



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร.....

ที่ สน.๘๑๗๐๒/..... วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๓.....

เรื่อง.....รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ผลสัมฤทธิ์ความก้าวหน้าปัญหาอุปสรรค และข้อเสนอแนะ

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน

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.๒๕๖๓ รายได้มาและประกาศให้ประชาชนทราบแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน ได้ดำเนินการเบิกจ่ายเงิน ตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ รายละเอียดดังนี้

๑. ผลการใช้จ่ายงบประมาณ

๑.๑ รายจ่ายจากเงินงบประมาณ แยกตามหมวดรายจ่าย

หมวดงบกลาง	๑๓,๒๖๑,๘๙๑.๐๐ บาท
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	๒,๓๑๘,๖๕๕.๐๐ บาท
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	๙,๓๙๗,๕๕๗.๐๐ บาท
หมวดค่าตอบแทน	๒,๖๖๒,๗๔๓.๐๐ บาท
หมวดค่าใช้สอย	๔,๒๒๙,๑๖๖.๐๐ บาท
หมวดค่าวัสดุ	๒,๙๒๓,๖๐๐.๔๐ บาท
หมวดค่าสาธารณูปโภค	๓๔๗,๓๓๑.๐๕ บาท
หมวดค่าครุภัณฑ์	๖๔๒,๘๙๐.๐๐ บาท
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	๔,๖๘๑,๐๐๐.๐๐ บาท
หมวดรายจ่ายอื่น	๒๕,๐๐๐.๐๐ บาท
หมวดเงินอุดหนุน	๔,๓๘๘,๙๔๔.๗๔ บาท
รวมรายจ่ายจากเงินงบประมาณทั้งสิ้น	๔๔,๘๗๘,๗๗๘.๑๙ บาท

๑.๒ รายรับ

หมวดภาษีอากร	๙๓,๖๕๘.๐๖ บาท
หมวดค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	๑๕๘,๓๕๗.๐๕ บาท
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	๓๗๒,๑๕๐.๘๐ บาท

รายได้เบ็ดเตล็ด	๓๘๗,๖๐๗.๓๙ บาท
ภาษีจัดสรร	๑๙,๘๘๓,๒๘๓.๓๖ บาท
เงินอุดหนุนทั่วไป	๒๙,๑๙๑,๕๓๕.๐๐ บาท
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์	๕๘,๗๐๕.๐๐ บาท
รวมรายรับทั้งสิ้น	๕๐,๑๔๕,๒๙๖.๖๖ บาท

๒. ผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย

ความสำเร็จของการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ร้อยละของจำนวนงบประมาณรายจ่ายที่เบิกจ่ายได้จริง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ เปรียบเทียบกับรายได้ รายรับจริง ประกอบด้วย

๑. รายได้ที่ อปท. จัดเก็บเอง
๒. รายได้รัฐจัดเก็บและจัดสรรให้/รายได้รัฐจัดเก็บและแบ่งเพิ่มให้
๓. เงินอุดหนุนทั่วไปที่กำหนดไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๓
๔. เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์

$$\begin{aligned} &= \frac{๔๙,๘๗๘,๗๗๘.๑๙}{๕๐,๑๔๕,๒๙๖.๖๖} \times ๑๐๐ \\ &= \text{คิดเป็นร้อยละ } ๘๙.๕๐ \end{aligned}$$

๓. ปัญหา อุปสรรค

โครงการบางโครงการไม่สามารถเบิกจ่ายตามงบประมาณที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีได้ เนื่องจาก ค่าใช้จ่ายบางรายการไม่สามารถเบิกได้เพราะมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบที่เกี่ยวข้อง ทำให้มีงบประมาณเหลือจ่ายเกินความจำเป็น และบางโครงการมีการตั้งงบประมาณไว้ไม่เพียงพอต่อการเบิกจ่าย

๔. ข้อเสนอแนะ

๑. เห็นควรคัดเลือกโครงการที่มีความพร้อมในการดำเนินการ เพื่อบรรจุในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๒. ผู้จัดทำโครงการ แต่ละงาน แต่ละโครงการควรศึกษาหาข้อมูลเกี่ยวกับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณของตนเอง เพื่อประมาณการค่าใช้จ่ายโครงการให้ใกล้เคียงกับค่าใช้จ่ายจริง
๓. ถ้ามีงบประมาณในรายการใดเหลือจ่ายหรือหมดความจำเป็น ควรโอนงบประมาณไปดำเนินการรายการที่จำเป็น เพื่อผลสำเร็จของการใช้จ่ายงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแปน จะได้มีประสิทธิภาพเพิ่มสูงขึ้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



ลงชื่อ.....

(นางวิชราภรณ์ คำควร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวน อำเภอเจริญศิลป์ จังหวัดสกลนคร

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

รายการ/หมวด	ปริมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนจากวัตถุประสงค์เฉพาะกิจ	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาความสงบ	การศึกษา	สาธารณสุข	สังคมสงเคราะห์	เกษตรและชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรม และ นันทนาการ	อุตสาหกรรม และการโยธา	การเกษตร	งบกลาง
รวมจ่าย														
งบกลาง	16,058,140.00	13,261,891.00		13,261,891.00										13,261,891.00
เงินเคียน (ฝ่ายการเมือง)	2,318,720.00	2,318,655.00		2,318,655.00	2,318,655.00									
เงินเคียน (ฝ่ายประจำ)	9,451,806.00	9,397,557.00		9,397,557.00	5,121,949.00		2,615,048.00		887,580.00	772,980.00				
ค่าตอบแทน	2,876,948.00	2,662,743.00		2,662,743.00	1,860,718.50	573,880.00	36,794.50		116,450.00	74,900.00				
ค่าวัสดุ	4,441,538.00	4,209,566.00	32,805.00	4,229,166.00	1,711,423.00	38,557.00	1,941,302.00	191,935.00	103,697.00	126,970.00	46,392.00		68,890.00	
ค่าสาธารณูปโภค	422,973.00	347,331.05		347,331.05	305,955.73		41,375.32							
ค่าครุภัณฑ์	635,500.00	582,890.00	25,900.00	642,890.00	250,200.00	14,900.00	174,400.00	11,400.00	98,800.00	93,190.00				
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	4,721,000.00	4,681,000.00		4,681,000.00								4,681,000.00		
รายจ่ายอื่น	25,000.00	25,000.00		25,000.00	25,000.00									
เงินอุดหนุน	4,643,900.00	4,388,944.74		4,388,944.74			3,200,911.59	220,000.00		968,033.15				
รวมรายจ่าย	48,808,000.00	44,779,178.19	58,705.00	44,878,778.19	12,122,629.23	772,587.00	9,956,011.81	524,620.00	1,286,144.00	2,158,613.15	46,392.00	4,681,000.00	68,890.00	13,261,891.00
รวมรับ														
ภาษีอากร	170,000.00	93,658.06		93,658.06										
ค่าธรรมเนียมและค่าปรับ	86,700.00	158,357.05		158,357.05										
รายได้จากทรัพย์สิน	300,000.00	372,150.80		372,150.80										
รายได้บุคคล	100,000.00	387,607.39		387,607.39										
รัฐบาลจัดสรรให้	20,507,300.00	19,883,283.36		19,883,283.36										
เงินอุดหนุนทั่วไป	27,644,000.00	29,191,535.00		29,191,535.00										
เงินอุดหนุนทั่วไปประเภทอื่นๆ			58,705.00	58,705.00										
รวมรายรับ	48,808,000.00	50,086,591.66	58,705.00	50,145,296.66										
รายรับสูงกว่าหรือ (ต่ำกว่า) รายจ่าย				5,266,518.47										

(นางวิภากรณี คำควร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายศิริพรหม วงศ์พรหมศิลป์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวน

(นายประดิษฐ์ ตีกุดเรือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวน