

ส่วนที่ 1

คำสั่งประกอบงบประมาณรายจ่าย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ของ

เทศบาลนครอุบลราชธานี

อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี

คำแถลงงบประมาณ

ประกอบงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558

เรียน ท่านประธานสภาเทศบาลนครอุบลราชธานี และสมาชิกสภาเทศบาลนครอุบลราชธานี

บัดนี้ ถึงเวลาที่คณะผู้บริหารของเทศบาลนครอุบลราชธานี จะได้เสนอร่างเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อสภาเทศบาลนครอุบลราชธานีอีกครั้งหนึ่ง และนั้น ในโอกาสนี้คณะผู้บริหารเทศบาลนครอุบลราชธานี จึงขอชี้แจงให้ท่านประธานและสมาชิกทุกท่านได้ทราบถึงสถานะการคลัง ตลอดจนหลักการและแนวนโยบายการดำเนินการ ในปีงบประมาณ พ.ศ.2558 ดังต่อไปนี้

1. สถานะการคลัง

1.1 งบประมาณรายจ่ายทั่วไป

ในปีงบประมาณ พ.ศ.2557 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ.2557 เทศบาลนครอุบลราชธานี มีสถานะการเงิน ดังนี้

1.1.1 เงินฝากธนาคารทั้งสิ้น 1,030,421,498.89 บาท

1.1.2 เงินสะสม 449,587,513.87 บาท

1.1.3 เงินทุนสำรองเงินสะสม 263,333,849.47 บาท

1.1.4 รายการกันเงินไว้แบบกอนี้ผูกพันและยังไม่ได้เบิกจ่าย จำนวน 1 โครงการ

รวม 2,269,088.92 บาท

1.1.5 รายการที่ได้กันเงินไว้โดยยังไม่ได้กอนี้ผูกพัน จำนวน 68 โครงการ

รวม 118,280,949.20 บาท

1.2 เงินกู้ยืม - 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 วัสดุและวัสดุ และหมวดสาธารณูปโภค) 147,024,986.46 บาท

- งบลงทุน (หมวดค่ากรรมสิทธิ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง) 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

- ประเภทกิจการสถานธนาฑูบาล กิจการสถานธนาฑูบาล 1

ปีงบประมาณ พ.ศ.2557 มีรายรับจริง 27,431,358.86 บาท รายจ่ายจริง 16,857,429.37 บาท

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2557

กู้เงินจากธนาคาร	วงเงินกู้	-	บาท คงเหลือ	-	บาท
ยืมเงินสะสมจากเทศบาล			จำนวน		- บาท
กำไรสุทธิปี 2557			จำนวน	9,780,983.68	บาท
เงินฝากธนาคารทั้งสิ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2557			จำนวน	19,084,977.91	บาท
ทรัพย์สินรับจำนำ			จำนวน	95,677,850.00	บาท

- ประเภทกิจการสถานธนาฑูบาล กิจการสถานธนาฑูบาล 2

ปีงบประมาณ พ.ศ.2557 มีรายรับจริง 11,351,621.69 บาท รายจ่ายจริง 10,959,803.67 บาท

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2557

เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารออมสิน	วงเงินกู้	91,000,000	บาท คงเหลือ	47,748,880.96	บาท
ยืมเงินสะสมจากเทศบาล			จำนวน		- บาท
กำไรสุทธิปี 2557			จำนวน	3,539,479.85	บาท
เงินฝากธนาคารทั้งสิ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2557			จำนวน	82,526.36	บาท
ทรัพย์สินรับจำนำ			จำนวน	58,276,950.00	บาท

ค่าแถมงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558
เทศบาลนครอุบลราชธานี
อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี

2.1 รายรับ

รายรับ	รับจริง ปี 2556	ประมาณการ ปี 2557	ประมาณการ ปี 2558
ก. รายได้ภาษีอากร			
1. หมวดภาษีอากร			
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	76,349,200.65	55,000,000	57,000,000
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	3,164,366.38	1,800,000	1,900,000
(3) ภาษีป้าย	10,757,533.02	9,000,000	9,600,000
รวม	90,271,100.05	65,800,000	68,500,000
ข. รายได้ที่มีมิใช่ภาษีอากร			
1. หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต			
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	82,711.90	65,000	65,000
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	7,720.00	6,000	6,000
(3) ค่าธรรมเนียมและใบอนุญาตเกี่ยวกับ การควบคุมอาคาร(เปลี่ยนชื่อใหม่เป็นรายการที่ 4)	364,230.00	-	-
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร		240,000	240,000
(5) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4,271,250.00	4,000,000	4,200,000
(6) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	360,000.00	360,000	360,000
(7) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้ง สถานที่จำหน่ายอาหารหรือเสนาอาหาร	195,250.00	200,000	195,000
(8) ค่าธรรมเนียมเปิด โปสเตอร์ ติดตั้งแผ่นประกาศ หรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	451,600.00	250,000	300,000
(9) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	51,780.00	40,000	40,000
(10) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับบัตรประจำตัวประชาชน	144,930.00	150,000	150,000
(11) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับโรคพิษสุนัขบ้า	7,110.00	20,000	20,000

รายรับ	รับจริง ปี 2556	ประมาณการ ปี 2557	ประมาณการ ปี 2558
(12) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	20,000.00	17,000	19,000
(13) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	34,460.00	50,000	50,000
(14) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	722,625.00	450,000	500,000
(15) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายการทะเบียนราษฎร	460.00	1,000	1,000
(16) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายบัตรประจำตัวประชาชน	96,800.00	50,000	50,000
(17) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	138,198.00	50,000	50,000
(18) ค่าปรับการผิดสัญญา	-	1,000	1,000
(19) ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	-	5,000	5,000
(20) ค่าใบอนุญาตรับทำการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	-	5,000	5,000
(21) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการ ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	1,557,330.00	1,550,000	1,580,000
(22) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร หรือสถานที่สะสมอาหารในครัวหรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	139,200.00	110,000	120,000
(23) ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	25,940.00	6,000	6,000
(24) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	4,000.00	8,000	8,000
(25) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	-	10,000	10,000
(26) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้ เครื่องขยายเสียง	24,440.00	15,000	18,000
รวม	8,700,034.90	7,659,000	7,999,000
2. หมวดรายได้จากทรัพย์สิน			
(1) ค่าเช่าที่ดิน	3,450.00	3,500	3,500
(2) ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	4,636,824.00	4,000,000	4,300,000
(3) ค่าดอกเบี้ย	11,394,736.83	6,900,000	9,000,000
รวม	16,035,010.83	10,903,500	13,303,500

รายรับ	รับจริง ปี 2556	ประมาณการ ปี 2557	ประมาณการ ปี 2558
3. หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและ การพาณิชย์			
(1) เงินช่วยเหลือท้องถิ่นจากกิจการเฉพาะการ	5,349,886.40	5,000,000	5,500,000
รวม	5,349,886.40	5,000,000	5,500,000
4. หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด			
(1) ค่าจำหน่ายเศษของ	520.00	5,000	5,000
(2) เงินที่มีผู้ถือหุ้นให้	862,249.75	300,000	300,000
(3) ค่าขายแบบแปลน	141,900.00	300,000	320,000
(4) ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง	8,268.00	7,000	7,000
(5) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	58,800.00	60,000	60,000
(6) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	609,378.00	300,000	400,000
รวม	1,681,115.75	972,000	1,092,000
5. หมวดภาษีจัดสรร			
(1) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	171,259,165.53	169,000,000	176,000,000
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	30,573,923.72	26,000,000	30,000,000
(3) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	624,427.92	400,000	500,000
(4) ภาษีสุรา	13,988,890.46	13,000,000	15,000,000
(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	1,200,000
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตาม ประมวลกฎหมายที่ดิน	53,464,463.00	42,000,000	50,000,000
(9) ค่าภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	-	1,305,500	1,351,000
รวม	302,211,201.97	282,205,500	303,551,000
ค. เงินช่วยเหลือ			
1. หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป			
(1) เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตาม อำนาจหน้าที่และภารกิจด้วยโอนเลือกทำ	231,158,712.76	227,460,000	232,054,500
ยอดรวม	231,158,712.76	227,460,000	232,054,500

รายรับ	รับจริง ปี 2556	ประมาณการ ปี 2557	ประมาณการ ปี 2558
2. เงินอุดหนุนที่ไม่ได้ตั้งรับไว้ในงบประมาณ			
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 กนท.	15,399.00	-	-
- เงินเพิ่มต่างๆ (ค่าครองชีพชั่วคราวครู/ลูกจ้างประจำ/พนักงานจ้างตามภารกิจ)	11,303.24	-	-
- ค่าเช่าบ้าน	861,500.00	-	-
- เงินเดือนบุคลากรจ่ายโอน	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 ขคบ.	518,307.00	-	-
- เงินบ้านอายุปกติ	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	-	-
- ค่าปัจจัยพื้นฐานสำหรับนักเรียนยากจน	172,500.00	-	-

รายรับ	รับจริง ปี 2556	ประมาณการ ปี 2557	ประมาณการ ปี 2558
- ค่าคอมทิวเตอร์พกพา(แท็บเล็ต)	17,520.00	-	-
- ค่าครุภัณฑ์ห้องเคมี รร.ท.2หนองบัว	156,000.00	-	-
รวม	99,253,729.44	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจการช่วยเหลือฟื้นฟูความเสียหาย			
จากภัยพิบัติ			
- โครงการก่อสร้างปรับปรุงถนนหินคลุกซอยโพชัย 5	9,937,000.00	-	-
- โครงการก่อสร้างปรับปรุงถนนหินคลุกซอยโพชัย 9	9,817,000.00	-	-
รวม	19,754,000.00	-	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจสำหรับพัฒนาองค์กรปกครอง			
ส่วนท้องถิ่น			
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. และระบบ ระบายน้ำ ต.สมเด็จ	3,177,000.00	-	-
- โครงการก่อสร้างถนน คสล. ดันบ่อเจ้าบัตน้ำเสีย เชื่อมคลองบูรพา	9,987,000.00	-	-
- โครงการปรับปรุงเสริมคันบ่อบำบัดน้ำเสีย พร้อมผิวจราจร คสล.	9,987,000.00	-	-
รวม	23,151,000.00	-	-
ยอดรวม	142,158,729.44	-	-
รวมเงินรายรับทั้งสิ้น	797,565,792.10	600,000,000	632,000,000

คำแถลงงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558
เทศบาลนครอุบลราชธานี
อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี

2.2 รายจ่าย

รายจ่าย	จ่ายจริง ปี 2556	งบประมาณ ปี 2557	งบประมาณ ปี 2558
1. รายจ่ายงบกลาง	16,789,084.41	18,096,300.00	19,715,100.00
2. หมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำ	124,547,437.75	148,095,300.00	165,296,100.00
3. หมวดค่าจ้างชั่วคราว	62,507,638.84	52,840,900.00	66,240,920.00
4. หมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	134,155,491.63	163,531,400.00	148,054,200.00
5. หมวดค่าสาธารณูปโภค	12,869,494.83	14,359,100.00	12,577,000.00
6. หมวดเงินอุดหนุน	29,392,700.00	42,590,000.00	41,563,900.00
7. หมวดค่าครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	136,107,900.00	52,212,500.00	79,343,150.00
8. หมวดรายจ่ายอื่นๆ	70,000.00	110,000.00	110,000.00
รวมรายจ่ายตามหมวดรายจ่าย	516,439,747.46	491,835,500.00	532,900,370.00

รายละเอียดรายจ่ายบางรายการที่จำเป็นต้องใช้ในการบริหารกิจการขององค์กร
ในปีงบประมาณ พ.ศ.2558

ก. ค่าใช้จ่ายในการบริหารบุคลากร

● เงินเดือนและเงินเพิ่มที่จ่ายควบกับเงินเดือน	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	66,836,826	บาท
● ค่าจ้างลูกจ้างประจำและเงินที่จ่ายควบกับค่าจ้างประจำ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	8,036,100	บาท
● ค่าจ้างชั่วคราวและเงินที่ควบกับค่าจ้างชั่วคราว	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	63,234,720	บาท
● ค่าเช่าบ้าน	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	1,941,000	บาท
● เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	985,000	บาท
● เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตรผู้รับบำนาญ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	201,000	บาท
● เงินทำขวัญพนักงานเทศบาลและลูกจ้าง	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	5,000	บาท
● ค่าตอบแทนแพทย์และพยาบาล ช่วยปฏิบัติงานเทศบาล	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	60,000	บาท
● เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ แก่ข้าราชการ พนักงานและลูกจ้างของเทศบาล	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	15,000,000	บาท
● บำเหน็จลูกจ้างประจำ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	1,889,300	บาท
● เงินช่วยเหลือ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	10,000	บาท
● เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	3,500,000	บาท
● เงินสมทบกองทุน ก.บ.ท.	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	7,993,000	บาท
● เงินช่วยเหลือค่าครองชีพผู้รับบำนาญ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	1,232,000	บาท
● เงินบำเหน็จรายเดือนหรือบำเหน็จพิเศษ รายเดือนและเงินบำเหน็จตกทอดลูกจ้าง ของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	20,000	บาท
	รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	170,943,946	บาท

หมายเหตุ คิดเป็นร้อยละ 32.08 ของรายจ่ายที่ตั้งจ่ายจากฐานรายได้ทุกประเภท และรวมถึงเงินอุดหนุนทั่วไป (รายจ่ายที่ตั้งจ่ายจากฐานรายได้ทุกประเภท = 532,900,370 บาท)