



020/

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร

ที่ สน ๘๑๗๐๒/ วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน

เรื่องเดิม

ตามที่สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม และกองสวัสดิการสังคม ได้จัดทำแผนการใช้จ่ายเงิน ของหน่วยงานผู้เบิกตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๔ การเบิกเงินข้อ ๓๘ ก่อนการเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณหรือรายจ่ายเพิ่มเติม หน่วยงานผู้เบิกยื่นแผนการใช้จ่ายเงินต่อหน่วยงานคลังทุกสามเดือน ในกรณีที่มีความจำเป็น อาจปรับแผนการใช้จ่ายเงินของหน่วยงานผู้เบิกได้ตามความเหมาะสม และสอดคล้องกับฐานะการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้นและกองคลังได้ดำเนินการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินรวมประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ รายได้มาส์และประกาศให้ประชาชนทราบแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน ได้ดำเนินการเบิกจ่ายเงิน ตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ รายละเอียดดังนี้

๑. ผลการใช้จ่ายงบประมาณ

๑.๑ รายจ่ายจากเงินงบประมาณ แยกตามหมวดรายจ่าย

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบุคลากร	๑๔,๖๘๕,๔๒๙.๓๕ บาท
ค่าตอบแทน	๗๕๐,๔๔๐.๐๐ บาท
ค่าใช้สอย	๒,๗๔๗,๘๓๙.๙๒ บาท
ค่าวัสดุ	๓๙๔,๖๐๐.๐๐ บาท
ค่าสาธารณูปโภค	๔๔๓,๓๕๐.๗๗ บาท
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	๙๓๔,๘๐๘.๕๙ บาท
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนและบริจาค	๒๑,๔๔๖,๖๐๘.๒๓ บาท
ค่าใช้จ่ายอื่น	๖๖,๖๐๐.๐๐ บาท
รวมรายจ่ายจากเงินงบประมาณทั้งสิ้น	๔๑,๔๖๙,๖๗๖.๘๖ บาท

๑.๒ รายรับ

รายได้

รายได้จัดเก็บเอง	๖๒๓,๐๑๑.๐๗ บาท
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้	๒๒,๓๖๔,๔๘๙.๒๒ บาท
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้	๓๐,๖๐๗,๙๑๓.๗๘ บาท
รายได้ของกิจการเฉพาะและหน่วยงานภายใต้สังกัด	๓๓,๔๖๒.๓๐ บาท
รวมรายรับทั้งสิ้น	๕๓,๖๖๘,๘๗๖.๓๗ บาท

๒. ผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย

ความสำเร็จของการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ร้อยละของจำนวนงบประมาณรายจ่ายที่เบิกจ่ายได้จริง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เปรียบเทียบกับรายได้ รายรับจริง ประกอบด้วย

๑. รายได้ที่ อปท.จัดเก็บเอง

๒. รายได้รัฐจัดเก็บและจัดสรรให้/รายได้รัฐจัดเก็บและแบ่งเพิ่มให้

๓. เงินอุดหนุนทั่วไปที่กำหนดไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๔

๔. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงค์

$$= ๔๑,๕๖๙,๖๗๖.๘๖ \times ๑๐๐$$

$$๕๓,๖๒๘,๘๗๖.๓๗$$

$$= \text{คิดเป็นร้อยละ } ๗๗.๓๓$$

๓. ปัญหา อุปสรรค

โครงการบางโครงการไม่สามารถเบิกจ่ายตามงบประมาณที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีได้ เนื่องจาก ค่าใช้จ่ายบางรายการไม่สามารถเบิกได้เพราะมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทำให้มีงบประมาณเหลือจ่ายเกินความจำเป็น และบางโครงการมีการตั้งงบประมาณไว้ไม่เพียงพอต่อการเบิกจ่าย

๔. ข้อเสนอแนะ

๑. เห็นควรคัดเลือกโครงการที่มีความพร้อมในการดำเนินการ เพื่อบรรจุในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒. ผู้จัดทำโครงการ แต่ละงาน แต่ละโครงการควรศึกษาหาข้อมูลเกี่ยวกับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณของตนเอง เพื่อประมาณการค่าใช้จ่ายโครงการให้ใกล้เคียงกับค่าใช้จ่ายจริง

๓. ถ้ามีงบประมาณในรายการใดเหลือจ่ายหรือหมดความจำเป็น ควรโอนงบประมาณไปดำเนินการรายการที่จำเป็น เพื่อผลสำเร็จของการใช้จ่ายงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแบน จะได้มีประสิทธิภาพเพิ่มสูงขึ้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



ลงชื่อ.....

(นางวิชราภรณ์ คำควร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- เพื่อโปรดทราบ



ลงชื่อ.....

(นายศิริพรหม วงศ์พรหมศิลป์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน

- เพื่อโปรดทราบ



ลงชื่อ.....

(นายศิริพรหม วงศ์พรหมศิลป์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ปี 2564
รายได้		
รายได้จัดเก็บเอง	18	623,011.07
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้	19	22,364,489.22
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้	20	30,607,913.78
รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด	21	33,462.30
รวมรายได้		53,628,876.37
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	22	14,685,429.35
ค่าตอบแทน	23	750,440.00
ค่าใช้สอย	24	2,747,839.92
ค่าวัสดุ	25	394,600.00
ค่าสาธารณูปโภค	26	443,350.77
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	27	934,808.59
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนและบริจาค	28	21,446,608.23
ค่าใช้จ่ายอื่น	29	66,600.00
รวมค่าใช้จ่าย		41,469,676.86
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายก่อนต้นทุนทางการเงิน		12,159,199.51
ต้นทุนทางการเงิน		-
รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ		12,159,199.51

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นายวัชรภรณ์ คำควร)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายศิริพรหม วงศ์พรหมศิลป์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
หนองแปน

(นายศิริพรหม วงศ์พรหมศิลป์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน