

ส่วนที่ 1

คำสั่งประกอบงบประมาณรายจ่าย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ของ

เทศบาลนครอุบลราชธานี

อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี

คำแถลงงบประมาณ

ประกอบงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2557

เรียน ท่านประธานสภาเทศบาลนครอุบลราชธานี และสมาชิกสภาเทศบาลนครอุบลราชธานี

บัดนี้ ถึงเวลาที่คณะผู้บริหารของเทศบาลนครอุบลราชธานี จะได้เสนอร่างเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อสภาเทศบาลนครอุบลราชธานีอีกครั้งหนึ่ง ฉะนั้น ในโอกาสนี้คณะผู้บริหารเทศบาลนครอุบลราชธานี จึงขอชี้แจงให้ท่านประธานและสมาชิกทุกท่านได้ทราบถึงสถานะการคลัง ตลอดจนหลักการและแนวนโยบายการดำเนินการ ในปีงบประมาณ พ.ศ.2557 ดังต่อไปนี้

1. สถานะการคลัง

1.1 งบประมาณรายจ่ายทั่วไป

ในปีงบประมาณ พ.ศ.2557 ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2557 เทศบาลนครอุบลราชธานี มีสถานะการเงินดังนี้

- 1.1.1 เงินฝากธนาคารทั้งสิ้น 983,470,463.11 บาท
- 1.1.2 เงินสะสม 460,346,470.41 บาท
- 1.1.3 เงินทุนสำรองเงินสะสม 263,333,849.47 บาท
- 1.1.4 รายการกันเงินไว้แบบก่อกำหนดผู้ผูกพันและยังไม่ได้เบิกจ่าย จำนวน 2 โครงการ รวม 7,588,946.76 บาท
- 1.1.5 รายการที่ได้กันเงินไว้โดยยังไม่ได้ก่อกำหนดผู้ผูกพัน จำนวน 82 โครงการ รวม 161,476,596.76 บาท

1.2 เงินกู้ยืมค้าง - บาท

2. การบริหารงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ.2556

(1) รายรับจริงทั้งสิ้น 797,437,392.10 บาท ประกอบด้วย

- หมวดภาษีอากร	90,271,100.05	บาท
- หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	8,700,034.90	บาท
- หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	-	บาท
- หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	5,349,886.40	บาท
- หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	1,681,115.75	บาท
- หมวดรายได้จากทุน	16,035,010.83	บาท
- หมวดภาษีจัดสรร	302,211,201.97	บาท
- หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	231,158,712.76	บาท
- เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุวัตถุประสงค์ (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)	142,030,329.44	บาท

(2) รายจ่ายจริง จำนวน 655,998,276.90 บาท ประกอบด้วย

- งบกลาง	16,789,084.41	บาท
- งบบุคลากร (หมวดเงินเดือน ค่าจ้างประจำ และค่าจ้างชั่วคราว)	187,055,076.59	บาท
- งบดำเนินการ (หมวดค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ และหมวดค่าสาธารณูปโภค)	147,024,986.46	บาท

- งบลงทุน (หมวดค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง)	136,107,900.00	บาท
- งบรายจ่ายอื่น (หมวดรายจ่ายอื่น)	70,000.00	บาท
- งบเงินอุดหนุน (หมวดเงินอุดหนุน)	29,392,700.00	บาท
- รายจ่ายที่จ่ายจากเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุวัตถุประสงค์ (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)	139,558,529.44	บาท
(3) มีการจ่ายเงินสะสมเพื่อดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ จำนวน	27,099,017.73	บาท

3. งบเฉพาะการ

- ประเภทกิจการสถานธนาขบาล กิจการสถานธนาขบาล 1

ปีงบประมาณ พ.ศ.2556 มีรายรับจริง 32,416,872.02 บาท รายจ่ายจริง 18,807,417.47 บาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557

เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารออมสิน	วงเงินกู้ 70,000,000 บาท	คงเหลือ 69,758,762.66 บาท
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารกรุงไทยฯ	วงเงินกู้ 20,000,000 บาท	คงเหลือ 19,999,802.65 บาท
เงินกู้ ก.ส.ท.		คงเหลือ - บาท
เงินกู้ ก.บ.ท.		คงเหลือ - บาท
กำไรสุทธิปี 2556		จำนวน 13,124,251.95 บาท
เงินฝากธนาคารทั้งสิ้น ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557		จำนวน 11,692,675.39 บาท
ทรัพย์สินรับจํานำ		จำนวน 100,699,000.00 บาท

- ประเภทกิจการสถานธนาขบาล กิจการสถานธนาขบาล 2

ปีงบประมาณ พ.ศ.2556 มีรายรับจริง 12,273,372.45 บาท รายจ่ายจริง 8,744,477.53 บาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557

เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารออมสิน	วงเงินกู้ 91,000,000 บาท	คงเหลือ 50,913,977.86 บาท
เงินกู้ ก.บ.ท.		คงเหลือ - บาท
ยืมเงินสะสมจากเทศบาล		จำนวน 3,600,000.00 บาท
กำไรสุทธิปี 2556		จำนวน 4,332,120.78 บาท
เงินฝากธนาคารทั้งสิ้น ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557		จำนวน 20,756.07 บาท
ทรัพย์สินรับจํานำ		จำนวน 57,982,000.00 บาท

คำแถลงงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557
เทศบาลนครอุบลราชธานี
อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี

2.1 รายรับ

รายรับ	รับจริง ปี 2556	ประมาณการ ปี 2556	ประมาณการ ปี 2557
ก. รายได้ภาษีอากร			
1. <u>หมวดภาษีอากร</u>			
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	59,388,810.22	54,000,000	55,000,000
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	3,136,207.17	1,700,000	1,800,000
(3) ภาษีป้าย	10,275,793.77	9,000,000	9,000,000
รวม	72,800,811.16	64,700,000	65,800,000
ข. <u>รายได้ที่มิใช่ภาษีอากร</u>			
1. <u>หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต</u>			
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	82,711.90	5,000	65,000
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	7,720.00	6,000	6,000
(3) ค่าธรรมเนียมและใบอนุญาตเกี่ยวกับ การควบคุมอาคาร(เปลี่ยนชื่อใหม่เป็นรายการที่ 4)	364,230.00	200,000	-
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	-	-	240,000
(5) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	4,271,250.00	4,000,000	4,000,000
(6) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	360,000.00	360,000	360,000
(7) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้ง สถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่เสวยอาหาร	195,250.00	200,000	200,000
(8) ค่าใบอนุญาตตั้งป้ายโฆษณา (เปลี่ยนชื่อใหม่เป็นรายการที่ 9)	451,600.00	250,000	-
(9) ค่าธรรมเนียมปิด โปรย ติดตั้งแผ่นประกาศ หรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	-	-	250,000
(10) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	51,780.00	40,000	40,000

รายรับ	รับจริง ปี 2556	ประมาณการ ปี 2556	ประมาณการ ปี 2557
(11) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับบัตรประจำตัวประชาชน	144,930.00	150,000	150,000
(12) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้า	7,110.00	20,000	20,000
(13) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	20,000.00	17,000	17,000
(14) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	34,460.00	30,000	50,000
(15) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	722,625.00	400,000	450,000
(16) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายทะเบียนราษฎร	460.00	10,000	1,000
(17) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายบัตรประจำตัวประชาชน	96,800.00	50,000	50,000
(18) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	138,198.00	50,000	50,000
(19) ค่าปรับการผิดสัญญา	-	1,000	1,000
(20) ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บและขนหรือ กำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	-	5,000	-
(21) ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	-	-	5,000
(22) ค่าใบอนุญาตรับทำการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	-	-	5,000
(23) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการ ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	1,557,330.00	1,500,000	1,550,000
(24) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร หรือสถานที่เสิร์ฟอาหารในครัวหรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	139,200.00	120,000	110,000
(25) ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	25,940.00	12,000	6,000
(26) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	4,000.00	8,000	8,000
(27) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	-	-	10,000
(28) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้ เครื่องขยายเสียง	24,440.00	15,000	15,000
รวม	8,700,034.90	7,449,000	7,659,000
2. หมวดรายได้จากทรัพย์สิน			
(1) ค่าเช่าที่ดิน	3,450.00	3,500	3,500
(2) ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	3,915,021.00	3,603,500	4,000,000
(3) ค่าดอกเบี้ยย	11,394,736.83	5,450,000	6,900,000
รวม	15,313,207.83	9,057,000	10,903,500

รายรับ	รับจริง ปี 2556	ประมาณการ ปี 2556	ประมาณการ ปี 2557
3. หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและ การพาณิชย์			
(1) เงินช่วยเหลือท้องถิ่นจากกิจการเฉพาะการ	5,349,886.40	4,412,000	5,000,000
รวม	5,349,886.40	4,412,000	5,000,000
4. หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด			
(1) ค่าจำหน่ายเศษของ	520.00	5,000	5,000
(2) เงินที่มีผู้อุทิศให้	862,249.75	150,000	300,000
(3) ค่าขายแบบแปลน	141,900.00	300,000	300,000
(4) ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง	8,268.00	7,000	7,000
(5) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	58,800.00	60,000	60,000
(6) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	609,378.00	500,000	300,000
รวม	1,681,115.75	1,022,000	972,000
5. หมวดภาษีจัดสรร			
(1) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	171,259,165.53	145,000,000	169,000,000
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	30,573,923.72	25,000,000	26,000,000
(3) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	624,427.92	400,000	400,000
(4) ภาษีสุรา	13,988,890.46	12,000,000	13,000,000
(5) ภาษีสรรพสามิต	30,583,326.55	29,000,000	29,000,000
(6) ภาษีค่าภาคหลวงแร่	451,264.40	500,000	500,000
(7) ภาษีค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	1,265,740.39	1,000,000	1,000,000
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตาม ประมวลกฎหมายที่ดิน	53,464,463.00	38,000,000	42,000,000
(9) ค่าภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	-	-	1,305,500
รวม	302,211,201.97	250,900,000	282,205,500
ค. เงินช่วยเหลือ			
1. หมวดเงินอุดหนุน			
ยอดรวม	231,158,712.76	227,460,000	227,460,000
(1) เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตาม อำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	231,158,712.76	227,460,000	227,460,000

รายรับ	รับจริง ปี 2556	ประมาณการ ปี 2556	ประมาณการ ปี 2557
2. เงินอุดหนุนที่ไม่ได้ตั้งรับไว้ในงบประมาณ			
ยอดรวม	142,158,729.44	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจระบุวัตถุประสงค์			
- เงินค่าตอบแทนโครงการเกษียณอายุก่อนกำหนด	645,480.00	-	-
- เงินเดือน/ตกเบิกเงินเดือนครู	1,061,940.97	-	-
- เงินวิทยฐานะ/ตกเบิกเงินวิทยฐานะ	77,389.24	-	-
- เงินค่าตอบแทน/ตกเบิกค่าตอบแทนบุคลากรทางการศึกษา	111,444.63	-	-
- เงินเดือนพนักงานจ้างตามภารกิจ	5,646.76	-	-
- เงิน กบข.	15,399.00	-	-
- เงินเพิ่มต่างๆ (ค่าครองชีพชั่วคราวครู/ลูกจ้างประจำ/พนักงานจ้างตามภารกิจ)	11,303.24	-	-
- ค่าเช่าบ้าน	861,500.00	-	-
- เงินเดือนบุคลากรถ่ายโอน	307,980.00	-	-
- เงินบำเหน็จดำรงชีพ	1,164,455.00	-	-
- เงินบำเหน็จตกทอด	253,080.00	-	-
- ค่ารักษาพยาบาล	2,691,815.00	-	-
- เงินทุนการศึกษาพนักงานครูศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	20,000.00	-	-
- ค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตร	352,521.00	-	-
- เงิน ชคบ.	518,307.00	-	-
- เงินบำนาญปกติ	9,706,085.60	-	-
- เงินเดือน/ค่าจ้างชั่วคราว/เงินที่จ่ายเพิ่มให้แก่ครูผู้ดูแลเด็ก	6,298,565.00	-	-
- โครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุ	54,561,000.00	-	-
- เงินสนับสนุนเสริมสร้างสวัสดิการสังคมให้แก่ผู้พิการ	5,410,000.00	-	-
- โครงการสนับสนุนการศึกษาโดยไม่เสียค่าใช้จ่าย 15 ปี	13,878,248.00	-	-
- ค่าจัดการเรียนการสอนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	705,549.00	-	-
- เงินโครงการการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	175,000.00	-	-
- ค่าครุภัณฑ์สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (เครื่องคอมพิวเตอร์)	75,000.00	-	-

รายรับ	รับจริง ปี 2556	ประมาณการ ปี 2556	ประมาณการ ปี 2557
- ค่าปัจจัยพื้นฐานสำหรับนักเรียนยากจน	172,500.00	-	-
- ค่าคอมพิวเตอร์พกพา(แท็บเล็ต)	17,520.00	-	-
- ค่าครุภัณฑ์ห้องเคมี รร.ท.2หนองบัว	156,000.00	-	-
รวมเงินอุดหนุนเฉพาะกิจระบุดูแลผู้ด้อยโอกาส	99,253,729.44	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจการช่วยเหลือฟื้นฟูความเสียหาย จากภัยพิบัติ			
- โครงการก่อสร้างปรับปรุงถนนหินคลุกซอยพโลชัย 5	9,937,000.00	-	-
- โครงการก่อสร้างปรับปรุงถนนหินคลุกซอยพโลชัย 9	9,817,000.00	-	-
รวมเงินอุดหนุนเฉพาะกิจการช่วยเหลือฟื้นฟู ความเสียหายจากภัยพิบัติ	19,754,000.00		
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจสำหรับพัฒนาองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น			
- โครงการก่อสร้างถนน คสล.และระบบ ระบายน้ำ ถ.สมเด็จ	3,177,000.00	-	-
- โครงการก่อสร้างถนน คสล.คันบ่อบำบัดน้ำเสีย เชื่อมคลองบูรพา	9,987,000.00	-	-
- โครงการปรับปรุงเสริมคันบ่อบำบัดน้ำเสีย พร้อมผิวจราจร คสล.	9,987,000.00	-	-
รวมเงินอุดหนุนเฉพาะกิจสำหรับพัฒนา องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	23,151,000.00	-	-
รวมเงินรายรับทั้งสิ้น	779,373,700.21	565,000,000	600,000,000

คำแถลงงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557
เทศบาลนครอุบลราชธานี
อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี

2.2 รายจ่าย

รายจ่าย	จ่ายจริง ปี 2556	งบประมาณ ปี 2556	งบประมาณ ปี 2557
1. รายจ่ายงบกลาง	16,789,084.41	20,736,500.00	18,096,300.00
2. หมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำ	124,547,437.75	126,678,200.00	148,095,300.00
3. หมวดค่าจ้างชั่วคราว	62,507,638.84	71,036,500.00	52,840,900.00
4. หมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	134,155,491.63	148,401,800.00	163,531,400.00
5. หมวดค่าสาธารณูปโภค	12,869,494.83	14,043,400.00	14,359,100.00
6. หมวดเงินอุดหนุน	29,392,700.00	30,225,900.00	42,590,000.00
7. หมวดค่าครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	136,107,900.00	136,107,900.00	52,212,500.00
8. หมวดรายจ่ายอื่นๆ	70,000.00	120,000.00	110,000.00
รวมรายจ่ายตามหมวดรายจ่าย	516,439,747.46	547,350,200.00	491,835,500.00

รายละเอียดรายจ่ายบางรายการที่จำเป็นต้องใช้ในการบริหารกิจการขององค์กร
ในปีงบประมาณ พ.ศ.2557

ก. ค่าใช้จ่ายในการบริหารบุคลากร

• เงินเดือนและเงินเพิ่มที่จ่ายควบกับ เงินเดือน	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	55,285,100	บาท
• ค่าจ้างลูกจ้างประจำและเงินที่จ่ายควบกับ ค่าจ้างประจำ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	8,265,400	บาท
• ค่าจ้างชั่วคราวและเงินที่ควบกับค่าจ้างชั่วคราว	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	52,659,900	บาท
• ค่าเช่าบ้าน	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	1,912,300	บาท
• เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	928,600	บาท
• เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตรผู้รับบำนาญ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	40,000	บาท
• เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	1,180,100	บาท
• เงินทำขวัญพนักงานเทศบาลและลูกจ้าง	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	10,000	บาท
• ค่าตอบแทนแพทย์และพยาบาล ช่วยปฏิบัติงานเทศบาล	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	60,000	บาท
• เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ แก่ข้าราชการ พนักงานและลูกจ้างของเทศบาล	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	15,000,000	บาท
• บำเหน็จลูกจ้างประจำ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	915,100	บาท
• เงินช่วยพิเศษ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	10,000	บาท
• เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	2,924,600	บาท
• เงินสมทบกองทุน ก.บ.ท.	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	7,444,800	บาท
• เงิน ช.ค.บ.	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	1,232,000	บาท
• เงินบำเหน็จรายเดือนหรือบำเหน็จพิเศษ รายเดือนและเงินบำเหน็จตกทอดลูกจ้าง ของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	20,000	บาท
	รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	147,887,900	บาท

หมายเหตุ คิดเป็นร้อยละ 30.07 ของรายจ่ายที่ตั้งจ่ายจากฐานรายได้ทุกประเภท และรวมถึง
เงินอุดหนุนทั่วไป (รายจ่ายที่ตั้งจ่ายจากฐานรายได้ทุกประเภท = 491,835,500 บาท)