



บันทึกข้อความ

ที่ อบ ๗๙๗๐๒/

ลงวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานสรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลตาเกา

เรื่องเดิม

ตามที่ สำนักปลัด กองคลัง กางอช่าง และกองการศึกษา เทศบาลตำบลตาเกา ได้ดำเนินการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงิน ของหน่วยงานผู้เบิก ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๔ การเบิกเงิน ข้อ ๓๘ ก่อนการเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรืองบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม หน่วยงานผู้เบิก ยื่นแผนการใช้จ่ายเงินต่อหน่วยงานคลังทุกสามเดือน ในกรณีที่มีความจำเป็น อาจปรับแผนการใช้จ่ายเงินของหน่วยงานผู้เบิกได้ตามความเหมาะสม และสอดคล้องกับฐานการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น และกองคลังได้ดำเนินการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินรวมประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รายไตรมาสและประกาศให้ประชาชนทราบแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

เทศบาลตำบลตาเกา ได้ดำเนินการและเบิกจ่ายเงิน ตามแผนการใช้จ่ายเงิน งบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามรายละเอียดดังนี้

๑) ผลการใช้จ่ายงบประมาณ

๑.๑ รายจ่ายเงินงบประมาณ แยกตามหมวดรายจ่าย

หมวดงบกกลาง	๑๓,๑๗๒,๖๖๒.๑๔ บาท
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	๒,๑๑๔,๑๓๐.๐๐ บาท
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	๑๕,๘๒๙,๘๓๙.๖๖ บาท
หมวดค่าตอบแทน	๒๔๑,๖๕๐.๐๐ บาท
หมวดค่าใช้สอย	๔,๑๙๗,๓๑๖.๑๐ บาท
หมวดค่าวัสดุ	๓,๐๐๖,๖๙๐.๗๓ บาท
หมวดค่าสาธารณูปโภค	๔๐๔,๓๙๖.๙๑ บาท
หมวดค่าครุภัณฑ์	๔๙๘,๐๒๐.๐๐ บาท
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	๔,๖๓๗,๙๐๐.๐๐ บาท
หมวดเงินอุดหนุน	๓,๙๐๓,๐๘๗.๕๐ บาท
รวมรายจ่ายจากเงินงบประมาณทั้งสิ้น	๔๘,๐๐๕,๖๙๓.๐๔ บาท

๑.๒ รายรับตามงบประมาณ

หมวดภาษีอากร	๔๐๘,๖๘๔.๑๗ บาท
หมวดค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	๕๑๕,๙๗๒.๐๐ บาท
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	๔๗๐,๙๐๖.๓๔ บาท
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	
หมวดรายได้จากทุน	๗,๒๐๕.๐๐ บาท
หมวดภาษีจัดสรร	๒๕,๙๗๗,๗๙๗.๐๗ บาท
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	๓๓,๓๖๙,๒๘๗.๔๗ บาท
รวมรายรับตามงบประมาณทั้งสิ้น	๖๐,๗๔๙,๘๕๒.๐๕ บาท

๒. ผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย

ความสำเร็จของการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ร้อยละของจำนวนเงินงบประมาณที่เบิกจ่ายได้จริง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ เปรียบเทียบกับรายได้ ภายใต้อัตราเงิน

$$\begin{aligned} &= \frac{๔๘,๐๐๕,๖๙๓.๐๔ \times ๑๐๐}{๖๐,๗๔๙,๘๕๒.๐๕} \\ &= \text{คิดเป็นร้อยละ } ๗๙.๐๒ \end{aligned}$$

๓. ปัญหา/อุปสรรค

ผลการเบิกจ่ายเงินโดยรวมคิดเป็นร้อยละ ๗๙.๐๒ เนื่องจาก หน่วยงานผู้เบิกไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายเงินตามแผนการใช้จ่ายเงินที่ได้จัดทำไว้ ทั้งนี้เนื่องจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-๑๙) เพราะหน่วยงานผู้เบิกไม่สามารถดำเนินการตามโครงการในเทศบัญญัติ ที่กำหนดไว้ในแผน และมีการขออนุมัติกันเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีจำนวนมาก เนื่องจากรายการหมวดงบลงทุนหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ทันในปีงบประมาณ รวมถึงการโอนเงินงบประมาณต่างๆ แต่หน่วยงานผู้เบิกไม่มีการปรับปรุงแผนการใช้จ่ายเงิน

๔. ข้อเสนอแนะ

หากมีรายการ/โครงการใดที่หน่วยงานผู้เบิก คาดว่าจะไม่มีการดำเนินการในปีงบประมาณนั้น ก็ควรจะต้องเสนอโครงการนั้นบรรจุไว้ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรือมีแล้วสามารถโอนเงินงบประมาณดังกล่าวไปเพื่อดำเนินการตามโครงการอื่นที่มีความจำเป็น เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน อีกทั้งควรมีการปรับปรุง/ทบทวนแผนการดำเนินงาน/แผนการใช้จ่ายเงินทุกครั้งที่มีการโอนเงินงบประมาณดังกล่าว เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางนงนุช ลาพุม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นายธนาชัย ปทุมศิริทิพ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

ส.ต.ท.

(จันทร์ทัย บัวจุม)

ปลัดเทศบาลตำบลตาเกา

- ทราบ

(นายสมยงค์ โมลานิล)

นายกเทศมนตรีตำบลตาเกา

รายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปี พ.ศ. 2564 (ตามแผนการใช้จ่ายเงิน)

เทศบาลตำบลตาเปกา อำเภอเมือง จังหวัดอุบลราชธานี

หมวด/ประเภท	ไตรมาสที่ 1			ไตรมาสที่ 2			ไตรมาสที่ 3			ไตรมาสที่ 4			รวมทั้งปี คิดเป็น ร้อยละ (%)
	แผนใช้จ่ายเงิน	ผลการเบิกจ่าย (บาท)	ร้อยละ %	แผนใช้จ่ายเงิน	ผลการเบิกจ่าย (บาท)	ร้อยละ %	แผนใช้จ่ายเงิน	ผลการเบิกจ่าย (บาท)	ร้อยละ %	แผนใช้จ่ายเงิน	ผลการเบิกจ่าย (บาท)	ร้อยละ %	
รายจ่ายงบกลาง	3,827,000.00	4,002,558.23	104.59	3,827,000.00	3,035,186.50	79.31	3,827,000.00	3,005,173.00	78.53	3,827,547.00	3,129,744.91	81.77	86.05
เงินเดือน	3,317,178.00	2,922,915.00	88.11	3,317,178.00	2,504,795.00	75.51	3,319,149.00	3,066,655.00	92.39	3,319,155.00	3,027,464.66	91.21	86.81
ค่าจ้าง	1,425,579.00	1,594,320.00	111.84	1,425,579.00	1,593,820.00	111.80	1,427,118.00	1,630,560.00	114.26	1,427,124.00	1,603,440.00	112.35	112.56
ค่าตอบแทน	318,500.00	39,675.00	12.46	386,500.00	53,625.00	13.87	386,500.00	31,800.00	8.23	828,500.00	116,550.00	14.07	12.16
ค่าใช้สอย	809,100.00	649,972.00	80.33	1,714,100.00	1,246,821.00	72.74	1,306,600.00	1,504,133.10	115.12	1,826,480.00	796,390.00	43.60	77.95
ค่าวัสดุ	657,248.25	670,065.16	101.95	802,498.25	771,874.59	96.18	862,748.25	344,707.38	39.95	842,948.25	1,220,043.60	144.74	95.71
ค่าสาธารณูปโภค	130,250.00	73,540.90	56.46	160,250.00	98,536.37	61.49	155,250.00	124,089.58	79.93	155,250.00	108,230.06	69.71	66.90
เงินอุดหนุน	1,150,000.00	874,000.00	76.00	900,000.00	466,594.60	51.84	865,000.00	1,139,000.00	131.68	1,190,000.00	1,066,087.50	89.59	87.28
ค่าครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	2,630,800.00	222,780.00	8.47	1,095,400.00	1,056,500.00	96.45	1,856,470.00	79,000.00	4.26	230,000.00	3,777,640.00	1,642.45	437.91
													-
													-
	14,265,655.25	11,049,826.29	77.46	13,628,505.25	10,827,752.56	79.45	14,005,835.25	10,925,118.06	63.95	13,647,004.25	14,845,590.73	108.78	82.41

(นางนงนุช ลาพุทธ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นายธนาชัย ขัทมศิริทิพ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ส.ต.ท. 
(จันทร์ทัย บัวชุม)
ปลัดเทศบาลตำบลตาเปกา


(นายสมยศ ไม่นาค)
นายกเทศมนตรีตำบลตาเปกา