

- สำเนา -

เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564



เทศบาลตำบลห้วยเม็ก

อำเภอห้วยเม็ก จังหวัดกาฬสินธุ์



ประกาศเทศบาลตำบลห้วยเม็ก  
เรื่อง เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ด้วยสภาเทศบาลตำบลห้วยเม็ก ได้ให้ความเห็นชอบตราเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ในคราวประชุมสภาเทศบาลสมัยสามัญที่ 3 ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2563 และโดยการอนุมัติของนายอำเภอห้วยเม็กปฏิบัติราชการแทนผู้ว่าราชการจังหวัดกาฬสินธุ์ เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2563

เทศบาลตำบลห้วยเม็ก จึงประกาศใช้เทศบัญญัติ เรื่อง งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เพื่อใช้เป็นกรอบในการใช้จ่ายเงินงบประมาณของเทศบาล และดำเนินโครงการเร่งด่วน เพื่อแก้ไขปัญหาของประชาชนในเขตเทศบาลตำบลห้วยเม็ก

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 17 กันยายน พ.ศ. 2563

(ลงชื่อ) ว่าที่ร้อยตรี

(นที มูลสมบัติ)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยเม็ก

## สารบัญ

| เรื่อง                                                                            | หน้า    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|
| ส่วนที่ 1 คำแถลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564                          | 1       |
| - คำแถลงงบประมาณ ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564                   | 2-5     |
| - รายละเอียดค่าใช้จ่าย เงินเดือน ค่าจ้าง ประโยชน์ตอบแทนอื่น                       | 6-7     |
| ส่วนที่ 2 เทศบัญญัติ เรื่อง งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564              | 8       |
| - บันทึกหลักการและเหตุผล ประกอบร่างเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2564     | 9       |
| - รายจ่ายตามงานและงบรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. 2564                                     | 10-16   |
| - รายงานประมาณการรายรับ                                                           | 17-19   |
| - รายงานรายละเอียดประมาณการรายรับงบประมาณรายจ่ายทั่วไป                            | 20-21   |
| - รายงานประมาณการรายจ่าย                                                          | 22-76   |
| - รายละเอียดประมาณการรายจ่ายงบประมาณรายจ่ายทั่วไปประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564        | 77-156  |
| - เงินเดือน / ค่าตอบแทน บุคลากร                                                   | 157-160 |
| - แผนงาน/งบ/หมวด/ประเภทรายจ่าย งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564           | 161-187 |
| - เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564                              | 188     |
| - เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (เงินอุดหนุนระบุดูแลประสงค์) | 189     |

เทศบาลตำบลห้วยเม็ก  
เขต/อำเภอ ห้วยเม็ก จังหวัดกาฬสินธุ์

.....  
- ซอย- ถนน- แขวง/ตำบล ห้วยเม็ก  
เขต/อำเภอ ห้วยเม็ก จังหวัดกาฬสินธุ์ 46170

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| พื้นที่        | 10.38 ตารางกิโลเมตร |
| ประชากรทั้งหมด | 5,752 คน            |
| ชาย            | 2,829 คน            |
| หญิง           | 2,923 คน            |

## ส่วนที่ 1

### คำแถลงประกอบงบประมาณรายจ่าย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ของ

เทศบาลตำบลห้วยเม็ก

อำเภอห้วยเม็ก จังหวัดกาฬสินธุ์

## คำแถลงงบประมาณ

ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ท่านประธานสภาฯ และสมาชิกสภาเทศบาลตำบลห้วยเม็ก

บัดนี้ถึงเวลาที่คณะผู้บริหารของเทศบาลตำบลห้วยเม็ก จะได้เสนอร่างเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อสภาเทศบาลตำบลห้วยเม็กอีกครั้งหนึ่ง ฉะนั้น ในโอกาสนี้ คณะผู้บริหารเทศบาลตำบลห้วยเม็กจึงขอชี้แจงให้ท่านประธานและสมาชิกทุกท่านได้ทราบถึงสถานะการคลังตลอดจนหลักการและแนวนโยบายการดำเนินการ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ดังต่อไปนี้

### 1. สถานะการคลัง

#### 1.1 งบประมาณรายจ่ายทั่วไป

ในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ.2563 องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีสถานะการเงิน ดังนี้

1.1.1 เงินฝากธนาคาร จำนวน 24,809,144.26 บาท

1.1.2 เงินสะสม จำนวน 18,432,323.36 บาท

1.1.3 เงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน 8,228,218.95 บาท

1.1.4 รายการที่ได้กัเงินไว้แบบก่่อนนี้ผูกพันและยังไม่ได้เบิกจ่าย จำนวน 3 โครงการ รวม 56,954.00

1.1.5 รายการที่ได้กัเงินไว้โดยยังไม่ได้ก่่อนนี้ผูกพัน จำนวน 0 โครงการ รวม 0.00 บาท

1.2 เงินกู้ยืมค้าง จำนวน 6,219,052.19 บาท

### 2. การบริหารงบประมาณ ในปีงบประมาณ 2563 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม พ.ศ.2563

(1) รายรับจริง จำนวน 42,290,348.92 บาท ประกอบด้วย

|                                       |       |               |     |
|---------------------------------------|-------|---------------|-----|
| หมวดภาษีอากร                          | จำนวน | 92,935.00     | บาท |
| หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต  | จำนวน | 210,135.50    | บาท |
| หมวดรายได้จากทรัพย์สิน                | จำนวน | 260,287.41    | บาท |
| หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ | จำนวน | 937,771.00    | บาท |
| หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด                   | จำนวน | 692.00        | บาท |
| หมวดรายได้จากทุน                      | จำนวน | 0.00          | บาท |
| หมวดภาษีจัดสรร                        | จำนวน | 20,704,905.01 | บาท |
| หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป                 | จำนวน | 20,083,623.00 | บาท |

(2) เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุวัตถุประสงค์ จำนวน 52,158.00 บาท

(3) รายจ่ายจริง จำนวน 34,584,889.07 บาท ประกอบด้วย

|               |       |               |     |
|---------------|-------|---------------|-----|
| งบกลาง        | จำนวน | 8,700,693.00  | บาท |
| งบบุคลากร     | จำนวน | 13,429,602.00 | บาท |
| งบดำเนินงาน   | จำนวน | 10,948,188.65 | บาท |
| งบลงทุน       | จำนวน | 586,629.00    | บาท |
| งบรายจ่ายอื่น | จำนวน | 0.00          | บาท |
| งบเงินอุดหนุน | จำนวน | 919,776.42    | บาท |

(4) รายจ่ายที่จ่ายจากเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยวัตถุประสงค์ จำนวน 30,000.00 บาท

(5) รายจ่ายที่จ่ายจากเงินสะสม จำนวน 6,155,547.00 บาท

(6) รายจ่ายที่จ่ายจากเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน 0.00 บาท

(7) รายจ่ายที่จ่ายจากเงินกู้ จำนวน 0.00 บาท

**คำแถลงงบประมาณ**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564**  
**เทศบาลตำบลห้วยเม็ก**  
**อ.ห้วยเม็ก จ.กาฬสินธุ์**

|                                                                         | รายรับจริง<br>ปี 2562 | ประมาณการ<br>ปี 2563 | ประมาณการ<br>ปี 2564 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>รายได้จัดเก็บเอง</b>                                                 |                       |                      |                      |
| หมวดภาษีอากร                                                            | 585,231.16            | 485,000.00           | 124,000.00           |
| หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และ                                            | 323,444.70            | 308,700.00           | 309,900.00           |
| หมวดรายได้จากทรัพย์สิน                                                  | 391,514.81            | 394,000.00           | 382,700.00           |
| หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการ                                          | 1,051,184.00          | 1,028,000.00         | 1,050,000.00         |
| หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด                                                     | 648.00                | 12,500.00            | 12,500.00            |
| <b>รวมรายได้จัดเก็บเอง</b>                                              | <b>2,352,022.67</b>   | <b>2,228,200.00</b>  | <b>1,879,100.00</b>  |
| <b>รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กร<br/>ปกครองส่วนท้องถิ่น</b>    |                       |                      |                      |
| หมวดภาษีจัดสรร                                                          | 26,343,496.51         | 26,438,234.00        | 26,342,800.00        |
| <b>รวมรายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้<br/>องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b> | <b>26,343,496.51</b>  | <b>26,438,234.00</b> | <b>26,342,800.00</b> |
| <b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครอง<br/>ส่วนท้องถิ่น</b>           |                       |                      |                      |
| หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป                                                   | 20,789,859.00         | 21,772,566.00        | 22,248,000.00        |
| <b>รวมรายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กร<br/>ปกครองส่วนท้องถิ่น</b>        | <b>20,789,859.00</b>  | <b>21,772,566.00</b> | <b>22,248,000.00</b> |
| <b>รวม</b>                                                              | <b>49,485,378.18</b>  | <b>50,439,000.00</b> | <b>50,469,900.00</b> |

คำแถลงงบประมาณ

ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

| รายจ่าย            | รายจ่ายจริง<br>ปี 2562 | ประมาณการ<br>ปี 2563 | ประมาณการ<br>ปี 2564 |
|--------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| จ่ายจากงบประมาณ    |                        |                      |                      |
| งบกลาง             | 10,511,668.62          | 12,113,531.00        | 11,205,760.00        |
| งบบุคลากร          | 15,128,251.00          | 18,615,572.00        | 19,229,796.00        |
| งบดำเนินงาน        | 14,424,387.49          | 14,535,897.00        | 14,439,444.00        |
| งบลงทุน            | 1,173,759.50           | 3,733,000.00         | 4,179,900.00         |
| งบเงินอุดหนุน      | 1,072,720.00           | 1,441,000.00         | 1,415,000.00         |
| รวมจ่ายจากงบประมาณ | 42,310,786.61          | 50,439,000.00        | 50,469,900.00        |
| รวม                | 42,310,786.61          | 50,439,000.00        | 50,469,900.00        |

รายละเอียดค่าใช้จ่าย เงินเดือน ค่าจ้าง ประโยชน์ตอบแทนอื่น ของเทศบาลตำบลห้วยเม็ก  
ปีงบประมาณ 2564

\*\*\*\*\*

|                                                                                     |       |               |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|-----|
| 1. งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2564 (ที่ตั้งไว้ในเทศบัญญัติ)                        | จำนวน | 50,469,900.00 | บาท |
| 2. รายได้ไม่รวมเงินอุดหนุนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564<br>(ที่ตั้งในเทศบัญญัติ)           | จำนวน | 28,221,900.00 | บาท |
| 3. ค่าใช้จ่ายในการบริหารบุคลากร                                                     |       |               |     |
| 3.1 เงินเดือน (ข้าราชการส่วนท้องถิ่น)                                               | จำนวน | 12,000,962.00 | บาท |
| 3.2 เงินประจำตำแหน่งของผู้บริหาร (ข้าราชการส่วนท้องถิ่น)                            | จำนวน | 469,440.00    | บาท |
| 3.3 เงินเพิ่มอื่น ๆ                                                                 | จำนวน | 155,040.00    | บาท |
| 3.4 เงินค่าจ้าง                                                                     |       |               |     |
| 3.4.1 เงินค่าจ้างประจำ                                                              | จำนวน | 213,696.00    | บาท |
| 3.4.2 เงินค่าจ้างชั่วคราว                                                           | จำนวน | 1,360,030.00  | บาท |
| 3.5 เงินประโยชน์ตอบแทนอื่น                                                          |       |               |     |
| 3.5.1 เงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร                                            | จำนวน | 170,000.00    | บาท |
| 3.5.2 เงินค่าเช่าบ้าน                                                               | จำนวน | 769,200.00    | บาท |
| 3.5.3 เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                                                     | จำนวน | 101,382.00    | บาท |
| 3.5.4 เงินสมทบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ<br>ส่วนท้องถิ่น                           | จำนวน | 564,438.00    | บาท |
| 3.5.5 เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ<br>อันมีลักษณะเป็นเงินรางวัล ประจำปี 2564 | จำนวน | 10,000.00     | บาท |
| รวมทั้งสิ้น                                                                         | จำนวน | 15,814,188.00 | บาท |

3.6 รายได้ไม่รวมเงินอุดหนุนในปีงบประมาณในปีงบประมาณ (ข้อ 2)-ค่าใช้จ่ายการบริหารงานบุคคล (ข้อ 3)  
28,221,900-15,814,188 = 13,699,785 บาท

สรุป คำนวณค่าใช้จ่าย =  $\frac{15,814,188 \times 100}{50,469,900.00}$  = 31.33 %



(ลงชื่อ) ว่าที่ร้อยตรี.....เจ้าหน้าที่งบประมาณ

(นที มูลสมบัติ)

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยเม็ก

รายละเอียดค่าใช้จ่าย เงินเดือน ค่าจ้าง ประโยชน์ตอบแทนอื่น ของเทศบาลตำบลห้วยเม็ก  
ปีงบประมาณ 2564

\*\*\*\*\*

|                                                                        |       |               |     |
|------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|-----|
| 1. งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2564 (ที่ตั้งไว้ในเทศบัญญัติ)           | จำนวน | 50,469,900.00 | บาท |
| 2. รายได้ไม่รวมเงินอุดหนุนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ที่ตั้งในเทศบัญญัติ) | จำนวน | 28,221,900.00 | บาท |
| 3. ค่าใช้จ่ายในการบริหารบุคลากร                                        |       |               |     |
| 3.1 เงินเดือน (ข้าราชการส่วนท้องถิ่น)                                  | จำนวน | 12,000,962.00 | บาท |
| 3.2 เงินประจำตำแหน่งของผู้บริหาร (ข้าราชการส่วนท้องถิ่น)               | จำนวน | 469,440.00    | บาท |
| 3.3 เงินเพิ่มอื่น ๆ                                                    | จำนวน | 155,040.00    | บาท |
| 3.4 เงินค่าจ้าง                                                        |       |               |     |
| 3.4.1 เงินค่าจ้างประจำ                                                 | จำนวน | 213,696.00    | บาท |
| 3.4.2 เงินค่าจ้างชั่วคราว                                              | จำนวน | 1,360,030.00  | บาท |
| 3.5 เงินประโยชน์ตอบแทนอื่น                                             |       |               |     |
| 3.5.1 เงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร                               | จำนวน | 170,000.00    | บาท |
| 3.5.2 เงินค่าเช่าบ้าน                                                  | จำนวน | 769,200.00    | บาท |
| 3.5.3 เงินสมทบกองทุนประกันสังคม                                        | จำนวน | 101,382.00    | บาท |
| 3.5.4 เงินสมทบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น                  | จำนวน | 564,438.00    | บาท |
| 3.5.5 เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ                              |       |               |     |
| อันมีลักษณะเป็นเงินรางวัล ประจำปี 2564                                 | จำนวน | 10,000.00     | บาท |
| รวมทั้งสิ้น                                                            | จำนวน | 15,814,188.00 | บาท |

3.6 รายได้ไม่รวมเงินอุดหนุนในปีงบประมาณในปีงบประมาณ (ข้อ 2)-ค่าใช้จ่ายการบริหารงานบุคคล (ข้อ 3)  
28,221,900-15,814,188 = 13,699,785 บาท

สรุป จำนวนค่าใช้จ่าย =  $\frac{15,814,188 \times 100}{38,874,112.00}$  = 40.68 %

38,874,112.00

(ลงชื่อ) ว่าที่ร้อยตรี.....เจ้าหน้าที่งบประมาณ

(นที มุลสมบัติ)

ปลัดเทศบาลตำบลห้วยเม็ก