

การจัดทำข้อเสนองบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ เบื้องต้น

สรุปแนวทางการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๕๘ และข้อสั่งการของนายกรัฐมนตรี ตามหนังสือสำนักงบประมาณ ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๗๒๐/๘๘ ลงวันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๕๘

เพื่อให้การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ สามารถขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ชาติ และนโยบายเรื่องสำคัญเร่งด่วนของรัฐบาลได้อย่างต่อเนื่องและได้รับผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จึงเห็นควรให้กระทรวง ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจและหน่วยงานอื่น ดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้ความสำคัญกับการจัดทำงบประมาณในลักษณะบูรณาการเชิงยุทธศาสตร์ ที่สอดคล้องตามกรอบยุทธศาสตร์ชาติ และเพื่อให้การดำเนินงานมีความเชื่อมโยง สอดคล้อง สนับสนุนซึ่งกันและกัน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คุ่มค่าและไม่ซ้ำซ้อนกัน

ทั้งนี้ การจัดทำงบประมาณในลักษณะบูรณาการเชิงยุทธศาสตร์ มีการกำหนดประเด็น ขั้นตอนการปฏิบัติงาน และมอบหมายรองนายกรัฐมนตรี/รัฐมนตรี เพื่อกำกับการจัดทำงบประมาณในลักษณะบูรณาการเชิงยุทธศาสตร์ ในเบื้องต้นกำหนดไว้ ๒๕ แผนบูรณาการ คือ

- (๑) การสร้างความปรองดองและสมานฉันท์
- (๒) การขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหาในจังหวัดชายแดนภาคใต้
- (๓) การจัดการปัญหาแรงงานต่างด้าวและการค้ามนุษย์
- (๔) การป้องกัน ปราบปราม และบำบัดรักษาผู้ติดยาเสพติด
- (๕) การพัฒนาอุตสาหกรรมศักยภาพ
- (๖) การส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม
- (๗) การพัฒนาพื้นที่เศรษฐกิจพิเศษ
- (๘) การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์
- (๙) การพัฒนาเศรษฐกิจดิจิทัล
- (๑๐) การส่งเสริมการวิจัยและพัฒนา
- (๑๑) การสร้างรายได้จากการท่องเที่ยวและบริการ
- (๑๒) การพัฒนาศักยภาพคนตามช่วงวัย
- (๑๓) การยกระดับคุณภาพการศึกษาและการเรียนรู้ตลอดชีวิต
- (๑๔) การพัฒนาเศรษฐกิจฐานรากและชุมชนเข้มแข็ง
- (๑๕) การจัดการปัญหาที่ดินทำกิน
- (๑๖) การพัฒนาระบบประกันสุขภาพ
- (๑๗) การสร้างความเสมอภาคเพื่อรองรับสังคมผู้สูงอายุ
- (๑๘) การบริหารจัดการขยะและสิ่งแวดล้อม
- (๑๙) การพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- (๒๐) การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ

- (๒๑) การป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ
- (๒๒) การปฏิรูปกฎหมายและพัฒนากระบวนการยุติธรรม
- (๒๓) การอำนวยความสะดวกทางธุรกิจ
- (๒๔) การส่งเสริมการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- (๒๕) การส่งเสริมการพัฒนาจังหวัดและกลุ่มจังหวัดแบบบูรณาการ

๒. ในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ มีการเปลี่ยนแปลงจากเดิมมาดำเนินการจัดทำข้อเสนอของงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ เบื้องต้น (Pre-Ceiling) โดยให้กระทรวง ส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจและหน่วยงานอื่น จังหวัดและกลุ่มจังหวัด จัดทำข้อเสนอฯ เบื้องต้น สำนักงบประมาณจะรวบรวมมาเพื่อจัดทำกรอบวงเงินและจัดทำยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ให้สอดคล้องกับร่างกรอบยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๕๘ – ๒๕๗๗) ทิศทางแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔) นโยบายความมั่นคงแห่งชาติ (พ.ศ. ๒๕๕๘ – ๒๕๖๔) และนโยบายของรัฐบาล ซึ่งจำแนกวงเงินและรายละเอียดงบประมาณออกเป็น ๓ ส่วน ประกอบด้วย

- ๑) แผนงานยุทธศาสตร์
- ๒) แผนงานพื้นฐาน
- ๓) แผนงานบุคลากรภาครัฐ

๓. ให้มีการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ที่สอดคล้องกับนโยบายงบประมาณ วงเงิน โครงสร้างงบประมาณ และยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยนำข้อเสนอของงบประมาณข้อที่ ๑ และ ๒ มาประกอบการพิจารณา

๔. ให้มีการกำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์ ผลผลิต/โครงการ กิจกรรม และตัวชี้วัดผลสำเร็จประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ที่มีความชัดเจน สอดคล้องกับเป้าหมายตามยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายสำคัญของรัฐบาล ภารกิจของหน่วยงาน โดยนำข้อสังเกตของคณะกรรมการวิสามัญพิจารณาร่างพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ สภานิติบัญญัติแห่งชาติ มาประกอบการพิจารณา

๕. ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่ชัดเจน ในขั้นตอนการจัดทำคำของบประมาณ โดยพิจารณาถึงความพร้อม ชัดความสามารถในการใช้จ่ายงบประมาณ และแหล่งเงิน เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และสามารถเริ่มดำเนินการได้ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ

๖. ให้มีการบูรณาการงบประมาณในมิติพื้นที่ (area) โดยส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจและหน่วยงานอื่น บูรณาการการจัดทำงบประมาณร่วมกับจังหวัดและกลุ่มจังหวัด เพื่อให้การจัดสรรงบประมาณในมิติพื้นที่มีความสอดคล้องกับแผนพัฒนาจังหวัด/กลุ่มจังหวัด และจุดเน้นการพัฒนาจังหวัด/กลุ่มจังหวัดที่สำคัญ รวมทั้งเป็นไปตามร่างกรอบยุทธศาสตร์ชาติระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๕๘ – ๒๕๗๗) และทิศทางแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔) นโยบายความมั่นคงแห่งชาติ (พ.ศ. ๒๕๕๘ – ๒๕๖๔) และนโยบายสำคัญของรัฐบาล

แบบข้อเสนองบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ เบื้องต้น

(๑) **แผนงานบุคลากรภาครัฐ** เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรภาครัฐที่กำหนดไว้ในงบบุคลากร งบดำเนินงาน รวมทั้งงบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่นที่เบิกจ่ายในลักษณะดังกล่าว โดยจำแนกตามรายการ บุคลากรภาครัฐ ๖ ด้าน ที่สอดคล้องกับ ๖ ยุทธศาสตร์ และ งบกลาง ๕ รายการ มีรายละเอียด ดังนี้

(๑.๑) งบบุคลากร

(๑.๑.๑) เงินเดือน

- เงินเดือน
- เงินอื่นๆ ที่จ่ายควบกับเงินเดือน

(๑.๑.๒) ค่าจ้างประจำ

(๑.๑.๓) ค่าจ้างชั่วคราวในต่างประเทศ

(๑.๑.๔) ค่าตอบแทนพนักงานราชการ

(๑.๒) งบดำเนินงาน

(๑.๒.๑) ค่าตอบแทน : เฉพาะที่จำเป็นต้องจัดสรรให้ตามสิทธิและข้อกำหนดตามกฎหมาย และจ่ายไว้ในลักษณะเงินเดือนหรือจ่ายควบกับเงินเดือน

(๑.๒.๒) ค่าใช้สอย : เงินสมทบกองทุนประกันสังคม

(๒) **แผนงานพื้นฐาน** หมายถึง แผนงานที่ดำเนินการกิจตามหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นปกติประจำตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยงานนั้นๆ หากหยุดดำเนินการอาจก่อให้เกิดความเสียหายในการให้บริการสาธารณะของภาครัฐ ซึ่งมีลักษณะงานและปริมาณงานที่ชัดเจนต่อเนื่อง โดยจำแนกตามยุทธศาสตร์ ๖ ด้าน จำนวน ๖ แผนงาน และแผนงานรอง จำแนกตามโครงสร้างแผนงาน จำนวน ๔๖ แผนงานรอง

(๓) **แผนงานยุทธศาสตร์** หมายถึง แผนงานที่ดำเนินการกิจตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายในเชิงนโยบายที่ต้องการผลักดันหรือเห็นความสำคัญในช่วงระยะเวลาหนึ่ง โดยจำแนกไว้จำนวน ๔๖ แผนงาน

หมายเหตุ ร่างเบื้องต้นโครงสร้างแผนงานตามยุทธศาสตร์ เพื่อการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๒