

ส่วนที่ 1

คำแถลงประกอบงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555

ของ

เทศบาลเมืองบุรีรัมย์

อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์

คำแถลงงบประมาณ
ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555

เรียน ประธานสภาเทศบาลเมืองบุรีรัมย์และสมาชิกสภาเทศบาลเมืองบุรีรัมย์

บัดนี้ ถึงเวลาที่คณะผู้บริหารเทศบาลเมืองบุรีรัมย์จะได้เสนอร่างเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 ต่อสภาเทศบาลเมืองบุรีรัมย์อีกครั้งหนึ่ง ฉะนั้น ในโอกาสนี้คณะผู้บริหารเทศบาล จึงขอแถลงให้ท่านประธานสภาเทศบาลและสมาชิกสภาเทศบาลทุกท่าน ได้ทราบถึงสถานะการคลังตลอดจนหลักการ และแนวนโยบายการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 ของเทศบาลดังต่อไปนี้

1. สถานะการคลัง

1.1 สภาวะเศรษฐกิจ

สภาวะทางเศรษฐกิจของประเทศในปัจจุบันยังอยู่ในช่วงภาวะตกต่ำ เนื่องจากปัญหาเศรษฐกิจทั้งภายในประเทศและปัญหาเศรษฐกิจตกต่ำทั่วโลกส่งผลกระทบต่อประเทศไทย อีกทั้งปัญหาเรื่องการขาดเสถียรภาพทางการเมืองภายในประเทศ และปัจจัยด้านราคาน้ำมันที่มีราคาแพงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลกระทบต่อราคาสินค้าและบริการต่าง ๆ ต้องมีการปรับราคาเพิ่มสูงขึ้น ส่วนการกระจายอำนาจ ภารกิจ หน้าที่และงบประมาณให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น ราชการส่วนกลางจัดสรรให้ในรูปของเงินอุดหนุนทั่วไป ในปีงบประมาณ 2554 เทศบาลได้รับจัดสรรลดลง ดังนั้นการประมาณการรับในปี 2555 จึงถือปฏิบัติตามแนวทางหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนมาก ที่ มท 0808.2/ว 2072 ลงวันที่ 14 มิถุนายน 2554 และได้ตั้งงบประมาณในปีงบประมาณ 2555 แบบสมดุลเช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา

1.2 สถานะเงินกู้ของเทศบาล

เทศบาลมีภาระเงินกู้กับสถาบันการเงินภายนอกอยู่ 2 สัญญา ประกอบด้วย

1. เงินกู้จากกองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (ก.ส.ท.) เพื่อจัดซื้อที่ดินสำหรับก่อสร้างตลาดวงเงิน 47,000,000 บาท ตามสัญญาเลขที่ 1720/7/2550 ลงวันที่ 18 ตุลาคม 2544 กำหนดชำระคืน 10 ปี ส่งใช้ปีละ 5,947,161.31 บาท

2. เงินกู้จากธนาคารออมสิน เพื่อก่อสร้างอาคารศูนย์ยานพาหนะ อาคารสำนักงานเทศบาล อาคารบ้านพักพนักงาน อาคารบ้านพักหัวหน้าส่วนราชการ และอาคารป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จำนวน 50,000,000 บาท ซึ่งได้ก่อหนี้ผูกพันแล้ว จำนวน 6 สัญญา จำนวนทั้งสิ้น 49,711,849 บาท ดังนี้

2.1 เงินกู้เพื่อก่อสร้างอาคารศูนย์ยานพาหนะ ตามสัญญาเลขที่ 198/2550
จำนวน 3,284,000 บาท

2.2 เงินกู้เพื่อก่อสร้างอาคารสำนักงานเทศบาลเมืองบุรีรัมย์ ตามสัญญาเลขที่ 199/2550
จำนวน 21,004,849 บาท และตามสัญญาเลขที่ 162/2553 จำนวน 16,410,000 บาท

2.3 เงินกู้เพื่อก่อสร้างอาคารบ้านพักพนักงาน ตามสัญญาเลขที่ 213/2550
จำนวน 3,595,000 บาท

2.4 เงินกู้เพื่อก่อสร้างอาคารบ้านพักหัวหน้าส่วนราชการ ตามสัญญาเลขที่ 214/2550
จำนวน 3,671,000 บาท

2.5 เงินกู้เพื่อก่อสร้างอาคารป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตามสัญญาเลขที่ 167/2551
จำนวน 1,747,000 บาท

กำหนดการชำระเป็นรายปีรวมจำนวน 14 งวด ในงวดที่ 1 ปีงบประมาณ 2552 กำหนดชำระเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยและค่าธรรมเนียม จำนวน 1,900,000 บาท งวดที่ 2-14 ชำระงวดละ 3,700,000 บาท

1.3 สถานะเงินสะสมของเทศบาล

เทศบาลมียอดเงินสะสม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554 จำนวนทั้งสิ้น 110,939,577.49 บาท แยกเป็นเงินฝากกองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (ก.ส.ท) จำนวน 22,569,636.04 บาท และเงินสะสมส่วนที่เทศบาลเก็บรักษาไว้เอง (ก่อนหักลูกหนี้ภาษี , รายได้ค้างรับและลูกหนี้เงินยืม) จำนวน 88,369,941.45 บาท

1.4 สถานะการคลังของสถานธนานุบาล

ปัจจุบันสถานธนานุบาลเทศบาลเมืองบุรีรัมย์ ได้รับความเห็นชอบจากสภาเทศบาลเมืองบุรีรัมย์ ให้นำเงินเป็นทุนหมุนเวียน ประกอบด้วยรายละเอียด ดังนี้

1. เบิกเงินบัญชีธนาคารกรุงไทย จำนวน 80,000,000 บาท แบ่งเป็นเบิกเงินบัญชี (โดยตัวสัญญาใช้เงิน) จำนวนเงิน 30,000,000 บาท และเบิกเงินบัญชีธนาคาร (OD) จำนวนเงิน 50,000,000 บาท

2. เบิกเงินบัญชีธนาคารนครหลวงไทย จำนวน 25,000,000 บาท

3. ให้นำเงินกองทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล (ก.ส.ท.) รับเงินกู้ตามสัญญาเลขที่ 168/168/2550 ลงวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2550 จำนวนเงิน 4,000,000 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี ผ่อนชำระ 5 ปี ปัจจุบันคงเหลือเงินต้น รวม 1 งวด จำนวน 863,950.49 บาท

4. ให้นำเงินกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น (ก.บ.ท) รับเงินตามสัญญาเลขที่ 49/1/2552 เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2552 จำนวนเงิน 10,000,000 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.5 ต่อปี ผ่อนชำระ 5 ปี เริ่มชำระงวดแรกปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ปัจจุบันคงเหลือเงินต้นรวม 3 งวด จำนวนเงินต้นคงค้าง 6,261,910.96 บาท

นอกเหนือจากภาระดังกล่าว สถานธนานุบาลไม่มีเงินกู้ยืมจากแหล่งอื่นๆ แต่อย่างใด

1.5 สถานะการคลังของสถานีขนส่งผู้โดยสาร

ด้านรายรับ

ในรอบปีงบประมาณ 2553 งานสถานีขนส่งผู้โดยสาร มีรายรับที่เกิดจากการจัดเก็บรายได้ต่าง ๆ รวมทั้งสิ้น 2,710,013.39 บาท สูงกว่าประมาณการรายรับที่ตั้งไว้เป็นจำนวน 209,413.39 บาท และในระยะ 9 เดือนแรกของปีงบประมาณ 2554 สถานีขนส่งผู้โดยสารมีรายรับจำนวนทั้งสิ้น 2,065,779.44 บาท โดยที่ได้ตั้งประมาณการรับไว้เป็นจำนวน 2,663,800 บาท

ด้านรายจ่าย

ในรอบปีงบประมาณ 2553 สถานีขนส่งผู้โดยสาร มีรายจ่ายรวมทั้งสิ้น 1,260,778.49 บาท ต่ำกว่างบประมาณที่ตั้งไว้เป็นจำนวน 859,221.51 บาท และในระยะ 9 เดือนแรกของปีงบประมาณ 2554 สถานีขนส่งผู้โดยสารมีรายจ่ายทั้งสิ้น 829,421.35 บาท โดยที่ได้ตั้งงบประมาณรายจ่ายไว้ทั้งสิ้น 2,045,500 บาท

เงินสะสม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2553 สถานีขนส่งผู้โดยสารมีเงินสะสมทั้งสิ้น 3,835,663.95 บาท

2. การบริหารงบประมาณในปีที่ผ่านมาและปีปัจจุบัน

ด้านรายรับ

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 เทศบาลมีรายรับตามงบประมาณ (ไม่รวมเงินอุดหนุนที่ไม่ต้องนำมาตั้งงบประมาณ เงินกู้ และเงินจ่ายขาดเงินสะสม) เป็นจำนวน 155,651,678.05 บาท ต่ำกว่าประมาณการรายรับที่ตั้งไว้เป็นจำนวน 6,712,421.95 บาท และมีรายรับจากเงินอุดหนุนที่ไม่ต้องตั้งงบประมาณจำนวน 220,515,802.61 บาท

ในระยะ 9 เดือนแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีรายรับตามงบประมาณทั้งสิ้น จำนวน 122,305,938.19 บาท สูงกว่าในระยะเวลาเดียวกันของปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 จำนวน 4,359,559.64 บาท

ในระยะ 9 เดือนแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีรายรับจากเงินอุดหนุนทั่วไปที่ไม่ต้องนำมาตั้งงบประมาณจำนวน 72,490,492.01 บาท สูงกว่าในระยะเวลาเดียวกันของปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 จำนวน 1,838,074.43 บาท

ด้านรายจ่าย

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 เทศบาลมีรายจ่ายตามงบประมาณเป็นจำนวนทั้งสิ้น 129,482,580.05 บาท ต่ำกว่างบประมาณที่ตั้งไว้ จำนวน 32,881,519.95 บาท มีรายจ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไปที่ไม่ต้องนำมาตั้งงบประมาณ จำนวน 220,194,196.01 บาท

ในระยะ 9 เดือนแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีรายจ่ายตามงบประมาณทั้งสิ้น จำนวน 91,449,457.22 บาท จ่ายต่ำกว่าในระยะเวลาเดียวกันของปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 จำนวน 5,573,147.49 บาท และมีรายจ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไปที่ไม่ต้องนำมาตั้งงบประมาณ จำนวน 65,380,832.23 บาท จ่ายสูงกว่าในระยะเวลาเดียวกันของปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 จำนวน 7,028,819.21 บาท

2.1 รายรับ

เทศบาลได้ประมาณการรายรับงบประมาณรายจ่ายทั่วไป ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 จำนวน 158,150,000 บาท ต่ำกว่าประมาณการรายรับงบประมาณรายจ่ายทั่วไป ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 เป็นจำนวน 5,338,000 บาท รายละเอียดและยอดเปรียบเทียบกันรายรับ 2 ปี ย้อนหลัง ดังนี้

รายรับ	รับจริง ปี 2553		ประมาณการ ปี 2554	ประมาณการ ปี 2555
ก. รายได้จากภาษีอากร	82,996,666	44	59,950,000	74,442,000
1. จัดเก็บเอง	12,092,038	16	11,952,000	13,152,000
2. รัฐบาลจัดสรรให้	70,904,628	28	47,998,000	61,290,000
ข. รายได้มิใช่ภาษีอากร	33,031,549	61	27,536,000	27,706,000
1. หมาดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและ ใบอนุญาต	9,692,153	86	3,707,600	3,868,600
2. หมาดรายได้จากทรัพย์สิน	11,615,939	50	11,478,400	11,686,400
3. หมาดรายได้จากสาธารณูปโภค	4,015,187	92	4,500,000	6,000,000
4. หมาดรายได้เบ็ดเตล็ด	7,708,268	33	7,850,000	6,151,000
ค. รายได้จากทุน	-	-	2,000	2,000
1. หมาดรายได้จากทุน	-	-	2,000	2,000
ง. เงินช่วยเหลือ	39,623,462	-	76,000,000	56,000,000
1. หมาดเงินอุดหนุน	39,623,462	-	76,000,000	56,000,000
รวม	155,651,678	05	163,488,000	158,150,000

2.2 รายจ่าย

2.2.1 รายจ่ายตามแผนงาน

ในงบประมาณปี 2555 เทศบาลได้ตั้งงบประมาณรายจ่ายทั่วไปไว้ในแผนงานต่าง ๆ จำนวนทั้งสิ้น 158,150,000 บาท จำแนกตามแผนงานดังต่อไปนี้

ด้าน/แผนงาน	จ่ายจริง ปี 2553		งบประมาณ ปี 2554	งบประมาณ ปี 2555
1. ด้านบริหารทั่วไป (รวม)	26,365,280	34	39,374,720	36,363,990
1.1 แผนงานบริหารงานทั่วไป	20,225,797	81	31,800,020	28,416,380
1.2 แผนงานการรักษาความสงบ ภายใน	6,139,482	53	7,574,700	7,947,610
2. ด้านบริการชุมชนและสังคม (รวม)	78,509,286	40	92,911,580	93,904,150
2.1 แผนงานการศึกษา	26,004,776	86	28,578,500	30,674,260
2.2 แผนงานสาธารณสุข	10,891,157	20	12,815,300	13,145,260
2.3 แผนงานสังคมสงเคราะห์	1,133,182	-	1,308,020	1,919,280
2.4 แผนงานเคหะและชุมชน	36,056,240	34	45,389,760	43,549,350
2.5 แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	104,820	-	590,000	736,000
2.6 แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	4,319,110	-	4,230,000	3,880,000
3. ด้านการเศรษฐกิจ (รวม)	6,143,248	43	9,023,000	9,318,020
3.1 แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	6,143,248	43	9,023,000	9,318,020
3.2 แผนงานการพาณิชย์	-	-	-	-
4. ด้านการดำเนินงานอื่น (รวม)	18,464,764	88	22,178,700	18,563,840
4.1 แผนงานงบกลาง	18,464,764	88	22,178,700	18,563,840
รวม	129,482,580	05	163,488,000	158,150,000

2.3 รายจ่ายตามหมวดรายจ่าย

หมวดรายจ่าย	จ่ายจริง ปี 2553		งบประมาณ ปี 2554	งบประมาณ ปี 2555
1. รายจ่ายงบกลาง	18,464,764	88	22,178,700	18,563,840
2. หมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำ	27,807,214	-	30,006,520	31,837,950
3. หมวดค่าจ้างชั่วคราว	17,686,572	59	19,400,860	19,301,020
4. หมวดค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ	45,978,459	14	61,463,920	71,624,690
5. หมวดค่าสาธารณูปโภค	6,902,253	50	5,730,000	5,830,000
6. หมวดเงินอุดหนุน	4,367,000	-	5,062,000	5,949,200
7. หมวดรายจ่ายอื่น	8,139,915	94	8,291,500	70,000
8. หมวดค่าครุภัณฑ์ ที่ดิน และ สิ่งก่อสร้าง	136,400	-	11,354,500	4,973,300
รวม	129,482,580	05	163,488,000	158,150,000

2.4 รายการเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ เงินกู้ เงินย่ำขาดเงินสะสม (รายการที่ไม่ได้นำไปตั้ง
งบประมาณ)

รายการจ่าย	รายการ	ปี 2553		ปี 2554	
1. เงินอุดหนุนทั่วไปด้าน การศึกษา	1.1 แผนงานการศึกษา (1) งานระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา	56,019,250	55	42,340,021	50
2. เงินอุดหนุนบุคลากร ถ่ายโอน	2.1 แผนงานสังคมสงเคราะห์ (1) งานสวัสดิการและสังคม	171,300	-	133,110	-
	2.2 แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา (1) งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	543,641	-	480,849	-
	2.3 แผนงานเคหะชุมชน (1) งานบำบัดน้ำเสีย	334,189	-	253,070	-
3. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	3.1 แผนงานเคหะชุมชน (1) งานไฟฟ้า ถนน	131,270,000	-		
	3.2 แผนงานงบบกลาง (1) งานงบบกลาง	31,855,815	46	22,173,781	73
4. ย่ำขาดเงินสะสม	4.1 แผนงานบริหารงานทั่วไป (1) งานบริหารทั่วไป (2) งานบริหารงานคลัง	261,320	-	3,750,788	-
		90,000	40	5,490	40
	4.2 แผนงานการศึกษา (1) งานระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา			2,133,600	-
	4.3 แผนงานเคหะชุมชน (1) งานไฟฟ้าถนน	4,772,766	27	15,692,031	-
	4.4 แผนงานงบบกลาง (1) งานงบบกลาง	770,000	-		
	รวม	226,088,282	68	86,962,741	63

หมายเหตุ ข้อมูลรายจ่ายปี 2554 นับถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2554 (9 เดือนแรกของปีงบประมาณ)
ที่มา : ฝ่ายการเงินและบัญชี กองคลัง

2.5 รายจ่ายงบประมาณรายจ่ายเฉพาะการสถานธนาอนุบาล

2.5.1 รายรับงบประมาณรายจ่ายเฉพาะการสถานธนาอนุบาล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 สถานธนาอนุบาลเทศบาลเมืองบุรีรัมย์มีรายรับทั้งสิ้น 36,183,308.63 บาท ต่ำกว่าประมาณการรายรับที่ตั้งไว้เป็นจำนวน 866,691.37 บาท และในระยะ 6 เดือนแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 สถานธนาอนุบาลมีรายรับจำนวน 13,078,673.50 บาท สูงกว่ารายรับในระยะเดียวกันของปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 เป็นจำนวน 1,679,576 บาท

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 สถานธนาอนุบาลได้ประมาณการรายรับไว้ เป็นจำนวนทั้งสิ้น 49,000,000 บาท สูงกว่างบประมาณประจำปี 2554 เป็นจำนวน 10,000,000 บาท

รายรับ	รับจริง ปี 2553		ประมาณการ ปี 2554	ประมาณการ ปี 2555
ก. รายได้				
1. ดอกเบี้ยรับจํานำ	21,160,845	-	21,500,000	25,500,000
2. ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	1,453	91	50,000	50,000
3. กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินหลุดจํานำ	1,637,050	-	2,450,000	2,450,000
4. รายได้เบ็ดเตล็ด	-	-	-	-
ข. เงินได้อื่น				
1. กำไรสุทธิ	13,383,959	72	15,000,000	21,000,000
รวมรายรับ	36,183,308	63	39,000,000	49,000,000

2.5.2 รายจ่ายงบประมาณรายจ่ายเฉพาะการสถานธนาอนุบาล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 สถานธนาอนุบาลเทศบาลเมืองบุรีรัมย์มีรายจ่ายทั้งสิ้น 20,073,502.04 บาท ต่ำกว่างบประมาณที่ตั้งไว้เป็นจำนวน 5,711,497.96 บาท และในระยะ 6 เดือนแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีรายจ่ายทั้งสิ้น 2,780,114.56 บาท สูงกว่ารายจ่ายในระยะเดียวกันของปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 เป็นจำนวน 1,138,000.33 บาท

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 สถานธนาอนุบาลได้ตั้งงบประมาณรายจ่ายไว้ เป็นจำนวนทั้งสิ้น 34,196,500 บาท สูงกว่างบประมาณประจำปี 2554 เป็นจำนวน 7,341,500 บาท

รายจ่าย	จ่ายจริง ปี 2553		งบประมาณ ปี 2554	งบประมาณ ปี 2555
1. รายจ่ายงบกลาง	3,264,209	37	6,800,000	7,000,000
2. หมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำ	2,114,220	-	2,400,000	2,600,000
3. หมวดค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ	1,126,345	23	2,370,000	2,630,000
4. หมวดค่าสาธารณูปโภค	99,967	72	175,000	220,000
5. หมวดรายจ่ายอื่น	13,468,759	72	15,110,000	21,130,000
6. หมวดค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	616,500
รวมรายจ่าย	20,073,502	04	26,855,000	34,196,500

ที่มา : สถานธนาอนุบาลเทศบาลเมืองบุรีรัมย์

2.6 รายจ่ายงบประมาณรายจ่ายเฉพาะการสถานีขนส่งผู้โดยสาร

2.6.1 รายรับงบประมาณรายจ่ายเฉพาะการสถานีขนส่งผู้โดยสาร

ในปีงบประมาณ 2555 เทศบาลได้ประมาณการรายรับ ของสถานีขนส่งผู้โดยสารไว้เป็นเงินทั้งสิ้น 2,740,800 บาท สูงกว่างบประมาณปี 2554 เป็นเงินจำนวน 77,000 บาท จำแนกดังนี้

รายรับ	งบประมาณ ปี 2554	ประมาณการ ปี 2555
ก. รายได้		
1. ค่าบริการสถานีขนส่ง	1,800,000	1,860,000
2. ค่าเช่าสถานที่ร้านจำหน่ายสินค้า	180,000	186,000
3. ค่าเช่าสถานที่จัดให้มีบริการห้องสุขา	516,000	516,000
4. ค่าเช่าสถานที่ติดตั้งป้ายโฆษณา	52,800	52,800
5. ค่าเช่าสถานที่ติดตั้ง ATM	108,000	108,000
6. ค่าเช่าสถานที่สำหรับให้บริการอื่น ๆ	-	-
7. ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	5,000	15,000
8. รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	2,000	3,000
รวม	2,663,800	2,740,800

2.6.2 รายจ่ายงบประมาณรายจ่ายเฉพาะการสถานีขนส่งผู้โดยสาร

ในปีงบประมาณ 2555 เทศบาลได้ประมาณการรายจ่าย ของสถานีขนส่งผู้โดยสารไว้เป็นเงินทั้งสิ้น 1,969,000 บาท ต่ำกว่างบประมาณปี 2554 เป็นเงินจำนวน 76,500 บาท จำแนกดังนี้

รายจ่าย	งบประมาณ ปี 2554	ประมาณการ ปี 2555
ข. รายจ่าย		
1. งบกลาง	54,000	51,000
2. หมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำ	386,000	334,000
3. หมวดค่าจ้างชั่วคราว	510,000	510,000
4. หมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	875,000	859,000
5. หมวดค่าสาธารณูปโภค	220,500	195,000
6. หมวดค่าครุภัณฑ์ ที่ดิน และ สิ่งก่อสร้าง	-	20,000
รวม	2,045,500	1,969,000

ที่มา : สถานีขนส่งผู้โดยสารเทศบาลเมืองบุรีรัมย์

3. ภาวะผูกพันในการก่อหนี้ผูกพันงบประมาณรายจ่ายประจำปี

นอกเหนือจากภาระส่งชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย ตามข้อ 1.2 แล้ว เทศบาลไม่มีภาระอื่นในการก่อหนี้ผูกพันงบประมาณรายจ่ายประจำปีแต่อย่างใด

4. รายละเอียดรายจ่ายบางรายการที่จำเป็นต้องใช้ในการบริหารกิจการของเทศบาลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555

ก. ค่าใช้จ่ายในการบริหารบุคลากร

(1) เงินเดือนพนักงาน	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	21,767,930	บาท
(2) เงินประจำตำแหน่งผู้บริหาร	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	590,400	บาท
(3) เงินเพิ่มต่างๆ (ของพนักงาน)	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	1,648,260	บาท
(4) ค่าจ้างประจำ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	5,487,440	บาท
(5) เงินเพิ่มต่างๆ (ของลูกจ้างประจำ)	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	180,200	บาท
(6) เงินเดือนพนักงานจ้าง	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	15,368,700	บาท
(7) เงินเพิ่มค่าครองชีพชั่วคราวพนักงานจ้าง	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	3,932,320	บาท
(8) เงินช่วยเหลือบุตร	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	600	บาท
(9) เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	743,000	บาท
(10) เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	2,035,000	บาท
(11) ค่าเช่าบ้าน	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	751,000	บาท
(12) เงินช่วยเหลือค่าครองชีพผู้รับบำนาญ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	620,000	บาท
(13) เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	1,965,000	บาท
(14) เงินสมทบกองทุน ก.บ.ท.	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	1,939,000	บาท
(15) เงินช่วยเหลือค่าทำศพ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	5,000	บาท
(16) เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ	ตั้งจ่ายรวมทั้งสิ้น	500,000	บาท
รวมเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารบุคลากรทั้งสิ้น		57,533,850	บาท คิดเป็นร้อยละ

36.38 ของรายจ่ายที่ตั้งจ่ายจากรายได้รวมเงินอุดหนุนทั่วไปซึ่งไม่เกินร้อยละ 40 ตามที่กฎหมายกำหนด

ข. รายจ่ายที่เทศบาลใช้จ่ายในการพัฒนาเทศบาลปีงบประมาณ พ.ศ. 2555

จากแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ นโยบายของรัฐบาล นโยบายการพัฒนาจังหวัด และนโยบายการพัฒนาเทศบาล ซึ่งได้นำมากำหนดเป็นแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาและแผนพัฒนาสามปี เทศบาลได้นำมาเป็นแนวทางดำเนินงานและจัดสรรงบประมาณรองรับอย่างครอบคลุมทุกด้าน แต่ด้วยข้อจำกัดทางด้านงบประมาณ จึงมีบางโครงการที่ต้องปรับลดวงเงินงบประมาณตามโครงการลง หรือปรับลดกิจกรรมในโครงการลงบางส่วน เพื่อให้สอดคล้องกับงบประมาณที่สามารถจัดสรรได้ ทั้งนี้ได้ระบุข้อความกำกับไว้ในคำชี้แจงประกอบงบประมาณรายจ่ายแต่ละส่วนไว้แล้วให้นำโครงการมาจากยุทธศาสตร์หรือแนวทางการพัฒนาใดของแผนพัฒนาเทศบาล

ท้ายนี้ ขอเรียนให้ท่านสมาชิกสภาเทศบาลทราบว่าผู้บริหารเทศบาลจะดำเนินการใช้จ่ายเงินของเทศบาลที่ได้รับอนุมัติให้เป็นไปโดยประหยัด ระมัดระวัง รอบคอบและเป็นไปตามแผนการงบประมาณที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ก็เพื่อพัฒนาท้องถิ่นให้เจริญก้าวหน้าและบังเกิดประโยชน์สุขแก่ประชาชนในท้องถิ่นให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้

นายกเทศมนตรีเมืองบุรีรัมย์