



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลควนกลาง

ที่น.ศ ๕๗๑๐๒/ \_\_\_\_\_ วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๔ \_\_\_\_\_

เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีเทศบาลตำบลควนกลาง

### ๑. เรื่องเดิม

ตามที่สภาเทศบาลตำบลควนกลางได้อนุมัติข้อบัญญัติเทศบาลตำบลควนกลาง เรื่อง งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยตั้งงบประมาณ รายรับ รายจ่าย แบบสมดุล จำนวน ๒๙,๕๐๐,๐๐๐.- บาท โดยหน่วยงานต่าง ๆ ต้องดำเนินการเบิกจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามแผนงานและหมวดรายจ่ายต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติ นั้น

### ๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เทศบาลตำบลควนกลาง ได้มีการเบิกจ่ายงบประมาณตามข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๒๔,๐๓๑,๘๕๐.๖๙ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๑.๔๖ ของงบประมาณ มีรายรับจำนวน ๓๐,๑๘๙,๗๗๑.๓๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๐๒.๓๔ ของประมาณการรายรับ ผลการดำเนินงานปี ๒๕๖๔ มีรายรับสูงกว่ารายจ่าย ๖,๑๕๗,๙๒๐.๖๙ บาท

### ๓. ข้อระเบียบ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๑ ข้อ ๑๐๕ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงาน เพื่อเสนอผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบ พร้อมปิดประกาศอย่างเปิดเผย

### ๔. ปัญหาและอุปสรรค

๔.๑ การจัดสรรงบประมาณจากส่วนกลางมีความล่าช้า และไม่เพียงพอทำให้การดำเนินงานในบางโครงการ/กิจกรรม ไม่สามารถดำเนินการได้

๔.๒ การดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณบางโครงการไม่สามารถเบิกจ่ายได้ โดยเฉพาะการจัดกิจกรรมที่ต้องมีการชุมนุมคนเป็นจำนวนมาก เนื่องจากปัญหาสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙(COVID-๑๙) จึงทำให้เทศบาลต้องงดการจัดกิจกรรม/โครงการ เช่น โครงการวันเด็กแห่งชาติ โครงการจัดงานประเพณี โครงการอบรมสัมมนาและศึกษาดูงานฯ เป็นต้น

### ๕. ข้อพิจารณา / ข้อเสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ ดังนี้

๕.๑ เพื่อเป็นไปตามระเบียบ ฯ ควรปิดประกาศเผยแพร่ผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ และประชาชนรับทราบโดยทั่วกัน

๕.๒ เห็นควรรายงานผลการดำเนินงานใช้จ่ายเงินปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ต่อสภาเทศบาลตำบลควนกลางทราบต่อไป

๕.๓ เพื่อโปรดทราบและพิจารณา ผลการดำเนินงานใช้จ่ายงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เพื่อเป็นข้อมูลเบื้องต้นในการวางแผนการตัดสินใจในการบริหารงบประมาณในปีถัดไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวณัฐชญา สวัสดิ์)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง



(ลงชื่อ).....

(นายสำราญ ลับแสง)

ปลัดเทศบาลตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด



(ลงชื่อ).....

(นายฐานิตย์ ศรีสวัสดิ์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดฯ

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลควนกลาง



(ลงชื่อ).....

(นายสำราญ ลับแสง)

ปลัดเทศบาลตำบลควนกลาง

ความเห็นนายกเทศบาลตำบลควนกลาง

(ลงชื่อ).....

(นางอุไร ว่องสกุล)

นายกเทศมนตรีตำบลควนกลาง

เทศบาลตำบลควนกลาง  
รายงานการใช้จ่ายเงิน  
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	+ สูง (ต่ำ)	คิดเป็น ร้อยละ	
หมวดภาษีอากร	ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	100,000.00	0.00	-100,000.00	-	
	ภาษีบำรุงท้องที่	30,000.00	7.03	-29,992.97	0.02	
	ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	0.00	16,664.62	16,664.62	-	
	ภาษีป้าย	5,000.00	4,180.00	-820.00	83.60	
<b>รวมหมวดภาษีอากร</b>		<b>135,000.00</b>	<b>20,851.65</b>	<b>-114,148.35</b>	<b>15.45</b>	
หมวดค่าธรรมเนียม	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการ	500.00	130.00	-370.00	26.00	
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุม	0.00	640.00	640.00	-	
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	2,000.00	1,220.00	-780.00	61.00	
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบ	0.00	700.00	700.00	-	
	ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	0.00	48,000.00	48,000.00	-	
	รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการชุด	0.00	1,500.00	1,500.00	-	
	ค่าปรับการผิดสัญญา	20,000.00	6,936.00	-13,064.00	34.68	
	ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับ	25,000.00	18,500.00	-6,500.00	74.00	
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุม	0.00	1,280.00	1,280.00	-	
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดย	0.00	10.00	10.00	-	
	<b>รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต</b>		<b>47,500.00</b>	<b>78,916.00</b>	<b>31,416.00</b>	<b>166.14</b>
	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	ดอกเบี้ย	90,000.00	97,064.53	7,064.53	107.85
รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ		0.00	700.00	700.00	-	
<b>รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน</b>		<b>90,000.00</b>	<b>97,764.53</b>	<b>7,764.53</b>	<b>108.63</b>	
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	ค่าขายแบบแปลน	250,000.00	190,000.00	-60,000.00	76.00	
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	10,000.00	0.00	-10,000.00	-	
	<b>รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด</b>		<b>260,000.00</b>	<b>190,000.00</b>	<b>-70,000.00</b>	<b>73.08</b>
หมวดรายได้จากทุน	ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	7,000.00	0.00	-7,000.00	-	
	<b>รวมหมวดรายได้จากทุน</b>		<b>7,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-7,000.00</b>	<b>-</b>
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	350,000.00	382,194.91	32,194.91	109.20	
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนด	8,760,500.00	9,494,709.57	734,209.57	108.38	
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรร	2,000,000.00	1,746,696.14	-253,303.86	87.33	
	ภาษีธุรกิจเฉพาะ	40,000.00	70,526.55	30,526.55	176.32	
	ภาษีสรรพสามิต	3,300,000.00	3,148,168.45	-151,831.55	95.40	
	ค่าภาคหลวงแร่	100,000.00	97,648.22	-2,351.78	97.65	
	ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	60,000.00	17,374.69	-42,625.31	28.96	
	ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติ	350,000.00	317,899.00	-32,101.00	90.83	
	ภาษีจัดสรรอื่นๆ	0.00	582.00	582.00	-	
	<b>รวมหมวดภาษีจัดสรร</b>		<b>14,960,500.00</b>	<b>15,275,799.53</b>	<b>315,299.53</b>	<b>102.11</b>
หมวดเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการ	14,000,000.00	14,526,439.67	526,439.67	103.76	
	<b>รวมหมวดเงินอุดหนุน</b>		<b>14,000,000.00</b>	<b>14,526,439.67</b>	<b>526,439.67</b>	<b>103.76</b>
<b>รวมรับทั้งหมด</b>		<b>29,500,000.00</b>	<b>30,189,771.38</b>	<b>689,771.38</b>	<b>102.34</b>	


เทศบาลตำบลควนกลาง  
รายงานการใช้จ่ายเงิน  
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564


หมวด	ประเภท	ประมาณการรายจ่าย	รายจ่ายจริง	+ สูง (ต่ำ)	คิดเป็น ร้อยละ
หมวดรายจ่าย					-
	งบกลาง	12,098,317.00	10,001,174.19	(2,097,142.81)	82.67
	งบบุคลากร - เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	2,429,990.00	2,118,839.00	(311,151)	87.20
	งบบุคลากร - เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	4,338,930.00	3,564,080.00	(774,850)	82.14
	งบดำเนินการ - ค่าตอบแทน	910,700.00	613,353.00	(297,347)	67.35
	งบดำเนินการ - ค่าใช้สอย	5,579,430.00	3,978,552.90	(1,600,877.10)	71.31
	งบดำเนินการ - ค่าวัสดุ	1,409,633.00	1,206,961.80	(202,671.20)	85.62
	งบดำเนินการ - ค่าสาธารณูปโภค	492,000.00	334,119.80	(157,880.20)	67.91
	งบลงทุน - ค่าครุภัณฑ์	383,000.00	381,770.00	(1,230)	99.68
	งบลงทุน - ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	1,032,000.00	1,032,000.00	0.00	100.00
	งบเงินอุดหนุน - เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	826,000.00	801,000.00	(25,000)	96.97
		29,500,000.00	24,031,850.69	(5,468,149.31)	81.46
	รวมรับจริงสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่ายจริง	30,189,771.38	24,031,850.69	6,157,920.69	




เทศบาลตำบลควนกลาง  
 รายงานแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ  
 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 - 30 กันยายน 2564

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รายจ่ายจากงบประมาณ	รวม	งานบริหารทั่วไป	งานวางแผนสถิติและวิชาการ	งานบริหารงานคลัง	การรักษาความสงบสุขภายใน	การศึกษา	งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น	งานส่งเสริมการเกษตร	งานศาสนาและวัฒนธรรม	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับคณะและชุมชน	งบกลาง
<b>รายจ่าย</b>													10,001,174.19
งบกลาง	12,098,317.00	10,001,174.19	10,001,174.19										
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,429,990.00	2,118,839.00	2,118,839.00	2,118,839.00									
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	4,338,930.00	3,564,080.00	3,564,080.00	1,592,055.00		515,555.00	226,760.00	1,229,710.00					
ค่าตอบแทน	910,700.00	613,353.00	613,353.00	385,463.00		141,780.00	81,210.00					4,900.00	
ค่าใช้สอย	5,579,430.00	3,978,552.90	3,978,552.90	2,769,108.90		56,726.00	63,918.00	703,430.00	75,370.00	50,000.00	20,000.00	240,000.00	
ค่าวัสดุ	1,409,633.00	1,206,961.80	1,206,961.80	587,500.00		127,301.90	12,000.00	480,159.90				31,686.02	
ค่าสาธารณูปโภค	492,000.00	334,119.80	334,119.80	302,433.78									
ค่าครุภัณฑ์	383,000.00	381,770.00	381,770.00	381,770.00									
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	1,032,000.00	1,032,000.00	1,032,000.00	-									1,032,000.00
เงินอุดหนุน	826,000.00	801,000.00	801,000.00	25,000.00			656,000.00		120,000.00				
<b>รวมรายจ่าย</b>	<b>29,500,000.00</b>	<b>24,031,850.69</b>	<b>24,031,850.69</b>	<b>8,162,169.68</b>	-	<b>841,362.90</b>	<b>1,039,888.00</b>	<b>2,413,299.90</b>	<b>195,370.00</b>	<b>50,000.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>1,308,586.02</b>	<b>10,001,174.19</b>
<b>รายรับ</b>													
รายได้ภาษีอากร	135,000.00	20,851.65	20,851.65										
รายได้ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	47,500.00	78,916.00	78,916.00										
รายได้จากทรัพย์สิน	90,000.00	97,764.53	97,764.53										
รายได้เบ็ดเตล็ด	260,000.00	190,000.00	190,000.00										
รายได้จากทุน	7,000.00												
รายได้ภาษีจัดสรร	14,960,500.00	15,275,799.53	15,275,799.53										
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	14,000,000.00	14,526,439.67	14,526,439.67										
<b>รวมรายรับ</b>	<b>29,500,000.00</b>	<b>30,189,771.38</b>	<b>30,189,771.38</b>	-									
<b>รายรับสูงกว่าหรือ (ต่ำกว่า) รายจ่าย</b>			<b>6,157,920.69</b>										

  
 (นางสาวณัฐชญา สวัสดิ์)  
 ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

  
 (นายสำราญ ลับแสง)  
 ปลัดเทศบาลตำบลควนกลาง รักษาการฯ แทน  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

  
 (นางผู้ใจ รุ่งแสง)  
 นายกเทศมนตรีตำบลควนกลาง