

เทศบาลตำบลเวียง อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

คำอธิบายประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ (รายรับ-รายจ่าย)

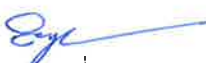
รายรับปี 63 และประมาณการรายรับปี 63

- 1.ภาษีอากร รับจริงปี 2563 ต่ำ กว่าประมาณการรายรับปี 2563 ร้อยละ 64.81 เนื่องจาก ในปีงบประมาณ 2563 ได้มีการประกาศใช้พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. 2562 โดยกำหนดให้เริ่มจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ประกอบกับพระราชกฤษฎีกาลดภาษีสำหรับที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบางประเภท พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ลดจำนวนภาษีในอัตราร้อยละเก้าสิบ ของจำนวนภาษีที่คำนวณได้ตาม มาตรา 42 หรือ มาตรา 95 แล้วแต่กรณี และประกอบกับช่วงเกิดการระบาดของโรคไวรัสโคโรนา COVID 19 ทำให้ผู้ประกอบการได้รับผลกระทบและหยุดกิจการทำให้ภาษีป้ายลดลง จึงทำให้รายรับจริงต่ำกว่าประมาณการปี 2563
- 2.ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต รับจริงปี 2563 ต่ำ กว่าประมาณการรายรับปี 2563 ร้อยละ 61.04 เนื่องจาก เทศบาลตำบลเวียง มีรายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย จากการรณรงค์คัดแยกขยะก่อนทิ้ง ประกอบกับช่วงเกิดการระบาดของโรคไวรัสโคโรนา COVID 19 ทำให้ผู้ประกอบการได้รับผลกระทบและหยุดกิจการจึงทำให้ปริมาณขยะที่เก็บลดลง และค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดิน มาตรา 9 ลดลง เนื่องจากผู้ประกอบการูดทรายมีการหยุดกิจการ จากการชำรุดเสียหายของเครื่องจักรและอยู่ในระหว่างการซ่อมแซม และค่าปรับการผิดสัญญาลดลงเนื่องจากในระหว่างปีผู้รับจ้างได้ดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จตามสัญญาเป็นส่วนใหญ่ จึงทำให้รายได้ในหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต ในปี 2563 ลดลง
- 3.รายได้เบ็ดเตล็ด รับจริงปี 2563 สูง กว่าประมาณการรายรับปี 2563 ร้อยละ 43.26 เนื่องจาก เทศบาลตำบลเวียง มีรายได้เบ็ดเตล็ดจากระบบการแพทย์ฉุกเฉิน จึงทำให้ปีงบประมาณ 2563 รับจริงสูงกว่าประมาณการ
- 4.รายได้จากทุน รับจริงปี 2563 สูง กว่าประมาณการรายรับปี 2563 ร้อยละ 100.00 เนื่องจาก มีรายได้จากการขายทอดตลาดทรัพย์สินในปี 2563 เพิ่มขึ้น

ลงชื่อ

(

วันที่


.....นางสุกัญญา เอี่ยมเวช.....
12 พฤศจิกายน 2563

ผู้อำนวยการกองคลัง

)

เทศบาลตำบลเวียง อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

คำอธิบายประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ (รายรับ-รายจ่าย)

รายจ่ายปี 63 และประมาณการรายจ่ายปี 63

- 1.เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) จ่ายจริงปี 2563 ต่ำ กว่าประมาณการรายจ่ายปี 2563 ร้อยละ 24.67 เนื่องจาก เทศบาลตำบลเวียง ไม่มีคณะผู้บริหารท้องถิ่น มีแต่สมาชิกสภาเทศบาล จึงทำให้การเบิกจ่ายเงินเดือนฝ่ายการเมือง ต่ำกว่าประมาณการรายจ่าย
- 2.เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) จ่ายจริงปี 2563 ต่ำ กว่าประมาณการรายจ่ายปี 2563 ร้อยละ 24.07 เนื่องจาก เทศบาลตำบลเวียง ได้ตั้งงบประมาณตามกรอบอัตรากำลังพนักงาน พนักงานจ้าง ปีงบประมาณ 2563 ซึ่งบาง ตำแหน่งอยู่ระหว่างการสรรหาบุคลากรให้ครบตามอัตรากำลัง จึงทำให้การเบิกจ่ายเงินเดือน (ฝ่ายประจำ) ต่ำกว่า ประมาณการรายจ่าย
- 3.ค่าตอบแทน จ่ายจริงปี 2563 ต่ำ กว่าประมาณการรายจ่ายปี 2563 ร้อยละ 27.34 เนื่องจาก เทศบาลตำบล เวียงได้ตั้งงบประมาณค่าตอบแทนตามกรอบอัตรากำลัง แต่เนื่องจากบางตำแหน่งเป็นตำแหน่งว่าง อยู่ระหว่างการ สรรหาบุคลากรให้ครบตามอัตรา จึงทำให้การเบิกจ่ายค่าตอบแทน ค่าเช่าบ้าน เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร และ เงินประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ที่ประมาณการไว้ ต่ำกว่าประมาณการรายจ่าย
- 4.ค่าใช้จ่าย จ่ายจริงปี 2563 ต่ำ กว่าประมาณการรายจ่ายปี 2563 ร้อยละ 51.24 เนื่องจาก เทศบาลตำบลเวียง ได้ตั้งงบประมาณเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการเลือกตั้ง โครงการฝึกอบรมและทัศนศึกษาดูงาน โครงการจัดงานตาม ประเพณีวัฒนธรรมท้องถิ่น โครงการจัดการแข่งขันกีฬา การจัดส่งนักกีฬาเข้าแข่งขัน ในปีงบประมาณ 2563 ไม่มี ประกาศการจัดการเลือกตั้ง ประกอบกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา COVID 19 จึงงดจัด โครงการและกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นการชุมนุมคนจำนวนมาก หลายโครงการจึงไม่ได้เบิกจ่ายเงินที่ประมาณการไว้
- 5.ค่าวัสดุ จ่ายจริงปี 2563 ต่ำ กว่าประมาณการรายจ่ายปี 2563 ร้อยละ 34.02 เนื่องจาก สถานการณ์การแพร่ ระบาดของไวรัสโคโรนา COVID 19 ทำให้รายได้ของเทศบาลลดลง ผู้บริหารเทศบาลตำบลเวียง จึงมีนโยบายให้ พนักงานเทศบาล พนักงานจ้าง ทุกคนช่วยกันประหยัดพลังงาน และใช้วัสดุเท่าที่จำเป็นและประหยัด จึงส่งผลให้ การเบิกจ่ายค่าวัสดุต่ำกว่าที่ประมาณการค่าใช้จ่ายไว้
- 6.ค่าสาธารณูปโภค จ่ายจริงปี 2563 ต่ำ กว่าประมาณการรายจ่ายปี 2563 ร้อยละ 24.97 เนื่องจาก ได้ตั้ง งบประมาณการรายจ่ายประจำปีใกล้เคียงกับปีงบประมาณที่ผ่านมา แต่ผู้บริหารเทศบาลตำบลเวียง มีนโยบายให้ พนักงานเทศบาล พนักงานจ้าง ทุกคนช่วยกันประหยัดพลังงาน และใช้เท่าที่จำเป็นและประหยัด จึงส่งผลให้การ เบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภคต่ำกว่าที่ประมาณการค่าใช้จ่ายไว้
- 7.ค่าครุภัณฑ์ จ่ายจริงปี 2563 ต่ำ กว่าประมาณการรายจ่ายปี 2563 ร้อยละ 20.05 เนื่องจาก เทศบาลตำบลเวียง มิได้ซื้อครุภัณฑ์ จำนวน 1 รายการ คือ ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ อากาศยานไร้คนขับ จำนวน 55,000.00 บาท จึงทำให้ค่าครุภัณฑ์จ่ายจริงต่ำกว่าประมาณการปี 2563

เทศบาลตำบลเวียง อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

คำอธิบายประกอบงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ (รายรับ-รายจ่าย)

8.รายจ่ายอื่น จ่ายจริงปี 2563 ต่ำ กว่าประมาณการรายจ่ายปี 2563 ร้อยละ 72.50 เนื่องจาก เทศบาลตำบลเวียง ได้ตั้งงบประมาณในหมวดรายจ่ายอื่น เพื่อจ่ายเป็นค่าจ้างดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการ โดย เทศบาลได้คัดเลือกองค์กรหรือสถาบันที่เป็นกลาง ดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายที่ประหยัดและเหมาะสม และเทศบาลได้ตั้งงบประมาณเป็นค่าวิเคราะห์วิจัย คุณภาพน้ำประปาของระบบประปาหมู่บ้านในเขต เทศบาลตำบลเวียง แต่เนื่องจากสนับสนุนการประเมินคุณภาพน้ำประปาหมู่บ้าน จากสำนักงานสิ่งแวดล้อมภาคที่ 1 จึงทำให้รายจ่ายอื่นต่ำกว่าประมาณการ

ลงชื่อ

(

วันที่

นางสุกัญญา เอี่ยมवेश

12 พฤศจิกายน 2563

ผู้อำนวยการกองคลัง

)