



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลชะมาย

ที่ ๕๕๑๐๒/๔๔๗

วันที่ ๒๑ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง การใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี รอบ ๖ เดือน (๑ ตุลาคม ๖๕ - ๓๑ มีนาคม ๖๖)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เรื่องเดิม

ตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๖ เทศบาลตำบลชะมายตั้งงบประมาณรายรับรวม ๑๐๒,๓๐๐,๐๐๐.- บาท งบประมาณการรายจ่ายรวม ๑๐๒,๓๐๐,๐๐๐.- บาท งบประมาณเฉพาะภารกิจสถานีนขนส่ง งบประมาณรายรับรวม ๒,๐๕๘,๐๐๐.- บาท งบประมาณการรายจ่ายรวม ๒,๐๕๘,๐๐๐.- บาท และกิจการสถานธนาบาลเทศบาลตำบลชะมาย รายรับรวม ๒,๔๘๐,๐๐๐.- บาท งบประมาณการรายจ่ายรวม ๒,๔๘๐,๐๐๐.- บาท

ข้อเท็จจริง

กองคลัง งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำ การใช้จ่ายงบประมาณ รอบ ๖ เดือน ด้านรายรับ และรายจ่าย ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ เพื่อจะได้ทราบถึงสถานะการคลัง ในการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี รอบ ๖ เดือน ประเภทรายรับ - รายจ่าย

ระเบียบและข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเสนอ

๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง เห็นควรจัดทำรายงานการใช้จ่ายงบประมาณ รายไตรมาส ให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด
๒. เห็นควรแจ้งกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เพื่อประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของหน่วยงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

กนกดา สุชาติพงศ์

(นางสาวกนกดา สุชาติพงศ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางสุนีย์ เทพคง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รองปลัดเทศบาล

(นายอนุวัฒน์ เครือยศ)

ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย

(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เทศบาลตำบลชะมาย
รายงานรายรับจริงตามงบประมาณ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
เดือนตุลาคม ถึงเดือนมีนาคม

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีอากร	ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1,000.00	0.00	-1,000.00
	ภาษีบำรุงท้องที่	4,000.00	787.00	-3,213.00
	ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	10,500,000.00	136,948.87	-10,363,051.13
	ภาษีป้าย	3,600,000.00	2,333,762.00	-1,266,238.00
รวมหมวดภาษีอากร		14,105,000.00	2,471,497.87	-11,633,502.13
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	1,000.00	0.00	-1,000.00
	ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	1,550,000.00	749,940.00	-800,060.00
	ค่าธรรมเนียมเก็บขนของจากระหรือสิ่งปฏิกูล	200,000.00	118,740.00	-81,260.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	35,000.00	98,467.00	63,467.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	5,000.00	1,220.00	-3,780.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	5,000.00	1,000.00	-4,000.00
	ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	50,000.00	880.00	-49,120.00
	ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	90,000.00	0.00	-90,000.00
	ค่าปรับการผิดสัญญา	200,000.00	64,566.00	-135,434.00
	ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บขนสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	0.00	920.00	920.00
	ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	20,000.00	60,300.00	40,300.00
	ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่ สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	20,000.00	15,200.00	-4,800.00
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	10,000.00	4,750.00	-5,250.00
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	1,000.00	355.00	-645.00
	ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	20,000.00	16,950.00	-3,050.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		2,207,000.00	1,133,288.00	-1,073,712.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	ดอกเบี้ย	250,000.00	66,232.04	-183,767.96
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		250,000.00	66,232.04	-183,767.96
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภค และกิจการพาณิชย์	เงินสนับสนุนจากกิจการสถานธนาณบาล	150,000.00	0.00	-150,000.00
รวมหมวดรายได้จากสาธารณูปโภค และกิจการพาณิชย์		150,000.00	0.00	-150,000.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	ค่าขายเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง	200,000.00	0.00	-200,000.00
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	500,000.00	210,128.00	-289,872.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		700,000.00	210,128.00	-489,872.00
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีรถยนต์	700,000.00	382,394.22	-317,605.78
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	12,000,000.00	6,853,627.74	-5,146,372.26
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	6,300,000.00	3,760,900.52	-2,539,099.48
	ภาษีธุรกิจเฉพาะ	260,000.00	71,873.74	-188,126.26
	ภาษีสรรพสามิต	11,500,000.00	4,777,575.17	-6,722,424.83
	ค่าภาคหลวงแร่	360,000.00	76,681.55	-283,318.45

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีจัดสรร	ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	100,000.00	153,281.32	53,281.32
	ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	10,100,000.00	7,763,141.00	-2,336,859.00
	ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	10,000.00	688.70	-9,311.30
รวมหมวดภาษีจัดสรร		41,330,000.00	23,840,163.96	-17,489,836.04
หมวดเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนทั่วไป	43,558,000.00	18,473,275.00	-25,084,725.00
รวมหมวดเงินอุดหนุน		43,558,000.00	18,473,275.00	-25,084,725.00
รวมทั้งหมด		102,300,000.00	46,194,584.87	-56,105,415.13

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

เทศบาลตำบลชะมาย
รายงานรายจ่ายจริงตามงบประมาณ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
เดือนตุลาคม ถึงเดือนมีนาคม

งบ	รายจ่าย	ประเภทรายจ่าย	ประมาณการ	รวมจ่ายจริง	งบกลาง	งานบริหารทั่วไป	งานวางแผน สถิติและ วิชาการ	งาน บริหารงานคลัง	งานป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย	งานบริหาร ทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	งานระดับก่อนวัย เรียนและ ประถมศึกษา	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับ สาธารณสุข	งานบริการ สาธารณสุข และงาน สาธารณสุขอื่น	งานสวัสดิการ สังคมและ สังคม สงเคราะห์	งานไฟฟ้า และประปา	งานกำจัดขยะ มูลฝอยและสิ่ง ปฏิกูล	งาน ส่งเสริม และ สนับสนุน ความ เข้มแข็ง ชุมชน	งานบริหาร ทั่วไป เกี่ยวกับ ศาสนา วัฒนธรรม และ นันทนาการ	งานกีฬา และ นันทนาการ	งานศาสนา วัฒนธรรม ท้องถิ่น	งานก่อสร้าง	
งบกลาง	งบกลาง	ค่าเช่าหนี้เงินกู้	516,000.00	0.00	0.00																	
		ค่าเช่ารถกระบะ	129,000.00	0.00	0.00																	
		เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	584,000.00	161,272.00	161,272.00																	
		เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	25,000.00	10,300.00	10,300.00																	
		เงินสนับสนุนงบประมาณหน่วยราชการสถานอ นนานวล	1,000,000.00	0.00	0.00																	
		เงินสนับสนุนกิจการสถานีขนส่งหรือกิจการท่าเรือ	1,000,000.00	600,000.00	600,000.00																	
		เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	19,089,400.00	8,666,700.00	8,666,700.00																	
		เบี้ยยังชีพความพิการ	4,538,000.00	1,595,000.00	1,595,000.00																	
		เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	102,000.00	39,500.00	39,500.00																	
		เงินสำรองจ่าย	58,980.00	0.00	0.00																	
		รายจ่ายตามข้อมูลพัน	2,171,800.00	1,593,898.90	1,593,898.90																	
		เงินช่วยเหลือ	30,000.00	0.00	0.00																	
	รวม งบกลาง			29,244,180.00	12,666,670.90	12,666,670.90																
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	เงินเดือนนายก/รองนายกองค์การบริหารส่วน ท้องถิ่น	725,760.00	362,880.00		362,880.00																
		ค่าตอบแทนประจำตำแหน่งนายก/รองนายก	180,000.00	90,000.00		90,000.00																
		ค่าตอบแทนพิเศษนายก/รองนายก	180,000.00	90,000.00		90,000.00																
		ค่าตอบแทนรายเดือนเลขานุการ/ทบวงศา	207,360.00	103,680.00		103,680.00																
		นายกเทศมนตรี/นายกองค์การบริหารส่วนตำบล หรือเทียบเท่า/รองนายก/รองประธานสภา	1,555,200.00	777,600.00		777,600.00																
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	สมาชิกสภา/เลขานุการสภาองค์กรปกครองส่วน																				
		เงินเดือนข้าราชการ หรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	15,335,100.00	7,038,263.22		1,334,070.32	1,212,589.68	1,101,003.22	668,400.00	819,060.00			343,320.00		171,360.00						1,388,460.00	
		เงินเพิ่มต่าง ๆ ของข้าราชการ หรือพนักงานส่วน	209,000.00	88,870.97		19,870.97	33,600.00	33,600.00	1,800.00													
		ท้องถิ่น																				
		เงินประจำตำแหน่ง	494,400.00	213,296.78		59,096.78	51,600.00	33,600.00	9,000.00			21,000.00									39,000.00	
		เงินวิทยฐานะ	103,000.00	42,000.00						42,000.00												
		ค่าจ้างลูกจ้างประจำ	327,700.00	161,880.00		161,880.00																
		ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	10,985,000.00	5,107,419.55		1,149,756.00	268,253.55	680,830.00	140,940.00	384,420.00		1,473,950.00		417,400.00							591,870.00	
		เงินเพิ่มต่าง ๆ ของพนักงานจ้าง	730,100.00	341,430.97		64,290.00	5,870.97	22,670.00	6,000.00	30,000.00		148,290.00		12,020.00							52,290.00	
รวม งบบุคลากร			31,032,620.00	14,417,321.49		4,213,124.07	1,571,914.20	1,871,703.22	826,140.00	1,275,480.00		1,986,560.00		600,780.00						2,071,620.00		

งบดำเนินงาน	ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	315,000.00	189,200.00		0.00	0.00	0.00												189,200.00	
		ค่าเบี้ยประชุม	15,000.00	2,187.50		2,187.50	0.00														
		ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	125,000.00	48,060.00		0.00	0.00	0.00	0.00			48,060.00								0.00	
		ค่าเช่าบ้าน	503,500.00	218,600.00		61,000.00	78,600.00		20,000.00			0.00								59,000.00	
		เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	330,400.00	105,200.00		6,300.00	2,400.00	20,800.00	21,200.00	14,150.00		12,100.00		0.00						28,250.00	
	ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	5,152,399.60	1,838,225.27		106,960.00	52,726.00	122,847.36	538,586.96	43,200.00		450.00	34,800.00			938,654.95				0.00	
		รายจ่ายเกี่ยวกับการรับรองและพิธีการ	120,000.00	16,180.00		3,250.00	3,365.00	9,565.00	0.00			0.00					0.00				
		รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการตามเสาหลักของรายจ่ายงบรายจ่ายอื่น ๆ	4,294,200.00	1,688,268.00		121,714.00	13,120.00	142,820.00	19,998.00	0.00	755,905.00	23,602.00	208,600.00	9,400.00		0.00	3,478.00		0.00	354,641.00	34,990.00
		ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม	1,002,400.40	421,645.00		96,920.00	1,950.00	0.00	21,285.00	0.00		238,700.00					0.00				62,790.00
	ค่าวัสดุ	วัสดุสำนักงาน	210,000.00	121,810.00		35,435.00	0.00	49,405.00			0.00	16,980.00									19,990.00
		วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	420,000.00	700.00		0.00	0.00		700.00												0.00
		วัสดุงานบ้านงานครัว	3,753,700.00	995,219.92		7,730.00	0.00				826,669.92		0.00			160,820.00					
		วัสดุก่อสร้าง	455,000.00	170,887.30		0.00			4,724.00		0.00	0.00									166,163.30
		วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	215,000.00	60,171.70		0.00	3,498.90	0.00	0.00			45,050.00				5,800.00					5,822.80
		วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	1,770,500.00	901,647.40		93,396.95	4,960.20	2,460.58				16,142.65				650,350.61					134,336.41
		วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	15,000.00	0.00					0.00				0.00								
		วัสดุการเกษตร	10,000.00	9,740.00																	9,740.00
		วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	25,000.00	0.00			0.00	0.00			0.00	0.00									
		วัสดุเครื่องแต่งกาย	54,000.00	28,860.00					0.00				0.00			28,860.00					0.00
		วัสดุกีฬา	50,000.00	0.00															0.00		
		วัสดุคอมพิวเตอร์	130,000.00	40,090.00		0.00	10,150.00	29,940.00				0.00									0.00
		วัสดุเครื่องดับเพลิง	25,000.00	0.00					0.00												
		วัสดุอื่น	38,000.00	4,349.00		0.00	0.00		4,349.00				0.00			0.00					
	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าไฟฟ้า	550,000.00	309,727.59		309,727.59															
		ค่าน้ำประปา ค่าน้ำบาดาล	95,000.00	55,172.69		55,172.69															
		ค่าบริการโทรศัพท์	44,700.00	19,093.08		19,093.08															
		ค่าบริการไปรษณีย์	205,000.00	139,539.00		0.00		139,539.00													
		ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	168,300.00	81,277.20		77,425.20	3,852.00														
		ค่าเช่าพื้นที่เว็บไซต์ และค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง	10,000.00	0.00			0.00														
	รวม งบดำเนินงาน		20,102,100.00	7,465,850.65		996,312.01	174,622.10	517,376.94	630,842.96	57,350.00	1,582,574.92	401,084.65	243,400.00	9,400.00		1,784,485.56	3,478.00	0.00	0.00	354,641.00	710,282.51

งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์โขนนาและเผยแพร่	28,000.00	0.00			0.00													
		ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	117,500.00	0.00							0.00									
		ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์	8,900.00	0.00		0.00														
		ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงครุภัณฑ์	60,000.00	0.00		0.00	0.00		0.00				0.00							
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	4,065,000.00	0.00																
		ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	1,849,000.00	0.00																
		ค่าปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	7,939,000.00	530,000.00															530,000.00	
		ค่าชดเชยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)	100,000.00	0.00															0.00	
	รวม งบลงทุน		14,167,400.00	530,000.00		0.00	0.00		0.00		0.00	0.00			0.00				530,000.00	
	งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	30,000.00	30,000.00				30,000.00											
เงินอุดหนุนส่วนราชการ			6,543,200.00	2,703,906.00		0.00				2,699,906.00								4,000.00		
เงินอุดหนุนรัฐวิสาหกิจ			1,030,500.00	729,083.24									729,083.24							
เงินอุดหนุนขององค์กรศาสนา			100,000.00	0.00														0.00		
เงินอุดหนุนองค์กรการกุศล			50,000.00	0.00														0.00		
รวม งบเงินอุดหนุน		7,753,700.00	3,462,989.24		0.00			30,000.00		2,699,906.00				729,083.24				4,000.00		
รวมสุทธิ		102,300,000.00	38,542,832.28	12,666,670.90	5,209,436.08	1,746,536.30	2,389,080.16	1,486,982.96	1,332,830.00	4,282,480.92	2,387,644.65	243,400.00	610,180.00	729,083.24	1,784,485.56	3,478.00	0.00	0.00	358,641.00	3,311,902.51