****

**เทศบาลนครขอนแก่น**

**จังหวัดขอนแก่น**

**เอกสารประกอบการชี้แจง**

**เสนอ**

# ต่อคณะอนุกรรมาธิการพิจารณาศึกษา

# ยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่าย

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567**

**ในคณะกรรมาธิการวิสามัญพิจารณาศึกษาร่างพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่าย**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567**

 **วุฒิสภา**

|  | **สารบัญ** |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | **หน้า** |
| **1.** | **รายนามผู้ชี้แจง** | **3** |
| **2.** | **สรุปรายการรายรับ – รายจ่าย ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567** (แบบ สว.อน.67-01 อปท.) | **4** |
| **3.** | **แบบสรุปรายการงบประมาณประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 จำแนกตามแผนงานงบประมาณ** (แบบ สว.อน.67-02 อปท.)   | **6** |
| **4.** | **แบบรายงานปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะ ในการจัดทำงบประมาณ การบริหารงบประมาณ และการติดตามประเมินผล (ถ้ามี)**(แบบ สว.อน.67-03 อปท.) | **8** |

**1. รายนามผู้ชี้แจง**

**เทศบาลนครขอนแก่น จังหวัดขอนแก่น**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ลำดับ** |  **ชื่อ - สกุล** |  **ตำแหน่ง** |
| 1 | นายธีระศักดิ์ ฑีฆายุพันธุ์ | นายกเทศมนตรีนครขอนแก่น |
| 2 | นายวิทยา ภูโยสาร | ปลัดเทศบาลนครขอนแก่น |
| 34 | นายธวัชชัย วนาพิทักษ์กุลนางเมธินี สุดเสนาะ | ผู้อำนวยการส่วนควบคุมการก่อสร้างอาคารและผังเมืองหัวหน้าฝ่ายงบประมาณ |

 (แบบ สว.อน.67-01 อปท.)

(4)

**2. สรุปรายการรายรับ – รายจ่าย ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567**

**หน่วยรับงบประมาณ** เทศบาลนครขอนแก่น **รหัส**  751CJ

**แผนงาน** ยุทธศาสตร์ส่งเสริมการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

  หน่วย : บาท

| **รายการ** | **ปีงบประมาณ 2565** **(ตัวเลขจริง)** | **ปีงบประมาณ 2566** **(ตัวเลขจริง)** | **ปีงบประมาณ 2567 (ประมาณการ)** | **เปรียบเทียบ (2) และ (3)** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **เพิ่มขึ้น/ลดลง** | **ร้อยละ** |
| **1. รายรับรวมทั้งสิ้น** (1.1+ 1.2+1.3) |  **1,340,269,375.46**  |  **1,400,695,096.29**  | **1,519,570,100.00**  |  **118,875,003.71**  | **8.49** |
| **1.1 รายได้จัดเก็บเอง** (1) หมวดภาษีอากร (2) หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต (3) หมวดรายได้จากทรัพย์สิน (4) หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด (5) หมวดรายได้จากทุน | 186,056,559.63  29,087,016.99  35,020,186.44  8,920,513.28  19,513.00  |  192,005,009.71  39,850,454.14  41,754,418.42  7,982,359.67  20,890.00  |  198,963,800.00  38,560,400.00  42,994,100.00  12,487,700.00  80,000.00  |  6,958,790.29 -1,290,054.14  1,239,681.58  4,505,340.33  59,110.00  | 3.62-3.242.9756.44282.96 |
|  **รวมรายได้จัดเก็บเอง** |  **259,103,789.34**  |  **281,613,131.94**  |  **293,086,000.00**  |  **11,472,868.06**  | **4.07** |
| **1.2 รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น**(1) หมวดภาษีจัดสรร |  466,996,492.12  |  490,379,364.35  |  488,600,000.00  | -1,779,364.35  | -0.36 |
| **รวมรายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น** |  **466,996,492.12**  |  **490,379,364.35**  |  **488,600,000.00**  | **-1,779,364.35**  | **-0.36** |
| **1.3 รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น**  (1) หมวดเงินอุดหนุน) |  614,169,094.00  |  628,702,600.00  |  737,884,100.00  |  109,181,500.00  | 17.37 |
|  **รวมรายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น** |  **614,169,094.00**  |  **628,702,600.00**  |  **737,884,100.00**  |  **109,181,500.00**  | **17.37** |
| **2. เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุวัตถุประสงค์** |  **155,940,506.00**  |  **165,246,100.00**  |  **190,569,600.00**  |  **25,323,500.00**  | **15.32** |
|  |  |  |  |  |  |
| **3. รายจ่ายรวมทั้งสิ้น** (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6) |  **1,490,689,214.36**  |  **1,447,159,586.04**  | **2,139,154,000.00**  |  **691,994,413.96**  | **47.82** |
|  **3.1 รายจ่ายจากงบประมาณ** (ข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ)(1) งบกลาง (2) งบบุคลากร (3) งบดำเนินงาน (4) งบลงทุน (5) งบเงินอุดหนุน (6) งบรายจ่ายอื่น | 181,885,908.78  559,891,305.13  375,251,358.71  102,604,085.49  38,806,182.62  53,431.80 | 182,558,670.02  579,488,851.69  403,700,494.78  80,222,602.45  38,875,686.00  - | 189,516,910.00  647,051,440.00  396,852,330.00  142,734,220.00  49,963,100.00  - | 6,958,239.98  67,562,588.31 -6,848,164.78  62,511,617.55  11,087,414.00  -  | 3.8111.66-1.7077.9228.52- |
| **รวมรายจ่ายจากเงินงบประมาณ** |  **1,258,492,272.53**  |  **1,284,846,304.94**  | **1,426,118,000.00**  |  **141,271,695.06**  | **11.00** |
|  **3.2 รายจ่ายที่จ่ายจากเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุวัตถุประสงค์** |  **13,611,400.00**  |  **10,930,000.00**  |  **25,395,000.00**  |  **14,465,000.00**  | **132.34** |
|  **3.3 รายจ่ายที่จ่ายจากเงินสะสมเพื่อดำเนินการตามอำนาจหน้าที่**  |  **76,278,497.36**  |  **9,547,345.98**  |  **522,466,400.00**  |  **512,919,054.02**  | **5372.37** |
|  **3.4 รายจ่ายที่จ่ายจากเงินทุนสำรองเงินสะสม**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  | **-** | **-** |
|  **3.5 รายจ่ายที่จ่ายจากเงินกู้** |  **-**  |  **-**  |  **-**  | **-** | **-** |
|  **3.6 รายจ่ายอื่น** |  **142,307,044.47**  |  **141,835,935.12**  |  **165,174,600.00**  |  **23,338,664.88**  | **16.45** |

 (แบบ สว.อน.67-02 อปท.)

**3. แบบสรุปรายการงบประมาณประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567**

**จำแนกตามแผนงานงบประมาณ**

**หน่วยรับงบประมาณ** เทศบาลนครขอนแก่น **รหัส** 751CJ

**แผนงาน** ยุทธศาสตร์ส่งเสริมการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

หน่วย : บาท

| **ด้าน/แผนงาน** | **ปีงบประมาณ** **2565****(ตัวเลขจริง)** | **ปีงบประมาณ** **2566****(ตัวเลขจริง)** | **ปีงบประมาณ** **2567****(ประมาณการ)** | **เปรียบเทียบ (2) และ (3)** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **เพิ่มขึ้น/ลดลง** | **ร้อยละ** |
| **1. รายจ่ายตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่าย : จากงบเงินอุดหนุน – ตราเป็นข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ**  |
| **1.1 ด้านการบริหารทั่วไป** | **51,269,200.00** | **50,757,400.00** | **146,617,100.00** | **95,859,700.00** | **188.86** |
| 1.1.1 แผนงานบริหารงานทั่วไป1.1.2 แผนงานการรักษาความสงบภายใน | 51,269,200.00- | 50,757,400.00- | 146,617,100.00- | 95,859,700.00- | 188.86- |
| **1.2 ด้านการจัดบริการชุมชนและสังคม** | **434,553,894.00** | **445,292,400.00** | **452,849,400.00** | **7,557,000.00** | **1.70** |
| 1.2.1 แผนงานการศึกษา1.2.2 แผนงานสาธารณสุข1.2.3 แผนงานสังคมสงเคราะห์1.2.4 แผนงานเคหะและชุมขน1.2.5 แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน1.2.6 แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ  | 432,653,894.001,900,000.00---- | 443,392,400.001,900,000.00---- | 450,949,400.001,900,000.00---- | 7,557,000.000.00---- | 1.700.00---- |
| **1.3 ด้านการเศรษฐกิจ** | **289,200.00** | **289,200.00** | **289,200.00** | **0.00** | **0.00** |
| 1.3.1 แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา1.3.2 แผนงานการเกษตร1.3.3 แผนงานการพาณิชย์1.3.4 แผนงานสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ | --289,200.00- | --289,200.00- | --289,200.00- | --0.00- | --0.00- |
| **1.4 ด้านการดำเนินงานอื่น** | **128,056,800.00** | **132,363,600.00** | **138,128,400.00** | **5,764,800.00** | **4.36** |
|  1.4.1 แผนงานงบกลาง | 128,056,800.00 | 132,363,600.00 | 138,128,400.00 | 5,764,800.00 | 4.36 |
| **รวม** | **614,169,094.00** | **628,702,600.00** | **737,884,100.00** | **109,181,500.00** | **17.37** |
| **2. รายจ่ายตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่าย : จากงบเงินอุดหนุน – ไม่ต้องตราเป็นข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติ** |  |
|  **2.1 เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ** | **13,611,400.00** | **10,930,000.00** | **26,739,000.00** | **15,809,000.00** | **144.64** |
| 2.1.1 เงินงบประมาณ | 13,611,400.00 | 10,930,000.00 | 25,395,000.00 | 14,465,000.00 | 132.34 |
| 2.1.2 เงินนอกงบประมาณนำมาสมทบ | - | **-** | 1,344,000.00 | 1,344,000.00 | - |
|  **2.2 รายจ่ายอื่น** | **142,329,106.00** | **154,316,100.00** | **165,174,600.00** | **10,858,500.00** | **7.04** |
| **รวม** | **155,940,506.00** | **165,246,100** | **191,913,600.00** | **26,667,500.00** | **16.14** |
| **งบประมาณรายจ่ายรวมทั้งสิ้น** | **770,109,600.00** | **793,948,700** | **929,797,700.00** | **135,849,000.00** | **17.11** |

แบบ สว.อน.67-03 อปท.

**4. แบบรายงานปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะ ในการจัดทำงบประมาณ การบริหารงบประมาณ และการติดตามประเมินผล (ถ้ามี)**

| **หัวข้อ/ประเด็น**  | **ปัญหา/อุปสรรค**  | **ข้อเสนอแนะแนวทางแก้ไข/ปรับปรุง**  |
| --- | --- | --- |
| **1. การวางแผนและจัดทำงบประมาณ** เช่น **1.1 การเชื่อมโยงค่าเป้าหมายและตัวชี้วัดหน่วยงาน กับเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ตามยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณและค่าเป้าหมายของแผนแม่บทย่อย** **1.2 การกำหนดค่าเป้าหมายและตัวชี้วัดของผลผลิต/โครงการ และกิจกรรม และผลสัมฤทธิ์จากการใช้จ่ายงบประมาณ** **1.3 ความพร้อมของการดำเนินโครงการ** (ความพร้อมของฐานข้อมูลที่สำคัญ ความพร้อมของพื้นที่ดำเนินการ ความพร้อมของบุคลากรและทีมงาน ความพร้อมของการบริหารจัดการ และความพร้อมของเครื่องมือและอุปกรณ์ฯลฯ) **1.5 การประสานแผนและบูรณาการการทำงานกับหน่วยงานในพื้นที่ จังหวัด กลุ่มจังหวัด****1.6 การมีส่วนร่วมและการแสดงความคิดเห็นของประชาชน** **1.7 การจัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปี**<<<สามารถเพิ่มเติมหัวข้อ/ประเด็นได้ตามสมควร>>> | >>>ระบุปัจจัยต่าง ๆ ที่ส่งผลให้การดำเนินการตามผลผลิต โครงการและกิจกรรมในปีงบประมาณที่ผ่านมา ที่อาจทำให้ไม่บรรลุผลสำเร็จครบตามที่วางแผนไว้<<<-ไม่มี- | >>>ระบุข้อเสนอแนะ แนวทางแก้ไข/ปรับปรุงที่ได้ดำเนินการแล้ว และที่เห็นสมควรได้รับการแก้ไข/ปรับปรุงทั้งในระดับหน่วยงาน และระดับนโยบาย<<<-ไม่มี- |
| **2. การบริหารงบประมาณ** เช่น **2.1 การก่อหนี้ผูกพัน** **2.2 การบริหารสัญญาและการเบิกจ่ายงบประมาณ** <<<สามารถเพิ่มเติมหัวข้อ/ประเด็นได้ตามสมควร>>> | 2.1 -ไม่มี-2.2 ผู้รับจ้างทิ้งงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 รายการก่อสร้างอาคารเรียน 4 ชั้น 12 ห้องเรียน ตอกเสาเข็มโรงเรียนเทศบาลบ้านโนนชัย | 2.1 -ไม่มี-2.2 นำเงินสะสมของเทศบาลมาดำเนินการโครงการให้แล้วเสร็จ |
| **3. การติดตามประเมินผล**(ระบบการรายงานและติดตามประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ) | -ไม่มี- | -ไม่มี- |
| **4. การพัสดุ**(เน้นการปฏิบัติงานตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เช่น ระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ e-GP ข้อกฎหมายและระเบียบในการจัดซื้อจัดจ้าง)  | มีการเปลี่ยนแปลงระบบ ทำให้ต้องเริ่มกระบวนการตั้งแต่เริ่มต้น จึงทำให้เกิดความล่าช้า | ระบบไม่ควรแก้ไขเปลี่ยนแปลงในระหว่างปีงบประมาณ จึงจะบริหารสัญญาได้ตามกำหนด |
| **5. ระบบสนับสนุนด้านการเงินและงบประมาณ** เช่น **5.1 บุคลากรและเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน**  (อัตรากำลัง การหมุนเวียนโยกย้าย เจ้าหน้าที่ที่มาจากสายงาน ที่เกี่ยวข้องโดยตรง ฯลฯ) **5.2 องค์ความรู้เกี่ยวกับการเงิน การงบประมาณและ****การพัสดุ**  (การอบรม ประชุมสัมมนา การรับทราบข้อมูล ซักซ้อมความเข้าใจและคู่มือปฏิบัติงาน) **5.3 ระบบสารสนเทศด้านการงบประมาณ** (ระบบคำของบประมาณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Budgeting) ระบบฐานข้อมูลแผน/ผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณ (BB EvMIS) ระบบสารสนเทศเพื่อการจัดทำงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (BBL) **5.4 ระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบ**  **อิเล็กทรอนิกส์ใหม่ (New GFMIS)** **5.5 ระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์**(Electronic Government Procurement : e-GP) | 5.1 -ไม่มี-5.2 -ไม่มี-5.3 -ไม่มี-5.4 -ไม่มี-5.5 -ไม่มี- | 5.1 -ไม่มี-5.2 -ไม่มี-5.3 -ไม่มี-5.4 -ไม่มี-5.5 -ไม่มี- |