۱۰۲.۸   | ۳۱,۱۲۳.۰  | ۰.۰      |               |
|           | جهاد دانشگاهی                                                     | ۱۷۲.۶    | -         | ۱۷۲.۶     | ۰.۰      | ۰.۶٪          |
|           | دادگستری جمهوری اسلامی ایران                                      | ۰.۰      | -         | -         | ۰.۰      | ۰.۰٪          |
|           | سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران                             | ۲۹,۱۵۷.۶ | ۱,۰۰۸۵.۵  | ۳۰,۲۴۳.۱  | ۰.۰      | ۹۷.۲٪         |
|           | نهاد ریاست جمهوری                                                 | ۲۸.۰     | ۲.۳       | ۳۰.۳      | ۰.۰      | ۰.۱٪          |
|           | وزارت امور اقتصادی و دارایی                                       | ۰.۰      | -         | -         | ۰.۰      | ۰.۰٪          |
|           | وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی                                        | ۶۵۲.۰    | ۱۵.۰      | ۶۶۷.۰     | ۰.۰      | ۲.۱٪          |
|           | وزارت ورزش و جوانان                                               | ۱۰.۰     | -         | ۱۰.۰      | ۰.۰      | ۰.۰٪          |
| ۱۳۱       | اعتلای سبک زندگی ایرانی-اسلامی و ارتقاء فرهنگ و هنر               | ۱۴,۵۰۹.۶ | ۲,۷۹۳.۷   | ۱۷,۳۰۳.۳  | ۱۸۲.۳    |               |
|           | بنیاد حفظ آثار و ارزشهای دفاع مقدس و مقاومت                       | ۳۸۴.۰    | ۳۴۰.۰     | ۷۲۴.۰     | ۰.۰      | ۴.۳٪          |
|           | دبیرخانه شورای عالی انقلاب فرهنگی                                 | ۲۵۸.۷    | ۲۱.۰      | ۲۷۹.۷     | ۰.۱      | ۱.۶٪          |
|           | سازمان اوقاف و امور خیریه                                         | ۱۹۹.۰    | -         | ۱۹۹.۰     | ۲۰.۰     | ۱.۳٪          |
|           | سازمان برنامه و بودجه کشور                                        | ۱۹۶.۵    | -         | ۱۹۶.۵     | ۰.۰      | ۱.۱٪          |
|           | سازمان تبلیغات اسلامی                                             | ۲,۳۹۶.۶  | ۱۳۱.۱     | ۲,۵۲۷.۷   | ۰.۰      | ۱۴.۶٪         |
|           | سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران                             | ۳۷۵.۰    | -         | ۳۷۵.۰     | ۲۰.۰     | ۲.۳٪          |
|           | وزارت آموزش و پرورش                                               | ۱,۵۰۰.۰  | ۱۱۴.۸     | ۱,۶۱۴.۸   | ۰.۰      | ۹.۳٪          |
|           | وزارت راه و شهرسازی                                               | ۰.۰      | ۴۴.۵      | ۴۴.۵      | ۰.۰      | ۰.۳٪          |
|           | وزارت علوم ، تحقیقات و فناوری                                     | ۱۴۱.۵    | -         | ۱۴۱.۵     | ۰.۰      | ۰.۸٪          |
|           | وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی                                        | ۸,۷۳۳.۰  | ۲,۱۴۲.۳   | ۱۰,۸۷۵.۳  | ۱۱۷.۲    | ۶۲.۹٪         |
|           | وزارت میراث فرهنگی ، گردشگری و صنایع دستی                         | ۲۹۵.۰    | -         | ۲۹۵.۰     | ۲۵.۰     | ۱.۷٪          |
|           | وزارت ورزش و جوانان                                               | ۳۰.۲     | -         | ۳۰.۲      | ۰.۰      | ۰.۳٪          |
| ۱۳۲       | گفتمان سازی، تبیین و تبلیغ معارف دینی                             | ۱۲,۶۱۳.۲ | ۳۹۱.۸     | ۱۳,۰۰۵.۰  | ۱۰,۰۴۷.۲ |               |
|           | دفتر تبلیغات اسلامی حوزه علمیه قم                                 | ۹۹۳.۰    | ۳.۲       | ۹۹۶.۲     | ۰.۰      | ۷.۷٪          |
|           | سازمان اوقاف و امور خیریه                                         | ۱,۳۳۸.۵  | ۲۱.۵      | ۱,۳۶۰.۰   | ۰.۰      | ۱۰.۵٪         |
|           | سازمان برنامه و بودجه کشور                                        | ۳۲۹.۰    | ۷۲.۵      | ۴۰۱.۵     | ۱۰,۰۴۲.۰ | ۳.۱٪          |
|           | سازمان تبلیغات اسلامی                                             | ۳,۸۵۱.۹  | ۱۴۹.۲     | ۴,۰۰۱.۱   | ۰.۰      | ۳۰.۸٪         |
|           | سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران                             | ۲۳.۶     | -         | ۲۳.۶      | ۰.۰      | ۰.۳٪          |
|           | شورای برنامه ریزی مدیریت حوزه های علمیه خراسان                    | ۲۵۱.۶    | -         | ۲۵۱.۶     | ۰.۰      | ۱.۹٪          |
|           | شورای عالی حوزه های علمیه                                         | ۲,۲۳۳.۸  | ۱۴۰.۰     | ۲,۳۷۳.۸   | ۰.۰      | ۱۸.۳٪         |
|           | قرب بقیة الله                                                     | ۲,۱۷۸.۳  | -         | ۲,۱۷۸.۳   | ۰.۰      | ۱۶.۷٪         |
|           | موسسه آموزشی و پژوهشی امام خمینی(ره)                              | ۱۸۸.۷    | ۴.۳       | ۱۹۳.۰     | ۰.۰      | ۱.۵٪          |
|           | وزارت آموزش و پرورش                                               | ۲۲.۲     | -         | ۲۲.۲      | ۵.۲      | ۰.۳٪          |
|           | وزارت جهاد کشاورزی                                                | ۱۰.۴     | -         | ۱۰.۴      | ۰.۰      | ۰.۱٪          |
|           | وزارت علوم ، تحقیقات و فناوری                                     | ۸۰۷.۲    | ۱.۱       | ۸۰۸.۳     | ۰.۰      | ۶.۳٪          |
|           | وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی                                        | ۳۸۵.۰    | ۰.۰       | ۳۸۵.۰     | ۰.۰      | ۳.۰٪          |
| ۱۳۳       | راهبری و ارتقاء دیپلماسی فرهنگی                                   | ۷,۶۵۴.۸  | ۵۵.۳      | ۷,۷۱۰.۱   | ۶.۰      |               |

| کد برنامه | عنوان برنامه/دستگاه اجرایی                | هزینه‌ای | سرمایه‌ای | جمع عمومی | اختصاصی  | سهم از برنامه |
|-----------|-------------------------------------------|----------|-----------|-----------|----------|---------------|
|           | جامعه المصطفی العالمیه                    | ۱,۸۵۸.۰  | ۵.۷       | ۱,۸۶۳.۷   | ۰.۰      | ۲۴.۲٪         |
|           | سازمان تبلیغات اسلامی                     | ۲۵.۱     | ۱.۲       | ۲۶.۳      | ۰.۰      | ۰.۳٪          |
|           | سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران     | ۲,۵۹۲.۷  | -         | ۲,۵۹۲.۷   | ۰.۰      | ۳۳.۶٪         |
|           | وزارت صنعت، معدن و تجارت                  | ۰.۰      | -         | -         | ۰.۰      | ۰.۰٪          |
|           | وزارت علوم، تحقیقات و فناوری              | ۱۵۵.۰    | ۱۸        | ۱۵۶.۸     | ۰.۰      | ۲.۰٪          |
|           | وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی                | ۳,۰۲۴.۰  | ۴۶.۶      | ۳,۰۷۰.۶   | ۶.۰      | ۳۹.۸٪         |
| ۱۳۴       | توسعه تجارت بین الملل و تنظیم بازار       | ۱۰,۶۶۵.۴ | ۷,۲۵۹.۶   | ۱۷,۹۲۵.۰  | ۱۰,۳۸۲.۱ |               |
|           | سازمان ملی استاندارد                      | ۱,۹۰۲.۵  | ۴,۹۰۵.۳   | ۶,۸۰۷.۸   | ۱۷۰.۰    | ۳۸.۰٪         |
|           | نهاد ریاست جمهوری                         | ۸۰.۰     | ۱۰.۰      | ۹۰.۰      | ۰.۱      | ۰.۵٪          |
|           | وزارت امور اقتصادی و دارایی               | ۶,۵۷۴.۱  | ۱,۴۳۸.۲   | ۸,۰۱۲.۳   | ۱۰,۳۰۰.۰ | ۴۴.۷٪         |
|           | وزارت صنعت، معدن و تجارت                  | ۲,۱۰۸.۷  | ۹۰.۶      | ۳,۰۱۴.۸   | ۱۲.۰     | ۱۶.۸٪         |
| ۱۳۵       | ارتقاء تولیدات صنعتی و معدنی              | ۶,۵۳۸.۴  | ۱۵,۷۷۶.۰  | ۲۲,۳۱۴.۴  | ۳۸۰.۰    |               |
|           | سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران     | ۰.۰      | -         | -         | ۰.۰      | ۰.۰٪          |
|           | وزارت جهاد کشاورزی                        | ۰.۰      | ۵۰.۰      | ۵۰.۰      | ۰.۰      | ۰.۳٪          |
|           | وزارت صنعت، معدن و تجارت                  | ۶,۵۳۸.۴  | ۱۵,۷۲۵.۰  | ۲۲,۲۶۳.۴  | ۳۸۰.۰    | ۹۹.۸٪         |
|           | وزارت نفت                                 | ۰.۰      | ۱.۰       | ۱.۰       | ۰.۰      | ۰.۰٪          |
| ۱۳۶       | توسعه دولت هوشمند                         | ۸,۳۵۰.۳  | ۷,۳۷۷.۴   | ۱۵,۷۲۷.۷  | ۶,۷۵۶.۸  |               |
|           | دادگستری جمهوری اسلامی ایران              | ۲۸۶.۵    | ۷۶۰.۰     | ۱,۰۴۶.۵   | ۷۰۰.۰    | ۶.۷٪          |
|           | دیوان عدالت اداری                         | ۲۲.۶     | -         | ۲۲.۶      | ۰.۰      | ۰.۱٪          |
|           | دیوان محاسبات کشور                        | ۰.۸      | ۱۵۰.۰     | ۱۵۰.۸     | ۰.۰      | ۱.۰٪          |
|           | سازمان اداری و استخدامی کشور              | ۹۳.۵     | ۳۵۰.۰     | ۴۴۳.۵     | ۰.۰      | ۲.۸٪          |
|           | سازمان اوقاف و امور خیریه                 | ۰.۲      | -         | ۰.۲       | ۰.۰      | ۰.۰٪          |
|           | سازمان بازرسی کل کشور                     | ۱۵.۵     | ۱۲۴.۴     | ۱۳۹.۹     | ۰.۰      | ۰.۹٪          |
|           | سازمان برنامه و بودجه کشور                | ۲۰۱.۳    | ۴۱۰.۰     | ۶۱۱.۳     | ۱.۵      | ۳.۹٪          |
|           | سازمان بهزیستی کشور                       | ۲۵.۰     | -         | ۲۵.۰      | ۰.۰      | ۰.۳٪          |
|           | سازمان تبلیغات اسلامی                     | ۰.۰      | ۱۳.۰      | ۱۳.۰      | ۰.۰      | ۰.۱٪          |
|           | سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران     | ۰.۰      | ۱۴۰.۰     | ۱۴۰.۰     | ۰.۰      | ۰.۹٪          |
|           | شورای نگهبان                              | ۹.۷      | -         | ۹.۷       | ۰.۰      | ۰.۱٪          |
|           | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران   | ۶,۲۸۷.۰  | ۲۱۰.۰     | ۶,۴۹۷.۰   | ۰.۰      | ۴۱.۳٪         |
|           | کمیته امداد امام خمینی(ره) - کمک          | ۳.۲      | -         | ۳.۲       | ۰.۰      | ۰.۰٪          |
|           | مجلس شورای اسلامی                         | ۲۳.۸     | -         | ۲۳.۸      | ۰.۰      | ۰.۳٪          |
|           | نهاد ریاست جمهوری                         | ۵۷.۹     | ۲۱۰.۰     | ۲۶۷.۹     | ۰.۰      | ۱.۷٪          |
|           | وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات           | ۴۴۱.۸    | ۲,۵۰۴.۰   | ۲,۹۴۵.۸   | ۵۰۰.۰    | ۱۸.۷٪         |
|           | وزارت امور اقتصادی و دارایی               | ۱۸.۰     | ۱۶۸.۰     | ۱۸۶.۰     | ۵,۴۰۰.۰  | ۱.۳٪          |
|           | وزارت امور خارجه                          | ۱۰.۵     | ۶۵.۰      | ۷۵.۵      | ۰.۰      | ۰.۵٪          |
|           | وزارت آموزش و پرورش                       | ۷.۳      | ۸۱۳.۰     | ۸۲۰.۳     | ۵.۳      | ۵.۳٪          |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی         | ۰.۰      | ۳۰۰.۰     | ۳۰۰.۰     | ۰.۰      | ۱.۹٪          |
|           | وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی           | ۲۱۰.۲    | ۲۵۰.۰     | ۴۶۰.۲     | ۰.۰      | ۲.۹٪          |
|           | وزارت دادگستری                            | ۱۲.۰     | ۲۵.۰      | ۳۷.۰      | ۰.۰      | ۰.۳٪          |
|           | وزارت صنعت، معدن و تجارت                  | ۴۵۳.۱    | ۶۲۰.۰     | ۱,۰۷۳.۱   | ۱۵۰.۰    | ۶.۸٪          |
|           | وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی                | ۱۲۰.۰    | ۳۰.۰      | ۱۵۰.۰     | ۰.۰      | ۱.۰٪          |
|           | وزارت کشور                                | ۴۵.۷     | ۱۵۵.۰     | ۲۰۰.۷     | ۰.۰      | ۱.۳٪          |
|           | وزارت میراث فرهنگی، گردشگری و صنایع دستی  | ۰.۰      | ۸۰.۰      | ۸۰.۰      | ۰.۰      | ۰.۵٪          |
|           | وزارت ورزش و جوانان                       | ۵.۰      | -         | ۵.۰       | ۰.۰      | ۰.۰٪          |
| ۱۳۷       | توسعه شبکه ملی اطلاعات                    | ۳,۰۳۳.۷  | ۱۵,۵۹۲.۱  | ۱۸,۶۲۵.۸  | ۲,۱۲۰.۰  |               |
|           | وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات           | ۳,۰۳۳.۷  | ۱۵,۵۹۲.۱  | ۱۸,۶۲۵.۸  | ۲,۱۲۰.۰  | ۱۰۰.۰٪        |
| ۱۳۸       | توسعه صنعت فضایی کشور                     | ۹۴۲.۶    | ۴,۳۱۳.۱   | ۵,۲۵۵.۷   | ۶۰۰.۰    |               |
|           | وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات           | ۹۴۲.۶    | ۴,۳۱۳.۱   | ۵,۲۵۵.۷   | ۶۰۰.۰    | ۱۰۰.۰٪        |
| ۱۳۹       | مدیریت یکپارچه منابع آب، خاک و پوشش گیاهی | ۲,۱۵۷.۵  | ۶۰,۹۵۲.۹  | ۶۳,۱۱۰.۴  | ۲۱,۱۰۵.۰ |               |
|           | وزارت جهاد کشاورزی                        | ۲۰۱۳.۱   | ۱۲,۳۲۸.۸  | ۱۴,۳۴۱.۹  | ۲,۶۲۵.۰  | ۲۲.۷٪         |
|           | وزارت نیرو                                | ۱۴۴.۴    | ۴۸,۶۲۴.۱  | ۴۸,۷۶۸.۴  | ۱۸,۴۸۰.۰ | ۷۷.۳٪         |
| ۱۴۰       | ارتقاء امنیت غذایی                        | ۱۴,۵۶۶.۱ | ۶,۵۲۶.۵   | ۲۱,۰۹۲.۶  | ۶,۲۰۳.۲  |               |
|           | وزارت جهاد کشاورزی                        | ۱۴,۵۶۶.۱ | ۶,۵۲۶.۵   | ۲۱,۰۹۲.۶  | ۶,۲۰۳.۲  | ۱۰۰.۰٪        |



| کد برنامه | عنوان برنامه / دستگاه اجرایی                                              | هزینه‌ای | سرمایه‌ای | جمع عمومی | اختصاصی  | سهم از برنامه |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|-----------|----------|---------------|
| ۱۴۱       | حفاظت، بهسازی و پایش محیط زیست                                            | ۶۰۶۰۵    | ۱۸,۴۸۱.۷  | ۲۴,۵۴۲.۲  | ۹۰       |               |
|           | سازمان حفاظت محیط زیست                                                    | ۶۰۶۰۵    | ۳,۲۱۰.۳   | ۹,۲۷۰.۸   | ۹۰       | ۳۷.۸٪         |
|           | وزارت نیرو                                                                | ۰        | ۱۵,۲۷۱.۴  | ۱۵,۲۷۱.۴  | ۰        | ۶۲.۲٪         |
| ۱۴۲       | برنامه توسعه حمل و نقل                                                    | ۳۱۸.۲    | ۷۲,۶۶۶.۳  | ۷۲,۹۸۴.۵  | ۲۶,۴۸۵.۵ |               |
|           | وزارت امور اقتصادی و دارایی                                               | ۰        | ۵۰        | ۵۰        | ۰        | ۰.۰٪          |
|           | وزارت جهاد کشاورزی                                                        | ۰        | ۱,۲۰۰.۰   | ۱,۲۰۰.۰   | ۰        | ۱.۶٪          |
|           | وزارت راه و شهرسازی                                                       | ۳۱۸.۲    | ۶۵,۴۶۱.۳  | ۶۵,۷۷۹.۵  | ۲۱,۶۸۵.۵ | ۹۰.۱٪         |
|           | وزارت کشور                                                                | ۰        | ۶,۰۰۰.۰   | ۶,۰۰۰.۰   | ۴,۸۰۰.۰  | ۸.۳٪          |
| ۱۴۳       | برنامه تولید و عرضه مسکن                                                  | ۱۳۵.۷    | ۳۰,۸۵۰.۰  | ۳۰,۹۸۵.۷  | ۲۲۹.۰    |               |
|           | بنیاد مسکن انقلاب اسلامی                                                  | ۰        | ۲,۲۰۰.۰   | ۲,۲۰۰.۰   | ۰        | ۷.۱٪          |
|           | وزارت راه و شهرسازی                                                       | ۱۳۵.۷    | ۲۶,۶۵۰.۰  | ۲۶,۷۸۵.۷  | ۲۲۹.۰    | ۸۶.۴٪         |
|           | وزارت نیرو                                                                | ۰        | ۲,۰۰۰.۰   | ۲,۰۰۰.۰   | ۰        | ۶.۵٪          |
| ۱۴۴       | برنامه عمران و خدمات شهری و روستایی                                       | ۷۰,۲۶۵   | ۱۲,۵۷۰.۰  | ۱۹,۵۶۶.۵  | ۱۳,۲۱۲.۵ |               |
|           | بنیاد مسکن انقلاب اسلامی                                                  | ۶۵.۶     | ۶۲۰.۰     | ۶۸۵.۶     | ۰        | ۳.۵٪          |
|           | معاونت توسعه روستایی و مناطق محروم کشور دبیرخانه شورای(عالی جهاد سازندگی) | ۰        | ۳۰.۰      | ۳۰.۰      | ۰        | ۰.۲٪          |
|           | وزارت راه و شهرسازی                                                       | ۶.۷      | ۲,۹۹۰.۰   | ۲,۹۹۶.۷   | ۱۲.۵     | ۱۵.۳٪         |
|           | وزارت کشور                                                                | ۶,۹۵۴.۲  | ۸,۹۳۰.۰   | ۱۵,۸۸۴.۲  | ۱۳,۲۰۰.۰ | ۸۱.۱٪         |
| ۱۴۵       | تامین پایدار انرژی                                                        | ۲,۶۱۰.۱  | ۹,۸۳۸.۹   | ۱۲,۴۴۹.۰  | ۱۷,۲۷۵.۰ |               |
|           | سازمان انرژی اتمی ایران                                                   | ۱,۷۴۲.۸  | ۲,۱۰۱.۰   | ۳,۸۴۳.۸   | ۳۰۰.۰    | ۳۰.۹٪         |
|           | سازمان بهینه‌سازی و مدیریت راهبردی انرژی                                  | ۱۵۰.۰    | ۱۰۰.۰     | ۱۶۰.۰     | ۰        | ۱.۳٪          |
|           | وزارت نفت                                                                 | ۹.۷      | ۱۳.۰      | ۲۲.۷      | ۶۰۵.۰    | ۰.۲٪          |
|           | وزارت نیرو                                                                | ۷۰۷.۶    | ۷,۷۱۴.۹   | ۸,۴۲۲.۵   | ۱۶,۳۷۰.۰ | ۶۷.۷٪         |
| ۱۴۸       | سیاستگذاری و راهبری                                                       | ۳۱,۵۴۸.۱ | ۸,۲۸۱.۴   | ۳۹,۸۲۹.۵  | ۲,۴۹۱.۴  |               |
|           | بنیاد شهید و امور ایثارگران                                               | ۲۰۰۰.۰   | ۱۰۰.۰     | ۲,۱۰۰.۰   | ۳۰۰.۰    | ۵.۳٪          |
|           | بنیاد ملی نخبگان                                                          | ۷۰۰.۰    | -         | ۷۰۰.۰     | ۰.۱      | ۱.۸٪          |
|           | جمعیت هلال احمر جمهوری اسلامی ایران                                       | ۰        | -         | -         | ۱۰۰.۰    | ۰.۰٪          |
|           | دبیرخانه شورای عالی انقلاب فرهنگی                                         | ۴۴۹.۱    | -         | ۴۴۹.۱     | ۱۲.۸     | ۱.۱٪          |
|           | سازمان برنامه و بودجه کشور                                                | ۱۴۰.۰    | -         | ۱۴۰.۰     | ۰        | ۰.۴٪          |
|           | سازمان بهزیستی کشور                                                       | ۵,۱۲۴.۰  | ۱۱۵.۰     | ۵,۲۳۹.۰   | ۰        | ۱۳.۲٪         |
|           | کمیته امداد امام خمینی(ره) - کمک                                          | ۹,۳۸۴.۳  | ۱۵۰.۰     | ۹,۵۳۴.۳   | ۰        | ۲۳.۹٪         |
|           | مرکز ملی فضای مجازی کشور                                                  | ۱۴۴.۰    | ۵۷۰.۰     | ۷۱۴.۰     | ۰        | ۱.۸٪          |
|           | معاونت علمی، فناوری و اقتصاد دانش بنیان رییس جمهور                        | ۹۵۵.۰    | -         | ۹۵۵.۰     | ۲۰       | ۲.۴٪          |
|           | وزارت امور اقتصادی و دارایی                                               | ۰        | -         | -         | ۰        | ۰.۰٪          |
|           | وزارت آموزش و پرورش                                                       | ۱,۹۰۳.۷  | ۶۵.۳      | ۱,۹۶۹.۰   | ۳۰۸.۱    | ۴.۹٪          |
|           | وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی                                         | ۲,۶۰۰.۴  | -         | ۲,۶۰۰.۴   | ۱۷۳.۸    | ۶.۵٪          |
|           | وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی                                           | ۴,۰۰۹.۴  | ۷۵۳.۶     | ۴,۷۶۳.۰   | ۰        | ۱۲.۰٪         |
|           | وزارت راه و شهرسازی                                                       | ۸۹۶.۳    | -         | ۸۹۶.۳     | ۰        | ۲.۳٪          |
|           | وزارت صنعت، معدن و تجارت                                                  | ۰        | -         | -         | ۰        | ۰.۰٪          |
|           | وزارت علوم، تحقیقات و فناوری                                              | ۲,۱۱۹.۰  | ۶,۳۹۷.۵   | ۸,۵۱۶.۵   | ۱,۵۰۴.۵  | ۲۱.۴٪         |
|           | وزارت نیرو                                                                | ۱,۱۲۳.۰  | ۱۳۰.۰     | ۱,۲۵۳.۰   | ۹۰.۰     | ۳.۱٪          |
| جمع       |                                                                           | ۲,۸۲۳.۰۵ | ۴۳۱,۹۳۵   | ۳,۲۵۴,۹۹۴ | ۷۱۶,۵۴۹  | ۹.۲           |

جدول پیوست ۳. بررسی اعتبارات دستگاه‌های اجرایی در لایحه بودجه سال ۱۴۰۵ و مقایسه با قانون بودجه سال ۱۴۰۴ (ارقام به میلیارد تومان)

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی                                                                         |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------------------------------------------------------------------------------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ                                                                            | رشد(%) |
| ۸۴۶۸.۲                   | ۱۷     | ۱۰۷۶.۳   | ۱۶     | ۹۵۴۴.۵    | ۱۷     | ۱۰.۱     | ۰      | نهادهای ریاست جمهوری                                                            |        |
| ۴۴۴۳.۷                   | ۱۳     | ۶۱۰.۰    | ۷۴     | ۵۰۵۳.۷    | ۱۸     | ۰.۰      | -      | نهادهای ریاست جمهوری                                                            |        |
| ۹۷۰.۰                    | ۳۲     | ۲۵۰.۰    | ۳۴     | ۱۲۲۰.۰    | ۳۳     | ۰.۰      | -      | مرکز همکاری های تحول و پیشرفت(کمک)۱                                             |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | نهادهای ریاست جمهوری -هزینه های ضروری - کمک به اشخاص حقیقی و حقوقی خصوصی ودولتی |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | هیات عالی گزینش                                                                 |        |
| ۱۴۲.۰                    | ۱      | ۲.۰      | ۱۰۰    | ۱۴۴.۰     | ۲      | ۰.۰      | -      | معاونت امور زنان و خانواده                                                      |        |
| ۲۴۵۸.۰                   | ۲۰     | ۱۷۵.۰    | ۳      | ۲۶۳۳.۰    | ۱۸     | ۰.۰      | -      | ستاد مبارزه با مواد مخدر                                                        |        |
| ۲۸.۰                     | ۱۷     | ۲.۳      | ۵      | ۳۰.۳      | ۱۶     | ۰.۰      | -      | شورای نظارت بر صدا و سیما                                                       |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | مرکز امور حقوقی بین الملل - دعاوی حقوقی بین المللی                              |        |
| ۸۰.۰                     | ۲۱     | ۱۰.۰     | ۴۳     | ۹۰.۰      | ۲۳     | ۰.۱      | ۰      | مرکز ملی رقابت(شورای رقابت)۱                                                    |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | دفتر امور دولت                                                                  |        |
| ۸۳.۰                     | ۶۶     | ۲.۰      | ۰      | ۸۵.۰      | ۶۴     | ۱۰.۰     | ۰      | پژوهشکده مطالعات فناوری                                                         |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | معاونت اجرایی رییس جمهور                                                        |        |
| ۱۶۶.۵                    | ۱۳     | ۲۵.۰     | ۰      | ۱۹۱.۵     | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز                                                 |        |
| ۹۷.۰                     | -۳     | ۰.۰      | -      | ۹۷.۰      | -۳     | ۰.۰      | -      | دبیرخانه ستاد حمایت از خانواده و جوانی جمعیت                                    |        |
| ۲۳۶.۰                    | ۲۷     | ۴۵.۰     | ۰      | ۲۸۱.۰     | ۲۲     | ۰.۰      | -      | شورای عالی امنیت ملی                                                            |        |
| ۲۳۶.۰                    | ۲۷     | ۴۵.۰     | ۰      | ۲۸۱.۰     | ۲۲     | ۰.۰      | -      | شورای عالی امنیت ملی                                                            |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | نهادهای پیشران                                                                  |        |
| ۴۳.۰                     | -۳     | ۰.۵      | ۰      | ۴۳.۵      | -۳     | ۰.۰      | -      | دبیرخانه مجلس خبرگان رهبری                                                      |        |
| ۴۳.۰                     | -۳     | ۰.۵      | ۰      | ۴۳.۵      | -۳     | ۰.۰      | -      | دبیرخانه مجلس خبرگان رهبری                                                      |        |
| ۷۱۸.۰                    | ۱۵     | ۳۵۰.۰    | -۲۶    | ۱۰۶۸.۰    | -۲     | ۰.۰      | -      | مجمع تشخیص مصلحت نظام                                                           |        |
| ۷۱۸.۰                    | ۱۵     | ۳۵۰.۰    | -۲۶    | ۱۰۶۸.۰    | -۲     | ۰.۰      | -      | مجمع تشخیص مصلحت نظام                                                           |        |
| ۷۰۰.۰                    | ۴      | ۴.۳      | ۶۱     | ۷۰۴.۳     | ۴      | ۰.۱      | -۹۰    | بنیاد ملی نخبگان                                                                |        |
| ۷۰۰.۰                    | ۴      | ۴.۳      | ۶۱     | ۷۰۴.۳     | ۴      | ۰.۱      | -۹۰    | بنیاد ملی نخبگان                                                                |        |
| ۳۱۳۴۴.۰                  | ۶۲۶    | ۲۹.۹     | -۷۵    | ۳۱۳۷۳.۹   | ۶۰۸    | ۱۲۲.۰    | ۹۷     | معاونت علمی ، فناوری و اقتصاد دانش بنیان رییس جمهور                             |        |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۳۵۴.۵                    | ۷      | ۱۳.۳     | ۶۱     | ۳۶۷.۸     | ۸      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۵۵.۰                    | ۴      | ۰.۰      | -      | ۱۵۵.۰     | ۴      | ۲.۰      | ۰      | ۲.۰     | ۰      |
| ۲۰۶.۰                    | ۴      | ۳.۶      | ۶۷     | ۲۰۹.۶     | ۴      | ۱۲۰.۰    | ۱۰۰    | ۱۲۰.۰   | ۱۰۰    |
| ۳۰۳۱۹.۹                  | ۸۰۶    | ۱۱.۸     | -۸۹    | ۳۰۳۳۱.۶   | ۷۷۹    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۳۰۸.۷                    | ۷      | ۱.۲      | ۱۱۸    | ۳۰۹.۸     | ۷      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۷۰۸.۰                    | ۳۶     | ۴۲۰.۰    | ۱۲۷    | ۱۱۲۸.۰    | ۶۰     | ۱۷۰.۰    | ۳۲۵    | ۱۷۰.۰   | ۳۲۵    |
| ۷۰۸.۰                    | ۳۶     | ۴۲۰.۰    | ۱۲۷    | ۱۱۲۸.۰    | ۶۰     | ۱۷۰.۰    | ۳۲۵    | ۱۷۰.۰   | ۳۲۵    |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۴۴.۰                    | ۱۴     | ۵۷۰.۰    | ۰      | ۷۱۴.۰     | ۳      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۴۴.۰                    | ۱۴     | ۵۷۰.۰    | ۰      | ۷۱۴.۰     | ۳      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۳۰.۰                    | ۳۰     | ۳۰.۰     | -      | ۱۶۰.۰     | ۶۰     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۳۰.۰                    | ۳۰     | ۳۰.۰     | -      | ۱۶۰.۰     | ۶۰     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۴۹۴۱.۳                   | -۳۶    | ۲۸۲.۰    | -۱۸    | ۵۲۲۳.۳    | -۳۵    | ۳.۵      | ۱۷     | ۳.۵     | ۱۷     |
| ۴۲۱۶.۳                   | -۴۰    | ۲۶۲.۰    | ۵      | ۴۴۷۸.۳    | -۳۸    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۷۲۵.۰                    | ۱۲     | ۲۰.۰     | -۳۸    | ۷۴۵.۰     | ۹      | ۳.۵      | ۱۷     | ۳.۵     | ۱۷     |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی                                                                                          |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ                                                                                             | رشد(%) |
| ۴۴۲۰۰                    | ۱۳     | ۵۷۰۰     | -۳۶    | ۴۹۹۰۰     | ۴      | ۶۰۰۵     | ۱۰۰    | دیوان محاسبات کشور                                                                               |        |
| ۴۴۲۰۰                    | ۱۳     | ۵۷۰۰     | -۳۶    | ۴۹۹۰۰     | ۴      | ۶۰۰۵     | ۱۰۰    | دیوان محاسبات کشور                                                                               |        |
| ۸۹۰۰                     | ۹      | ۴۵۰      | -۵۷    | ۹۳۵۰      | ۱      | ۰۰       | -      | شورای نگهبان                                                                                     |        |
| ۸۹۰۰                     | ۹      | ۴۵۰      | -۵۷    | ۹۳۵۰      | ۱      | ۰۰       | -      | شورای نگهبان                                                                                     |        |
| ۶۱۵۸۱.۳                  | ۲۲     | ۶۶۸۰۰    | ۸۲     | ۶۸۲۶۱.۳   | ۲۶     | ۰۰       | -      | وزارت اطلاعات                                                                                    |        |
| ۴۵۴۷۲۰                   | ۲۲     | ۶۶۸۰۰    | ۸۲     | ۵۲۱۵۲۰    | ۲۸     | ۰۰       | -      | وزارت اطلاعات                                                                                    |        |
| ۳۵۰                      | ۴      | ۰۰       | -      | ۳۵۰       | ۴      | ۰۰       | -      | سازمان حراست کل کشور                                                                             |        |
| ۳۳۹۲.۵                   | ۲۱     | ۰۰       | -      | ۳۳۹۲.۵    | ۲۱     | ۰۰       | -      | وزارت اطلاعات - صندوق بازنشستگی                                                                  |        |
| ۱۵۳۰                     | ۷      | ۰۰       | -      | ۱۵۳۰      | ۷      | ۰۰       | -      | وزارت اطلاعات - سازمان اطلاعات خارجی                                                             |        |
| ۶۶۰۰۰                    | ۱۹     | ۰۰       | -      | ۶۶۰۰۰     | ۱۹     | ۰۰       | -      | وزارت اطلاعات - شهید شاطری                                                                       |        |
| ۲۵۳۰۰                    | ۲۰     | ۰۰       | -      | ۲۵۳۰۰     | ۲۰     | ۰۰       | -      | وزارت اطلاعات-طرح شهید عشوری                                                                     |        |
| ۱۵۰۰۰                    | ۱۲     | ۰۰       | -      | ۱۵۰۰۰     | ۱۲     | ۰۰       | -      | وزارت اطلاعات-مرکز امنیت فضای تبادل اطلاعات                                                      |        |
| ۱۸۳۰۰                    | ۳۶     | ۰۰       | -      | ۱۸۳۰۰     | ۳۶     | ۰۰       | -      | وزارت اطلاعات-طرح شهید متوسلیان                                                                  |        |
| ۶۸.۸                     | ۱۲     | ۰۰       | -      | ۶۸.۸      | ۱۲     | ۰۰       | -      | دانشگاه اطلاعات و امنیت ملی                                                                      |        |
| ۶۳۸۶.۷                   | ۱۷     | ۱۷۸۲.۱   | ۱۰     | ۸۱۶۸.۸    | ۱۵     | ۲۷۸۸۳.۶  | ۴۸     | سازمان برنامه و بودجه کشور                                                                       |        |
| ۲۹۲.۳                    | ۱۳     | ۱۳.۳     | ۲۰۶    | ۳۰۵.۷     | ۱۷     | ۲.۵      | ۲۵     | موسسه عالی آموزش و پژوهش مدیریت و برنامه ریزی                                                    |        |
| ۴۳۹۴.۲                   | ۱۸     | ۱۲۹۴.۵   | ۳      | ۵۶۸۸.۷    | ۱۴     | ۱۰۰۰     | ۰      | سازمان برنامه و بودجه کشور                                                                       |        |
| ۵۸.۶                     | ۲۷     | ۸۰       | ۱۲۲    | ۶۶.۶      | ۳۴     | ۲۰۰      | ۲۳۳    | مرکز پژوهش های توسعه و آینده نگری                                                                |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۱۷۷۰۴.۱  | ۹۸     | سازمان برنامه و بودجه کشور - مازاد درآمد اختصاصی دستگاه های اجرایی ملی و استانی                  |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۱۰۰۴۱.۵  | ۳      | سازمان برنامه و بودجه کل کشور-موضوع بند ث تبصره ۸ یک درصد شرکتها قابل ابلاغ به دستگاه های اجرایی |        |
| ۵۸۲۰                     | ۲۶     | ۱۴۴۰     | ۲      | ۷۲۶۰      | ۲۰     | ۱۵۰      | ۰      | مرکز آمار ایران                                                                                  |        |
| ۳۹۴.۱                    | ۹      | ۱۸۹.۷    | ۳۱     | ۵۸۳.۸     | ۱۶     | ۰۰       | -      | سازمان نقشه برداری کشور                                                                          |        |
| ۵۲۵.۵                    | ۲      | ۷۲.۵     | ۶۹۷    | ۵۹۸.۰     | ۱۴     | ۰.۶      | -      | موسسه نشر آثار حضرت امام قدس سره                                                                 |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -۱۰۰   | پژوهشکده امام خمینی(ره) و انقلاب اسلامی                                                          |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -۱۰۰   | ۰۰        | -۱۰۰   | ۰۰       | -      | آستان مقدس حضرت امام خمینی(ره)۱                                                                  |        |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی                                                                    |                                                                            |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ                                                                       | رشد(%)                                                                     |
| ۱۴۰۰                     | ۴۶     | ۶۰۰      | -      | ۲۰۰۰      | ۱۰۸    | ۰۰       | -      | -                                                                          | -                                                                          |
| ۱۷۵۶۶.۲                  | -۱۴    | ۱۸۶۶۸.۵  | ۶۲     | ۳۶۲۳۴.۷   | ۱۴     | ۱۸۰۰۰.۰  | -      | وزارت کشور                                                                 | سازمان هدفمندسازی یارانه ها                                                |
| ۳۷۸۲.۰                   | -۱۰    | ۲۴۸۸.۰   | ۸۹     | ۶۲۷۰.۰    | ۱۴     | ۰۰       | -      | وزارت کشور                                                                 | وزارت کشور                                                                 |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      | وزارت کشور-شورای عالی استانها(کمک) ۱                                       | وزارت کشور-شورای عالی استانها(کمک) ۱                                       |
| ۱۴۴۰.۰                   | -۲۸    | ۵۰۰.۰    | -      | ۱۹۴۰.۰    | -۳     | ۰۰       | -      | وزارت کشور - سازمان امور اجتماعی کشور                                      | وزارت کشور - سازمان امور اجتماعی کشور                                      |
| ۵۳۲۰.۰                   | ۳۶     | ۷۴۵.۵    | ۵۷     | ۶۰۶۵.۵    | ۳۸     | ۰۰       | -      | سازمان ثبت احوال کشور                                                      | سازمان ثبت احوال کشور                                                      |
| ۶۹۵۴.۲                   | -۳۲    | ۱۳۷۲۰.۰  | ۶۲     | ۲۰۶۷۴.۲   | ۱۱     | ۱۸۰۰۰.۰  | -      | سازمان امور شهرداری ها و دهیاری های کشور                                   | سازمان امور شهرداری ها و دهیاری های کشور                                   |
| ۷۰.۰                     | ۲۳     | ۵۰.۰     | ۰      | ۷۵.۰      | ۲۱     | ۰۰       | -      | سازمان مدیریت بحران کشور                                                   | سازمان مدیریت بحران کشور                                                   |
| ۰۰                       | -      | ۱۹۰.۰    | ۰      | ۱۹۰.۰     | ۰      | ۰۰       | -      | شهرداری تهران                                                              | شهرداری تهران                                                              |
| ۰۰                       | -      | ۵۳۰.۰    | ۰      | ۵۳۰.۰     | ۰      | ۰۰       | -      | شهرداری اسلامشهر                                                           | شهرداری اسلامشهر                                                           |
| ۰۰                       | -      | ۷۰.۰     | ۰      | ۷۰.۰      | ۰      | ۰۰       | -      | شهرداری کرج                                                                | شهرداری کرج                                                                |
| ۰۰                       | -      | ۵۰.۰     | ۰      | ۵۰.۰      | ۰      | ۰۰       | -      | شهرداری مشهد                                                               | شهرداری مشهد                                                               |
| ۰۰                       | -      | ۴۰.۰     | ۰      | ۴۰.۰      | ۰      | ۰۰       | -      | شهرداری اصفهان                                                             | شهرداری اصفهان                                                             |
| ۰۰                       | -      | ۴۰.۰     | ۰      | ۴۰.۰      | ۰      | ۰۰       | -      | شهرداری شیراز                                                              | شهرداری شیراز                                                              |
| ۰۰                       | -      | ۴۰.۰     | ۰      | ۴۰.۰      | ۰      | ۰۰       | -      | شهرداری تبریز                                                              | شهرداری تبریز                                                              |
| ۰۰                       | -      | ۱۰.۰     | ۰      | ۱۰.۰      | ۰      | ۰۰       | -      | شهرداری اهواز                                                              | شهرداری اهواز                                                              |
| ۰۰                       | -      | ۶۰.۰     | ۰      | ۶۰.۰      | ۰      | ۰۰       | -      | شهرداری قم                                                                 | شهرداری قم                                                                 |
| ۰۰                       | -      | ۱۸۰.۰    | ۰      | ۱۸۰.۰     | ۰      | ۰۰       | -      | شهرداری کرمانشاه                                                           | شهرداری کرمانشاه                                                           |
| ۱۲۴۲۰۴.۵                 | ۱۲     | ۶۷۳۰.۳   | ۷۳     | ۱۳۰۹۳۴.۸  | ۱۴     | ۴۵.۰     | ۱۵۰    | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران                                    | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران                                    |
| ۱۱۶۹۱۰.۹                 | ۶      | ۶۶۹۰.۳   | ۷۳     | ۱۲۳۶۰۱.۲  | ۸      | ۰۰       | -      | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران                                    | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران                                    |
| ۲۶۷.۴                    | ۰      | ۲۰۰      | -۲۰    | ۲۸۷.۴     | -۲     | ۰۰       | -      | سازمان عقیدتی سیاسی فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران                | سازمان عقیدتی سیاسی فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران                |
| ۳۱۶.۱                    | ۱۲     | ۲۰۰      | ۶۷     | ۳۳۶.۱     | ۱۴     | ۰۰       | -      | سازمان حفاظت اطلاعات فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران               | سازمان حفاظت اطلاعات فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران               |
| ۰.۲                      | -      | ۰۰       | -      | ۰.۲       | -      | ۰۰       | -      | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران - شهید جواهری (تقویت بنیه انتظامی) | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران - شهید جواهری (تقویت بنیه انتظامی) |
| ۱۳۷.۱                    | ۱۲     | ۰۰       | -      | ۱۳۷.۱     | ۱۲     | ۳۰.۰     | ۱۰۰    | دانشگاه علوم انتظامی                                                       | دانشگاه علوم انتظامی                                                       |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      | فراجا- کمک به احداث منازل سازمانی فراجا و تجهیز                            | فراجا- کمک به احداث منازل سازمانی فراجا و تجهیز                            |
| ۰.۲                      | -      | ۰۰       | -      | ۰.۲       | -      | ۰۰       | -      | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران - شهید موسوی (فرماندهی مرزبانی)    | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران - شهید موسوی (فرماندهی مرزبانی)    |
| ۵۶.۵                     | ۰      | ۰۰       | -      | ۵۶.۵      | ۰      | ۰۰       | -      | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران- شهید شهبانی (راهنمایی و رانندگی)  | فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران- شهید شهبانی (راهنمایی و رانندگی)  |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی                                                             |          | هزینه‌ای |         | سرمایه‌ای |          | کل عمومی |         | اختصاصی |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|---------|-----------|----------|----------|---------|---------|--------|
| مبلغ                                                                                 | رشد(%)   | مبلغ     | رشد(%)  | مبلغ      | رشد(%)   | مبلغ     | رشد(%)  | مبلغ    | رشد(%) |
| فرماندهی کل انتظامی جمهوری اسلامی ایران- شهید عبدالعلی پور ( توسعه هواناچا)          | ۳۹.۵     | ۰        | ۰.۰     | -         | ۳۹.۵     | ۰        | ۰.۰     | -       | -      |
| فرماندهی کل نیروی انتظامی جمهوری اسلامی ایران - شهید فصاحت (هوشمندسازی و فضای مجازی) | ۶۲۸۰.۰   | -        | ۰.۰     | -         | ۶۲۸۰.۰   | -        | ۰.۰     | -       | -      |
| شهید طاهری(اشراف اطلاعاتی)                                                           | ۰.۲      | -        | ۰.۰     | -         | ۰.۲      | -        | ۰.۰     | -       | -      |
| دانشگاه افسری و تربیت پلیس امام حسن مجتبی(ع)                                         | ۱۶۳.۴    | ۱۲       | ۰.۰     | -         | ۱۶۳.۴    | ۱۲       | ۱۵.۰    | ۴۰۰     | -      |
| پارک علم و فناوری فراجا                                                              | ۳۳.۰     | ۰        | ۰.۰     | -         | ۳۳.۰     | ۰        | ۰.۰     | -       | -      |
| وزارت امور خارجه                                                                     | ۶۲۱۰.۰   | ۱۶۳      | ۲۱۵.۰   | ۱۹        | ۶۴۲۵.۰   | ۱۵۳      | ۱۱۵.۰   | -۹۷     | -      |
| وزارت امور خارجه                                                                     | ۶۲۱۰.۰   | ۱۶۳      | ۲۱۵.۰   | ۱۹        | ۶۴۲۵.۰   | ۱۵۳      | ۱۱۵.۰   | -۹۷     | -      |
| مرکز آموزش روابط بین الملل                                                           | ۰.۰      | -        | ۰.۰     | -         | ۰.۰      | -        | ۰.۰     | -۱۰۰    | -      |
| وزارت دادگستری                                                                       | ۴۶۳۸.۰   | -۱       | ۱۸۲.۰   | ۳۲        | ۴۸۲۰.۰   | ۰        | ۰.۰     | -       | -      |
| وزارت دادگستری                                                                       | ۲۰۷۰.۰   | -۱۲      | ۵.۰     | -۵۰       | ۲۰۷۵.۰   | -۱۲      | ۰.۰     | -       | -      |
| سازمان تعزیرات حکومتی                                                                | ۲۵۶۸.۰   | ۱۰       | ۱۷۷.۰   | ۳۸        | ۲۷۴۵.۰   | ۱۱       | ۰.۰     | -       | -      |
| دادگستری جمهوری اسلامی ایران                                                         | ۱۰۴۰۹۱.۹ | ۱۲       | ۱۴۶۲۶.۰ | -۱۹       | ۱۱۸۷۱۷.۹ | ۷        | ۲۱۲۱۳.۰ | ۱۳۸     | -      |
| دانشگاه علوم قضایی و خدمات اداری                                                     | ۴۵۶.۵    | ۱۲       | ۶۵.۰    | ۰         | ۵۲۱.۵    | ۱۰       | ۸.۰     | ۰       | -      |
| سازمان قضایی نیروهای مسلح                                                            | ۱۳۴۰.۰   | ۱۲       | ۲۱۳.۰   | -۱۹       | ۱۵۵۳.۰   | ۶        | ۰.۰     | -       | -      |
| دادستانی ویژه روحانیت                                                                | ۳۴۰.۰    | ۱۳       | ۴۲.۰    | -۴۹       | ۳۸۲.۰    | ۰        | ۰.۰     | -       | -      |
| دادگستری جمهوری اسلامی ایران                                                         | ۶۱۶۷۹.۴  | ۷        | ۲۷۰۱.۰  | -۵۱       | ۶۴۳۸۰.۴  | ۲        | ۱۹۷۰۵.۰ | ۱۴۹     | -      |
| شورای حل اختلاف(کمک) ۱                                                               | ۴۴۷۰.۰   | ۱۰       | ۲۰۰.۰   | -۳۳       | ۴۶۷۰.۰   | ۷        | ۱۵۰۰.۰  | ۵۰      | -      |
| سازمان زندانها و اقدامات تأمینی و تربیتی کشور                                        | ۲۱۵۷۶.۰  | ۱۸       | ۴۲۱۵.۰  | -۱        | ۲۵۷۹۱.۰  | ۱۴       | ۰.۰     | -       | -      |
| سازمان پزشکی قانونی کشور                                                             | ۲۴۸۰.۰   | ۲۸       | ۱۶۶۰.۰  | -۴        | ۴۱۴۰.۰   | ۱۳       | ۰.۰     | -       | -      |
| سازمان ثبت اسناد و املاک کشور                                                        | ۱۱۷۵۰.۰  | ۲۸       | ۵۵۳۰.۰  | -۶        | ۱۷۲۸۰.۰  | ۱۵       | ۰.۰     | -       | -      |
| پژوهشکده قوه قضاییه                                                                  | ۰.۰      | -        | ۰.۰     | -۱۰۰      | ۰.۰      | -۱۰۰     | ۰.۰     | -۱۰۰    | -      |
| دیوان عدالت اداری                                                                    | ۱۱۳۰.۰   | ۹        | ۷۰.۰    | -۴۶       | ۱۲۰۰.۰   | ۳        | ۰.۰     | -       | -      |
| دیوان عدالت اداری                                                                    | ۱۱۳۰.۰   | ۹        | ۷۰.۰    | -۴۶       | ۱۲۰۰.۰   | ۳        | ۰.۰     | -       | -      |
| سازمان بازرسی کل کشور                                                                | ۵۰۲۰.۰   | ۱۸       | ۷۷۹.۷   | -۱۸       | ۵۷۹۹.۷   | ۱۲       | ۰.۰     | -       | -      |
| سازمان بازرسی کل کشور                                                                | ۵۰۲۰.۰   | ۱۸       | ۷۷۹.۷   | -۱۸       | ۵۷۹۹.۷   | ۱۲       | ۰.۰     | -       | -      |
| سازمان اوقاف و امور خیریه                                                            | ۱۵۳۷.۷   | ۱۵       | ۲۱.۵    | ۱۳۳۳      | ۱۵۵۹.۲   | ۱۶       | ۲۰.۰    | -       | -      |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی                                                                                                                                                                                                    |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ                                                                                                                                                                                                       | رشد(%) |
| ۳۵۴.۰                    | ۱۱     | ۲۱.۵     | ۱۳۳۳   | ۳۷۵.۵     | ۱۷     | ۲۰.۰     | -      | -                                                                                                                                                                                                          | -      |
| ۱۱۸۳.۷                   | ۱۶     | ۰.۰      | -      | ۱۱۸۳.۷    | ۱۶     | ۰.۰      | -      | -                                                                                                                                                                                                          | -      |
| ۱۰۱۷۳.۸                  | -۲۰    | ۱۷۵۸.۲   | ۵۳۹    | ۱۱۹۳۲.۰   | -۸     | ۸۲۶۰۴.۱  | ۳۸     | وزارت امور اقتصادی و دارایی                                                                                                                                                                                |        |
| ۳۲۹۹.۱                   | ۱۳     | ۲۷۴.۰    | ۱۴۵    | ۳۵۷۳.۱    | ۱۸     | ۲۲۸۷۴.۸  | ۳۲     | وزارت امور اقتصادی و دارایی                                                                                                                                                                                |        |
| ۱۰۲.۰                    | ۱۶     | ۵.۰      | ۶۷     | ۱۰۷.۰     | ۱۸     | ۰.۰      | -      | سازمان سرمایه گذاری و کمکهای اقتصادی و فنی ایران                                                                                                                                                           |        |
| ۱.۸                      | -۱۰۰   | ۴.۰      | ۳۳     | ۵.۸       | -۱۰۰   | ۲۳۰۰۵.۳  | ۲۶     | سازمان امور مالیاتی کشور                                                                                                                                                                                   |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۲۶۵۰۰.۰  | ۵۶     | سازمان امور مالیاتی - موضوع درآمد ردیف متناسب با وصول ماهیانه برای جبران پرداخت های پرسنلی، ارتقاء فرهنگ مالیاتی، گسترش فناوری اطلاعات، قانون پایانه فروشگاهی، سامانه مودیان، تامین، تجهیز و تعمیر ساختمان |        |
| ۱۹۶.۷                    | ۲۶     | ۳۰.۰     | -۵۷    | ۲۲۶.۷     | ۰      | ۰.۰      | -      | وزارت امور اقتصادی و دارایی - مرکز اطلاعات مالی                                                                                                                                                            |        |
| ۶۵۷۴.۱                   | ۲۴     | ۱۴۳۸.۲   | ۱۶۵۴   | ۸۰۱۲.۳    | ۴۹     | ۱۰۲۰۰.۰  | ۳۹     | گمرک جمهوری اسلامی ایران                                                                                                                                                                                   |        |
| ۰.۰                      | -      | ۷.۰      | ۴۰     | ۷.۰       | ۴۰     | ۲۴.۰     | ۰      | پژوهشکده بیمه                                                                                                                                                                                              |        |
| ۲۹۴۸۵۷.۶                 | ۲۳     | ۵۹۱۲.۵   | ۵۰     | ۳۰۰۷۷۰.۱  | ۲۳     | ۱۷۲۹.۵   | ۴      | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح                                                                                                                                                                         |        |
| ۱۱۸.۰                    | -۲۴    | ۰.۰      | -      | ۱۱۸.۰     | -۲۴    | ۰.۰      | -      | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح - پاکسازی میادین مین با هماهنگی وزارت کشور                                                                                                                              |        |
| ۱۷۰۰۰.۰                  | ۲۷     | ۱۵۴۹.۰   | ۵۶     | ۱۸۵۴۹.۰   | ۲۹     | ۴۹۵.۰    | ۲۵     | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح                                                                                                                                                                         |        |
| ۳۲۵.۰                    | ۳۲     | ۲۹۳.۵    | ۴۸     | ۶۱۸.۵     | ۳۹     | ۰.۰      | -      | سازمان حفاظت اطلاعات وزارت دفاع                                                                                                                                                                            |        |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح - تقویت بنیه دفاعی - ارتقای توان دفاعی                                                                                                                                  |        |
| ۴۷۵۰.۰                   | -۴۱    | ۰.۰      | -      | ۴۷۵۰.۰    | -۴۱    | ۰.۰      | -      | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح - طرح حکمت                                                                                                                                                              |        |
| ۳۹.۶                     | ۰      | ۰.۰      | -      | ۳۹.۶      | ۰      | ۰.۰      | -      | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح - پرداخت بدهیهای معوق نیروهای مسلح                                                                                                                                      |        |
| ۳۰۴.۴                    | ۵      | ۱۵.۰     | ۱۲۶۴   | ۳۱۹.۴     | ۱۰     | ۵۰.۰     | ۰      | موسسه تحقیقات دفاعی                                                                                                                                                                                        |        |
| ۶۱۹.۹                    | ۴۷     | ۶۰۰.۰    | ۱۷۳    | ۱۲۱۹.۹    | ۹۰     | ۹۵.۰     | ۱۲     | دانشگاه صنعتی مالک اشتر                                                                                                                                                                                    |        |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح - حفظ توان تولید صنایع دفاعی                                                                                                                                            |        |
| ۲۲۵۹۰۰.۰                 | ۲۶     | ۰.۰      | -      | ۲۲۵۹۰۰.۰  | ۲۶     | ۰.۰      | -      | سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح                                                                                                                                                                          |        |
| ۸۴.۶                     | ۰      | ۲.۰      | ۱۱۵۰   | ۸۴.۶      | ۲      | ۰.۰      | -      | عقیدتی سیاسی وزارت دفاع و سازمانهای وابسته                                                                                                                                                                 |        |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | شهید صنیع خانی                                                                                                                                                                                             |        |
| ۲۰۶۲۰.۰                  | ۲۱     | ۰.۰      | -      | ۲۰۶۲۰.۰   | ۲۱     | ۰.۰      | -      | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح - صندوق ایثارگران نیروهای مسلح                                                                                                                                          |        |
| ۱۲۲۷.۲                   | ۴۳     | ۰.۰      | -      | ۱۲۲۷.۲    | ۴۳     | ۰.۰      | -      | وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح - طرح شهید نامجو                                                                                                                                                        |        |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۵۵.۰                     | ۰      | ۰.۰      | -      | ۵۵.۰      | ۰      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۴۲۶.۱                    | ۰      | ۰.۰      | -      | ۴۲۶.۱     | ۰      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۱۶.۷                    | ۰      | ۳.۰      | ۰      | ۱۱۹.۷     | ۰      | ۰        | ۰      | ۴۳۹.۵   | ۲      |
| ۵۸۳.۵                    | ۰      | ۹۰۰.۰    | ۲۰۰    | ۱۴۸۳.۵    | ۶۸     | ۶۰۰.۰    | -۱۴    |         |        |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۱.۰                     | ۰      | ۰.۰      | -      | ۱۱.۰      | ۰      | ۵۰.۰     | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۴۰۰.۰                    | -۲۷    | ۰.۰      | -      | ۴۰۰.۰     | -۲۷    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۵۲۰.۰    | ۰      | ۵۲۰.۰     | ۰      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۲۲۷۷.۳                  | ۲۶     | ۰.۰      | -      | ۲۲۲۷۷.۳   | ۲۶     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۲۰۰۰.۰   | ۱۸     | ۲۰۰۰.۰    | ۱۸     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۳۰.۰     | ۷۵۷    | ۳۰.۰      | ۷۵۷    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۸۵۰۰۰.۵                  | ۷      | ۲۰۵۰.۰   | ۲۳۳    | ۸۷۰۵۰.۵   | ۹      | ۵۲.۰     | ۱۶     |         |        |
| ۸۰۳۹۰.۰                  | ۷      | ۲۰۰۰.۰   | ۲۲۸    | ۸۲۳۹۰.۰   | ۸      | ۲۰.۰     | ۰      |         |        |
| ۶۴۱.۹                    | -۳     | ۰.۰      | -      | ۶۴۱.۹     | -۳     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۲۲.۰                    | ۰      | ۲۰.۰     | ۹۵۳    | ۲۴۲.۰     | ۸      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۴۳۹.۹                    | ۲۷     | ۰.۰      | -      | ۴۳۹.۹     | ۲۷     | ۲۰.۰     | ۳۳     |         |        |
| ۲۷۱.۸                    | ۱۲     | ۳۰.۰     | ۷۵۷    | ۳۰۱.۸     | ۲۲     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۲۷.۷                    | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۲۲۷.۷     | ۱۲     | ۱۲.۰     | ۲۰     |         |        |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۷۳.۹                     | ۰      | ۷۳.۹     | -      | ۷۳.۹      | ۰      | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۲      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۲      | -      | ۰.۲     | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۲      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۲      | -      | ۰.۲     | -      |
| ۵۸۲.۰                    | ۶      | ۵۸۲.۰    | -      | ۵۸۲.۰     | ۶      | ۵۸۲.۰    | ۶      | ۵۸۲.۰   | -      |
| ۵۰۰.۰                    | -      | ۵۰۰.۰    | -      | ۵۰۰.۰     | -      | ۵۰۰.۰    | -      | ۵۰۰.۰   | -      |
| ۱۶۵.۰                    | ۰      | ۱۶۵.۰    | -      | ۱۶۵.۰     | ۰      | ۱۶۵.۰    | ۰      | ۱۶۵.۰   | -      |
| ۷۰۱.۱                    | -۳     | ۷۰۱.۱    | -      | ۷۰۱.۱     | -۳     | ۷۰۱.۱    | -۳     | ۷۰۱.۱   | -      |
| ۸۱.۷                     | ۱۲     | ۸۱.۷     | -      | ۸۱.۷      | ۱۲     | ۸۱.۷     | ۱۲     | ۸۱.۷    | -      |
| ۵۸۵.۶                    | -۳     | ۵۸۵.۶    | -      | ۵۸۵.۶     | -۳     | ۵۸۵.۶    | -۳     | ۵۸۵.۶   | -      |
| ۷۲.۶                     | ۰      | ۷۲.۶     | -      | ۷۲.۶      | ۰      | ۷۲.۶     | ۰      | ۷۲.۶    | -      |
| ۲۲.۰                     | ۰      | ۲۲.۰     | -      | ۲۲.۰      | ۰      | ۲۲.۰     | ۰      | ۲۲.۰    | -      |
| ۲۲.۰                     | ۰      | ۲۲.۰     | -      | ۲۲.۰      | ۰      | ۲۲.۰     | ۰      | ۲۲.۰    | -      |
| ۱۸۲۷۵۳.۰                 | ۱۵     | ۱۷۰۶.۰   | ۴      | ۱۸۴۴۵۹.۰  | ۱۵     | ۵۹۷۰۰.۰  | ۵۷     | ۵۷      | ۵۷     |
| ۱۰۵۰۰۰.۶                 | ۲۵     | ۱۴۰۵.۰   | -۱۴    | ۱۰۶۴۰۵.۶  | ۲۴     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۱۳۰۳.۴                   | ۱۲     | ۰        | -      | ۱۳۰۳.۴    | ۱۲     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۱۴۳۸.۲                   | ۳۰     | ۰        | -      | ۱۴۳۸.۲    | ۳۰     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۶۱۴.۰                    | ۳۳     | ۳۰۰.۰    | ۲۹۰۰   | ۹۱۴.۰     | ۹۴     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۲۶۳۵.۲                   | -۴۲    | ۰        | -      | ۲۶۳۵.۲    | -۴۲    | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۴۱۹.۵                    | ۱۲     | ۰        | -      | ۴۱۹.۵     | ۱۲     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۶۹۸.۲                    | ۰      | ۱.۰      | ۰      | ۶۹۹.۲     | ۰      | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۴۵۷۲۱.۰                  | ۱۹     | ۰        | -      | ۴۵۷۲۱.۰   | ۱۹     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۱۰۱۵.۴                   | ۱۲     | ۰        | -      | ۱۰۱۵.۴    | ۱۲     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۲۵۱۶.۸                   | ۱۵     | ۰        | -      | ۲۵۱۶.۸    | ۱۵     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰        | -      | ۰.۲       | -      | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۱۱۲۰.۰                   | -۶۸    | ۰        | -      | ۱۱۲۰.۰    | -۶۸    | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰        | -      | ۰.۲       | -      | ۰        | -      | ۰       | -      |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |         |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|---------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%)  |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -       |
| ۱۱۵۸.۶                   | -۵۲    | ۰.۰      | -      | ۱۱۵۸.۶    | -۵۲    | ۰.۰      | -۵۲    | ۰.۰     | -       |
| ۲۴۷.۵                    | ۰      | ۰.۰      | -      | ۲۴۷.۵     | ۰      | ۰.۰      | ۰      | ۰.۰     | -       |
| ۶۶۱.۵                    | ۰      | ۰.۰      | -      | ۶۶۱.۵     | ۰      | ۰.۰      | ۰      | ۰.۰     | -       |
| ۱۵۸۲.۱                   | -۴۸    | ۰.۰      | -      | ۱۵۸۲.۱    | -۴۸    | ۰.۰      | -۴۸    | ۰.۰     | -       |
| ۳۴۷۱.۸                   | ۱۰     | ۰.۰      | -      | ۳۴۷۱.۸    | ۱۰     | ۰.۰      | ۱۰     | ۰.۰     | -       |
| ۲۱۵.۰                    | ۰      | ۰.۰      | -      | ۲۱۵.۰     | ۰      | ۰.۰      | ۰      | ۰.۰     | -       |
| ۲۱۳۳.۲                   | -۳۱    | ۰.۰      | -      | ۲۱۳۳.۲    | -۳۱    | ۰.۰      | -۳۱    | ۰.۰     | -       |
| ۱۶۵.۰                    | ۰      | ۰.۰      | -      | ۱۶۵.۰     | ۰      | ۰.۰      | ۰      | ۰.۰     | -       |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -       |
| ۱۶.۵                     | ۰      | ۰.۰      | -      | ۱۶.۵      | ۰      | ۰.۰      | ۰      | ۰.۰     | -       |
| ۲۴۷.۸                    | ۱۴     | ۰.۰      | -      | ۲۴۷.۸     | ۱۴     | ۰.۰      | ۱۴     | ۰.۰     | -       |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -       |
| ۱۴۸۵.۲                   | -۱۹    | ۰.۰      | -      | ۱۴۸۵.۲    | -۱۹    | ۰.۰      | -۱۹    | ۰.۰     | -       |
| ۶۶۶.۶                    | ۰      | ۰.۰      | -      | ۶۶۶.۶     | ۰      | ۰.۰      | ۰      | ۰.۰     | -       |
| ۳۵۸.۷                    | -      | ۰.۰      | -      | ۳۵۸.۷     | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -       |
| ۶۵۳.۲                    | ۷      | ۰.۰      | -      | ۶۵۳.۲     | ۷      | ۰.۰      | ۷      | ۰.۰     | -       |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -       |
| ۲۲۰.۰                    | ۰      | ۰.۰      | -      | ۲۲۰.۰     | ۰      | ۰.۰      | ۰      | ۰.۰     | -       |
| ۶۲.۷                     | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۶۲.۷      | ۱۲     | ۰.۰      | ۱۲     | ۰.۰     | -       |
| ۳۸۶.۱                    | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۳۸۶.۱     | ۱۲     | ۰.۰      | ۱۲     | ۰.۰     | -       |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۵۷      | ۵۹۷۰۰.۰ |
| ۱۷۵.۰                    | ۶      | ۰.۰      | -      | ۱۷۵.۰     | ۶      | ۰.۰      | ۶      | ۰.۰     | -       |
| ۲۹۲.۹                    | ۵      | ۰.۰      | -      | ۲۹۲.۹     | ۵      | ۰.۰      | ۵      | ۰.۰     | -       |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۶۰۷۰.۰                   | ۵۸     | ۰.۰      | -      | ۶۰۷۰.۰    | ۵۸     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۳۶۷۳.۵                   | ۸      | ۱۱.۱     | ۴۲۹    | ۳۶۸۴.۶    | ۸      | ۷.۵      | -۱۲    | ۰.۰     | -      |
| ۲۶۵۷.۵                   | ۱۰     | ۱۰.۰     | ۹۰۰    | ۲۶۶۷.۵    | ۱۰     | ۱۰       | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۴.۸                     | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۲۴.۸      | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۵.۱                     | ۰      | ۰.۰      | -      | ۱۵.۱      | ۰      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۷۲.۶                    | ۱۲     | ۱.۱      | ۰      | ۲۷۳.۷     | ۱۱     | ۷.۵      | -۱۲    | ۰.۰     | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۹۴.۰                    | ۰      | ۰.۰      | -      | ۲۹۴.۰     | ۰      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۷.۶                     | ۰      | ۰.۰      | -      | ۲۷.۶      | ۰      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۳۸۱.۲                    | ۰      | ۰.۰      | -      | ۳۸۱.۲     | ۰      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۳۸۴.۰                    | ۱۱     | ۳۴۰.۰    | -۴۰    | ۷۲۴.۰     | -۲۱    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۳۸۴.۰                    | ۱۱     | ۳۴۰.۰    | -۴۰    | ۷۲۴.۰     | -۲۱    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۳۴.۷                    | ۲۱     | ۰.۰      | -      | ۲۳۴.۷     | ۲۱     | ۴۰۰۰.۰   | ۱۶۷    | ۰.۰     | -      |
| ۲۳۴.۵                    | ۲۱     | ۰.۰      | -      | ۲۳۴.۵     | ۲۱     | ۴۰۰۰.۰   | ۱۶۷    | ۰.۰     | -      |
| ۰.۲                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۲       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۱۷۸.۳                   | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ۲۱۷۸.۳    | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۱۷۸.۳                   | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ۲۱۷۸.۳    | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۸۸۶۰.۵۰                  | ۱۳     | ۲۰۷۸۸.۳  | ۹۱     | ۱۰۹۳۹۳.۳  | ۲۳     | ۳۳۳۶۸.۵  | ۶۷     | ۰.۰     | -      |
| ۱۷.۹                     | ۷      | ۳۲.۷     | ۴۳     | ۵۰.۶      | ۲۷     | ۵۰.۰     | -۱۳    | ۰.۰     | -      |
| ۴۴۳۴.۸                   | ۵      | ۷۴۲۷.۲   | ۹۵     | ۱۱۸۶۲.۰   | ۴۷     | ۱۵۰۴.۵   | ۳۷     | ۰.۰     | -      |
| ۱۰۸۸.۲                   | ۴۴     | ۰.۰      | -      | ۱۰۸۸.۲    | ۴۴     | ۱۴۵۰.۰   | ۵۳     | ۰.۰     | -      |
| ۷۶.۶                     | ۹      | ۵۸.۳     | ۷۳     | ۱۳۵.۰     | ۳۰     | ۴۰.۰     | ۶۰     | ۰.۰     | -      |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی                                                    |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|------------------------------------------------------------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ                                                       | رشد(%) |
| ۳۸۱.۹                    | ۱۲     | ۵.۳      | ۶۱     | ۳۸۷.۳     | ۱۳     | ۸.۰      | ۷      | پژوهشگاه علوم انسانی و مطالعات فرهنگی                      |        |
| ۵۴.۲                     | ۱۰     | ۳.۱      | ۶۲     | ۵۷.۳      | ۱۲     | ۱۸.۰     | ۰      | مرکز تحقیقات سیاست علمی کشور                               |        |
| ۸۲.۲                     | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۸۲.۲      | ۱۲     | ۸۵.۰     | ۳۱     | پارک علم و فناوری خراسان رضوی                              |        |
| ۷۴.۱                     | ۱۲     | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۷۴.۱      | ۱۲     | ۶۰.۰     | ۱۰۰    | پارک علم و فناوری فارس                                     |        |
| ۸۱.۰                     | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۸۱.۰      | ۱۲     | ۴۵.۰     | ۲۹     | پارک علم و فناوری گیلان                                    |        |
| ۵۵.۶                     | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ۵۵.۶      | ۱۱     | ۵۰.۰     | ۰      | پارک علم و فناوری مرکزی                                    |        |
| ۷۴.۰                     | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۷۴.۰      | ۱۲     | ۳۵.۰     | ۷۵     | پارک علم و فناوری سمنان                                    |        |
| ۶۴.۶                     | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۶۴.۶      | ۱۲     | ۴۰.۰     | ۳۳     | پارک علم و فناوری یزد                                      |        |
| ۹۱.۵                     | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۹۱.۵      | ۱۲     | ۴۴.۰     | ۱۰     | پارک علم و فناوری آذربایجان شرقی                           |        |
| ۶۹.۶                     | ۱۰     | ۰.۰      | -      | ۶۹.۶      | ۱۰     | ۱۰.۸     | ۲۰     | پارک علم و فناوری کرمان                                    |        |
| ۴۰.۶                     | ۱۱     | ۳۳.۳     | ۶۸     | ۷۴.۰      | ۳۱     | ۳۰.۰     | -۵     | پارک علم و فناوری خوزستان                                  |        |
| ۳۴.۹                     | ۱۱     | ۴۳.۸     | ۶۱     | ۷۸.۸      | ۳۴     | ۱۵.۰     | ۷۶     | پارک علم و فناوری هرمزگان                                  |        |
| ۳۰.۰                     | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ۳۰.۰      | ۱۱     | ۷.۵      | ۵۰     | پارک علم و فناوری خراسان شمالی                             |        |
| ۶۳.۳                     | ۱۳     | ۴۶.۷     | ۱۷     | ۱۱۰.۰     | ۱۵     | ۲۵.۰     | ۱۵۰    | پارک علم و فناوری مازندران                                 |        |
| ۳۴.۸                     | ۱۱     | ۵.۲      | -۷۴    | ۴۰.۱      | -۲۳    | ۳.۵      | ۳۳     | پارک علم و فناوری چهارمحال و بختیاری                       |        |
| ۳۱.۸                     | ۱۱     | ۱۶.۶     | ۴۳     | ۴۸.۴      | ۲۰     | ۱۵.۱     | ۷      | پارک علم و فناوری قم                                       |        |
| ۱۲۳.۲                    | ۱۷     | ۷.۲      | ۶۱     | ۱۳۰.۴     | ۱۸     | ۳۳.۸     | ۳۰     | پژوهشگاه مواد و انرژی                                      |        |
| ۳۷.۷                     | ۱۱     | ۲۰.۰     | -۴۹    | ۵۷.۷      | -۲۱    | ۱۰.۰     | ۴۳     | پارک علم و فناوری خراسان جنوبی                             |        |
| ۵۹.۲                     | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۵۹.۲      | ۱۲     | ۱۶.۵     | ۳۸     | پارک علم و فناوری سیستان و بلوچستان                        |        |
| ۱۵۶.۲                    | ۱۲     | ۷۰.۱     | ۱۴۱    | ۲۲۶.۲     | ۳۴     | ۳۰۰.۰    | ۱۰۰    | شهرک علمی، تحقیقاتی اصفهان                                 |        |
| ۲۹.۸                     | ۱۲     | ۵۶.۰     | ۶۳     | ۸۵.۸      | ۴۱     | ۲.۵      | -۵     | پارک علم و فناوری ایلام                                    |        |
| ۵۳.۸                     | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ۵۳.۸      | ۱۱     | ۲۷.۰     | ۸      | پارک علم و فناوری کردستان                                  |        |
| ۳۰۷.۱                    | ۹      | ۰.۰      | -      | ۳۰۷.۱     | ۹      | ۱۴۴.۰    | -۱۰    | سازمان پژوهش‌های علمی و صنعتی ایران                        |        |
| ۱۱۷.۷                    | ۹      | ۱.۲      | ۱۱۷    | ۱۱۸.۹     | ۱۰     | ۸۵.۰     | ۱۵     | سازمان مطالعه و تدوین کتب دانشگاهی در علوم اسلامی و انسانی |        |
| ۱۵۹.۰                    | ۹      | ۱۱.۶     | ۶۲     | ۱۷۰.۶     | ۱۲     | ۲۰۰.۰    | ۱۸۶    | پژوهشگاه بسپار(پلیمر) و پتروشیمی ایران                     |        |
| ۲۷.۵                     | ۱۳     | ۲۵.۳     | -۲۲    | ۵۲.۹      | -۷     | ۱۱.۴     | ۹۰     | پارک علم و فناوری همدان                                    |        |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۳۹.۲                     | ۱۱     | ۶۰.۰     | ۵۶     | ۹۹.۲      | ۳۴     | ۱۲.۰     | ۰      | ۰       | ۰      |
| ۴۲.۴                     | ۱۰     | ۲.۲      | ۶۱     | ۴۴.۶      | ۱۲     | ۱۲.۵     | ۶۲     | ۰       | ۰      |
| ۲۵.۴                     | ۱۱     | ۱.۸      | -۵۵    | ۲۷.۲      | ۱      | ۸.۶      | ۰      | ۰       | ۰      |
| ۱۴۰۰.۰                   | -۷     | ۳۰۰.۰    | ۰      | ۱۷۰۰.۰    | -۶     | ۰.۰      | -      | -       | -      |
| ۷۸.۶                     | ۱۰     | ۱۱.۰     | ۶۱     | ۸۹.۶      | ۱۵     | ۶۰.۰     | ۳۳     | ۰       | ۰      |
| ۱۰۰۰.۰                   | ۱۰     | ۸۸.۸     | ۶      | ۱۸۸.۸     | ۸      | ۲۶.۰     | ۴۴     | ۰       | ۰      |
| ۳۶۰.۶                    | ۱۱     | ۴۰۲.۱    | ۱۲۴    | ۷۶۲.۷     | ۵۲     | ۳۵۰.۰    | ۱۹۲    | ۰       | ۰      |
| ۷۰۹.۸                    | ۱۷     | ۷۳.۰     | ۴۴     | ۷۸۲.۸     | ۱۹     | ۳۷۹.۹    | ۲۰۰    | ۰       | ۰      |
| ۵۱.۰                     | ۱۰     | ۰.۰      | -      | ۵۱.۰      | ۱۰     | ۲.۰      | -۳۳    | ۰       | ۰      |
| ۸۶.۰                     | ۱۷     | ۰.۰      | -      | ۸۶.۰      | ۱۷     | ۱۹.۲     | -۱     | ۰       | ۰      |
| ۷۴.۹                     | ۹      | ۰.۰      | -      | ۷۴.۹      | ۹      | ۸.۵      | ۳۱     | ۰       | ۰      |
| ۱۳۵.۱                    | ۱۶     | ۳۲.۰     | ۹۵     | ۱۶۷.۱     | ۲۶     | ۱۵۰.۰    | ۱۰۹۰   | ۰       | ۰      |
| ۶۷.۱                     | ۱۰     | ۷.۹      | ۱۱۶    | ۷۵.۱      | ۱۶     | ۴۶.۰     | ۳۱     | ۰       | ۰      |
| ۱۹۰.۱                    | ۱۲     | ۱۵.۳     | ۵۵۴    | ۲۰۵.۴     | ۱۹     | ۸.۶      | ۲۰     | ۰       | ۰      |
| ۷۰.۱                     | ۱۶     | ۸.۸      | ۶۱     | ۷۸.۹      | ۲۰     | ۳۰.۰     | ۲۰     | ۰       | ۰      |
| ۴۲.۸                     | ۲۱     | ۲.۷      | ۶۱     | ۴۵.۵      | ۲۳     | ۱۲.۶     | ۰      | ۰       | ۰      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۸۰۰.۰    | ۴۵     | ۰       | ۰      |
| ۵۵.۶                     | ۹      | ۱.۳      | ۶۲     | ۵۶.۹      | ۱۰     | ۸.۵      | ۶      | ۰       | ۰      |
| ۳۲.۷                     | ۱۰     | ۵.۰      | -۹۳    | ۳۷.۷      | -۶۳    | ۱۳.۰     | ۱۳۲    | ۰       | ۰      |
| ۱۰۶۲.۵                   | ۱      | ۱.۱      | ۱۰     | ۱۰۶۳.۶    | ۱      | ۰.۰      | -      | ۰       | ۰      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰       | ۰      |
| ۷۲.۰                     | ۹      | ۳۰.۵     | ۳۰     | ۱۰۲.۵     | ۱۴     | ۳.۰      | ۱۵۰    | ۰       | ۰      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰       | ۰      |
| ۴۹.۴                     | ۱۹     | ۲.۷      | ۶۲     | ۵۲.۲      | ۲۰     | ۴.۰      | ۸۳     | ۰       | ۰      |
| ۳۱.۴                     | ۹      | ۱.۷      | ۶۱     | ۳۳.۱      | ۱۱     | ۳.۳      | ۲۵     | ۰       | ۰      |
| ۴۳.۳                     | ۹      | ۱.۱      | ۶۲     | ۴۴.۴      | ۱۰     | ۱.۶      | ۹۴     | ۰       | ۰      |
| ۶۳.۰                     | ۹      | ۱.۸      | ۶۱     | ۶۴.۸      | ۱۰     | ۲۲.۰     | ۱۰     | ۰       | ۰      |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی                                                                   |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------------------------------------------------------------------------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ                                                                      | رشد(%) |
| ۱۰۵۰۰                    | ۱۲     | ۱۸.۴     | ۳۶۲    | ۱۰۶۸.۴    | ۱۴     | ۸۰۰      | ۰      | سازمان امور دانشجویان                                                     |        |
| ۱۶۰.۱                    | ۷      | ۴۸.۵     | ۶۲     | ۲۰۸.۵     | ۱۶     | ۰.۰      | -      | پژوهشگاه علوم و معارف انقلاب اسلامی                                       |        |
| ۱۵۵.۰                    | ۱۴     | ۱.۸      | ۶۲     | ۱۵۶.۸     | ۱۵     | ۰.۰      | -      | دانشگاه اهل بیت                                                           |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | دانشگاه شهید مطهری                                                        |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | دانشگاه امام صادق                                                         |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | دانشگاه بین المللی علامه عسگری ره                                         |        |
| ۴۵۵۰.۷                   | ۷      | ۷۶۹.۶    | ۸۸     | ۵۳۲۰.۳    | ۱۴     | ۲۶۱۸.۰   | ۴۲     | دانشگاه تهران                                                             |        |
| ۳۲۳.۷                    | -      | ۰.۰      | -      | ۳۲۳.۷     | -      | ۱۲۰.۰    | -      | دانشگاه تهران - پردیس فارابی قم                                           |        |
| ۱۲۳.۲                    | ۱۰     | ۸.۱      | ۶۲     | ۱۳۱.۳     | ۱۳     | ۳۵.۰     | ۱۱     | پژوهشگاه ملی مهندسی ژنتیک و زیست فناوری                                   |        |
| ۷۵۲.۶                    | ۱۴     | ۱۲۸.۵    | ۵۳     | ۸۸۱.۱     | ۱۸     | ۱۰۰.۰    | ۴      | دانشگاه تهران - دانشکده‌گان کشاورزی و منابع طبیعی کرج                     |        |
| ۴۲.۳                     | ۹      | ۱۲.۲     | ۱۱۴    | ۵۴.۵      | ۲۳     | ۱۰.۰     | ۸۳     | آزمایشگاه ملی نقشه برداری مغز                                             |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | وزارت علوم، تحقیقات و فناوری - دبیرخانه شورای عالی علوم، تحقیقات و فناوری |        |
| ۲۱۷۴.۳                   | ۱۳     | ۳۷۵.۶    | ۱۵۶    | ۲۵۴۹.۹    | ۲۴     | ۹۷۳.۶    | ۵۰     | دانشگاه شهید بهشتی                                                        |        |
| ۹۰۷.۲                    | ۱۱     | ۱۲۰.۴    | ۱۰۱    | ۱۰۲۷.۶    | ۱۷     | ۱۵۰.۰    | ۸۸     | دانشگاه الزهرا(س)                                                         |        |
| ۶۵۹.۵                    | ۱۱     | ۱۰۷.۹    | ۱۱۱    | ۷۶۷.۵     | ۱۹     | ۱۱۰.۰    | ۸۳     | دانشگاه بین المللی امام خمینی (ره) ۱                                      |        |
| ۳۵.۰                     | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۳۵.۰      | ۱۲     | ۱۶.۰     | ۳۳     | پارک علم و فن آوری فزوین                                                  |        |
| ۹۷.۹                     | ۱۴     | ۰.۰      | -      | ۹۷.۹      | ۱۴     | ۸.۰      | ۹۸     | مرکز آموزش عالی فنی و مهندسی بوئین زهرا                                   |        |
| ۱۱۳۵.۷                   | ۱۱     | ۱۵۷.۵    | ۶۳     | ۱۲۹۳.۲    | ۱۵     | ۱۷۰.۰    | ۷۰     | دانشگاه بوعلی سینا                                                        |        |
| ۴۰۷.۰                    | ۱۱     | ۷۱.۲     | ۱۱     | ۴۷۸.۲     | ۱۱     | ۲۳.۱     | ۷۱     | دانشگاه ملایر                                                             |        |
| ۷۶.۸                     | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ۷۶.۸      | ۱۱     | ۲.۹      | ۱۲     | دانشگاه سید جمال الدین اسدآبادی                                           |        |
| ۲۰۰۵.۷                   | ۱۵     | ۳۴۷.۲    | ۱۵۷    | ۲۳۵۲.۹    | ۲۵     | ۸۱۸.۹    | ۵۲     | دانشگاه شیراز                                                             |        |
| ۸۴.۸                     | ۱۶     | ۹۵.۷     | ۶۶     | ۱۸۰.۵     | ۳۸     | ۸.۲      | ۴۰     | دانشگاه سلمان فارسی (کازرون) ۱                                            |        |
| ۲۷۶.۶                    | ۱۱     | ۱۴۳.۱    | ۱۷     | ۴۱۹.۸     | ۱۳     | ۶۱.۸     | ۸۷     | دانشگاه صنعتی شیراز                                                       |        |
| ۴۷.۲                     | ۱۵     | ۲۰.۵     | ۴۲     | ۶۷.۸      | ۲۲     | ۲.۸      | ۱۳۳    | دانشگاه هنر شیراز                                                         |        |
| ۱۳۲.۶                    | ۱۳     | ۲۵.۰     | ۲۵۰۰۴۱ | ۱۵۷.۶     | ۳۵     | ۱۰.۰     | ۱۰۰    | دانشگاه فسا                                                               |        |
| ۳۴.۲                     | ۱۶     | ۰.۰      | -      | ۳۴.۲      | ۱۶     | ۲.۳      | ۱۳۹    | مرکز آموزش عالی اقلید                                                     |        |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی                   |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                                       | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| مرکز آموزش عالی آباد                       | ۰.۰    | -        | ۰.۰    | -         | ۰.۰    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| مرکز آموزش عالی لار                        | ۳۶.۳   | ۱۶       | ۰.۰    | -         | ۰.۰    | ۳۶.۳     | ۱۶     | ۸.۰     | ۱۵۴    |
| مرکز آموزش عالی ممسنی                      | ۰.۰    | -        | ۰.۰    | -         | ۰.۰    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -۱۰۰   |
| دانشگاه بین المللی D8                      | ۵.۰    | -۶       | ۰.۰    | -         | ۰.۰    | ۵.۰      | -۶     | ۰.۰     | -      |
| دانشگاه صنعتی اصفهان                       | ۱۳۱۹.۰ | ۱۸       | ۱۴۰.۴  | ۸۶        | ۱۴۵۹.۴ | ۲۲       | ۷۱۵.۰  | ۱۰      | ۱۰     |
| دانشگاه شهرکرد                             | ۷۰۹.۴  | ۱۶       | ۶۸.۵   | ۱۲۴       | ۷۷۷.۹  | ۲۱       | ۴۲.۶   | ۲۰      | ۲۰     |
| دانشگاه فردوسی مشهد                        | ۲۰۹۶.۳ | ۱۶       | ۱۳۲.۸  | ۷         | ۲۲۲۹.۱ | ۱۵       | ۶۱۱.۰  | ۴۳      | ۴۳     |
| دانشگاه نیشابور                            | ۱۴۷.۸  | ۱۶       | ۵۴.۸   | ۹۶        | ۲۰۲.۶  | ۳۱       | ۱۶.۲   | ۷۵      | ۷۵     |
| دانشگاه صنعتی قوچان                        | ۱۵۷.۰  | ۱۳       | ۱۰.۰   | ۰         | ۱۶۷.۰  | ۱۲       | ۳۶.۲   | ۱۰۴     | ۱۰۴    |
| دانشگاه تربت حیدریه                        | ۱۵۵.۰  | ۱۱       | ۰.۰    | -         | ۱۵۵.۰  | ۱۱       | ۲۱.۰   | ۴۰      | ۴۰     |
| مرکز آموزش عالی کاشمر (ویژه پسران) ۱       | ۴۶.۰   | ۱۵       | ۰.۰    | -         | ۴۶.۰   | ۱۵       | ۳.۱    | ۳       | ۳      |
| دانشکده کشاورزی و دامپروری تربت جام        | ۳۵.۶   | ۱۸       | ۰.۰    | -         | ۳۵.۶   | ۱۸       | ۲.۰    | ۱۵      | ۱۵     |
| مجتمع آموزش عالی گناباد                    | ۱۵۳.۱  | ۱۶       | ۰.۰    | -         | ۱۵۳.۱  | ۱۶       | ۹.۹    | ۴۱      | ۴۱     |
| دانشگاه صنعتی شریف                         | ۱۴۲۱.۶ | ۱۱       | ۱۰۱۵.۳ | ۱۸۶       | ۲۴۳۶.۹ | ۴۹       | ۱۵۶۵.۵ | ۹۸      | ۹۸     |
| دانشگاه تبریز                              | ۲۰۸۴.۲ | ۲۰       | ۲۵۵.۶  | ۹۰        | ۲۳۳۹.۸ | ۲۵       | ۵۶۰.۰  | ۷۲      | ۷۲     |
| دانشگاه بناب                               | ۲۰۷.۸  | ۱۴       | ۸۱.۲   | ۴۷        | ۲۸۹.۰  | ۲۲       | ۱۰.۰   | ۲۵      | ۲۵     |
| دانشگاه محقق اردبیلی                       | ۱۰۱۵.۹ | ۱۵       | ۰.۰    | -۱۰۰      | ۱۰۱۵.۹ | ۱۱       | ۲۵۰.۰  | ۶۷      | ۶۷     |
| دانشگاه مراغه                              | ۳۱۰.۱  | ۱۰       | ۰.۰    | -         | ۳۱۰.۱  | ۱۰       | ۷۰.۰   | ۹۴      | ۹۴     |
| دانشگاه مراغه-مرکز نجوم و اختر فیزیک مراغه | ۰.۰    | -        | ۰.۰    | -         | ۰.۰    | -        | ۰.۰    | -       | -      |
| پارک علم و فناوری اردبیل                   | ۴۶.۹   | ۱۱       | ۵۹.۶   | ۵۰        | ۱۰۶.۵  | ۳۰       | ۲۰.۰   | ۱۵۰     | ۱۵۰    |
| دانشگاه اصفهان                             | ۱۶۲۴.۷ | ۱۶       | ۲۳۳.۱  | ۳۹۵       | ۱۸۵۷.۸ | ۲۹       | ۴۵۰.۰  | ۵۰      | ۵۰     |
| دانشگاه هنر اصفهان                         | ۲۷۵.۸  | ۱۸       | ۴۰.۸   | ۱۰۹       | ۳۱۶.۶  | ۲۵       | ۴۴.۰   | ۱۰۵     | ۱۰۵    |
| دانشگاه شهید چمران اهواز                   | ۱۶۹۵.۴ | ۱۳       | ۱۷۷.۷  | ۵۶        | ۱۸۷۳.۱ | ۱۶       | ۲۲۷.۸  | ۹۶      | ۹۶     |
| دانشگاه صنعتی جندی شاپور دزفول             | ۲۱۱.۱  | ۲۰       | ۷۲.۶   | ۵۱        | ۲۸۳.۷  | ۲۷       | ۱۳.۶   | ۱۰      | ۱۰     |
| دانشگاه صنعتی خاتم الانبیاء (ص) بهبهان     | ۲۱۲.۴  | ۱۶       | ۱.۷    | -۸۹       | ۲۱۴.۱  | ۸        | ۱۵.۱   | ۵۹      | ۵۹     |
| دانشگاه صنعتی شهدای هویزه                  | ۰.۰    | -        | ۰.۰    | -         | ۰.۰    | -        | ۰.۰    | -       | -      |
| دانشگاه علوم و فنون دریائی خرمشهر          | ۲۳۷.۸  | ۱۵       | ۰.۰    | -۱۰۰      | ۲۳۷.۸  | ۸        | ۶.۵    | ۴۴      | ۴۴     |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۲۸۶.۴                    | ۱۳     | ۰.۰      | -      | ۲۸۶.۴     | ۱۳     | ۴۰.۰     | ۶۷     |         |        |
| ۱۳۲۷.۲                   | ۱۵     | ۱۳۸.۸    | ۶۲     | ۱۴۶۵.۹    | ۱۹     | ۱۶۵.۰    | ۷۴     |         |        |
| ۸۳۹.۲                    | ۱۵     | ۶۵.۹     | ۷۱     | ۹۰۵.۱     | ۱۸     | ۱۵۳.۰    | ۱۲     |         |        |
| ۳۸.۲                     | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ۳۸.۲      | ۱۱     | ۱۰.۲     | ۲۰     |         |        |
| ۱۲۵۳.۲                   | ۱۷     | ۱۰.۲     | -۶۸    | ۱۲۶۳.۴    | ۱۵     | ۳۶۲.۳    | ۱۸۳    |         |        |
| ۱۳۳.۶                    | ۱۴     | ۰.۰      | -      | ۱۳۳.۶     | ۱۴     | ۸.۰      | ۳۳     |         |        |
| ۷۹.۷                     | ۲۰     | ۰.۰      | -      | ۷۹.۷      | ۲۰     | ۵.۰      | ۱۹     |         |        |
| ۱۸۸.۴                    | ۹      | ۰.۰      | -      | ۱۸۸.۴     | ۹      | ۲۱.۷     | ۱۱۷    |         |        |
| ۲۲۰.۵                    | ۲۰     | ۴۵.۰     | ۴۵     | ۲۶۵.۵     | ۲۴     | ۳۵.۰     | ۰      |         |        |
| ۴۶.۲                     | ۶      | ۰.۰      | -      | ۴۶.۲      | ۶      | ۳.۰      | ۰      |         |        |
| ۱۱۸۸.۶                   | ۲۰     | ۱۰۴.۶    | ۵۴     | ۱۲۹۳.۲    | ۲۲     | ۲۸۲.۰    | ۱۳۵    |         |        |
| ۹۹۶.۹                    | ۱۸     | ۱۳۴.۶    | ۶۵     | ۱۱۳۱.۶    | ۲۲     | ۱۴۴.۰    | ۶۰     |         |        |
| ۱۷۶۸.۳                   | ۱۱     | ۱۴.۹     | -۲۶    | ۱۷۸۳.۲    | ۱۰     | ۲۵۰.۰    | ۳۱     |         |        |
| ۱۰۹۲.۶                   | ۱۱     | ۱۴۱.۷    | ۷۷     | ۱۲۳۴.۳    | ۱۶     | ۴۶.۳     | ۴۸     |         |        |
| ۱۳۵.۱                    | ۱۱     | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۱۳۵.۱     | -۱     | ۳.۷      | ۲۱۸    |         |        |
| ۲۴۶.۷                    | ۱۱     | ۱۳۸.۵    | ۳۸     | ۳۸۵.۲     | ۱۹     | ۱۰.۰     | ۲۵     |         |        |
| ۸۵۰.۷                    | ۱۱     | ۱۴۱.۵    | ۸۹     | ۹۹۲.۲     | ۱۸     | ۳۵.۰     | ۵۹     |         |        |
| ۱۲۷.۸                    | ۱۰     | ۰.۰      | -      | ۱۲۷.۸     | ۱۰     | ۲۵.۰     | ۱۹۵    |         |        |
| ۲۴۶.۸                    | ۱۱     | ۵۶.۳     | ۵۶     | ۳۰۳.۱     | ۱۷     | ۱۰.۰     | ۴۳     |         |        |
| ۹۷۷.۰                    | ۱۷     | ۵۵.۷     | ۹۰     | ۱۰۳۲.۷    | ۲۰     | ۲۶۵.۰    | ۱۳۷    |         |        |
| ۳۷۸.۲                    | ۱۴     | ۳۰.۶     | -۵     | ۴۰۸.۸     | ۱۲     | ۵۰.۴     | ۱۰۷    |         |        |
| ۱۱۰.۴                    | ۲۰     | ۸۵.۷     | ۴۲     | ۱۹۶.۱     | ۲۹     | ۱۳.۷     | ۷۱     |         |        |
| ۴۳۸.۹                    | ۱۷     | ۱۰.۰     | -۶۵    | ۴۴۸.۹     | ۱۱     | ۲۵۰.۰    | ۱۲۷    |         |        |
| ۱۱۰۷.۴                   | ۱۶     | ۹۰.۴     | ۱۴     | ۱۱۹۷.۸    | ۱۶     | ۱۳۰.۰    | ۳۷     |         |        |
| ۱۹۰.۸                    | ۲۰     | ۱۴.۰     | -۲۶    | ۲۰۴.۸     | ۱۵     | ۱۱.۵     | ۱۰     |         |        |
| ۲۰۱.۹                    | ۱۹     | ۰.۰      | -      | ۲۰۱.۹     | ۱۹     | ۱۸.۰     | ۶۴     |         |        |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |                                       |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|---------------------------------------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%)                                |
| ۳۵۸.۳                    | ۱۶     | ۸۵.۴     | ۷۷     | ۴۴۳.۶     | ۲۵     | ۵۵.۷     | ۳۳     |         | دانشگاه هنر                           |
| ۱۱۲۸.۵                   | ۱۴     | ۲۲۶.۰    | ۵۴     | ۱۳۵۴.۵    | ۱۹     | ۸۸۰.۰    | ۳۷۱    |         | دانشگاه خوارزمی                       |
| ۷۱۵.۲                    | ۱۸     | ۱۷.۹     | -۴۷    | ۷۳۳.۲     | ۱۵     | ۴۵۰.۰    | ۲۰۰    |         | دانشگاه کاشان                         |
| ۶۳۱.۸                    | ۱۸     | ۸۰.۷     | ۴۶     | ۷۱۲.۶     | ۲۱     | ۱۳۵.۰    | ۴۱     |         | دانشگاه اراک                          |
| ۱۰۸.۷                    | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ۱۰۸.۷     | ۱۱     | ۴.۴      | ۱۰     |         | مرکز آموزش عالی محلات                 |
| ۵۷۹.۰                    | ۱۷     | ۴۱.۷     | ۴۲     | ۶۲۰.۷     | ۱۹     | ۱۳۰.۰    | ۶۳     |         | دانشگاه حکیم سبزواری                  |
| ۶۰۲.۲                    | ۱۱     | ۵۸.۶     | ۹۲     | ۶۶۰.۸     | ۱۵     | ۱۲۰.۰    | ۶۰     |         | دانشگاه شهید مدنی آذربایجان           |
| ۸۷۹.۹                    | ۱۱     | ۳۰.۸     | ۲۳     | ۹۱۰.۷     | ۱۱     | ۱۲۹۱.۵   | ۳۷     |         | دانشگاه شاهد                          |
| ۷۷۹.۵                    | ۱۵     | ۱۴۸.۹    | ۴۱۵    | ۹۲۸.۵     | ۳۱     | ۲۲۰.۰    | ۵۷     |         | دانشگاه صنعتی خواجه نصیرالدین طوسی    |
| ۳۱۲.۶                    | ۱۶     | ۲۹.۲     | ۴۲     | ۳۴۱.۸     | ۱۸     | ۱۶۵.۰    | ۵۶۰    |         | دانشگاه دامغان                        |
| ۱۹۴۵.۳                   | ۱۵     | ۴۷۵.۲    | ۱۲۳    | ۲۴۲۰.۶    | ۲۷     | ۳۲۲.۵    | ۲۰     |         | دانشگاه تربیت مدرس                    |
| ۱۴۰۴.۹                   | ۱۶     | ۴۳۷.۱    | ۱۹۷    | ۱۸۴۲.۰    | ۳۵     | ۹۵۰.۰    | ۷۳     |         | دانشگاه صنعتی امیرکبیر                |
| ۱۴۴.۳                    | ۱۱     | ۰.۰      | -      | ۱۴۴.۳     | ۱۱     | ۱۲.۱     | ۵      |         | دانشگاه تفرش                          |
| ۱۳۳۳.۸                   | ۲۰     | ۰.۰      | -      | ۱۳۳۳.۸    | ۲۰     | ۲۸۰.۰    | ۱۱۵    |         | دانشگاه ارومیه                        |
| ۴۱.۳                     | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۴۱.۳      | ۱۲     | ۱۳.۰     | ۷۳     |         | پارک علم و فن آوری آذربایجان غربی     |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   |         | دانشگاه شهید باکری میاندوآب           |
| ۶۵۴.۶                    | ۲۰     | ۴۰.۰     | ۲۴     | ۶۹۴.۶     | ۲۰     | ۱۷۰.۰    | ۱۱۳    |         | دانشگاه ایلام                         |
| ۴۵۴.۰                    | ۱۸     | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۴۵۴.۰     | ۱۸     | ۲۸۰.۵    | ۳۰۰    |         | دانشگاه صنعتی سهند                    |
| ۴۸۳.۱                    | ۱۶     | ۵۰.۲     | ۶۷     | ۵۳۳.۳     | ۱۹     | ۶۰.۰     | ۵۰     |         | دانشگاه هرمزگان                       |
| ۲۶۸.۲                    | ۱۶     | ۶۰.۱     | ۷۴     | ۳۲۸.۲     | ۲۴     | ۲۵.۰     | ۵۶     |         | دانشگاه هنر اسلامی تبریز              |
| ۱۳۸۸.۳                   | ۱۱     | ۴۰۸.۱    | ۱۶۲    | ۱۷۹۶.۴    | ۲۸     | ۸۶۰.۰    | ۹۱     |         | دانشگاه علم و صنعت ایران              |
| ۱۳۱.۵                    | ۱۴     | ۰.۰      | -      | ۱۳۱.۵     | ۱۴     | ۴۷.۰     | ۱۱۳    |         | دانشگاه صنعتی اراک                    |
| ۱۶۱.۵                    | ۲۰     | ۴۵.۷     | ۴۲     | ۲۰۷.۲     | ۲۵     | ۳۰.۳     | ۱۰۲    |         | دانشگاه علم و فناوری مازندران (بهشهر) |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      |         | دانشگاه علم و صنعت نور                |
| ۱۰۱۶.۳                   | ۱۸     | ۶۶.۹     | ۶۸     | ۱۰۸۳.۳    | ۲۰     | ۱۱۹.۳    | ۱۰۵    |         | دانشگاه بیرجند                        |
| ۷۳.۷                     | ۱۳     | ۰.۰      | -      | ۷۳.۷      | ۱۳     | ۴.۰      | ۳۳     |         | دانشگاه بزرگمهر قائنات                |
| ۱۵۶.۱                    | ۱۶     | ۴۴.۳     | ۴۲     | ۲۰۰.۴     | ۲۱     | ۵.۶      | ۲۵     |         | دانشگاه صنعتی بیرجند                  |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی                                  |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|------------------------------------------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ                                     | رشد(%) |
| ۵۵۷.۸                    | ۱۱     | ۶۹.۵     | ۱۲۳    | ۶۲۷.۲     | ۱۷     | ۴۴.۰     | ۲۶     | دانشگاه یاسوج                            |        |
| ۴۳.۹                     | ۱۱     | ۰.۱      | -۹۹    | ۴۴.۰      | -۱۵    | ۱۲.۵     | ۲۵     | پارک علم و فناوری کهگیلویه و بویر احمد   |        |
| ۳۷۳.۰                    | ۱۸     | ۱۶۶.۱    | ۶۰     | ۵۳۹.۰     | ۲۹     | ۶۵.۰     | ۷۵     | دانشگاه بجنورد                           |        |
| ۱۰۷.۷                    | ۰      | ۰.۰      | -      | ۱۰۷.۷     | ۰      | ۱۰.۰     | ۲۳     | مجتمع آموزش عالی اسفراین                 |        |
| ۲۷۷۴.۰                   | ۲      | ۴۵.۵     | ۳۱     | ۲۸۱۹.۵    | ۲      | ۵۰۰۰.۰   | ۶۷     | دانشگاه پیام نور                         |        |
| ۶۷۶.۴                    | ۱۸     | ۱۰۰.۵    | ۱۰۹    | ۷۷۷.۰     | ۲۵     | ۲۶۰.۰    | ۱۳۶    | دانشگاه صنعتی شاهرود                     |        |
| ۹۷۸.۸                    | ۲۰     | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۹۷۸.۸     | ۲۰     | ۲۴۰.۰    | ۱۰۰    | دانشگاه زنجان                            |        |
| ۸۹۵.۵                    | ۱۸     | ۹۶.۷     | ۵۴     | ۹۹۲.۳     | ۲۰     | ۴۹۵.۰    | ۱۰۵    | دانشگاه سمنان                            |        |
| ۶۲.۷                     | ۱۱     | ۵.۸      | ۴۳     | ۶۸.۵      | ۱۳     | ۴.۹      | ۲۴     | دانشکده فنی و مهندسی گرمسار              |        |
| ۴۷۱.۱                    | ۱۴     | ۶۶.۴     | ۵۹     | ۵۳۷.۵     | ۱۸     | ۵۵.۰     | ۴۹     | دانشگاه علوم کشاورزی و منابع طبیعی گرگان |        |
| ۲۴۲.۰                    | ۱۱     | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۲۴۲.۰     | ۱۱     | ۹.۴      | ۳۰     | دانشگاه گنبد                             |        |
| ۶۲۶.۴                    | ۱۷     | ۱۵۰.۵    | ۱۰۳    | ۷۷۶.۹     | ۲۷     | ۸۰.۰     | ۸۶     | دانشگاه خلیج فارس                        |        |
| ۲۱۴.۶                    | ۱۱     | ۵۰.۱     | ۸      | ۲۶۴.۷     | ۱۰     | ۷۰.۰     | ۴۰     | دانشگاه تحصیلات تکمیلی علوم پایه زنجان   |        |
| ۵۴۴.۸                    | ۱۶     | ۹۱.۰     | ۹۱۰۰۴۱ | ۶۳۵.۸     | ۳۶     | ۴۰.۹     | ۱۰     | دانشگاه ولیعصر (عج) رفسنجان              |        |
| ۳۵۳.۹                    | ۱۶     | ۲.۰      | ۳۵۲    | ۳۵۵.۹     | ۱۶     | ۸۴۵.۰    | ۸۰     | دانشگاه جامع علمی، کاربردی               |        |
| ۱۴۹.۱                    | ۱۵     | ۹۸.۱     | ۷۰     | ۲۴۷.۳     | ۳۲     | ۱۴.۹     | ۳۰     | دانشگاه صنعتی کرمانشاه                   |        |
| ۱۶۳.۱                    | ۱۵     | ۵۰.۲     | ۶۶     | ۲۱۳.۳     | ۲۴     | ۲۱.۳     | ۱۰۱    | دانشگاه صنعتی همدان                      |        |
| ۲۵۳.۵                    | ۱۴     | ۷۹.۳     | ۱۶     | ۳۳۲.۷     | ۱۴     | ۵۷.۰     | ۲۸     | دانشگاه صنعتی ارومیه                     |        |
| ۲۳۷.۱                    | ۱۷     | ۷۸.۵     | ۳۲     | ۳۱۵.۶     | ۲۱     | ۱۶.۰     | ۹۸     | دانشگاه آیه اله بروجردی                  |        |
| ۲۱۲.۷                    | ۱۱     | ۶۰.۱     | -۱۴    | ۲۷۲.۷     | ۴      | ۱۰.۰     | ۸۲     | دانشگاه جهرم                             |        |
| ۳۲۲.۷                    | ۱۱     | ۴۹.۳     | ۶۶     | ۳۷۲.۰     | ۱۶     | ۳۳.۵     | ۶۸     | دانشگاه گلستان                           |        |
| ۳۶.۸                     | ۱۲     | ۰.۱      | ۱۰۰۴۰  | ۳۶.۹      | ۱۲     | ۱۵.۰     | ۲۰     | پارک علم و فناوری گلستان                 |        |
| ۱۰۳.۸                    | ۱۶     | ۵۴.۶     | ۴۲     | ۱۵۸.۴     | ۲۴     | ۷.۰      | ۷۵     | دانشگاه حضرت معصومه(س) ویژه خواهران      |        |
| ۱۳۳.۲                    | ۱۵     | ۰.۰      | -      | ۱۳۳.۲     | ۱۵     | ۱۵.۸     | ۳۰     | دانشگاه صنعتی قم                         |        |
| ۱۳۴.۶                    | ۱۸     | ۰.۰      | -      | ۱۳۴.۶     | ۱۸     | ۷.۳      | ۵۴     | دانشگاه کوثر - (ویژه خواهران) ۱          |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | دانشگاه سوره                             |        |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۵۴۴۰۰                    | ۹      | ۲۱۳۸۶    | ۲۳۲    | ۷۵۷۸۶     | ۳۴     | ۶۳۹۰۴    | ۱۲۸    |         |        |
| ۱۰۸۰۰                    | ۱۶     | ۹۳۰۵     | ۵۶     | ۱۱۷۳۰۵    | ۱۸     | ۵۵۰۴     | ۳۰     |         |        |
| ۱۷۵۰۳                    | ۱۷     | ۱۳۰۵     | ۹۰     | ۱۸۸۰۸     | ۲۱     | ۲۵۰      | ۰      |         |        |
| ۲۰۹۰۰                    | ۱۶     | ۱۳۰۱     | ۹۱     | ۲۲۲۰۱     | ۱۹     | ۱۵۰۵     | ۲۹     |         |        |
| ۲۰۲۰۰                    | ۱۳     | ۱۳۰۳     | ۹۰     | ۲۱۵۰۳     | ۱۶     | ۰۰       | ۰      |         |        |
| ۱۰۶۰۳                    | ۳۹     | ۱۶۰۲     | ۶۲     | ۱۲۲۰۵     | ۴۱     | ۱۰۰      | ۱۵۰    |         |        |
| ۱۲۸۰۷                    | ۲۲     | ۱۶۰۵     | ۸۴     | ۱۴۵۰۲     | ۲۷     | ۴۰۸      | ۲۲۰    |         |        |
| ۲۵۸۰۷                    | ۷      | ۲۱۰      | ۵      | ۲۷۹۰۷     | ۷      | ۰۰۱      | ۵۰     |         |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۲۸۰۰۰                    | ۸      | ۲۸۹۰۸    | ۳      | ۳۰۸۹۰۸    | ۸      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۱۹۴۰۸                    | ۸      | ۲۵۰۰۷    | -۵     | ۲۱۹۱۰۴    | ۷      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۱۷۲۰۶                    | ۹      | ۲۰۳      | ۶۲     | ۱۷۵۰۰     | ۹      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۲۷۵۰۶                    | ۹      | ۱۲۰۷     | ۶۱     | ۲۸۸۰۳     | ۱۱     | ۰۰       | -      |         |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۶۰۰                      | ۰      | ۰۰       | -      | ۶۰۰       | ۰      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۹۱۰۹                     | ۸      | ۰۰       | -      | ۹۱۰۹      | ۸      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۱۵۹۰۱                    | ۹      | ۷۰۷      | ۶۲     | ۱۶۶۰۸     | ۱۱     | ۰۰       | -      |         |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۷۰۰۹                     | ۹      | ۱۶۰۴     | ۳۱۲    | ۸۷۰۳      | ۲۷     | ۰۰       | -      |         |        |
| ۲۹۰۱                     | ۹      | ۰۰       | -      | ۲۹۰۱      | ۹      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      |         |        |
| ۰۰                       | -      | ۰۰       | -      | ۰۰        | -      | ۰۰       | -      |         |        |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی                                                   |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|-----------------------------------------------------------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ                                                      |
| ۴۵۵۲.۹                   | ۲۵     | ۲۹۸۸.۸   | -۲۶    | ۷۵۴۱.۷    | -۲     | ۲۵.۰     | ۰      | وزارت میراث فرهنگی، گردشگری و صنایع دستی                  |
| ۴۵۵۲.۹                   | ۲۵     | ۲۹۵۷.۸   | -۲۶    | ۷۵۱۰.۷    | -۲     | ۲۵.۰     | -      | وزارت میراث فرهنگی، گردشگری و صنایع دستی                  |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -۱۰۰   | پژوهشگاه میراث فرهنگی و گردشگری                           |
| ۰.۰                      | -      | ۳۱.۰     | -۴۸    | ۳۱.۰      | -۴۸    | ۰.۰      | -      | شرکت توسعه ایرانگردی و جهانگردی                           |
| ۱۲۹۷۴.۰                  | ۱۵     | ۲۲۳۳.۹   | -۹     | ۱۵۲۰۷.۹   | ۱۱     | ۱۲۳.۲    | ۱۸     | وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی                                |
| ۷۸۰.۰                    | ۱۳     | ۲۰۰.۰    | ۲۵     | ۹۸۰.۰     | ۱۵     | ۸۰.۷     | ۳۵     | سازمان اسناد و کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران           |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -۱۰۰   | دانشگاه علوم و معارف قرآنی                                |
| ۳۱۳.۰                    | ۵۴۴    | ۰.۰      | -      | ۳۱۳.۰     | -      | ۵۴۴      | -      | سازمان حج و زیارت                                         |
| ۷۵۶۱.۰                   | ۱۵     | ۱۷۴۲.۰   | -۱۴    | ۹۳۰۳.۰    | ۸      | ۳۶.۵     | ۴۰     | وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی                                |
| ۲۱۱۴.۰                   | ۸      | ۴۲.۰     | ۵      | ۲۱۵۶.۰    | ۸      | ۰.۰      | -      | سازمان فرهنگ و ارتباطات اسلامی                            |
| ۱۴۹.۵                    | ۷      | ۱.۱      | ۱۰     | ۱۵۰.۶     | ۷      | ۰.۰      | -      | مجمع جهانی تقریب مذاهب اسلامی                             |
| ۲۵۷.۹                    | ۶      | ۱.۲      | ۹      | ۲۵۹.۱     | ۶      | ۰.۰      | -      | مجمع جهانی اهل بیت                                        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی - حمایت از نشر، کتاب و مطبوعات |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | سازمان امور سینمایی و سمعی - بصری                         |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | کتابخانه آیت الله مرعشی نجفی                              |
| ۱۰۷.۶                    | ۱۳     | ۲.۳      | ۵      | ۱۰۹.۹     | ۱۲     | ۶.۰      | ۱۰۰    | بنیاد سعدی                                                |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -۱۰۰   | دانشگاه مذاهب اسلامی                                      |
| ۱۲۰۰.۰                   | ۱۵     | ۲۳۰.۳    | ۱۲۳    | ۱۴۳۰.۳    | ۲۵     | ۰.۰      | -      | نهاد کتابخانه های عمومی کشور                              |
| ۴۹۱.۰                    | ۹      | ۱۵.۰     | ۱۵     | ۵۰۶.۰     | ۹      | ۰.۰      | -      | سازمان خبرگزاری جمهوری اسلامی                             |
| ۹۹۳.۰                    | ۹      | ۳.۲      | ۱۹۱    | ۹۹۶.۲     | ۹      | ۰.۰      | -      | دفتر تبلیغات اسلامی حوزه علمیه قم                         |
| ۹۹۳.۰                    | ۹      | ۳.۲      | ۱۹۱    | ۹۹۶.۲     | ۹      | ۰.۰      | -      | دفتر تبلیغات اسلامی حوزه علمیه قم                         |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | شورای هماهنگی تبلیغات اسلامی                              |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | شورای هماهنگی تبلیغات اسلامی                              |
| ۷۳۱۰.۰                   | ۶      | ۱۴۰.۰    | -۹۳    | ۷۴۵۰.۰    | -۱۶    | ۰.۰      | -      | شورای عالی حوزه های علمیه                                 |
| ۵۸۱۰.۰                   | ۴      | ۱۴۰.۰    | -۹۲    | ۵۹۵۰.۰    | -۱۹    | ۰.۰      | -      | شورای عالی حوزه های علمیه                                 |
| ۱۵۰۰.۰                   | ۱۴     | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۱۵۰۰.۰    | ۱      | ۰.۰      | -      | شورای سیاستگذاری حوزه های علمیه خواهران                   |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی                                                            |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|--------------------------------------------------------------------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ                                                               | رشد(%) |
| ۹۲۹.۰                    | ۶      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۹۲۹.۰     | ۵      | ۰.۰      | -      | شورای برنامه ریزی مدیریت حوزه های علمیه خراسان                     |        |
| ۹۲۹.۰                    | ۶      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۹۲۹.۰     | ۵      | ۰.۰      | -      | شورای عالی حوزه علمیه خراسان                                       |        |
| ۱۶۲۹۰.۰                  | ۱۷     | ۱۳۰.۰    | ۰      | ۱۶۴۲۰.۰   | ۱۶     | ۰.۰      | -      | مرکز خدمات حوزه های علمیه                                          |        |
| ۱۶۲۹۰.۰                  | ۱۷     | ۱۳۰.۰    | ۰      | ۱۶۴۲۰.۰   | ۱۶     | ۰.۰      | -      | مرکز خدمات حوزه های علمیه                                          |        |
| ۴۳۶.۹                    | ۹      | ۴.۳      | ۵      | ۴۴۱.۲     | ۹      | ۰.۰      | -      | مؤسسه آموزشی و پژوهشی امام خمینی(ره)                               |        |
| ۴۳۶.۹                    | ۹      | ۴.۳      | ۵      | ۴۴۱.۲     | ۹      | ۰.۰      | -      | مؤسسه آموزشی و پژوهشی امام خمینی(ره)۱                              |        |
| ۶۴۷۶.۲                   | ۲      | ۲۹۷.۲    | ۸      | ۶۷۷۳.۴    | ۲      | ۰.۰      | -      | سازمان تبلیغات اسلامی                                              |        |
| ۳۶۰۱.۳                   | ۳      | ۱۰۸.۱    | ۲۶۳    | ۳۷۰۹.۴    | ۵      | ۰.۰      | -      | سازمان تبلیغات اسلامی                                              |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | سازمان تبلیغات اسلامی - کمک به مسجد مقدس جمکران                    |        |
| ۳۴۰.۰                    | ۱۶     | ۱۰.۰     | ۹      | ۳۵۰.۰     | ۱۶     | ۰.۰      | -      | مؤسسه پژوهشی و فرهنگی انقلاب اسلامی                                |        |
| ۱۳۷.۰                    | ۱۴     | ۱.۲      | ۲۰     | ۱۳۸.۲     | ۱۴     | ۰.۰      | -      | بنیاد دائره المعارف اسلامی                                         |        |
| ۱۴۲.۳                    | ۷      | ۲.۷      | ۶۲     | ۱۴۵.۰     | ۷      | ۰.۰      | -      | پژوهشگاه فرهنگ و اندیشه اسلامی                                     |        |
| ۴۹۲.۰                    | ۴      | ۴.۰      | ۱۴     | ۴۹۶.۰     | ۵      | ۰.۰      | -      | شورای سیاستگذاری ائمه جمعه                                         |        |
| ۱۳۷.۰                    | -۱     | ۱۳.۵     | ۲      | ۱۵۰.۵     | -۱     | ۰.۰      | -      | مرکز رسیدگی به امور مساجد                                          |        |
| ۱۳۸.۰                    | ۱      | ۱.۶      | ۷      | ۱۳۹.۶     | ۱      | ۰.۰      | -      | ستاد اقامه نماز                                                    |        |
| ۱۶۶.۰                    | ۱۸     | ۲۵.۰     | ۱۰     | ۱۹۱.۰     | ۱۷     | ۰.۰      | -      | مرکز تحقیقات کامپیوتری علوم اسلامی                                 |        |
| ۳۲.۰                     | ۱۰     | ۰.۰      | -      | ۳۲.۰      | ۱۰     | ۰.۰      | -      | مؤسسه دایره المعارف فقه اسلامی                                     |        |
| ۴۵.۵                     | ۲۶     | ۱.۱      | ۱۰     | ۴۶.۶      | ۲۶     | ۰.۰      | -      | مرکز الگوی اسلامی - ایرانی پیشرفت                                  |        |
| ۲۵.۱                     | -۳     | ۰.۰      | -      | ۲۵.۱      | -۳     | ۰.۰      | -      | نماینده‌گی ولی فقیه در امور حج و زیارت                             |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | مرکز رسیدگی به امور مساجد-امور مساجد خراسان بزرگ(رضوی-شمالی-جنوبی) |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | ستاد احیاء امر به معروف و نهی از منکر                              |        |
| ۱۲۲۰.۰                   | -۷     | ۱۳۰.۰    | ۷      | ۱۳۵۰.۰    | -۶     | ۰.۰      | -      | حوزه هنری انقلاب اسلامی                                            |        |
| ۱۸۵۸.۰                   | ۶      | ۵.۷      | ۴      | ۱۸۶۳.۷    | ۶      | ۰.۰      | -      | جامعه المصطفی العالمیه                                             |        |
| ۱۸۵۸.۰                   | ۶      | ۵.۷      | ۴      | ۱۸۶۳.۷    | ۶      | ۰.۰      | -      | جامعه المصطفی العالمیه                                             |        |
| ۴۴۲۹۲۵.۱                 | ۲۵     | ۳۲۶۳۶.۷  | ۲۴۷    | ۴۷۵۵۶۱.۸  | ۳۱     | ۱۳۶۵۰.۶  | ۱۰۳    | وزارت آموزش و پرورش                                                |        |
| ۸۰۲۶.۴                   | -۱     | ۳۶۹۴.۳   | ۱۳۴    | ۱۱۷۲۰.۷   | ۲۱     | ۱۱۲۸.۱   | ۶۵     | وزارت آموزش و پرورش                                                |        |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰     | -      |
| ۴۰۲۷۰۶.۰                 | ۲۶     | ۰.۰      | -      | ۴۰۲۷۰۶.۰  | ۲۶     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۵۵۹۲.۷                   | ۵۶     | ۱۰۰.۰    | ۷۰۴۳   | ۵۶۹۲.۷    | ۵۸     | ۱۰۰.۰    | ۰      | ۰.۰     | -      |
| ۱۶۰۰۰.۰                  | ۴۵     | ۰.۰      | -      | ۱۶۰۰۰.۰   | ۴۵     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰     | -      |
| ۴۲۰.۰                    | ۲۳     | ۱۵.۰     | ۹۲     | ۴۳۵.۰     | ۲۵     | ۱۱۰.۰    | ۳۸     | ۰.۰     | -      |
| ۱۲۰۰.۰                   | ۲      | ۰.۰      | -      | ۱۲۰۰.۰    | ۲      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۰.۰                     | -۵۰    | ۰.۰      | -      | ۱۰.۰      | -۵۰    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۶۰۰.۰                    | ۲۱     | ۸۰۰.۰    | ۱۲۳۳   | ۱۴۰۰.۰    | ۱۵۱    | ۳۸۶.۱    | ۱۵     | ۰.۰     | -      |
| ۱۹۵.۰                    | ۱۸     | ۵.۰      | ۶۷     | ۲۰۰.۰     | ۱۹     | ۲۵.۰     | ۱۹     | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۵۴۵.۰                   | -۲۰    | ۰.۰      | -      | ۱۵۴۵.۰    | -۲۰    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰     | -      |
| ۲۷۰.۰                    | ۲      | ۲۴۴۵۷.۶  | ۲۷۷    | ۲۴۷۲۷.۶   | ۲۶۶    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۳۵۰۰.۰                   | ۱۰     | ۳۰۰۰.۰   | ۲۳۴    | ۶۵۰۰.۰    | ۶۰     | ۱۱۵۸۶.۹  | ۱۲۹    | ۰.۰     | -      |
| ۱۳۶۰.۰                   | ۳۵     | ۴۵۰.۰    | ۱۳۵    | ۱۸۱۰.۰    | ۵۱     | ۳۱۴.۶    | ۱۹     | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰     | -      |
| ۱۵۰۰.۰                   | ۱۴     | ۱۱۴.۸    | -۲۰    | ۱۶۱۴.۸    | ۱۰     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۰۱۲۹.۳                  | ۱۷     | ۱۴۹۷۵.۴  | ۴۳۲    | ۲۵۱۰۴.۷   | ۱۱۹    | ۱۴۰۰.۰   | ۷۵     | ۰.۰     | -      |
| ۱۰۱۲۹.۳                  | ۱۷     | ۱۱۴۷۳.۹  | ۵۷۶    | ۲۱۶۰۳.۲   | ۱۰۹    | ۱۴۰۰.۰   | ۷۵     | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۳۵۰۱.۵   | ۲۱۳    | ۳۵۰۱.۵    | ۲۱۳    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۴۰۵۱۲۵.۵                 | ۲۴     | ۳۹۵۶۰.۳  | ۲۵۶    | ۴۴۴۶۸۵.۹  | ۳۲     | ۳۵۵۳۱۹.۶ | ۶۴     | ۰.۰     | -      |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۹۴۵۷.۳                   | ۲۳     | ۵۸۴.۰    | -۵۸    | ۱۰۰۴۱.۳   | ۱۰     | ۳۱۳۱۸.۶  | ۶۵     |         |        |
| ۱۹۶۶.۹                   | ۲۲     | ۲۰۲.۰    | ۲۹۵    | ۲۱۶۸.۹    | ۳۰     | ۲۵۱۰.۱   | ۴۳     |         |        |
| ۲۵۷۹.۵                   | ۲۰     | ۱۵۰.۰    | ۱۷۰    | ۲۷۲۹.۵    | ۲۴     | ۳۶۵۸.۸   | ۵۰     |         |        |
| ۶۱۵.۸                    | ۳۹     | ۰.۰      | -      | ۶۱۵.۸     | ۳۹     | ۳۹۰۹.۳   | ۸۹     |         |        |
| ۷۸۶۰.۹                   | ۲۳     | ۴۲۸.۰    | ۲۳۹    | ۸۲۸۸.۹    | ۲۷     | ۱۵۷۵۰.۸  | ۷۳     |         |        |
| ۲۸۸۹.۳                   | ۲۴     | ۶۰.۰     | ۲۰     | ۲۹۴۹.۳    | ۲۴     | ۳۴۷۱.۷   | ۳۴     |         |        |
| ۳۰۰۲.۱                   | ۱۷     | ۲۲۰.۰    | -      | ۳۲۲۲.۱    | ۲۵     | ۳۱۵۲.۰   | ۶۸     |         |        |
| ۷۰.۹                     | ۱۶     | ۰.۰      | -      | ۷۰.۹      | ۱۶     | ۱۰.۰     | ۰      |         |        |
| ۱۹.۴                     | -۳     | ۰.۰      | -      | ۱۹.۴      | -۳     | ۱۰.۰     | ۰      |         |        |
| ۹.۷                      | -۳     | ۰.۰      | -      | ۹.۷       | -۳     | ۱۰.۰     | ۰      |         |        |
| ۶۷۱.۸                    | ۱۶     | ۶۳.۰     | ۱      | ۷۳۴.۸     | ۱۵     | ۱۰۹۸.۸   | ۴۸     |         |        |
| ۷۰۵.۴                    | ۲۳     | ۱۸۵.۰    | ۴۳۳    | ۸۹۰.۴     | ۴۶     | ۸۲۵.۶    | ۳۰     |         |        |
| ۳۲۱.۶                    | ۲۲     | ۰.۰      | -      | ۳۲۱.۶     | ۲۲     | ۲۱۷.۲    | ۵۴     |         |        |
| ۴۸۸۲.۴                   | ۱۹     | ۲۴۰.۰    | ۲۷۰    | ۵۱۲۲.۴    | ۲۲     | ۷۰۱۲.۹   | ۷۷     |         |        |
| ۳۱۸.۳                    | ۲۰     | ۹۵.۰     | ۱      | ۴۱۳.۳     | ۱۵     | ۲۸۵.۷    | ۵۵     |         |        |
| ۱۱۸۹۵.۶                  | ۲۱     | ۷۹۳.۰    | ۱۵۴    | ۱۲۶۸۸.۶   | ۲۵     | ۱۷۸۳۵.۵  | ۴۹     |         |        |
| ۳۳۷۸.۴                   | ۱۵     | ۳۷۰.۰    | ۱۳۹    | ۳۷۴۸.۴    | ۲۱     | ۱۹۶۸.۴   | ۶۲     |         |        |
| ۳۲۷۴.۸                   | ۲۰     | ۳۱۰.۰    | ۲۵۷    | ۳۵۸۴.۸    | ۲۷     | ۲۵۱۱.۲   | ۵۰     |         |        |
| ۹۹۹.۵                    | ۱۹     | ۱۲۰.۰    | ۳۷     | ۱۱۱۹.۵    | ۲۱     | ۱۳۴۷.۸   | ۷۲     |         |        |
| ۱۱۸۷.۱                   | ۱۶     | ۱۱۸.۰    | ۷۵     | ۱۳۰۵.۱    | ۱۹     | ۱۶۹۰.۵   | ۵۰     |         |        |
| ۱۷.۵                     | ۹      | ۰.۰      | -      | ۱۷.۵      | ۹      | ۲.۵      | ۲۵     |         |        |
| ۹۵۳۱.۱                   | ۲۲     | ۵۰۰.۰    | ۵۰     | ۱۰۰۳۱.۱   | ۲۳     | ۱۱۰۲۶.۰  | ۶۰     |         |        |
| ۳۴۳۷.۷                   | ۲۱     | ۲۱۱.۰    | ۲۱۳    | ۳۶۴۸.۷    | ۲۶     | ۳۰۰۱.۵   | ۴۰     |         |        |
| ۹۲۵.۴                    | ۲۲     | ۵۰.۰     | -۱۷    | ۹۷۵.۴     | ۱۹     | ۶۲۳.۵    | ۴۳     |         |        |
| ۸۱۴.۸                    | ۱۹     | ۰.۰      | -      | ۸۱۴.۸     | ۱۹     | ۶۹۴.۶    | ۱۰۲    |         |        |
| ۱۷۱۹.۷                   | ۱۹     | ۶۵.۰     | ۱      | ۱۷۸۴.۷    | ۱۸     | ۱۲۳۸.۴   | ۲۶     |         |        |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۲۷۰۰.۱                   | ۲۳     | ۵۳۷.۰    | ۱۶۰    | ۳۲۳۷.۱    | ۳۵     | ۲۴۰۴.۰   | ۵۵     |         |        |
| ۱۱۹۸.۷                   | ۱۹     | ۸۰.۰     | -۳۴    | ۱۲۷۸.۷    | ۱۴     | ۱۳۵۰.۳   | ۵۲     |         |        |
| ۳۹۹.۵                    | ۲۰     | ۰.۰      | -      | ۳۹۹.۵     | ۲۰     | ۲۳۶.۷    | ۲۹     |         |        |
| ۵۳۰.۶                    | ۲۲     | ۰.۰      | -      | ۵۳۰.۶     | ۲۲     | ۹۲۷.۰    | ۵۴     |         |        |
| ۱۵.۰                     | ۵      | ۰.۰      | -      | ۱۵.۰      | ۵      | ۱۰.۰     | ۰      |         |        |
| ۵.۳                      | -۳     | ۰.۰      | -      | ۵.۳       | -۳     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۹.۷                      | -۳     | ۰.۰      | -      | ۹.۷       | -۳     | ۱۰.۰     | ۰      |         |        |
| ۱۱۳۹.۲                   | ۱۵     | ۰.۰      | -      | ۱۱۳۹.۲    | ۱۵     | ۲۰۳۹.۹   | ۳۸     |         |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۸۶۵۸.۷                   | ۲۰     | ۶۴۷.۰    | ۱۵۷    | ۹۳۰۵.۷    | ۲۵     | ۱۲۰۹۸.۷  | ۷۲     |         |        |
| ۶۹۴.۶                    | ۳۰     | ۳۹.۰     | ۱      | ۷۳۳.۶     | ۲۸     | ۱۳۵۷.۸   | ۶۹     |         |        |
| ۳۴۹.۵                    | ۲۲     | ۰.۰      | -      | ۳۴۹.۵     | ۲۲     | ۳۵۵.۷    | ۴۱     |         |        |
| ۶۹۵۹.۴                   | ۲۴     | ۹۰۰.۰    | ۷۱۵    | ۷۸۵۹.۴    | ۳۷     | ۱۷۲۱۴.۷  | ۸۸     |         |        |
| ۸۲۳.۱                    | ۱۶     | ۱۰۰.۰    | -      | ۹۲۳.۱     | ۳۰     | ۶۴۵۵.۷   | ۶۴     |         |        |
| ۳۵۸۴.۳                   | ۲۲     | ۱۵۰.۰    | -      | ۳۷۳۴.۳    | ۲۷     | ۵۳۶۸.۸   | ۸۰     |         |        |
| ۱۱۱۸۶.۱                  | ۲۱     | ۷۱۴.۰    | ۲۸۹    | ۱۱۹۰۰.۱   | ۲۶     | ۱۴۵۸۰.۴  | ۵۶     |         |        |
| ۲.۹                      | -۳     | ۰.۰      | -      | ۲.۹       | -۳     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۵۰۱۶.۲                   | ۱۹     | ۲۰۲.۴    | ۳۴۰    | ۵۲۱۸.۶    | ۲۳     | ۶۳۹۳.۵   | ۹۲     |         |        |
| ۵۲۵۴.۸                   | ۱۹     | ۱۰۱۵.۰   | ۱۴۸۵   | ۶۲۶۹.۸    | ۴۰     | ۵۸۷۳.۸   | ۶۸     |         |        |
| ۳۱۲۸.۵                   | ۱۸     | ۳۵۷.۰    | ۱۵۹    | ۳۴۸۵.۵    | ۲۵     | ۱۵۳۶.۶   | ۴۴     |         |        |
| ۸۹۰۲.۸                   | ۲۰     | ۳۹۸.۰    | ۲۷۵    | ۹۳۰۰.۸    | ۲۳     | ۱۱۴۵۸.۰  | ۶۷     |         |        |
| ۱۳۱۱.۵                   | ۳۱     | ۱۰۰.۰    | ۱۰۲    | ۱۴۱۱.۵    | ۳۴     | ۱۶۶۰.۳   | ۱۰۶    |         |        |
| ۱۸۷۱.۰                   | ۲۱     | ۱۰۹.۰    | -۳۳    | ۱۹۸۰.۰    | ۱۶     | ۲۷۵۵.۶   | ۵۰     |         |        |
| ۵۱۳.۱                    | ۲۲     | ۰.۰      | -      | ۵۱۳.۱     | ۲۲     | ۸۴۸.۰    | ۴۶     |         |        |
| ۶۵۵۷.۵                   | ۱۸     | ۲۳۰.۰    | ۱۹۰    | ۶۷۸۷.۵    | ۲۱     | ۷۷۱۲.۴   | ۸۹     |         |        |
| ۱۶.۵                     | -۳     | ۰.۰      | -      | ۱۶.۵      | -۳     | ۰.۰      | -      |         |        |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۴۸۴۸.۰                   | ۲۱     | ۱۱۰۳.۰   | ۴۱۹    | ۵۹۵۱.۰    | ۴۱     | ۵۳۷۳.۳   | ۴۹     |         |        |
| ۱۴۳۶.۴                   | ۱۷     | ۱۳۷.۶    | ۱۳۷    | ۱۵۷۴.۰    | ۲۳     | ۱۹۲۱.۷   | ۹۱     |         |        |
| ۱۷۸۷.۵                   | ۲۰     | ۶۰.۰     | ۱      | ۱۸۴۷.۵    | ۱۹     | ۲۵۳۱.۵   | ۵۹     |         |        |
| ۱۰۷۸.۳                   | ۱۹     | ۴۵.۰     | ۲      | ۱۱۲۳.۳    | ۱۸     | ۱۲۰۷.۳   | ۷۳     |         |        |
| ۶۷۳.۰                    | ۲۳     | ۰.۰      | -      | ۶۷۳.۰     | ۲۳     | ۶۲۳.۲    | ۷۰     |         |        |
| ۶۷۳۲.۶                   | ۱۸     | ۱۵۰.۰    | ۸۹     | ۶۸۸۲.۶    | ۱۹     | ۷۳۸۰.۴   | ۵۳     |         |        |
| ۷۱۷۶.۸                   | ۱۸     | ۱۰۰.۰    | ۱      | ۷۲۷۶.۸    | ۱۷     | ۸۳۱۰.۲   | ۴۲     |         |        |
| ۲۴۱۷.۳                   | ۱۶     | ۱۷۵.۰    | ۰      | ۲۵۹۲.۳    | ۱۵     | ۲۶۶۹.۳   | ۵۷     |         |        |
| ۱۲۷۴.۵                   | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۱۲۷۴.۵    | ۱۲     | ۱۵۶۵.۱   | ۴۴     |         |        |
| ۵۵۸۵.۵                   | ۱۸     | ۲۶۸.۰    | ۲۹۶    | ۵۸۵۳.۵    | ۲۲     | ۶۲۱۳.۵   | ۷۱     |         |        |
| ۱۱۳۵.۴                   | ۲۴     | ۵۶.۰     | -۱۴    | ۱۱۹۱.۴    | ۲۱     | ۵۲۷.۵    | ۴۴     |         |        |
| ۶۷۴۶.۹                   | ۲۰     | ۳۰۲.۰    | ۳۹۳    | ۷۰۴۸.۹    | ۲۴     | ۱۲۵۲۲.۱  | ۱۰۳    |         |        |
| ۵۰۷.۲                    | ۲۰     | ۰.۰      | -      | ۵۰۷.۲     | ۲۰     | ۶۷۸.۵    | ۵۳     |         |        |
| ۹۵۳.۳                    | ۱۹     | ۰.۰      | -      | ۹۵۳.۳     | ۱۹     | ۸۹۳.۹    | ۳۷     |         |        |
| ۳۳۸۷.۰                   | ۱۹     | ۴۴۲.۰    | ۴۵۵    | ۳۸۲۹.۰    | ۳۱     | ۴۰۱۴.۴   | ۶۹     |         |        |
| ۴۷۷۰.۸                   | ۲۰     | ۶۸۲.۰    | ۴۵۹    | ۵۴۵۲.۸    | ۳۳     | ۵۰۴۰.۰   | ۳۷     |         |        |
| ۴۰۷۴.۰                   | ۲۳     | ۹۶.۰     | -۲۱    | ۴۱۷۰.۰    | ۲۱     | ۴۴۹۵.۳   | ۲۲     |         |        |
| ۱۸۲۰.۱                   | ۲۳     | ۸۵.۰     | ۷      | ۱۹۰۵.۱    | ۲۲     | ۱۸۰۴.۸   | ۹۳     |         |        |
| ۱۰۳۲.۱                   | ۲۴     | ۱۰۰.۰    | -      | ۱۱۳۲.۱    | ۳۶     | ۱۶۰۸.۵   | ۴۰     |         |        |
| ۴۲۸۱.۴                   | ۱۷     | ۲۰۶.۴    | ۱۳     | ۴۴۸۷.۸    | ۱۶     | ۵۴۲۴.۱   | ۴۸     |         |        |
| ۳۵۵۹.۵                   | ۱۹     | ۵۰.۰     | ۱۹     | ۳۶۰۹.۵    | ۱۹     | ۳۵۴۸.۹   | ۶۴     |         |        |
| ۱۷۱۳.۷                   | ۲۰     | ۳۱۷.۰    | ۳۷۷    | ۲۰۳۰.۷    | ۳۶     | ۱۳۵۲.۳   | ۴۰     |         |        |
| ۳۶۹۶.۱                   | ۱۹     | ۳۱۰.۰    | ۲۵۳    | ۴۰۰۶.۱    | ۲۶     | ۴۴۳۸.۳   | ۵۴     |         |        |
| ۲۹۹.۰                    | ۱۹     | ۰.۰      | -      | ۲۹۹.۰     | ۱۹     | ۲۷۷.۸    | ۶۱     |         |        |
| ۱۳۲۲.۴                   | ۱۸     | ۵۷.۰     | ۱      | ۱۳۷۹.۴    | ۱۸     | ۱۵۱۵.۸   | ۵۰     |         |        |
| ۷۴۳.۸                    | ۱۶     | ۱۰۹.۰    | ۱۲۶    | ۸۵۲.۸     | ۲۳     | ۹۲۷.۵    | ۵۷     |         |        |
| ۸۹۳.۵                    | ۲۵     | ۳۹.۰     | ۱      | ۹۳۲.۵     | ۲۴     | ۴۶۶.۸    | ۳۹     |         |        |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۱۷۲۲.۰                   | ۲۲     | ۱۰۴.۰    | ۶۴     | ۱۸۲۶.۰    | ۲۴     | ۱۷۲۸.۲   | ۹      |         |        |
| ۳۱۹.۲                    | ۲۵     | ۲۹.۰     | ۰      | ۳۴۸.۲     | ۲۳     | ۳۷۰.۱    | ۵۵     |         |        |
| ۵۶۰.۲                    | ۱۵     | ۰.۰      | -      | ۵۶۰.۲     | ۱۵     | ۶۷۰.۲    | ۱۹     |         |        |
| ۷۲۶۶۸.۲                  | ۳۷     | ۱۶۰۴۸.۵  | ۶۸۲    | ۸۸۷۱۶.۷   | ۶۱     | ۴۲۴۴۱.۹  | ۸۶     |         |        |
| ۹۰۰.۰                    | ۲۶     | ۳۰۸.۰    | ۳۴۰.۴  | ۱۲۰۸.۰    | ۶۷     | ۹۰۰.۰    | ۱۰۱    |         |        |
| ۱۰۹۶.۱                   | -۵۹    | ۳۲۵۰.۰   | ۲۳۵    | ۴۳۴۶.۱    | ۱۸     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۲۷۶۶.۱                   | ۳۱     | ۰.۰      | -      | ۲۷۶۶.۱    | ۳۱     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۱۴۴.۶                    | -۳     | ۰.۰      | -      | ۱۴۴.۶     | -۳     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۳۴۱.۰                    | ۱۴     | ۰.۰      | -      | ۳۴۱.۰     | ۱۴     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۲۱۳.۴                    | -۳     | ۰.۰      | -      | ۲۱۳.۴     | -۳     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۲۸۰۰.۰                   | ۸۷     | ۰.۰      | -      | ۲۸۰۰.۰    | ۸۷     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۳۸۰۰.۰                   | -۵     | ۰.۰      | -      | ۳۸۰۰.۰    | -۵     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۱۰۴.۳                    | -۳     | ۰.۰      | -      | ۱۰۴.۳     | -۳     | ۵.۰      | ۹۲     |         |        |
| ۲۹.۵                     | ۱۰     | ۱۹.۳     | ۰      | ۴۸.۸      | ۶      | ۱۰۰.۰    | ۲۵     |         |        |
| ۱۵۰.۰                    | ۵۰     | ۰.۰      | -      | ۱۵۰.۰     | ۵۰     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۵۱۸.۹                    | -۲۶    | ۰.۰      | -      | ۵۱۸.۹     | -۲۶    | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۲۰۹.۲                    | ۱۷     | ۴۴۱.۳    | ۴۲     | ۶۵۰.۵     | ۳۳     | ۳۴۸۰.۰   | ۳۰     |         |        |
| ۵.۰                      | -۳     | ۵.۲      | ۰      | ۱۰.۲      | -۱     | ۱۳.۷     | ۴۰     |         |        |
| ۴۲۰۲.۸                   | ۲۰     | ۰.۰      | -      | ۴۲۰۲.۸    | ۲۰     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۱۷۸.۷                    | -۳     | ۰.۰      | -      | ۱۷۸.۷     | -۳     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۲۰۸۰.۰                   | ۲۰     | ۱۶۱.۰    | ۱۴     | ۲۲۴۱.۰    | ۲۰     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۵۵.۴                     | ۴      | ۱.۶      | ۲      | ۵۷.۰      | ۴      | ۸.۰      | ۳۶     |         |        |
| ۲۱۳۱.۳                   | ۱۸     | ۰.۰      | -      | ۲۱۳۱.۳    | ۱۸     | ۰.۰      | -      |         |        |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۵۰۲.۶                    | ۲۴     | ۴۳۴.۰    | ۳۰     | ۹۳۶.۶     | ۲۷     | ۴۴۱.۳    | ۳۱     |         |        |
| ۰.۰                      | -      | ۳۵۲۶.۰   | ۴۸۱    | ۳۵۲۶.۰    | ۴۸۱    | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۹۰۳۰۰.۰                  | ۲۹     | ۰.۰      | -      | ۹۰۳۰۰.۰   | ۲۹     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۳۰۷۵۶.۲                  | ۲۹     | ۱۵۰.۰    | -۲     | ۳۰۹۰۶.۲   | ۲۹     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۳۰۷۵۶.۲                  | ۲۹     | ۱۵۰.۰    | -۲     | ۳۰۹۰۶.۲   | ۲۹     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۵۰۱۴.۰                   | -۱۹    | ۳۰۰۰.۰   | ۱۵۰    | ۸۰۱۴.۰    | ۸      | ۱۱۵۵۲.۰  | ۴۰     |         |        |
| ۵۰۱۴.۰                   | -۱۹    | ۳۰۰۰.۰   | ۱۵۰    | ۸۰۱۴.۰    | ۸      | ۱۱۵۵۲.۰  | ۴۰     |         |        |
| ۵۸۵۰۱.۶                  | ۳۶     | ۳۷۶.۲    | -۱۳    | ۵۸۸۷۷.۸   | ۳۵     | ۹۰.۰     | ۲۹     |         |        |
| ۱۳۳۹۷.۶                  | ۲۶     | ۳۷۶.۲    | -۱۳    | ۱۳۷۷۳.۸   | ۲۵     | ۹۰.۰     | ۲۹     |         |        |
| ۴۴۸۶۴.۰                  | ۳۸     | ۰.۰      | -      | ۴۴۸۶۴.۰   | ۳۸     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۲۴۰.۰                    | -      | ۰.۰      | -      | ۲۴۰.۰     | -      | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۱۴۸۰۰۰.۰                 | ۲۲     | ۲۷۶.۰    | -۶۶    | ۱۴۸۲۷۶.۰  | ۲۱     | ۲۴۰۰.۰   | ۲۰     |         |        |
| ۱۴۸۰۰۰.۰                 | ۲۲     | ۲۷۶.۰    | -۶۶    | ۱۴۸۲۷۶.۰  | ۲۱     | ۲۴۰۰.۰   | ۲۰     |         |        |
| ۶۵.۶                     | ۲۴     | ۲۸۲۰.۰   | -۱۰    | ۲۸۸۵.۶    | -۹     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۶۵.۶                     | ۲۴     | ۲۸۲۰.۰   | -۱۰    | ۲۸۸۵.۶    | -۹     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۶۰۶۰.۵                   | ۱۶     | ۳۲۱۰.۳   | ۸      | ۹۲۷۰.۸    | ۱۳     | ۹.۰      | ۱۳     |         |        |
| ۶۰۱۴.۴                   | ۱۶     | ۳۲۰۰.۳   | ۸      | ۹۲۱۴.۷    | ۱۳     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۴۶.۱                     | ۲۵     | ۱۰.۰     | ۵۴     | ۵۶.۱      | ۲۹     | ۹.۰      | ۱۳     |         |        |
| ۹.۷                      | -۶۰    | ۱۴.۰     | -۳۸    | ۲۳.۷      | -۴۹    | ۷۲۵.۰    | ۳۸     |         |        |
| ۹.۷                      | -۵۲    | ۵.۰      | ۰      | ۱۴.۷      | -۴۱    | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۵.۰      | -      |         |        |
| ۰.۰                      | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۱۲۰.۰    | ۶۰     |         |        |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -      | ۰.۰       | -      | ۶۰۰.۰    | ۳۳     |         |        |
| ۰.۰                      | -      | ۸.۰      | ۱۴     | ۸.۰       | ۱۴     | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۰.۰                      | -      | ۱.۰      | -۹۰    | ۱.۰       | -۹۰    | ۰.۰      | -      |         |        |
| ۱۹۸۰.۰                   | -۱۵    | ۷۳۷۴۰.۳  | ۱۵     | ۷۵۷۲۰.۳   | ۱۴     | ۳۴۹۴۰.۰  | ۱۸۷    |         |        |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |                                                          |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|----------------------------------------------------------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%)                                                   |
| ۱۱۲۳.۰                   | -۳۰    | ۴۱۳۰.۰   | -۱۹    | ۵۲۵۳.۰    | -۲۱    | ۹۰.۰     | ۵۸     |         | وزارت نیرو                                               |
| ۵۶۶.۶                    | ۱۵     | ۱۷۵.۰    | ۸۰     | ۷۴۱.۶     | ۲۶     | ۲۷۰.۰    | ۳۵     |         | پژوهشگاه نیرو                                            |
| ۸۶.۲                     | ۲۲     | ۸۲.۰     | ۱۹     | ۱۶۸.۲     | ۲۱     | ۳۰.۰     | ۳۶     |         | موسسه تحقیقات آب                                         |
| ۱۴۱.۰                    | ۱۶     | ۵۹۰.۵۰   | ۳۴     | ۶۰۴۶.۰    | ۳۴     | ۱۶۱۰۰.۰  | ۵۴     |         | سازمان انرژی‌های تجدید پذیر و بهره‌وری انرژی برق(ساتبا). |
| ۵۸.۲                     | ۱۱     | ۱۰۰.۰    | ۶۷     | ۱۵۸.۲     | ۴۱     | ۳۰.۰     | -      |         | سازمان توسعه و بهره‌برداری فناوری‌های نوین آب‌های جوی    |
| ۵.۰                      | ۰      | ۰.۰      | -      | ۵.۰       | ۰      | ۰.۰      | -      |         | پارک علم و فناوری نیرو                                   |
| ۰.۰                      | -      | ۸۵۵.۰    | -۱۵    | ۸۵۵.۰     | -۱۵    | ۳۰۰.۰    | -      |         | شرکت سهامی آب منطقه‌ای تهران                             |
| ۰.۰                      | -      | ۱۳۲۱.۰   | -۱۹    | ۱۳۲۱.۰    | -۱۹    | ۱۰۵۰.۰   | -      |         | شرکت سهامی آب منطقه‌ای فارس                              |
| ۰.۰                      | -      | ۶۳۴.۹    | -۱۶    | ۶۳۴.۹     | -۱۶    | ۱۰۰۰.۰   | -      |         | شرکت سهامی آب منطقه‌ای اصفهان                            |
| ۰.۰                      | -      | ۵۱۰.۰    | -۱۰    | ۵۱۰.۰     | -۱۰    | ۷۰۰.۰    | -      |         | شرکت سهامی آب منطقه‌ای خراسان رضوی                       |
| ۰.۰                      | -      | ۵۱۰.۰    | -۲۳    | ۵۱۰.۰     | -۲۳    | ۲۰۰.۰    | -      |         | شرکت سهامی آب منطقه‌ای کرمانشاه                          |
| ۰.۰                      | -      | ۴۸۱.۰    | -۴     | ۴۸۱.۰     | -۴     | ۶۰۰.۰    | -      |         | شرکت سهامی آب منطقه‌ای کرمان                             |
| ۰.۰                      | -      | ۵۶۵.۰    | -۱۲    | ۵۶۵.۰     | -۱۲    | ۵۰.۰     | -      |         | شرکت سهامی آب منطقه‌ای سیستان و بلوچستان                 |
| ۰.۰                      | -      | ۲۲۵.۰    | -۱۲    | ۲۲۵.۰     | -۱۲    | ۵۰.۰     | -      |         | شرکت سهامی آب منطقه‌ای هرمزگان                           |
| ۰.۰                      | -      | ۳۷۶۳.۰   | -۱۰    | ۳۷۶۳.۰    | -۱۰    | ۱۷۵۰.۰   | -      |         | شرکت سهامی سازمان آب و برق خوزستان                       |
| ۰.۰                      | -      | ۳۷۸.۰    | ۱۴۷    | ۳۷۸.۰     | ۱۴۷    | ۱۰۰.۰    | -      |         | شرکت سهامی آب منطقه‌ای آذربایجان غربی                    |
| ۰.۰                      | -      | ۳۷۷.۰    | ۱۸۶    | ۳۷۷.۰     | ۱۸۶    | ۰.۰      | -      |         | شرکت آب و فاضلاب مشهد                                    |
| ۰.۰                      | -      | ۲۹۷.۸    | ۱۶     | ۲۹۷.۸     | ۱۶     | ۰.۰      | -      |         | شرکت آب و فاضلاب اردبیل                                  |
| ۰.۰                      | -      | ۶۷۳۶.۶   | ۲۷     | ۶۷۳۶.۶    | ۲۷     | ۵۹۲۰.۰   | ۳۰۸    |         | شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور، مادر تخصصی                 |
| ۰.۰                      | -      | ۱۹۴.۰    | ۴۷     | ۱۹۴.۰     | ۴۷     | ۰.۰      | -      |         | شرکت آب و فاضلاب قزوین                                   |
| ۰.۰                      | -      | ۴۳۹.۲    | ۸۴     | ۴۳۹.۲     | ۸۴     | ۰.۰      | -      |         | شرکت آب و فاضلاب گلستان                                  |
| ۰.۰                      | -      | ۳۵۴۰.۷   | ۳۵     | ۳۵۴۰.۷    | ۳۵     | ۰.۰      | -      |         | شرکت آب و فاضلاب استان تهران                             |
| ۰.۰                      | -      | ۸۳۱.۷    | ۲۲     | ۸۳۱.۷     | ۲۲     | ۰.۰      | -      |         | شرکت آب و فاضلاب اصفهان                                  |
| ۰.۰                      | -      | ۱۵۶.۸    | ۱۹۰    | ۱۵۶.۸     | ۱۹۰    | ۰.۰      | -      |         | شرکت آب و فاضلاب کاشان                                   |
| ۰.۰                      | -      | ۶۲۸.۴    | ۳۹     | ۶۲۸.۴     | ۳۹     | ۰.۰      | -      |         | شرکت آب و فاضلاب آذربایجان شرقی                          |
| ۰.۰                      | -      | ۴۵۱.۱    | ۲۰     | ۴۵۱.۱     | ۲۰     | ۰.۰      | -      |         | شرکت آب و فاضلاب آذربایجان غربی                          |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    |
| ۰.۰                      | -      | ۹۷.۰     | ۵۶     | ۹۷.۰      | ۵۶     | ۹۷.۰     | ۵۶     | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۱۲۲۱.۷   | ۲۵     | ۱۲۲۱.۷    | ۲۵     | ۱۲۲۱.۷   | ۲۵     | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۱۰۵.۰    | -۲۶    | ۱۰۵.۰     | -۲۶    | ۱۰۵.۰    | -۲۶    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۲۳۲.۲    | -۸     | ۲۳۲.۲     | -۸     | ۲۳۲.۲    | -۸     | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۲۴۰.۰    | ۰      | ۲۴۰.۰     | ۰      | ۲۴۰.۰    | ۰      | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۲۵۹۶.۱   | ۲۳     | ۲۵۹۶.۱    | ۲۳     | ۲۵۹۶.۱   | ۲۳     | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۴۰۷.۴    | ۳۰۷    | ۴۰۷.۴     | ۳۰۷    | ۴۰۷.۴    | ۳۰۷    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۷۹۹.۵    | -۱۶    | ۷۹۹.۵     | -۱۶    | ۷۹۹.۵    | -۱۶    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۱۰۴۵.۰   | -۳۴    | ۱۰۴۵.۰    | -۳۴    | ۱۰۴۵.۰   | -۳۴    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۶۲۴.۷    | ۸۴     | ۶۲۴.۷     | ۸۴     | ۶۲۴.۷    | ۸۴     | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۵۷۰.۵    | ۷۸     | ۵۷۰.۵     | ۷۸     | ۵۷۰.۵    | ۷۸     | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۸۸۷.۴    | ۱۸۴    | ۸۸۷.۴     | ۱۸۴    | ۸۸۷.۴    | ۱۸۴    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۲۱.۵     | -۶۴    | ۲۱.۵      | -۶۴    | ۲۱.۵     | -۶۴    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۱۰۰۰.۰   | -۹     | ۱۰۰۰.۰    | -۹     | ۱۰۰۰.۰   | -۹     | ۱۰۰۰.۰  |
| ۰.۰                      | -      | ۶۹۵.۰    | -۹     | ۶۹۵.۰     | -۹     | ۶۹۵.۰    | -۹     | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۳۰.۰     | -۶۵    | ۳۰.۰      | -۶۵    | ۳۰.۰     | -۶۵    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۱۳۸.۸    | ۴      | ۱۳۸.۸     | ۴      | ۱۳۸.۸    | ۴      | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۲۱۱.۸    | -۲۴    | ۲۱۱.۸     | -۲۴    | ۲۱۱.۸    | -۲۴    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۱۷۹۹.۵   | ۱۰     | ۱۷۹۹.۵    | ۱۰     | ۱۷۹۹.۵   | ۱۰     | ۲۰۰۰.۰  |
| ۰.۰                      | -      | ۲۵۰.۵    | -۳۳    | ۲۵۰.۵     | -۳۳    | ۲۵۰.۵    | -۳۳    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۲۴۵.۰    | ۰      | ۲۴۵.۰     | ۰      | ۲۴۵.۰    | ۰      | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۳۰.۰     | -۱۴    | ۳۰.۰      | -۱۴    | ۳۰.۰     | -۱۴    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۱۰.۰     | -۵۹    | ۱۰.۰      | -۵۹    | ۱۰.۰     | -۵۹    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۳۰۰.۰    | ۰      | ۳۰۰.۰     | ۰      | ۳۰۰.۰    | ۰      | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۱۴۱.۶    | ۶۰.۸   | ۱۴۱.۶     | ۶۰.۸   | ۱۴۱.۶    | ۶۰.۸   | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۲۵۱.۰    | -۱۲    | ۲۵۱.۰     | -۱۲    | ۲۵۱.۰    | -۱۲    | ۰.۰     |
| ۰.۰                      | -      | ۲۱۱۲.۶   | ۶۶     | ۲۱۱۲.۶    | ۶۶     | ۲۱۱۲.۶   | ۶۶     | ۶۰۰۰.۰  |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی                                              |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                                                                  | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| شرکت سهامی آب منطقه ای یزد                                            | ۰.۰    | -        | ۱۴۰.۰  | -۳        | ۱۴۰.۰  | ۱۴۰.۰    | -۳     | ۱۰۰.۰   | -      |
| شرکت مادر تخصصی مدیریت منابع آب ایران                                 | ۰.۰    | -        | ۴۳۱۶.۵ | ۱۴        | ۴۳۱۶.۵ | ۴۳۱۶.۵   | ۱۴     | ۲۵۰۰.۰  | -      |
| شرکت سهامی توسعه منابع آب و نیروی ایران                               | ۰.۰    | -        | ۶۵۶۲.۵ | ۱۱        | ۶۵۶۲.۵ | ۶۵۶۲.۵   | ۱۱     | ۹۵۰.۰   | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای زنجان                                          | ۰.۰    | -        | ۱۳۲۵.۸ | ۲۸        | ۱۳۲۵.۸ | ۱۳۲۵.۸   | ۲۸     | ۱۵۰.۰   | -      |
| شرکت مادر تخصصی مدیریت تولید، انتقال و توزیع نیروی برق ایران - توانیر | ۰.۰    | -        | ۵.۰    | ۲۵        | ۵.۰    | ۵.۰      | ۲۵     | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای تهران                                         | ۰.۰    | -        | ۲۰.۰   | ۵۴        | ۲۰.۰   | ۲۰.۰     | ۵۴     | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای فارس                                          | ۰.۰    | -        | ۲۰.۰   | ۰         | ۲۰.۰   | ۲۰.۰     | ۰      | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای اصفهان                                        | ۰.۰    | -        | ۲۰.۰   | ۱۰۰       | ۲۰.۰   | ۲۰.۰     | ۱۰۰    | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای خراسان                                        | ۰.۰    | -        | ۲۰.۰   | ۱۰۰       | ۲۰.۰   | ۲۰.۰     | ۱۰۰    | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای آذربایجان                                     | ۰.۰    | -        | ۱۱۰.۴  | ۱۰۰۴      | ۱۱۰.۴  | ۱۱۰.۴    | ۱۰۰۴   | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای غرب                                           | ۰.۰    | -        | ۲۰.۰   | ۶۷        | ۲۰.۰   | ۲۰.۰     | ۶۷     | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای کرمان                                         | ۰.۰    | -        | ۲۰.۰   | ۰         | ۲۰.۰   | ۲۰.۰     | ۰      | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای سیستان و بلوچستان                             | ۰.۰    | -        | ۳۵.۰   | ۳         | ۳۵.۰   | ۳۵.۰     | ۳      | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای هرمزگان                                       | ۰.۰    | -        | ۳۰.۰   | -۳        | ۳۰.۰   | ۳۰.۰     | -۳     | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای مازندران                                      | ۰.۰    | -        | ۲۰.۰   | ۰         | ۲۰.۰   | ۲۰.۰     | ۰      | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای گیلان                                         | ۰.۰    | -        | ۸۷.۵   | ۳۳۸       | ۸۷.۵   | ۸۷.۵     | ۳۳۸    | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای باختر                                         | ۰.۰    | -        | ۲۰.۰   | ۳۳        | ۲۰.۰   | ۲۰.۰     | ۳۳     | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای خوزستان                                       | ۰.۰    | -        | ۲۵.۰   | ۲۵        | ۲۵.۰   | ۲۵.۰     | ۲۵     | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای زنجان                                         | ۰.۰    | -        | ۲۰.۰   | ۱۰۰       | ۲۰.۰   | ۲۰.۰     | ۱۰۰    | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای سمنان                                         | ۰.۰    | -        | ۲۰.۰   | ۱۰۰       | ۲۰.۰   | ۲۰.۰     | ۱۰۰    | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی برق منطقه ای یزد                                           | ۰.۰    | -        | ۱۵.۰   | ۱۵        | ۱۵.۰   | ۱۵.۰     | ۱۵     | ۰.۰     | -      |
| شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی                                | ۰.۰    | -        | ۱۹۰.۰  | ۱۲        | ۱۹۰.۰  | ۱۹۰.۰    | ۱۲     | ۰.۰     | -      |
| شرکت آب و فاضلاب استان خراسان شمالی - سهامی خاص                       | ۰.۰    | -        | ۲۱۰.۸  | -۱۷       | ۲۱۰.۸  | ۲۱۰.۸    | -۱۷    | ۰.۰     | -      |
| شرکت آب و فاضلاب استان خراسان جنوبی - سهامی خاص                       | ۰.۰    | -        | ۱۲۹.۰  | ۷۴        | ۱۲۹.۰  | ۱۲۹.۰    | ۷۴     | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای لرستان                                         | ۰.۰    | -        | ۷۰۰.۰  | -۲۶       | ۷۰۰.۰  | ۷۰۰.۰    | -۲۶    | ۵۰.۰    | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان شمالی                                   | ۰.۰    | -        | ۶۶۰.۰  | -۵        | ۶۶۰.۰  | ۶۶۰.۰    | -۵     | ۱۵۰.۰   | -      |



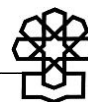
| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی                   |        | هزینه‌ای |         | سرمایه‌ای |         | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------------------------|--------|----------|---------|-----------|---------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                                       | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%)  | مبلغ      | رشد(%)  | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| شرکت سهامی آب منطقه ای خراسان جنوبی        | ۰.۰    | -        | ۱۰۰.۰   | ۰         | ۱۰۰.۰   | ۰        | ۱۰۰.۰  | ۱۵۰.۰   | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای کهگیلویه و بویراحمد | ۰.۰    | -        | ۱۶۸۰.۰  | -۱۰       | ۱۶۸۰.۰  | -۱۰      | ۱۶۸۰.۰ | ۳۰۰.۰   | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای قزوین               | ۰.۰    | -        | ۱۰۲۰.۰  | -۹        | ۱۰۲۰.۰  | -۹       | ۱۰۲۰.۰ | ۱۵۰.۰   | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای سمنان               | ۰.۰    | -        | ۳۶۰.۰   | -۲۱       | ۳۶۰.۰   | -۲۱      | ۳۶۰.۰  | ۵۰.۰    | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای مرکزی               | ۰.۰    | -        | ۴۹۰.۰   | -۲۲       | ۴۹۰.۰   | -۲۲      | ۴۹۰.۰  | ۲۵۰.۰   | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای چهارمحال و بختیاری  | ۰.۰    | -        | ۷۶۰.۰   | -۱۱       | ۷۶۰.۰   | -۱۱      | ۷۶۰.۰  | ۲۵۰.۰   | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای بوشهر               | ۰.۰    | -        | ۷۴۰.۰   | -۱۶       | ۷۴۰.۰   | -۱۶      | ۷۴۰.۰  | ۲۵۰.۰   | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای ایلام               | ۰.۰    | -        | ۷۴۰.۰   | ۳۷        | ۷۴۰.۰   | ۳۷       | ۷۴۰.۰  | ۱۰۰.۰   | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای کردستان             | ۰.۰    | -        | ۱۰۵۹.۲  | -۱        | ۱۰۵۹.۲  | -۱       | ۱۰۵۹.۲ | ۱۰۰.۰   | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای همدان               | ۰.۰    | -        | ۳۰۰.۰   | ۷         | ۳۰۰.۰   | ۷        | ۳۰۰.۰  | ۰.۰     | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای گلستان              | ۰.۰    | -        | ۱۳۷۱.۶  | -۲۷       | ۱۳۷۱.۶  | -۲۷      | ۱۳۷۱.۶ | ۱۵۰.۰   | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای اردبیل              | ۰.۰    | -        | ۸۷۴.۹   | ۴۵        | ۸۷۴.۹   | ۴۵       | ۸۷۴.۹  | ۱۰۰.۰   | -      |
| شرکت سهامی آب منطقه ای البرز               | ۰.۰    | -        | ۱۵۰.۰   | -۲۵       | ۱۵۰.۰   | -۲۵      | ۱۵۰.۰  | ۵۰.۰    | -      |
| سازمان بهینه‌سازی و مدیریت راهبردی انرژی   | ۱۵۰.۰  | -        | ۱۰.۰    | -         | ۱۶۰.۰   | -        | ۰.۰    | ۰.۰     | -      |
| سازمان بهینه‌سازی و مدیریت راهبردی انرژی   | ۱۵۰.۰  | -        | ۱۰.۰    | -         | ۱۶۰.۰   | -        | ۰.۰    | ۰.۰     | -      |
| سازمان انرژی اتمی ایران                    | ۱۷۴۲.۸ | ۲۰       | ۲۱۰۱.۰  | ۵         | ۳۸۴۳.۸  | ۱۱       | ۳۰۰.۰  | ۲۵۳     | -      |
| سازمان انرژی اتمی ایران                    | ۵۶۸.۸  | -۱۰      | ۲۱۰۱.۰  | ۵         | ۲۶۶۹.۸  | ۲        | ۰.۰    | -       | -      |
| پژوهشگاه علوم و فنون هسته‌ای               | ۹۶۸.۰  | ۱۸       | ۰.۰     | -         | ۹۶۸.۰   | ۱۸       | ۳۰۰.۰  | ۲۵۳     | -      |
| مرکز نظام ایمنی هسته‌ای کشور               | ۲۰۶.۰  | -        | ۰.۰     | -         | ۲۰۶.۰   | -        | ۰.۰    | -       | -      |
| سازمان ملی استاندارد                       | ۱۹۴۶.۰ | ۵۱       | ۴۹۰۵.۳  | ۲۴۱۸۴     | ۶۸۵۱.۳  | ۴۲۴      | ۱۷۰.۰  | ۱۶۰     | -      |
| سازمان ملی استاندارد                       | ۱۸۴۹.۰ | ۵۴       | ۴۹۰۴.۳  | ۲۵۴۴۳     | ۶۷۵۳.۳  | ۴۵۲      | ۸۰.۰   | ۱۳۵۵    | -      |
| پژوهشگاه استاندارد                         | ۹۷.۰   | ۱۷       | ۱.۰     | ۰         | ۹۸.۰    | ۱۶       | ۹۰.۰   | ۵۰      | -      |
| وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات            | ۴۴۸۲.۱ | ۴۸       | ۲۲۴۳۳.۳ | ۱۱۴۲      | ۲۶۹۱۵.۴ | ۴۵۷      | ۳۳۷۰.۰ | ۱۰۲۳    | -      |
| پژوهشگاه فضایی ایران                       | ۲۲۰.۰  | ۲۱       | ۱۰.۰    | -         | ۲۳۰.۰   | ۲۶       | ۱۵۰.۰  | ۰       | -      |
| وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات            | ۲۸۸۵.۹ | ۴۴       | ۲۲۲۰۷.۷ | ۱۱۹۲      | ۲۵۰۹۳.۶ | ۵۷۳      | ۳۰۰۰.۰ | -       | -      |
| پژوهشگاه ارتباطات و فناوری اطلاعات         | ۲۱۰.۰  | ۱۹       | ۲۰.۰    | ۴۳        | ۲۳۰.۰   | ۲۱       | ۷۰.۰   | ۴۰      | -      |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۳.۸                      | ۰      | ۰.۰      | -      | ۳.۸       | ۰      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۹۱۵.۸                    | ۱۰۶    | ۲۱.۵     | ۱۰     | ۹۳۷.۳     | ۱۰۲    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۸۲.۶                    | ۲۱     | ۱۵۰.۰    | ۴۰۰    | ۳۳۲.۶     | ۸۴     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۶۳.۹                     | ۱۴     | ۲۴.۱     | ۶۱     | ۸۸.۰      | ۲۴     | ۱۵۰.۰    | ۵۰     | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۰.۰      | -۱۰۰   | ۰.۰       | -۱۰۰   | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۶۶۶۸.۹                  | ۲۵     | ۲۰۰۰۵.۳  | ۱۸     | ۳۶۶۷۴.۲   | ۲۱     | ۸۸۳۸.۲   | ۸۸     | ۰.۰     | -      |
| ۳۰۳۲.۱                   | ۱۵     | ۲۸۰.۰    | ۰      | ۳۳۱۲.۱    | ۱۳     | ۱۶۵۰.۰   | ۳۰     | ۰.۰     | -      |
| ۲۴۳.۸                    | ۱۸     | ۱۳.۵     | -۱۰    | ۲۵۷.۳     | ۱۶     | ۳۸.۰     | ۳۱     | ۰.۰     | -      |
| ۹۳.۱                     | ۲۱     | ۱۰.۰     | -۱۷    | ۱۰۳.۱     | ۱۶     | ۳۹.۰     | ۵۶     | ۰.۰     | -      |
| ۲۸۳۷.۷                   | ۶۷     | ۳۱۳.۵    | ۲۲     | ۳۱۵۱.۲    | ۶۱     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۵۵۰.۰                   | ۱۹     | ۰.۰      | -      | ۱۵۵۰.۰    | ۱۹     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۳۷۸.۰                    | ۱۶     | ۱۰.۰     | ۰      | ۳۸۸.۰     | ۱۶     | ۳۶۵۰.۰   | ۳۰     | ۰.۰     | -      |
| ۱۱۷۰.۵                   | ۵۰     | ۷۷۱۶.۷   | ۵۷     | ۸۸۸۷.۲    | ۵۶     | ۸۰۰.۰    | -      | ۰.۰     | -      |
| ۳۱۳.۰                    | ۳۰     | ۵۰.۰     | -۹     | ۳۶۳.۰     | ۲۳     | ۳۰.۰     | ۵۸     | ۰.۰     | -      |
| ۳۱۷.۲                    | ۲۲     | ۳۵.۰     | ۲۷     | ۳۵۲.۲     | ۲۲     | ۴۰.۰     | ۳۳     | ۰.۰     | -      |
| ۵۰۴.۲                    | ۱۸     | ۷۵.۰     | -۶     | ۵۷۹.۲     | ۱۴     | ۲۸.۰     | ۲۲     | ۰.۰     | -      |
| ۸۹.۰                     | ۱۰     | ۴۶۰.۰    | -۷     | ۵۴۹.۰     | -۵     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۷۲۵.۹                   | ۱۱     | ۷۶۶۳.۰   | -۱۲    | ۱۰۳۸۸.۹   | -۷     | ۱۷۰۰.۰   | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۵۲.۸                    | ۳۲     | ۱۰.۰     | ۰      | ۱۶۲.۸     | ۲۹     | ۲۴۰.۰    | ۳۶     | ۰.۰     | -      |
| ۹۸.۰                     | ۱۷     | ۷.۵      | ۳۶     | ۱۰۵.۵     | ۱۸     | ۱.۲      | ۲۰     | ۰.۰     | -      |
| ۱۸۷.۵                    | ۲۲     | ۲۵.۰     | ۳۲     | ۲۱۲.۵     | ۲۳     | ۳۰۰.۰    | ۲۰۰    | ۰.۰     | -      |
| ۱۴۷.۸                    | ۱۹     | ۲۰.۴     | ۷      | ۱۶۸.۲     | ۱۷     | ۱۰۵.۰    | ۵      | ۰.۰     | -      |
| ۲۰۶.۵                    | ۲۲     | ۵۰.۰     | ۳۲     | ۲۵۶.۵     | ۲۳     | ۴۰.۰     | ۳۳     | ۰.۰     | -      |
| ۱۰۹.۸                    | ۲۲     | ۲۵.۰     | -۲۳    | ۱۳۴.۸     | ۱۰     | ۷۰.۰     | ۷۵     | ۰.۰     | -      |
| ۹۴.۵                     | ۲۹     | ۱۰.۰     | ۳۳     | ۱۰۴.۵     | ۲۹     | ۱۰.۰     | ۲۵     | ۰.۰     | -      |
| ۱۹۵.۱                    | ۱۶     | ۳۷۲.۵    | ۷۷     | ۵۶۷.۶     | ۵۰     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |



| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۹۷.۰                     | ۲۱     | ۴.۰      | ۱۰۰    | ۱۰۱.۰     | ۲۳     | ۰.۰      | -      | -       | -      |
| ۱۰۰.۱                    | ۲۱     | ۶۰.۰     | -۸     | ۱۶۰.۱     | ۸      | ۱۵.۰     | ۲۵     | ۱۵.۰    | ۲۵     |
| ۱۰.۴                     | -۳     | ۰.۰      | -      | ۱۰.۴      | -۳     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۵۲۷.۹                    | ۱۸     | ۷۸۴.۲    | ۵۹۷    | ۱۳۱۲.۱    | ۱۳۴    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۵۸.۶                    | ۲۳     | ۴۰.۰     | ۱۴     | ۱۹۸.۶     | ۲۱     | ۷۲.۰     | ۸۰     | ۷۲.۰    | ۸۰     |
| ۲۹۱.۰                    | ۲۳     | ۱۵۴۰.۰   | ۲۹     | ۱۸۳۱.۰    | ۲۸     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۲۰.۷                     | ۱۶     | ۰.۰      | -      | ۲۰.۷      | ۱۶     | ۱۰.۰     | ۰      | ۱۰.۰    | ۰      |
| ۸۹۰.۰                    | ۱۷     | ۱۱۵.۰    | ۱۶۵    | ۱۰۰۵.۰    | ۲۵     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۲۶.۶                    | ۲۰     | ۰.۰      | -      | ۱۲۶.۶     | ۲۰     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۲۸۵.۰    | -۱۴    | ۲۸۵.۰     | -۱۴    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۳۰.۰     | ۳۶     | ۳۰.۰      | ۳۶     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۱۵۹۷.۸                   | ۱۴     | ۹۹۳۸۴.۷  | ۵۲     | ۱۰۰۹۸۲.۵  | ۵۱     | ۲۱۹۶۲.۰  | ۱۵۸۷   | ۲۱۹۶۲.۰ | ۱۵۸۷   |
| ۲۹۱.۶                    | ۲۳     | ۷۰۰.۰    | ۷۶     | ۹۹۱.۶     | ۵۶     | ۱۵۰.۰    | ۵۲     | ۱۵۰.۰   | ۵۲     |
| ۶۸.۷                     | ۱۵     | ۱۶.۸     | ۶۲     | ۸۵.۵      | ۲۲     | ۱۰.۰     | ۹۰۰    | ۱۰.۰    | ۹۰۰    |
| ۱۵۹.۰                    | ۱۵     | ۶۰۰.۰    | ۰      | ۷۵۹.۰     | ۳      | ۲۷۷.۰    | ۴۸     | ۲۷۷.۰   | ۴۸     |
| ۰.۰                      | -      | ۴۱۶.۰    | ۷۳     | ۴۱۶.۰     | ۷۳     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۲۲.۰     | ۵      | ۲۲.۰      | ۵      | ۱۵۰۰.۰   | ۵۰     | ۱۵۰۰.۰  | ۵۰     |
| ۱۷۲.۲                    | ۱۸     | ۱۰.۰     | ۱۰۰    | ۱۸۲.۲     | ۲۱     | ۲۵.۰     | ۶۷     | ۲۵.۰    | ۶۷     |
| ۸۹۶.۳                    | ۱۰     | ۶۰۱۱.۴   | -۲۶    | ۶۹۰۷.۶    | -۲۳    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۱۷۲۹۰.۰  | ۲۰۴    | ۱۷۲۹۰.۰   | ۲۰۴    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۵۵۰.۰    | ۱۲     | ۵۵۰.۰     | ۱۲     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۲۹۹۴۵.۴  | -۲۲    | ۲۹۹۴۵.۴   | -۲۲    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۱۰۹۸۵.۵  | ۳۸۵    | ۱۰۹۸۵.۵   | ۳۸۵    | ۲۰۰۰۰.۰  | -      | ۲۰۰۰۰.۰ | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۴۲۸۶.۶   | ۱۰۷    | ۴۲۸۶.۶    | ۱۰۷    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۱۱۵۰.۰   | ۴۳     | ۱۱۵۰.۰    | ۴۳     | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۱۴۰۰.۰   | -۳۴    | ۱۴۰۰.۰    | -۳۴    | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |
| ۰.۰                      | -      | ۱.۰      | ۰      | ۱.۰       | ۰      | ۰.۰      | -      | ۰.۰     | -      |

| عنوان دستگاه اصلی/اجرایی |        | هزینه‌ای |        | سرمایه‌ای |        | کل عمومی |        | اختصاصی |        |
|--------------------------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|--------|---------|--------|
| مبلغ                     | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ      | رشد(%) | مبلغ     | رشد(%) | مبلغ    | رشد(%) |
| ۱۰۰                      | -۱۰    | ۰        | -      | ۱۰۰       | -۱۰    | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۰                        | -      | ۲۶۰۰۰    | ۴۹۱    | ۲۶۰۰۰     | ۴۹۱    | ۲۶۰۰۰    | ۴۹۱    | ۰       | -      |
| ۵۳۷۸۶۷.۷                 | ۲۲     | ۱۸۲۹.۶   | ۳۹     | ۵۳۹۶۹۷.۳  | ۲۲     | ۱۱۴۱۲.۹  | ۲۲     | ۲۲      | ۲۲     |
| ۴۹۸۹۳۶.۰                 | ۲۲     | ۰        | -      | ۴۹۸۹۳۶.۰  | ۲۲     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۵۴۰۰۰                    | ۲۴     | ۸۷۰      | ۸۳     | ۶۲۷۰      | ۳۰     | ۱۰۰۰     | ۷۱     | ۰       | -      |
| ۲۵۷.۲                    | ۱۶     | ۶۰       | ۲۰     | ۲۶۳.۲     | ۱۶     | ۱۲.۹     | ۴۱۷    | ۰       | -      |
| ۱۷۷۷۰.۲                  | ۲۶     | ۰        | -      | ۱۷۷۷۰.۲   | ۲۶     | ۱۰۴۰۰    | ۱۹     | ۰       | -      |
| ۷۱۸۷.۷                   | ۲۶     | ۰        | -      | ۷۱۸۷.۷    | ۲۶     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۸۳۱۵.۴                   | ۳۰     | ۹۵۳.۶    | ۱۴     | ۹۲۶۹.۰    | ۲۸     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۱.۲                      | ۳      | ۰        | -      | ۱.۲       | ۳      | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۹۱۰۰.۱                   | ۱۷     | ۱۷۲۵۱.۱  | ۱۰۹۹   | ۲۶۳۵۱.۲   | ۱۸۶    | ۵۴۲.۰    | ۱۶۴۸   | ۰       | -      |
| ۵۲۳.۴                    | ۵۰     | ۵۱۱.۰    | ۱۵۸    | ۱۰۳۴.۴    | ۸۹     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۳۳.۰                     | ۲۸     | ۳.۰      | ۱۰۰    | ۳۶.۰      | ۳۲     | ۳۰.۰     | ۲۰     | ۰       | -      |
| ۱۳۰.۰                    | ۳۱     | ۲۰.۰     | ۴۰۰    | ۱۵۰.۰     | ۴۵     | ۱۲.۰     | ۱۰۰    | ۰       | -      |
| ۱۶۰۱.۳                   | -۳     | ۴۴۰.۰    | ۰      | ۲۰۴۱.۳    | -۲     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۴۳۱.۵                    | ۷۰۱    | ۴۳۸.۱    | ۵۳۷۶   | ۸۶۹.۶     | ۱۳۰۶   | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۶۰۱۸.۲                   | ۱۴     | ۱۳۳۳۳.۰  | ۴۱۱۹   | ۱۹۳۵۱.۲   | ۲۴۵    | ۵۰۰.۰    | -      | ۰       | -      |
| ۰.۸                      | ۱۷     | ۰        | -      | ۰.۸       | ۱۷     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۰                        | -      | ۲۰۱۸.۰   | ۱۰۸۰۸  | ۲۰۱۸.۰    | ۱۰۸۰۸  | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۰                        | -      | ۱۴۰.۰    | ۲۷     | ۱۴۰.۰     | ۲۷     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۰                        | -      | ۳۴۰.۰    | ۱      | ۳۴۰.۰     | ۱      | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۳۶۱.۹                    | ۲۳     | ۸.۰      | ۶۰     | ۳۶۹.۹     | ۲۴     | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۳۲۲۶۷.۰                  | ۱۶     | ۱۲۲۵.۵   | -۳۶    | ۳۳۴۹۲.۵   | ۱۳     | ۲۰.۰     | ۳۰۰    | ۰       | -      |
| ۳۲۲۶۷.۰                  | ۱۶     | ۱۲۲۵.۵   | -۳۶    | ۳۳۴۹۲.۵   | ۱۳     | ۲۰.۰     | -      | ۰       | -      |
| ۰                        | -      | ۰        | -      | ۰         | -      | ۰        | -      | ۰       | -      |
| ۲۸۲۳۰۵۹.۲                | ۲۱     | ۴۳۱۹۳۵.۴ | ۶۷     | ۳۲۵۴۹۹۴.۵ | ۲۶     | ۷۱۶۵۴۹.۴ | ۷۲     | ۰       | -      |



### منابع و مأخذ

- [۱] لایحه بودجه سال ۱۴۰۵
- [۲] قوانین بودجه سنواتی

#### گزیده سیاستی

بودجه دستگاه‌های اجرایی در لایحه بودجه ۱۴۰۴ شامل ۶۷ درصد از کل بودجه عمومی است. این بخش از لایحه در مقایسه با قانون بودجه ۱۴۰۳ نزدیک به ۲۶ درصد رشد داشته و به ۳۹۷۱ هزار میلیارد تومان رسیده است. ۷۹.۴ درصد از کل اعتبارات متعلق به قوه مجریه، ۱۶.۶ سایر دستگاه‌ها، ۳.۷ درصد قوه قضائیه و ۰.۳ درصد سهم قوه مقننه است.



مرکز پژوهش‌های مجلس شورای اسلامی

تهران، خیابان پاسداران، روبروی پارک نیاوران (ضلع جنوبی، پلاک ۸۰۲)

تلفن: ۷۵۱۸۳۰۰۰ صندوق پستی: ۵۸۵۵-۱۵۸۷۵ پست الکترونیک: [mrc@majles.ir](mailto:mrc@majles.ir)

وبسایت: [rc.majles.ir](http://rc.majles.ir)