

สรุปภาพรวมงบประมาณและประชากร

เทศบาลตำบลบางเสร่ ปีงบประมาณ 2568

รายรับจริงรวม

138.17

ล้านบาท

รายจ่ายจริงรวม

106.78

ล้านบาท

เงินคงเหลือ/เกินดุล

31.40

ล้านบาท

1. โครงสร้างรายรับจริง (รวม 138.17 ล้านบาท)

ภาษีจัดสรร	54.4%
เงินอุดหนุน	23.3%
ค่าภาษีอากร	15.4%
รายได้จากทรัพย์สิน	4.7%
อื่น ๆ	2.2%

ข้อสังเกต:

- รายรับจริงสูงกว่าประมาณการ (138.17M vs 135.06M) แสดงถึงประสิทธิภาพการเก็บรายได้ที่ดีขึ้น.
- รายได้หลักยังคงพึ่งพาจากภายนอก (ภาษีจัดสรร + เงินอุดหนุน) รวม **77.7%**.
- หมวดรายได้จากทรัพย์สิน จัดเก็บได้สูงกว่าประมาณการถึง **215%** (ประมาณการ 3.01M, จริง 6.46M).

2. โครงสร้างรายจ่ายจริง (รวม 106.78 ล้านบาท)

บุคลากร	34.5%
ดำเนินงาน	32.5%
งบกลาง	21.5%
ลงทุน	6.7%
เงินอุดหนุน	4.8%

ข้อสังเกต:

- อัตราการใช้จ่ายรวมอยู่ที่ **79.06%** ของงบประมาณตั้งไว้.
- **งบลงทุน** มีอัตราการใช้จ่ายต่ำที่สุด เพียง **52.80%** (7.19M จากประมาณการ 13.62M).
- งบประมาณส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายประจำ: บุคลากร + ดำเนินงาน + งบกลาง รวมกัน **88.51%**.

3. สถิติประชากร (ก.ค. 2568)

ประชากรรวม

11,842

คน

ชาย

5,386

หญิง

6,456

กลุ่มชุมชนที่มีประชากรสูงสุดและต่ำสุด

สูงสุด (Top 3)

หมู่ที่ ๑ บ้านบางเสร่

2,593

หมู่ที่ ๑๐ บ้านห้วยลึก

2,507

หมู่ที่ ๘ บ้านชุมชนบางเสร่

1,830

ต่ำสุด (Bottom 3)

หมู่ที่ ๓ บ้านเนินสามัคคี

219

หมู่ที่ ๔ บ้านตลาดบางเสร่

541

หมู่ที่ ๙ บ้านศาลพ่อแก่

740

4. บทวิเคราะห์เชิงกลยุทธ์สำหรับผู้บริหาร

A. ความมั่นคงทางการคลังและรายได้

- **สถานะเกินดุลสูง:** ผลการดำเนินงานเกินดุลสูงถึง **31.40 ล้านบาท** แสดงถึงฐานะทางการคลังที่แข็งแกร่งและสภาพคล่องที่ดีเยี่ยม.
- **รายได้จากทรัพย์สินเติบโตสูง:** รายรับจากทรัพย์สินจัดเก็บได้เกินเป้าหมายอย่างมีนัยสำคัญ **(215%)** ซึ่งควรเป็นจุดที่ต้องศึกษาและกำหนดประมาณการให้ใกล้เคียงความเป็นจริงมากขึ้นในอนาคต.
- **ความเสี่ยงด้านการพึ่งพา:** รายได้หลักกว่า 77.7% มาจากภาษีจัดสรรและเงินอุดหนุน ซึ่งมีความผันผวนตามนโยบายรัฐบาล ควรพิจารณาแผนเพิ่มสัดส่วนรายได้ที่จัดเก็บเอง (ค่าภาษีอากรและทรัพย์สิน) ให้มากกว่าปัจจุบันที่ **20.0%**.

B. ประสิทธิภาพการใช้จ่ายและการพัฒนา

- **อัตราการใช้จ่ายรวม:** 79.06% ถือว่าอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่มีเงินงบประมาณคงเหลือในบัญชีสูง.
- **งบลงทุนเร่งด่วน:** งบลงทุนมีการใช้จ่ายต่ำที่สุดเพียง **52.80%** (เหลือ 6.43 ล้านบาท). ผู้บริหารควรเร่งรัดและติดตามโครงการลงทุนที่สำคัญเพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและบริการสาธารณะตามแผนงานโดยเร็ว เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชนภายในปีถัดไป.
- **การใช้จ่ายประจำ:** รายจ่ายกว่า 88.5% เป็นค่าใช้จ่ายประจำ (บุคลากร, ดำเนินงาน, งบกลาง) การบริหารจัดการค่าใช้จ่ายเหล่านี้อย่างมีประสิทธิภาพจะเป็นกุญแจสำคัญในการปลดล็อกงบประมาณสำหรับการลงทุน.

C. การจัดสรรทรัพยากรตามประชากร

- **ชุมชนเป้าหมาย:** ชุมชนขนาดใหญ่ 3 อันดับแรก (**หมู่ ๑, ๑๐, ๘**) มีประชากรรวมกันถึง **6,930 คน** (58.5% ของทั้งหมด) การจัดสรรงบประมาณด้านบริการสาธารณะและสวัสดิการควรเน้นไปที่ชุมชนเหล่านี้เป็นพิเศษ.
- **โครงสร้างประชากร:** สัดส่วนประชากรหญิงมีมากกว่าชายอย่างชัดเจน (หญิง 6,456 vs ชาย 5,386). แผนงานด้านสวัสดิการและส่งเสริมคุณภาพชีวิต (เช่น การดูแลผู้สูงอายุ, การพัฒนาทักษะอาชีพ) ควรปรับให้สอดคล้องกับความต้องการของกลุ่มประชากรหญิงที่มากกว่า.