



องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เทศบาลเมืองดอกคำใต้ เอกสารประกอบการชี้แจง

เสนอ

ต่อคณะกรรมการวิสามัญพิจารณา

ร่างพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

งบประมาณ พ.ศ. 2570

สภาผู้แทนราษฎร



สารบัญ

		หน้า
☒	1. รายนามผู้ชี้แจง	1
☐	2. ข้อมูลภาพรวมหน่วยรับงบประมาณ	
☒	2.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยรับงบประมาณ	2
☒	2.2 ความรับผิดชอบตามกฎหมายของแต่ละหน่วยรับงบประมาณ ที่นอกเหนือจากกฎหมายจัดตั้งหน่วยงาน	3
☒	2.3 โครงสร้างอัตราค่าจ้างของหน่วยรับงบประมาณ (รวมถึงจ้างเหมาบริการ) ที่บรรจุจริงภายในโครงสร้างองค์กร	4
☒	3. งบประมาณภาพรวม	5-6
☒	4. สรุปผลการดำเนินงานที่สำคัญในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ปัญหา อุปสรรคในการดำเนินงาน และแนวทางแก้ไข	7
☒	5. แผนและผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 - 2569 จำแนกตามผลผลิต/โครงการ	8
☐	6. รายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - 2568 ที่ผ่านการตรวจสอบ หรือเสนอผู้ตรวจสอบบัญชี	
☒	6.1 รายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	9-11
☒	6.2 รายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - พ.ศ. 2567 (เอกสารอิเล็กทรอนิกส์ในรูปแบบ QR Code)	11
☒	7. แผนการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 ที่สำคัญและผลสัมฤทธิ์ที่คาดว่าจะได้รับ	12
☐	8. สรุปงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570	
☒	8.1 แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 (จำแนกตามกลุ่มงบประมาณรายจ่าย : แบบฟอร์ม ก.1)	13
☒	8.2 แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 (จำแนกตามแผนงาน/ผลผลิต/โครงการ : แบบฟอร์ม ก.2)	14
☐	8.3 รายการภาระผูกพันงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 (แบบฟอร์ม ก.3)	15
☒	8.4 รายละเอียดงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 จำแนกตามงบรายจ่าย (ทุกแผนงาน)	16
☐	8.5 โครงการ/รายการที่ได้รับเงินกู้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 (แบบฟอร์ม ก.4)	17
☐	8.6 เงินนอกงบประมาณและแผนการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณ (แบบฟอร์ม ก.5)	
☒	8.6.1 เงินนอกงบประมาณและแผนการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณ	18
☐	8.6.2 รายละเอียดแผนการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 - 2570 ของหน่วยรับงบประมาณ ทั้งในส่วนที่นำมาสมทบโครงการที่ขอรับงบประมาณและแผนการใช้จ่ายอื่น	19
☐	8.7 รายละเอียดการใช้จ่ายงบประมาณจากบัญชีธุรกรรมนโยบายรัฐ (Public Service Account) ของหน่วยงานของรัฐวิสาหกิจ	20
☐	9. ข้อมูลแสดงการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 (แบบฟอร์ม ก.6)	21
☐	10. ข้อมูลแสดงการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 (แบบฟอร์ม ก.7)	22
☒	11. ผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 (แบบฟอร์ม ก.8)	23
☐	12. การดำเนินงานตามข้อสั่งการของคณะกรรมการวิสามัญพิจารณา ร่างพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 (ถ้ามี)	24

หมายเหตุ : 1. ให้ทำเครื่องหมาย ✓ ในช่อง ☐ กรณีที่มีเอกสารแสดงรายละเอียดตามแบบฟอร์ม
2. กรณีไม่มีรายละเอียดตามแบบฟอร์มไม่ต้องแนบเอกสารประกอบ

1. รายนามผู้ชี้แจง
เทศบาลเมืองดอกคำใต้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1.	นายอลงกรต	พรมชัตแก้ว	นายกเทศมนตรีเมืองดอกคำใต้
2	นายณรงค์ชัย	โอตะแปง	ปลัดเทศบาลเมืองดอกคำใต้
3	นางณัฐธรรณ	มาสุต	ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
4	นางอัมภาวิน	ผัดวงศ์	หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ
5	นายกฤษณะ	พรหมเสน	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ
6	นางสาวรัตนภรณ์	ปัญญา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

2.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ การกิจตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยรับงบประมาณ

2.1 วิสัยทัศน์

เมืองแห่งปัญญา ชาวประชาเข้มแข็ง แหล่งประเพณีวัฒนธรรม เกษตรกรรมยั่งยืน

2.2 พันธกิจ

การจัดระบบบริการสาธารณะเพื่อประโยชน์ของประชาชนในท้องถิ่นของตนเอง

1. หมู่บ้าน/ชุมชนมีโครงสร้างพื้นฐานที่ได้มาตรฐาน ประชาชนได้รับความสะดวกและความปลอดภัยในการดำรงชีวิต
2. ประชาชนมีขีดความสามารถในการแข่งขันด้านการค้าและการลงทุน
3. ประชาชนมีรายได้เพียงพอต่อการดำรงชีวิตอย่างมีคุณภาพและยั่งยืน
4. สินค้าด้านการเกษตรมีคุณภาพ
5. ประชาชนได้รับการศึกษาและมีการเรียนรู้อย่างทั่วถึงเสมอภาคและมีคุณภาพ
6. ประชาชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีทั้งด้านร่างกายและจิตใจ
7. อนุรักษ์ ทำนุบำรุงและสืบสานศิลปวัฒนธรรม ประเพณี ศาสนาและภูมิปัญญาท้องถิ่น
8. ส่งเสริมให้ประชาชนเข้าถึงการศึกษาระดับพื้นฐานและการศึกษาตลอดชีพโดยทั่วถึง
9. ส่งเสริมและอนุรักษ์ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี และภูมิปัญญาท้องถิ่น
10. ประชาชนในชุมชนดำรงชีวิตและอยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข เสมอภาค สอดคล้องกับวัฒนธรรมท้องถิ่น
11. ประชาชน/ชุมชน มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในชุมชนอย่างมีประสิทธิภาพ
12. ประชาชน/ชุมชน มีความปลอดภัยในด้านชีวิตและทรัพย์สิน
13. ประชาชนได้รับการบริการด้านต่างๆ อย่างทั่วถึงมีคุณภาพชีวิตและมีประสิทธิภาพ
14. สร้างความพึงพอใจและมั่นใจแก่ประชาชน เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานขององค์กรและบุคลากร

2.3 การกิจตามกฎหมายจัดตั้ง

เทศบาลเมืองดอกคำใต้ มีภารกิจอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. 2546

พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2542

และตามกฎหมายอื่น ดังต่อไปนี้

1. ด้านรักษาความสงบเรียบร้อยของประชาชน
2. ด้านส่งเสริมคุณภาพชีวิต
3. ด้านป้องกันและระงับโรคติดต่อ
4. ด้านส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ
5. ด้านบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น
6. ด้านโครงสร้างพื้นฐาน
7. ด้านการดำเนินกิจการโรงรับจำนำหรือสถานสินเชื่อท้องถิ่น
8. ด้านการบริหารจัดการและสนับสนุนการปฏิบัติการของส่วนราชการและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

2.2 ความรับผิดชอบตามกฎหมายของแต่ละหน่วยรับงบประมาณ ที่นอกเหนือจากกฎหมายจัดตั้งหน่วยงาน

รายชื่อกฎหมายที่หน่วยรับงบประมาณรับผิดชอบ

1. พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2542
2. พระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ.2561
3. พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2542
4. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560
5. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548 และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2561
6. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2563
7. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566
8. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2562
9. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยข้อบังคับการประชุมสภาท้องถิ่น พ.ศ.2547 (แก้ไขถึงฉบับที่ 2 พ.ศ.2554)
10. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงาน การจัดกิจกรรมสาธารณะ การส่งเสริมกีฬา และการแข่งขันกีฬาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2564
11. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2569
12. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2566
13. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายค่าวัสดุเครื่องแต่งกายของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. 2560
14. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2566

2.3 โครงสร้างอัตรากำลังของหน่วยรับงบประมาณ (รวมถึงจ้างเหมาบริการ) ที่บรรจุจริงภายในโครงสร้างองค์กร



ข้อมูลอัตรากำลังบุคลากรภาครัฐ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เทศบาลเมืองดอกคำใต้

1. ข้อมูลกำลังคนบุคลากรภาครัฐในแผนงานอื่น ๆ

ลำดับที่	บุคลากรภาครัฐ	จ้างด้วยเงินงบประมาณ		จ้างด้วยเงินนอกงบประมาณ	
		กรอบอัตรากำลัง	จำนวนคนครอง	กรอบอัตรากำลัง	จำนวนคนครอง
	รวมทั้งสิ้น	137	180	25	20
1	ข้าราชการ	54	46	19	11
2	พนักงานราชการ	-	-	-	-
3	ลูกจ้างประจำ	-	1	-	-
4	ลูกจ้างชั่วคราว	-	-	-	-
5	พนักงานของรัฐ	-	-	-	-
6	พนักงานมหาวิทยาลัย	-	-	-	-
7	บุคลากรอื่น ๆ (ไปร)	12	9	-	1
8	บุคลากรอื่น ๆ (ไปร)	71	68	6	8
9	บุคลากรอื่น ๆ (ไปร)	-	56	-	-

3. งบประมาณภาพรวม

เทศบาลเมืองดอกคำใต้

1.	งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570	74.7324	ล้านบาท
2.	งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569	95.8436	ล้านบาท
3.	ผลการใช้จ่ายปีงบประมาณ พ.ศ. 2569	49.8379	ล้านบาท
	: งบบุคลากร		ล้านบาท
	: งบดำเนินงาน		ล้านบาท
	: งบลงทุน		ล้านบาท
	: งบเงินอุดหนุน	49.8379	ล้านบาท
	: งบรายจ่ายอื่น		ล้านบาท
4.	เงินนอกงบประมาณที่นำมาสมทบกับงบประมาณ พ.ศ. 2570	-	ล้านบาท

หมายเหตุ * ผลการใช้จ่าย ณ 29 พฤษภาคม 2569

3. งบประมาณภาพรวม

เทศบาลเมืองดอกคำใต้

หน่วย : ล้านบาท

งบประมาณจำแนกตามกลุ่มงบประมาณรายจ่าย	งบประมาณปี 2569 - 2570				
	ปี 2569		ปี 2570	เพิ่ม / ลด จากปี 2569	
	งบประมาณ ตาม พ.ร.บ.	ผลการใช้จ่าย*	งบประมาณ ตามร่าง พ.ร.บ.	จำนวน	ร้อยละ
งบประมาณรวม	95.8436	49.8379	74.7324	-21.1112	-22.03
1. งบประมาณรายจ่ายงบกลาง					
2. งบประมาณรายจ่ายของหน่วยรับงบประมาณ	95.8436	49.8379	74.7324	-21.1112	-22.03
1) แผนงานพื้นฐาน.....					
2) แผนงานพื้นฐาน.....					
3) แผนงานยุทธศาสตร์ส่งเสริมการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	95.8436	49.8379	74.7324	-21.1112	-22.03
4) แผนงานยุทธศาสตร์.....					
3. งบประมาณรายจ่ายบูรณาการ					
1) แผนงานบูรณาการ.....					
2) แผนงานบูรณาการ.....					
3) แผนงานบูรณาการ.....					
4. งบประมาณรายจ่ายบุคลากร					
5. งบประมาณรายจ่ายสำหรับทุนหมุนเวียน					
6. งบประมาณรายจ่ายเพื่อการชำระหนี้ภาครัฐ					
7. งบประมาณรายจ่ายเพื่อชดใช้เงินคงคลัง					

หมายเหตุ * ผลการใช้จ่าย ณ 29 พฤษภาคม 2569

4. สรุปผลการดำเนินงานที่สำคัญในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

ปัญหา อุปสรรคในการดำเนินงาน และแนวทางแก้ไข

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 เทศบาลเมืองดอกคำใต้ ได้รับการจัดสรรงบประมาณ แผนงานยุทธศาสตร์ส่งเสริมการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จำนวน 95,843,600 บาท จำแนกเป็น เงินอุดหนุนทั่วไป จำนวน 73,635,600 บาท เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ จำนวน 22,208,000 บาท โดยมีผลการดำเนินงานดังนี้

1.การจัดบริการสาธารณะด้านการศึกษา

เทศบาลเมืองดอกคำใต้ได้ดำเนินการสนับสนุนเงินอุดหนุนสำหรับการจัดการศึกษาภาคบังคับ (เงินเดือนครู ค่าจ้างประจำ) เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เงินอุดหนุนสำหรับการจัดการศึกษาภาคบังคับ เงินอุดหนุนสำหรับส่งเสริมศักยภาพการจัดการศึกษาท้องถิ่น การสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาสำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาสำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนอาหารกลางวัน เงินอุดหนุนสำหรับการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบ การศึกษาขั้นพื้นฐาน และเงินอุดหนุนสำหรับการสนับสนุนอาหารเสริม (นม)

2.การจัดบริการสาธารณะด้านโครงสร้างพื้นฐาน

ได้ดำเนินการก่อสร้าง/ปรับปรุงถนนท้องถิ่นที่อยู่ในความรับผิดชอบขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้มีมาตรฐาน

3.การจัดบริการสาธารณะด้านสังคม

การสนับสนุนการสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ การสนับสนุนการสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้พิการ การสนับสนุนเบี้ยยังชีพคนพิการ การสนับสนุนสำหรับขับเคลื่อนโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้าฯฯนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี การสนับสนุนสำหรับสำรวจข้อมูลจำนวนสัตว์ และขึ้นทะเบียนสัตว์ ตามโครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า ตามพระปณิธาน ศาสตราจารย์ ดร.สมเด็จเจ้าฯฯนางเธอ เจ้าฟ้าจุฬาภรณวลัยลักษณ์ อัครราชกุมารี กรมพระศรีสวางควัฒน วรขัตติยราชนารี การสนับสนุนการดำเนินงานตามแนวทางโครงการพระราชดำริด้านสาธารณสุข

4.การจัดบริการสาธารณะด้านการบริหารจัดการ

ดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน รวมทั้งเงินเดือนและสวัสดิการข้าราชการถ่ายโอน เงินอุดหนุนสำหรับชดเชยรายได้ให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ได้รับผลกระทบจากการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน

งบประมาณเงินอุดหนุนทั่วไปบางรายการไม่เพียงพอ เช่น เงินอุดหนุนสำหรับการจัดการศึกษาภาคบังคับ (เงินเดือนครู ค่าจ้างประจำ) เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นต้น

แนวทางแก้ไข

กรณีมีเงินอุดหนุนเฉพาะกิจเหลือจ่าย สามารถโอนเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในรายการเงินอุดหนุนทั่วไป ที่ไม่เพียงพอ แต่กรณีไม่มีเงินอุดหนุนเฉพาะกิจเหลือจ่าย จำเป็นต้องปรับเปลี่ยนงบประมาณตามเทศบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปีโอนไปเพื่อให้เพียงพอสำหรับค่าใช้จ่ายดังกล่าว

5. แผนและผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2568 - 2569 จำแนกตามผลผลิต/โครงการ

แผนงาน/ผลผลิต/โครงการ	งบประมาณปี พ.ศ. 2568	แผนการใช้จ่าย งบประมาณ	ผลการ ใช้จ่าย	ร้อยละ
แผนงานยุทธศาสตร์ส่งเสริมการกระจายอำนาจให้แก่ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
ผลผลิตการจัดบริการสาธารณะ	92.8996	92.8996	92.8996	100.00

แผนงาน/ผลผลิต/โครงการ	งบประมาณปี พ.ศ. 2569	แผนการใช้จ่าย งบประมาณ	ผลการ ใช้จ่าย	ร้อยละ
แผนงานยุทธศาสตร์ส่งเสริมการกระจายอำนาจให้แก่ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
ผลผลิตการจัดบริการสาธารณะ	95.8436	95.8436	49.8379	52.00

6. รายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - 2568 ที่ผ่านการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบ หรืออยู่ระหว่างเสนอผู้ตรวจสอบบัญชี

6.1 รายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

4			
เทศบาลเมืองตอกคำใต้			
งบแสดงฐานะการเงิน			
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568			
		(หน่วย:บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	47,830,487.91	39,980,882.03
ลูกหนี้การค้า	5	43,465,252.00	35,370,989.00
ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	6	94,797.64	69,966.31
ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	7	1,356,633.70	1,306,249.60
เงินลงทุนระยะสั้น	8	42,599,053.29	43,572,233.32
สินค้าคงเหลือ	9	207,500.00	177,900.00
วัสดุคงเหลือ	10	244,405.55	232,716.46
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	34,613.81	42,881.40
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		135,832,743.90	120,753,818.12
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	12	13,642,744.38	13,189,696.34
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	13	87,796,142.09	88,882,365.79
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ	14	65,166,566.27	44,630,067.13
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	15	2.00	2.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16	1,844,516.08	24,200.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		168,449,970.82	146,726,331.26
รวมสินทรัพย์		304,282,714.72	267,480,149.38
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้			
 (นางกานต์สินี เลิศรัตนภิรมณ์) ผู้อำนวยการกองคลัง  (นายณรงค์ชัย โอตะแปง) ปลัดเทศบาลเมืองตอกคำใต้  (นายอองกรต พรมชิตแก้ว) นายกเทศมนตรีเมืองตอกคำใต้			

เทศบาลเมืองดอกคำใต้
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2568

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	2568	2567
หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	17	-	8,000.00
เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	18	42,880.10	18,083.36
เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น	19	604,315.87	695,300.38
เงินกู้ยืมระยะสั้น	20	32,406,587.28	26,085,761.11
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	21	5,470,000.00	5,470,000.00
เงินรับฝากระยะสั้น	22	811,268.19	818,159.69
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	23	27.54	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		39,335,078.98	33,095,304.54
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	24	55,623,023.79	61,093,023.79
เงินรับฝากระยะยาว	25	2,179,256.08	2,103,682.37
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		57,802,279.87	63,196,706.16
รวมหนี้สิน		97,137,358.85	96,292,010.70
สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน			
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	27	207,145,355.87	171,188,138.68
รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		207,145,355.87	171,188,138.68
รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน		304,282,714.72	267,480,149.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

(นางกานต์สินี เลิศรัตนภิรมณ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายณรงค์ชัย โอติะแปง)
ปลัดเทศบาลเมืองดอกคำใต้

(นายอลงกรต พรมขัตถแก้ว)
นายกเทศมนตรีเมืองดอกคำใต้

เทศบาลเมืองดอกคำใต้
งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568

		(หน่วย:บาท)	
	หมายเหตุ	2568	2567
รายได้			
รายได้จากงบประมาณ	28	101,164,311.49	72,356,207.63
รายได้ภาษีจัดสรร	29	56,161,868.03	55,649,358.32
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	30	473,501.00	463,217.00
รายได้จากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	31	66,495.00	166,805.00
รายได้จากการจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	32	2,378,672.86	2,247,931.81
รายได้จากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	33	76.21	119.63
รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด	34	4,893,491.84	3,853,593.84
รายได้อื่น	35	1,357,437.90	1,098,670.55
รวมรายได้		166,495,854.33	135,835,903.78
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	36	46,473,172.85	44,762,071.56
ค่าบำเหน็จบำนาญ	37	1,027,436.00	432,852.00
ค่าตอบแทน	38	4,001,165.43	3,618,868.32
ค่าใช้จ่ายสอย	39	16,664,137.41	15,010,963.25
ค่าวัสดุ	40	4,415,364.28	4,554,395.24
ค่าสาธารณูปโภค	41	2,107,506.68	2,027,227.34
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	42	9,295,811.70	7,811,397.58
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	43	2,304,872.40	2,464,330.07
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	44	38,830,245.91	38,327,446.64
ค่าใช้จ่ายอื่น	45	2,370,452.82	2,697,965.29
รวมค่าใช้จ่าย		127,490,165.48	121,707,517.29
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายก่อนต้นทุนทางการเงิน		39,005,688.85	14,128,386.49
ต้นทุนทางการเงิน	46	2,306,540.99	2,556,790.74
รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		36,699,147.86	11,571,595.75

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการเงินนี้

(นางกานต์สินี เลิศรัตนภิรมณ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายณรงชัย โอตะแบ่ง)
ปลัดเทศบาลเมืองดอกคำใต้

(นายอลงกรต พรหมขัตถแก้ว)
นายกเทศมนตรีเมืองดอกคำใต้

6.2 รายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และ พ.ศ. 2566

(ให้แสดงเป็นเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ในรูปแบบ QR Code)



(รายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ปี 2567)



(รายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ปี 2566)

7. แผนการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 ที่สำคัญ และผลสัมฤทธิ์ที่คาดว่าจะได้รับ

เทศบาลเมืองดอกคำใต้ ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570
ได้รับจัดสรรทั้งสิ้นจำนวน 74,732,400 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ 2569 จำนวน 21,111,200 บาท
คิดเป็นร้อยละ 22.03

ยุทธศาสตร์การจั้ดสรรฯ : ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม 74,732,400 บาท
โดยมี 1 แผนงาน 1 ผลผลิต 4 กิจกรรม ดังนี้

1. แผนงานยุทธศาสตร์ส่งเสริมการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ผลผลิต : การจัดการบริการสาธารณะ

กิจกรรมที่ 1 : การจัดการบริการสาธารณะด้านการศึกษา 13,134,300 บาท

กิจกรรมที่ 2 : การจัดการบริการสาธารณะด้านโครงสร้างพื้นฐาน 10,274,000 บาท

กิจกรรมที่ 3 : การจัดการบริการสาธารณะด้านสังคม 43,664,500 บาท

กิจกรรมที่ 4 : การจัดการบริการสาธารณะด้านการบริหารจัดการ 7,659,600 บาท

รวมทั้งสิ้น 74,732,400 บาท

ผลสัมฤทธิ์ที่คาดว่าจะได้รับ

ผลสัมฤทธิ์ และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย	
		ปี 2569	ปี 2570
(1) ผลสัมฤทธิ์ : ประชาชนในพื้นที่ได้รับบริการสาธารณะที่มีประสิทธิภาพ - ตัวชี้วัด : การจัดกิจกรรมบริการสาธารณะสอดคล้องกับปัญหาและความต้องการของ ประชาชนและชุมชนไม่น้อยกว่า	ร้อยละ	80	80

8.1 แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 (จำแนกตามกลุ่มงบประมาณรายจ่าย)

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เทศบาลเมืองดอกคำใต้

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

กลุ่ม	งบประมาณ				
	รวมทั้งสิ้น	ไตรมาส 1 (ต.ค.-ธ.ค.)	ไตรมาส 2 (ม.ค.-มี.ค.)	ไตรมาส 3 (เม.ย.-มิ.ย.)	ไตรมาส 4 (ก.ค.-ก.ย.)
รวมทั้งสิ้น	74.7324	31.6235	12.6173	16.0981	14.3935
1. งบประมาณรายจ่ายงบกลาง					
2. งบประมาณรายจ่ายของหน่วยรับงบประมาณ	74.7324	31.6235	12.6173	16.0981	14.3935
1) แผนงานพื้นฐาน.....					
2) แผนงานพื้นฐาน.....					
3) แผนงานยุทธศาสตร์ส่งเสริมการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	74.7324	31.6235	12.6173	16.0981	14.3935
4) แผนงานยุทธศาสตร์.....					
3. งบประมาณรายจ่ายบูรณาการ					
1) แผนงานบูรณาการ.....					
2) แผนงานบูรณาการ.....					
3) แผนงานบูรณาการ.....					
4. งบประมาณรายจ่ายบุคลากร					
5. งบประมาณรายจ่ายสำหรับทุนหมุนเวียน					
6. งบประมาณรายจ่ายเพื่อการชำระหนี้ภาครัฐ					
7. งบประมาณรายจ่ายเพื่อขอใช้เงินคงคลัง					

8.2 แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 (จำแนกตามแผนงาน/ผลผลิต/โครงการ)

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เทศบาลเมืองดอกคำใต้

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

แผนงาน/ผลผลิต/โครงการ ตัวชี้วัด/กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ต.ค.-ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.-มี.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.-มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.-ก.ย.)	
		เป้าหมาย	งบประมาณ	เป้าหมาย	งบประมาณ	เป้าหมาย	งบประมาณ	เป้าหมาย	งบประมาณ	เป้าหมาย	งบประมาณ
รวมทั้งสิ้น			74.7324		31.6235		12.6173		16.0981		14.3935
แผนงานยุทธศาสตร์ส่งเสริมการกระจายอำนาจให้แก่ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			74.7324		31.6235		12.6173		16.0981		14.3935
ผลผลิต/โครงการที่ 1 ผลผลิตการจัดบริการสาธารณะ			74.7324		31.6235		12.6173		16.0981		14.3935
ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่าน เกณฑ์การประเมินประสิทธิภาพ (Local Performance Assessment : LPA) ไม่น้อยกว่า	ร้อยละ	80								80	
ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่าน เกณฑ์การประเมินด้านการบริหารจัดการในระดับดีมาก ไม่น้อยกว่า	ร้อยละ	80								80	
1. กิจกรรมการจัดบริการสาธารณะด้านการศึกษา			13.1343		6.8709		0		3.984		2.2794
2. กิจกรรมการจัดบริการสาธารณะด้านโครงสร้างพื้นฐาน			10.274		0		10.274		0		0
3. กิจกรรมการจัดบริการสาธารณะด้านสังคม			43.6645		20.9224		2.3433		10.1994		10.1994
4. กิจกรรมการจัดบริการสาธารณะด้านการบริหารจัดการ			7.6596		3.8302		0		1.9147		1.9147

หมายเหตุ :

1. ให้รวมทุกแผนงานของหน่วยงาน
2. ให้จัดทำเป็นแผนเต็มปี

8.4 รายละเอียดงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

จำแนกตามงบรายจ่าย (ทุกแผนงาน)

รายละเอียดงบประมาณจำแนกตามงบรายจ่าย

ผลผลิต : ผลผลิตการจัดบริการสาธารณะ	74,732,400 บาท
1. งบเงินอุดหนุน	74,732,400 บาท
1.1 เงินอุดหนุนทั่วไป	62,115,100 บาท
1) ค่าใช้จ่ายบุคลากร	9,262,900 บาท
2) ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	45,698,100 บาท
3) เงินอุดหนุนดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	7,154,100 บาท
1.2 เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	12,617,300 บาท
1) ค่าครุภัณฑ์	2,343,300 บาท
(1) ครุภัณฑ์อื่น ๆ ที่มีราคาต่อหน่วยต่ำกว่า 1 ล้านบาท	2,343,300 บาท
รวม 1 รายการ (รวม 30 หน่วย)	
2) ค่าที่ดิน/สิ่งก่อสร้าง	10,274,000 บาท
(1) ค่าก่อสร้างทางและสะพานที่มีราคาต่อหน่วยต่ำกว่า 10 ล้านบาท	5,217,000 บาท
รวม 2 รายการ (รวม 2 หน่วย)	
(2) ค่าปรับปรุงทางและสะพานที่มีราคาต่อหน่วยต่ำกว่า 10 ล้านบาท	5,057,000 บาท
รวม 3 รายการ (รวม 3 หน่วย)	

8.6.1 เงินนอกงบประมาณและแผนการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณ

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
เทศบาลเมืองดอกคำใต้

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

สถานะการเงิน	ปี 2568	ประมาณการ/แผนการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณ				
		ปี 2569	ปี 2570	ปี 2571	ปี 2572	ปี 2573
1. เงินนอกงบประมาณสะสมคงเหลือยกมา	72.5821	123.6034	161.1520	177.5894	177.5894	177.5894
2. รายได้ประเภทเงินนอกงบประมาณ	173.8131	180.5146	159.4034	142.9660	142.9660	142.9660
2.1 เงินรายได้	4.2149	5.1021	5.1021	5.1021	5.1021	5.1021
2.2 เงินที่รัฐบาลอุดหนุนหรือจัดสรรให้	92.8996	95.8436	74.7324	58.2950	58.2950	58.2950
2.3 ทุนหมุนเวียน						
2.4 เงินช่วยเหลือจากต่างประเทศ						
2.5 เงินอุดหนุนและบริจาค	76.6986	79.5689	79.5689	79.5689	79.5689	79.5689
2.6 เงินกู้ในประเทศ						
2.7 เงินกู้ต่างประเทศ						
2.8 อื่น ๆ						
3. รวมเงินนอกงบประมาณทั้งสิ้น (1. + 2.)	246.3952	304.1180	320.5554	320.5554	320.5554	320.5554
4. นำไปสมทบกับงบประมาณ	-	-	-	-	-	-
4.1 งบบุคลากร						
4.2 งบดำเนินงาน						
4.3 งบลงทุน						
4.4 งบเงินอุดหนุน						
4.5 งบรายจ่ายอื่น						
5. คงเหลือหลังหักเงินนำไปสมทบกับงบประมาณ (3. - 4.)	246.3952	304.1180	320.5554	320.5554	320.5554	320.5554
6. แผนการใช้จ่ายอื่น	122.7918	142.9660	142.9660	142.9660	142.9660	142.9660
6.1 ภารกิจพื้นฐาน	117.2659	128.9500	128.9500	128.9500	128.9500	128.9500
6.1.1 รายจ่ายประจำ	117.2659	128.9500	128.9500	128.9500	128.9500	128.9500
6.1.2 รายจ่ายลงทุน						
6.2 ภารกิจเพื่อการพัฒนา	5.5259	14.0160	14.0160	14.0160	14.0160	14.0160
6.2.1 รายจ่ายประจำ						
6.2.2 รายจ่ายลงทุน	5.5259	14.0160	14.0160	14.0160	14.0160	14.0160
7. คงเหลือ (5.-6.)	123.6034	161.1520	177.5894	177.5894	177.5894	177.5894

หมายเหตุ : ข้อมูลตามเอกสารงบประมาณ (ขาวคาดแดง)

8.6.2 รายละเอียดแผนการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. 2569 - 2570 ของหน่วยรับงบประมาณทั้งในส่วนที่นำมาสมทบโครงการ
ที่ขอรับงบประมาณและแผนการใช้จ่ายอื่น

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

สถานะการเงิน	ประมาณการ/แผนการใช้จ่ายเงินนอก	
	ปี 2569	ปี 2570
แผนการใช้จ่ายอื่น	142.9660	142.9660
ภารกิจพื้นฐาน	128.9500	128.9500
รายจ่ายประจำ	128.9500	128.9500
งบเงินอุดหนุน	128.9500	128.9500
รายจ่ายลงทุน		
ภารกิจเพื่อการพัฒนา	14.0160	14.0160
รายจ่ายประจำ		
รายจ่ายลงทุน	14.0160	14.0160
ค่าที่ดิน/สิ่งก่อสร้าง	14.016	14.016

11. ผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เทศบาลเมืองดอกคำใต้

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

งบรายจ่าย	งบประมาณปี 2569					งบประมาณปี 2568	
	วงเงิน งบประมาณ (1)	ได้รับจัดสรร (2)	ก่อนนี้ผูกพัน (3)	ผลการใช้จ่าย ณ 29 พ.ค. 69 (4)	ร้อยละใช้จ่าย ต่องบประมาณ (5)	เงินกันไว้เบิกเหลือในปี (6)	ผลการใช้จ่าย เงินกันฯ ณ 29 พ.ค. 69 (7)
รวมทั้งสิ้น	95.8436	95.8436		49.8379	52.00	-	-
งบบุคลากร	-	-	-	-	-	-	-
งบดำเนินงาน	-	-	-	-	-	-	-
งบลงทุน	-	-	-	-	-	-	-
งบเงินอุดหนุน	95.8436	95.8436	-	49.8379	52.00	-	-
งบรายจ่ายอื่น	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ

- (1) งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
- (2) ได้รับอนุมัติเงินประจำงวด/อนุมัติให้โอนเปลี่ยนแปลงรายการ
- (3) รายการที่ทำสัญญาผูกพันไว้แล้ว (PO)
- (4) ผลการใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569 (PO + เบิกจ่าย)
- (5) ร้อยละของการใช้จ่ายต่องบประมาณที่ได้รับจัดสรร
- (6) เงินที่ได้รับอนุมัติให้กันไว้เบิกเหลือในปี ณ สิ้นปีงบประมาณ 2568
- (7) ผลการใช้จ่ายเงินกันฯ ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569