

ด่วนที่สุด

ที่ นร ๐๔๐๖/ว ๔๖

สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี

ทำเนียบรัฐบาล กทม. ๑๐๓๐๐

๒ มีนาคม ๒๕๕๐

เรื่อง การกำหนดวงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๑

เรียน รอง-นรม., รัฐ-นร., กระทรวง กรม

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือสำนักงบประมาณ ลับ ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๗๑๑/๓/๑๔๑
ลงวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๐

ด้วยสำนักงบประมาณได้เสนอเรื่อง การกำหนดวงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๑ มาเพื่อคณะรัฐมนตรีพิจารณา ความละเอียดปรากฏตามสำเนาหนังสือที่ส่งมา
ด้วยนี้

คณะรัฐมนตรีได้ประชุมปรึกษาเมื่อวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๐ ลงมติว่า

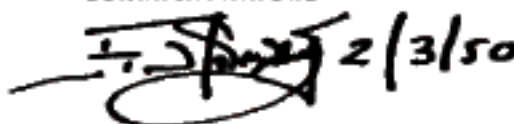
๑. เห็นชอบตามที่สำนักงบประมาณเสนอทั้ง ๕ ข้อ

๒. เพื่อให้การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๑

ตอบสนองนโยบายของรัฐบาลที่ได้แถลงไว้ต่อสภานิติบัญญัติแห่งชาติ และมีการบูรณาการในระหว่าง
หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมากยิ่งขึ้น จึงให้สำนักงบประมาณรับไปประสานกับรัฐมนตรี สำนักเลขาธิการ
คณะรัฐมนตรี และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อจัดการประชุมคณะรัฐมนตรีอย่างไม่เป็นทางการ
ในวัน เวลา และสถานที่ที่เหมาะสม เพื่อพิจารณาเรื่องนี้ในภาพรวม ก่อนที่สำนักงบประมาณจะดำเนินการ
ตามขั้นตอนต่าง ๆ ต่อไป ทั้งนี้ อาจใช้เอกสารนโยบายของรัฐบาลกับกระทรวง ทบวง กรม ที่เกี่ยวข้อง
รัฐบาล พลเอก สุรยุทธ์ จุลานนท์ ซึ่งสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีจัดทำขึ้นเป็นแนวทางในการพิจารณา

จึงเรียนขึ้นอันมา/จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายรองพล เจริญพันธุ์)

เลขาธิการคณะรัฐมนตรี

สำนักวิเคราะห์เรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี

โทร. ๐ ๒๒๔๐ ๕๐๐๐ ต่อ ๓๒๔-๓๒๕

โทรสาร ๐ ๒๒๔๐ ๕๐๖๔ (SSS-1-03) ทพ

www.cabinet.thaigov.go.th



ส่วนที่สี่ บทที่หก ข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานประมาณ สำนักงานนโยบายและแผนงบประมาณ โทร. 0-2273-9361

ที่ นร 0711/3/141 วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2550

เรื่อง การกำหนดวงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

กราบเรียน นายกรัฐมนตรี

ผ่านรองนายกรัฐมนตรี (หม่อมราชวงศ์ปรีดิยาธร เทวกุล)

ตามที่คณะรัฐมนตรีมีมติให้ความเห็นชอบปฏิทินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2550 และกำหนดให้สำนักงานประมาณเสนอ
นโยบายงบประมาณ วงเงินงบประมาณ และโครงสร้างงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
2551 ให้คณะรัฐมนตรีพิจารณาให้ความเห็นชอบ นั้น

สำนักงานประมาณขอเสนอรายละเอียดการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. 2551 ซึ่งเป็นผลจากการประชุมของ 4 หน่วยงานหลักด้านการเงินการคลัง
(สำนักงานประมาณ กระทรวงการคลัง สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคม
แห่งชาติ และธนาคารแห่งประเทศไทย) โดยมีรองนายกรัฐมนตรี (หม่อมราชวงศ์ปรีดิยาธร
เทวกุล) เป็นประธาน มาเพื่อโปรดนำเสนอคณะรัฐมนตรีพิจารณาให้ความเห็นชอบ โดยมี
สาระสำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. แนวโน้มภาวะเศรษฐกิจ และนโยบายงบประมาณปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

เศรษฐกิจไทยในปี 2551 คาดว่าจะขยายตัวประมาณร้อยละ 5 อัตราเงินเฟ้อ
ประมาณร้อยละ 3.0 (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1) โดยการลงทุนภาคเอกชนมี
แนวโน้มปรับตัวดีขึ้นและเป็นแรงขับเคลื่อนเศรษฐกิจที่สำคัญ เนื่องจากอัตราการใช้จ่ายการผลิตที่
เพิ่มขึ้นต่อเนื่อง ประกอบกับมีแรงกระตุ้นจากการลดอัตราดอกเบี้ยในปี 2550 ในขณะที่การเร่งรัด
การใช้จ่ายงบประมาณของส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจจะช่วยสนับสนุนการขยายตัวของเศรษฐกิจได้
ดีขึ้น และจะส่งผลต่อเนื่องให้การใช้จ่ายภาคครัวเรือนเพิ่มขึ้น นอกจากนี้อัตราเงินเฟ้อที่มีแนวโน้ม
ลดลง เนื่องจากราคาน้ำมันที่ปรับตัวลดลง และค่าเงินที่แข็งขึ้นจะช่วยกระตุ้นการใช้จ่ายด้วยเช่นกัน
อย่างไรก็ตาม ภาวะเศรษฐกิจโลกที่ยังมีแนวโน้มชะลอตัวลงต่อเนื่องจากปี 2550 รวมทั้งอัตรา
แลกเปลี่ยนที่มีแนวโน้มแข็งค่าขึ้นตามการอ่อนค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐ และการเคลื่อนย้ายเงินทุน
สู่ภูมิภาคเอเชียที่จะกดดันให้ค่าเงินในภูมิภาคแข็งค่าขึ้น จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้การขยายตัว
ของการส่งออกค่อนข้างทรงตัว ในขณะที่การนำเข้ามีแนวโน้มเร่งตัวขึ้นตามภาวะการลงทุน ซึ่งจะ
ส่งผลให้ดุลบัญชีเดินสะพัดมีฐานะขาดดุลเล็กน้อย

/สำหรับ...

สำหรับแนวทางในการบริหารจัดการเศรษฐกิจในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 มุ่งเน้นการนำแนวทางของปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาเป็นหลักในการพัฒนาและบริหารเศรษฐกิจของประเทศ เพื่อให้เศรษฐกิจมีภูมิคุ้มกันและดำรงอยู่ได้อย่างยั่งยืนภายใต้กระแสโลกาภิวัตน์และความเปลี่ยนแปลงต่างๆ ดังนั้น ในการบริหารจัดการการใช้จ่ายภาครัฐ จะยึดหลักของความโปร่งใส เป็นธรรม ประหยัด และประสิทธิภาพ ตามนโยบายของรัฐบาล เน้นความสมดุลของการพัฒนาทั้งทางด้านสังคม เศรษฐกิจ และทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การดำเนินนโยบายการเงินการคลังที่สอดคล้อง และการนำนโยบายของรัฐบาลไปสู่การปฏิบัติได้อย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลอย่างแท้จริง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 จึงได้กำหนดนโยบายงบประมาณ ดังนี้

- 1.1 ดำเนินนโยบายงบประมาณขาดดุลในจำนวนที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2550
- 1.2 ทบทวนการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐที่ไม่ก่อให้เกิดผลในการพัฒนาประเทศอย่างยั่งยืน (Redeploy) โดยเฉพาะผลผลิต/โครงการ กิจกรรมต่างๆ ที่มีลำดับความสำคัญลดลง หรือหมดความจำเป็น
- 1.3 เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการ และการใช้งบประมาณภาครัฐเพื่อควบคุมอัตราการขยายตัวของรายจ่ายประจำปีให้ขยายตัวในอัตราที่เหมาะสม
- 1.4 กำหนดรายจ่ายลงทุนในจำนวนไม่ต่ำกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2550
- 1.5 ส่งเสริมการกระจายอำนาจสู่ท้องถิ่น โดยเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และเร่งรัดการถ่ายโอนภารกิจให้แก่ท้องถิ่น

2. ประมาณการรายได้ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

จากการคาดการณ์ภาวะเศรษฐกิจในข้อ 1 คาดว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 รัฐบาลจะสามารถจัดเก็บรายได้รวม จำนวน 1,793,700 ล้านบาท เมื่อหักการคืนภาษีของกรมสรรพากร การจัดสรรภาษีมูลค่าเพิ่มให้องค์การบริหารส่วนจังหวัด การกักเงินเพื่อชดเชยภาษีสำหรับสินค้าส่งออก และการจัดสรรภาษีมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2549 จะคงเหลือรายได้สุทธิ จำนวน 1,515,000 ล้านบาท สูงกว่าประมาณการรายได้สุทธิปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 จำนวน 95,000 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.7 รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 2

3. การกำหนดวงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

การกำหนดวงเงินงบประมาณรายจ่ายได้พิจารณาถึงปัจจัยต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

/3.1 การคาดการณ์...

3.1 การคาดการณ์ภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2551 ซึ่งคาดว่าจะระบบเศรษฐกิจของประเทศจะมีอัตราการขยายตัวของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศเบื้องต้น ประมาณร้อยละ 5 และอัตราเงินเฟ้อ ประมาณร้อยละ 3

3.2 ประมาณการรายได้สุทธิ จำนวน 1,515,000 ล้านบาท

3.3 นโยบายกรอบความยั่งยืนทางการคลัง ควบคุมสัดส่วนหนี้สาธารณะคงค้างต่อผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศเบื้องต้นไม่เกินร้อยละ 50 และสัดส่วนภาระหนี้ต่อวงเงินงบประมาณรายจ่ายไม่เกินร้อยละ 15

3.4 นโยบายงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 กำหนดให้เป็นงบประมาณขาดดุล โดยกำหนดวงเงินงบประมาณรายจ่าย จำนวน 1,635,000 ล้านบาท ขาดดุลงบประมาณ จำนวน 120,000 ล้านบาท

3.5 รายจ่ายลงทุนมีจำนวนไม่ต่ำกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2550

สาระสำคัญของโครงสร้างงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 เมื่อเปรียบเทียบกับพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 สรุปได้ดังนี้

(1) งบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น จำนวน 1,635,000 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 จำนวน 68,800 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.4 ประกอบด้วย

(1.1) รายจ่ายประจำ จำนวน 1,166,328 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 จำนวน 30,339.9 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.7 และคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.3 ของวงเงินงบประมาณรวม เทียบกับสัดส่วนร้อยละ 72.5 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2550

(1.2) รายจ่ายลงทุน จำนวน 416,925 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 จำนวน 42,203.6 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.3 และคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25.5 ของวงเงินงบประมาณรวม เทียบกับสัดส่วนร้อยละ 24 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2550

(1.3) รายจ่ายชำระคืนต้นเงินกู้ จำนวน 51,747 ล้านบาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 จำนวน 3,743.5 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 6.7 และคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.2 ของวงเงินงบประมาณรวม เทียบกับสัดส่วนร้อยละ 3.5 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 3)

(2) รายได้สุทธิ จำนวน 1,515,000 ล้านบาท

(3) ดุลงบประมาณ...

(3) คุลงบประมาณขาดดุล ซึ่งจะส่งผลให้สัดส่วนยอดหนี้สาธารณะคงค้างต่อผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศไม่เกินร้อยละ 50 และลดลงอย่างต่อเนื่อง นับตั้งแต่ปีงบประมาณพ.ศ. 2548 สำหรับสัดส่วนภาระหนี้ต่อวงเงินงบประมาณรายจ่าย ประมาณร้อยละ 11

สำหรับรายละเอียดโครงสร้างงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 แสดงไว้ในตารางที่ 1 ดังนี้

ตารางที่ 1 โครงสร้างงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2550			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2551		
	วงเงินปม.	+เพิ่ม/-ลด	+/- (%)	วงเงินปม.	+เพิ่ม/-ลด	+/- (%)
1. งบประมาณรายจ่าย	1,566,200.0	206,200.0	13.2	1,635,000.0	68,800.0	4.4
- สัดส่วนต่อ GDP	18.6			18.0		
1.1 รายจ่ายประจำ	1,135,988.1	177,511.1	15.5	1,166,328.0	30,339.9	2.7
- สัดส่วนต่องบประมาณ	72.5			71.3		
1.2 รายจ่ายลงทุน	374,721.4	16,385.6	4.6	416,925.0	42,203.6	11.3
- สัดส่วนต่องบประมาณ	24.0			25.5		
1.3 รายจ่ายชำระคืนต้นเงินกู้	55,490.5	12,303.3	28.5	51,747.0	-3,743.5	-6.7
- สัดส่วนต่องบประมาณ	3.5			3.2		
2. รายได้	1,420,000.0	60,000.0	4.4	1,515,000.0	95,000.0	6.7
- สัดส่วนต่อ GDP	16.9			16.7		
3. เงินกู้เพื่อชดเชยการขาดดุล	146,200.0	146,200.0	100.0	120,000.0	-26,200.0	-17.9
- สัดส่วนต่อ GDP	1.7			1.3		
4. กรอบวงเงินกู้สูงสุดเพื่อชดเชยการขาดดุล ตาม พ.ร.บ. วิธีการงบประมาณ	357,632.4	51,082.7	16.7	368,397.6	10,765.2	3.0
5. ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศเบื้องต้น (GDP)	8,406,300.0	585,700.0	7.5	9,078,800.0	672,500.0	8.0

หมายเหตุ : งบที่ประชุมกำหนดวงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 ระหว่าง 4 หน่วยงาน ประกอบด้วย

สำนักงานงบประมาณ กระทรวงการคลัง สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ และธนาคารแห่งประเทศไทย

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2550

/สาระสำคัญ

สาระสำคัญของวงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551
จากโครงสร้างงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 จำนวน
1,635,000 ล้านบาท รายละเอียดวงเงินงบประมาณในมิตินายจ่าย จะประกอบด้วย

- (1) รายจ่ายประจำปีขั้นต่ำที่จำเป็น
 - (2) รายจ่ายชำระหนี้
 - (3) รายจ่ายตามนโยบายรัฐบาล
 - (3.1) เงินสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น
 - (3.2) เงินอุดหนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ตาม พ.ร.บ.
กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กร
ปกครองส่วนท้องถิ่น ฉบับที่ 2 พ.ศ. 2549)
 - (3.3) รายจ่ายตามยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณ
- รายละเอียดปรากฏตามตารางที่ 2

ตารางที่ 2 รายละเอียดวงเงินงบประมาณในมิตินายจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	วงเงินงบประมาณ		เพิ่ม / ลด	%
	ปี 2550	ปี 2551		
วงเงินงบประมาณ	1,566,200.0	1,635,000.0	68,800.0	4.4
1. รายจ่ายประจำอื่นที่จำเป็น	603,740.7	658,440.0	54,699.3	9.1
- ค่าใช้จ่ายบุคลากร	589,605.6	644,270.0	54,664.4	9.3
- ค่าเช่าทรัพย์สิน (อาคาร / ที่ดิน)	3,306.8	3,330.0	23.2	0.7
- ค่าสาธารณูปโภค (ไฟฟ้า ประปา และโทรศัพท์)	10,828.3	10,840.0	11.7	0.1
2. รายจ่ายสำหรับ	176,308.9	179,754.0	3,445.1	2.0
- รายจ่ายสำหรับคืนเงินกู้	55,490.5	51,747.0	-3,743.5	-6.7
- ดอกเบี้ยเงินกู้	120,818.4	128,007.0	7,188.6	5.9
3. รายจ่ายตามนโยบายรัฐบาล	786,150.4	796,806.0	10,655.6	1.4
(คิดเป็นร้อยละของงบประมาณรวม)	(50.2)	(48.7)		
3.1 เงินสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น (Contingency Fund)	41,193.4	42,510.0	1,316.6	3.2
3.2 เงินอุดหนุนองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (ตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจ)	139,374.0	147,840.0	8,466.0	6.1
3.3 รายจ่ายตามยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณ	605,583.0	606,456.0	873.0	0.1
- รายจ่ายตามภาระผูกพัน (สัญญา + ม.23)	92,044.9	104,940.0	12,895.1	14.0
- วงเงินที่จัดสรรตามนโยบายรัฐบาลและภารกิจตามกฎหมาย	513,538.1	501,516.0	-12,022.1	-2.3
(คิดเป็นร้อยละของงบประมาณรวม)	(32.8)	(30.7)		

หมายเหตุ : รายจ่ายประจำอื่นที่จำเป็น ประกอบด้วย

- ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐที่เป็นอัตราเดิมที่ผูกมัดโดยสัญญาจ้าง ที่จำเป็นต้องจัดสรรงบประมาณให้ตามสิทธิและข้อกำหนดตามกฎหมาย
- ค่าเช่าทรัพย์สิน (อาคาร / ที่ดิน) ตามสิทธิและข้อกำหนดตามกฎหมาย
- ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า ประปา และโทรศัพท์) โดยไม่รวมค่าสาธารณูปโภคที่เกิดขึ้นใหม่ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

4. แนวทางในการจัดทำและเสนอของบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

เพื่อให้การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 เป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนนโยบายและยุทธศาสตร์สำคัญของรัฐบาล เห็นสมควรที่คณะรัฐมนตรีจะมอบหมายให้รองนายกรัฐมนตรี รัฐมนตรี ปลัดกระทรวง หัวหน้าส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่นของรัฐ พิจารณาเสนอของบประมาณตามรูปแบบและวิธีการที่กำหนดส่งสำนักงบประมาณภายในวันที่ 12 เมษายน 2550 โดยให้ความสำคัญเป็นพิเศษกับการพิจารณาบทบาทบทบาทและภารกิจของหน่วยงานที่มีลำดับความสำคัญต่ำและไม่สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล (Redeploy) รวมทั้งเสนอคำขอของบประมาณตามแนวทางดังต่อไปนี้

4.1 รองนายกรัฐมนตรีหรือรัฐมนตรี มอบนโยบายให้กระทรวง ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่นของรัฐ พิจารณาบทบาทเป้าหมายและการดำเนินงานที่ต่อเนื่องมาจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 โดยให้คงไว้เฉพาะโครงการที่จำเป็น เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อประชาชน พร้อมกับนำแนวนโยบายสำคัญของรัฐบาลไปเป็นหลักในการกำหนดเป้าหมายการให้บริการในระดับกระทรวงที่สอดคล้องกัน โดยจัดลำดับความสำคัญของยุทธศาสตร์และกลยุทธ์การดำเนินงานที่ชัดเจน ครอบคลุมการใช้จ่ายในทุกแหล่งเงินทั้งเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินจากแหล่งอื่น

4.2 กระทรวง ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่นของรัฐ จัดทำงบประมาณโดยคำนึงถึงความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 และวิเคราะห์ความเชื่อมโยงทางยุทธศาสตร์ กลั่นกรองเป้าหมายการให้บริการระดับกระทรวงและหน่วยงาน รวมถึงการกำหนดยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ของกระทรวงและหน่วยงาน ดังนี้

4.2.1 วิเคราะห์ความเชื่อมโยงของเป้าหมายการให้บริการกระทรวง/หน่วยงาน ที่จะสามารถบรรลุความสำเร็จตามนโยบายรัฐบาล

4.2.2 ทบทวนเป้าหมายการดำเนินงาน และผลการดำเนินงานตามภารกิจพื้นฐานและภารกิจยุทธศาสตร์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ในการปฏิบัติงาน ศักยภาพของหน่วยงาน และพิจารณาบทบาทรายจ่ายประจำปีขั้นต่ำที่จำเป็นรายจ่ายตามนโยบายต่อเนื่อง โดยชะลอ ปรับลด หรือยกเลิก ผลผลิต/โครงการ กิจกรรมที่หมดความจำเป็นหรือมีความสำคัญในระดับต่ำหรือมีความซ้ำซ้อนกัน

ทั้งนี้ ขอให้แนวนโยบายที่นายกรัฐมนตรีได้มอบในการประชุมหัวหน้าส่วนราชการระดับปลัดกระทรวงครั้งที่ 1/2550 เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2550 เกี่ยวกับการจัดการงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 มาประกอบการดำเนินการ ดังนี้

(1) ให้ส่วนราชการพิจารณานำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไปปรับใช้ในการพิจารณาจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 ให้มากที่สุดเพื่อให้ระบบเศรษฐกิจของประเทศไทยมีความยั่งยืนบนพื้นฐานของความมั่นคง

(2) ให้ส่วนราชการพิจารณาวางแผนการจัดทำงบประมาณโดยสร้างภูมิคุ้มกันจากประสบการณ์การดำเนินงานเพื่อไม่ให้เกิดปัญหาในอนาคต

(3) ให้เกิดการประสานงานอย่างใกล้ชิดระหว่าง ฝ่ายนโยบาย ฝ่ายกำหนดแผนและโครงการ และฝ่ายจัดการงบประมาณ ภายใต้ความมั่นคงและความสามัคคี

5. การทบทวนบทบาทและภารกิจของหน่วยงานที่ไม่สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล (Redeploy) และการจัดลำดับความสำคัญ (Prioritize)

เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บนพื้นฐานของหลักสำคัญ 4 ประการ คือ โปร่งใส เป็นธรรม ประหยัด และประสิทธิภาพ จึงเห็นสมควรให้กระทรวง ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจและหน่วยงานอื่นของรัฐ พิจารณาทบทวนบทบาทและภารกิจของหน่วยงานต่าง ๆ โดยมีแนวทางการดำเนินงานดังนี้

5.1 การทบทวนภารกิจพื้นฐาน เป็นการทบทวนภารกิจของหน่วยงานที่ดำเนินการตามกฎหมายที่หมดความจำเป็น หรือมีความสำคัญในระดับรอง เพื่อพิจารณายกเลิกผลผลิต/โครงการ และเลือกดำเนินการเฉพาะที่เกิดประโยชน์คุ้มค่าต่อประชาชนผู้รับบริการ

5.2 การทบทวนภารกิจตามยุทธศาสตร์ เป็นการทบทวนภารกิจของหน่วยงานให้คงเหลือเฉพาะการดำเนินงานตามจุดเน้นที่สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 10 และยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

5.3 การทบทวนค่าใช้จ่าย เป็นการทบทวนค่าใช้จ่ายของแต่ละภารกิจที่สามารถประหยัดได้ การบูรณาการเพื่อใช้ทรัพยากรร่วมกัน และทบทวนค่าใช้จ่ายต่อหน่วยที่สูงกว่าหน่วยงานอื่นที่ดำเนินงานในลักษณะเดียวกัน หรือที่สามารถลดต้นทุนได้

5.4 การทบทวนผลผลิต/โครงการ กิจกรรม และเป้าหมาย ให้คงเหลือเฉพาะส่วนที่จำเป็น เหมาะสม และเป็นประโยชน์อย่างแท้จริง โดยให้พิจารณาทบทวนจากผลการดำเนินงานที่ผ่านมา มีการดำเนินงานได้ต่ำกว่าเป้าหมาย มีความสำคัญลดลง ภาคเอกชน และ/หรือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีความพร้อมและสามารถดำเนินการได้ รวมทั้งการทบทวนผลผลิต/โครงการ กิจกรรม และรายการที่ใช้เงินตราต่างประเทศสูง หรือเป็นภาระงบประมาณในระยะยาวโดยเฉพาะรายจ่ายประจำ

6. การปรับปรุงแนวทางในการจัดสรรงบประมาณค่าสาธารณูปโภค

เนื่องจากมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2546 เรื่อง การปรับปรุงแนวทางและมาตรการเกี่ยวกับการชำระหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระให้แก่รัฐวิสาหกิจเฉพาะ ที่ได้กำหนดให้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจลดการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค ค่าน้ำประปา ไฟฟ้า และโทรศัพท์ ลงปีละประมาณร้อยละ 5 ภายในระยะเวลา 5 ปี (เริ่มตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2547 - 2551) ซึ่งสำนักงบประมาณได้อธิบายปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรีดังกล่าว โดยได้ปรับลดงบประมาณค่าสาธารณูปโภคของส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2547 จนถึงปีปัจจุบัน (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2550) พบว่าเมื่อสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจมีความจำเป็นต้องใช้สาธารณูปโภคในการบริการประชาชน ทั้งการดำเนินงานตามภารกิจปกติและการดำเนินงานตามนโยบายของรัฐบาล ซึ่งยังคงมีหนี้ค้างชำระจำนวนมาก (ณ วันที่ 30 กันยายน 2549 ยอดหนี้ค้างชำระ จำนวน 2,140.6 ล้านบาท) ดังนั้น เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพข้อเท็จจริงของราคาค่าสาธารณูปโภคที่เพิ่มขึ้น และข้อเท็จจริงในการปฏิบัติงาน จึงเห็นควรปรับปรุงแนวทางในการจัดสรรงบประมาณ โดยปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 จะจัดสรรงบประมาณค่าสาธารณูปโภคให้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจได้ตามความจำเป็นและประหยัด แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ยกเว้นกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ โดยไม่รวมค่าสาธารณูปโภคที่เกิดขึ้นใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 ทั้งนี้ ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจจะต้องดำเนินการชำระหนี้ค่าสาธารณูปโภคที่เกิดขึ้นให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว

7. การจัดสรรงบประมาณให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เพื่อให้การกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสอดคล้องกับหลักการตามพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2549 ซึ่งได้แก้ไขบทบัญญัติเกี่ยวกับการจัดสรรรายได้ให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 เป็นต้นไป ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีรายได้คิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้สุทธิของรัฐบาลไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 และโดยมีจุดมุ่งหมายที่จะให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีรายได้เพิ่มขึ้นคิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้สุทธิของรัฐบาลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 35 ในระยะต่อไป รัฐบาลจึงมีนโยบายที่จะจัดสรรรายได้ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งในรูปของภาษีและอากร เงินอุดหนุนรายได้อื่น และการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้ของท้องถิ่นเอง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 เห็นควรให้มีการจัดสรรเงินอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำนวน 147,840 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ที่ได้รับการจัดสรรเงินอุดหนุนไว้ จำนวน 139,374 ล้านบาท เป็นเงิน 8,466 ล้านบาท ซึ่งเมื่อรวมกับรายได้ที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดเก็บเองและรายได้ที่รัฐบาลจัดเก็บให้และแบ่งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น อีกจำนวน 233,940 ล้านบาท จะรวมเป็นวงเงินทั้งสิ้น จำนวน 381,780 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.2 ของรายได้สุทธิของรัฐบาล ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2550 ที่กำหนดไว้ร้อยละ 25.17

8. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

สำนักงานประมาณจึงใคร่ขอเสนอเพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบ ดังนี้

8.1 นโยบายงบประมาณ วงเงินงบประมาณ และโครงสร้างงบประมาณ
รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551 ตามนัยข้อ 3

8.2 แนวทางในการจัดทำและเสนอของบประมาณรายจ่ายประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. 2551 ตามนัยข้อ 4

8.3 การทบทวนบทบาทและภารกิจของหน่วยงานที่ไม่สอดคล้องกับนโยบาย
ของรัฐบาลและการจัดลำดับความสำคัญ ตามนัยข้อ 5

8.4 การปรับปรุงแนวทางในการจัดสรรงบประมาณค่าสาธารณูปโภค
ตามนัยข้อ 6

8.5 การจัดสรรงบประมาณให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามนัยข้อ 7

จึงกราบเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาข้อเสนอเพื่อพิจารณาคำนัยข้อ 8 หากเห็นชอบ
ด้วยคำริ ขอได้โปรดอนุมัติให้นำเสนอคณะรัฐมนตรี ในวันอังคารที่ 27 กุมภาพันธ์ 2550
เพื่อพิจารณาต่อไป



(นายวุฒิพันธุ์ วิชัยรัตน์)

ผู้อำนวยการสำนักงานประมาณ

ประมาณการภาวะเศรษฐกิจปี 2549 - 2551

	2549	2550	2551
GDP (ณ ราคาประจำปี : พื้นล้านบาท)	7,820.6	8,406.3	9,078.8
รายได้ค่อหัว (ดอลลาร์ ทรอ./ปี)	3,158.0	3,598.8	3,860.3
อัตราการขยายตัวของ GDP (ณ ราคาคงที่, %)	5.1	4.5	5.0
การลงทุนภาคเอกชน (ณ ราคาคงที่, %)	4.0	5.2	10.0
การลงทุนภาครัฐ (ณ ราคาคงที่, %)	4.3	3.9	7.3
การบริโภคภาคเอกชน (ณ ราคาคงที่, %)	3.2	3.8	5.0
การบริโภคภาครัฐ (ณ ราคาคงที่, %)	5.0	10.0	5.5
มูลค่าการส่งออก (พื้นล้านบาทดอลลาร์ ทรอ.)	128.2	139.8	152.3
อัตราการขยายตัว (%)	17.4	9.0	9.0
มูลค่าการนำเข้า (พื้นล้านบาทดอลลาร์ ทรอ.)	126.0	138.7	155.7
อัตราการขยายตัว (%)	7.0	10.0	12.3
ดุลบัญชีเดินสะพัด (พื้นล้านบาทดอลลาร์ ทรอ.)	3.2	2.3	-2.2
ดุลบัญชีเดินสะพัดต่อ GDP (%)	1.5	1.0	-0.8
เงินเฟ้อ (%)			
ดัชนีราคาผู้บริโภค	4.7	2.6	2.8
GDP Deflator	5.2	3.0	3.0
อัตราแลกเปลี่ยน (บาท / ดอลลาร์ ทรอ.)	37.9	35.5	35.5

หมายเหตุ : มติที่ประชุมกำหนดวงเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2551
ระหว่าง 4 หน่วยงาน ประกอบด้วย สำนักงบประมาณ กระทรวงการคลัง
สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ และธนาคารแห่งประเทศไทย
เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2550

สำนักงบประมาณ

27 กุมภาพันธ์ 2550

ประมาณการรายได้ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2551

(หน่วย:ล้านบาท)

หน่วยงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2550		ปีงบประมาณ พ.ศ. 2551	
	ตามเอกสาร งบประมาณ	อัตราเพิ่มจาก จัดเก็บจริง ปี 2549 (ร้อยละ)	จำนวนเงิน	อัตราเพิ่มจาก ปี 2550 (ร้อยละ)
1. กรมสรรพากร	1,141,000	7.9	1,226,400	7.5
2. กรมสรรพสามิต	289,000	5.4	297,000	2.8
3. กรมศุลกากร	88,000	-8.6	85,200	-3.2
4. หน่วยงานอื่น	155,200	0.8	185,100	19.3
5. รายได้รวม	1,673,200	5.8	1,793,700	7.2
6. หัก - การคืนภาษี	167,400	2.5	190,000	13.5
- การจัดสรรภาษีมูลค่าเพิ่มให้ อบจ.	9,100	-0.8	10,700	17.6
- การกักเงินเพื่อชดเชย ภาษีสำหรับสินค้าส่งออก	11,400	-8.1	12,000	5.3
7. รายได้สุทธิก่อนการหักการจัดสรรให้ อบท.	1,485,300	6.3	1,581,000	6.4
8. หัก การจัดสรรภาษีมูลค่าเพิ่มให้ อบท. ตาม พรบ. กำหนดแผนและขั้นตอน การกระจายอำนาจ	65,300	13.9	66,000	1.1
9. รายได้สุทธิหลังการจัดสรรให้ อบท.	1,420,000	6.0	1,515,000	6.7

ที่มา:กระทรวงการคลัง

งบประมาณรายจ่ายชำระหนี้เงินกู้
ประจำปีงบประมาณ 2551
จำนวนเป็นต้นเงินกู้ ดอกเบี้ยและค่าธรรมเนียม
ขาดดุล 120,000 ล้านบาท

	หน่วย : ล้านบาท			
	หนี้ต่างประเทศ (1)	หนี้ภายในประเทศ (2)	ภาระหนี้ ก.การคลัง (3) = (1) + (2)	รัฐวิสาหกิจ (4)
ต้นเงินกู้				(5) = (3) + (4)
ดอกเบี้ยและค่าธรรมเนียม	41,343.550	15.514	41,359.064	51,747.000
	4,176.410	120,572.907	124,749.317	128,007.000
รวม	45,519.960	120,588.421	166,108.381	179,754.000

หมายเหตุ

1. ดอกเบี้ยเงินกู้และค่าธรรมเนียมของกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาสถาบันการเงิน (FIDF) จำนวน 69,678.6 ล้านบาท
2. ดอกเบี้ยเงินกู้เพื่อเสริมสร้างควมมั่นคงของระบบสถาบันการเงิน จำนวน 1,410.263 ล้านบาท
3. อัตราแลกเปลี่ยน 1 US\$ = 35.50 บาท, 1 YEN = 0.35 บาท, 1 ปอนด์ = 72.00 บาท, 1 ยูโร = 49.00 บาท
4. ปรับโครงสร้างหนี้เงินกู้ในประเทศ วงเงิน 77,450 ล้านบาท
5. อัตราส่วนภาระหนี้ต่องบประมาณ = 10.99%

สำนักงานนโยบายและแผนงบประมาณ

สำนักงบประมาณ

27 กุมภาพันธ์ 2550