



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลูกตาไก่ อำเภอปลาปาก จังหวัดนครพนม ๔๘๑๖๐

ที่ นพ ๓๙๐๐๒/๑๓๕๓

วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

เรื่อง สรุปรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลลูกตาไก่

ตามที่ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลูกตาไก่ ได้รวบรวมแผนการใช้จ่ายเงินรายไตรมาสของแต่ละสำนัก/กอง นำมาจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินรวมทุกกอง พร้อมสรุปแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ นั้น

บัดนี้ สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ แล้ว จึงได้จัดทำสรุปรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขึ้น เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายวีระศักดิ์ วงศ์ไสย)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

ความเห็น..... ททป

(นางขวัญใจ ฝิวผาง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

(นางสาววิภาวรรณ ดวงดีแก้ว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลูกตาไก่

ความเห็น/คำสั่ง..... ทท

(นายฉลาด แก้วพิลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลูกตาไก่

สรุปรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลลูกตาก็

ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2563 - กันยายน 2564

ลำดับ ที่	ประเภทรายจ่าย (รวมทุกกอง)	เดือนตุลาคม 63		เดือนพฤศจิกายน 63		เดือนธันวาคม 63		เดือนมกราคม 64		เดือนกุมภาพันธ์ 64	
		แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง	แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง	แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง	แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง	แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง
1	หมวดงบกกลาง	1,082,775.00	1,001,800.00	1,512,445.00	1,010,102.00	1,082,777.00	1,667,642.00	1,094,275.00	1,035,229.00	1,082,775.00	1,016,354.00
2	หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00
3	หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	1,334,112.50	1,230,711.00	1,334,112.50	1,222,825.14	1,334,112.50	1,193,145.14	1,334,112.50	1,193,145.14	1,334,112.50	1,266,745.00
4	หมวดค่าตอบแทน	131,782.00	58,700.00	131,782.00	73,420.00	131,786.00	76,700.00	131,782.00	113,620.00	131,782.00	171,720.00
5	หมวดค่าใช้สอย	379,131.33	273,250.00	596,131.33	158,386.66	579,062.35	600,338.00	728,797.99	266,925.00	544,297.99	305,038.62
6	หมวดค่าวัสดุ	333,383.00	13,000.00	290,633.00	359,648.60	279,134.00	202,175.06	346,883.00	49,433.00	273,133.00	395,850.20
7	หมวดค่าสาธารณูปโภค	41,666.66	30,770.63	41,666.66	23,429.64	41,666.68	8,203.24	41,666.66	52,456.32	41,666.66	8,955.22
8	หมวดค่าครุภัณฑ์	214,633.00	-	214,633.00	-	340,834.00	20,000.00	214,633.00	118,000.00	326,633.00	-
9	หมวดเงินอุดหนุน	660,000.00	7,500.00	800,000.00	-	85,000.00	1,499,000.00	875,000.00	-	170,000.00	-
10	หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	-	183,300.00	-	-	-	-	-
11	หมวดรายจ่ายอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	รวมงบประมาณทั้งสิ้น	4,398,943.49	2,837,191.63	5,142,863.49	3,069,272.04	4,279,132.53	5,488,663.44	4,988,610.15	3,050,268.46	4,125,860.15	3,386,123.04

	ต.ค.63	ต.ค.- พ.ย.63	ต.ค.- ธ.ค.63	ต.ค.63 - ม.ค.64
เบิกจ่ายสะสม	2,837,191.63	5,906,463.67	11,395,127.11	14,445,395.57
ร้อยละการเบิกจ่ายตามข้อบัญญัติ	5.30	11.04	21.30	27.00
ร้อยละการเบิกจ่ายที่เพิ่มขึ้นในแต่ละเดือน	0	5.74	10.26	5.70

สรุปรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลฤๅณา

ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2563 - กันยายน 2564

ลำดับที่	ประเภทรายจ่าย (รวมทุกกอง)	เดือนมีนาคม 64		เดือนเมษายน 64		เดือนพฤษภาคม 64		เดือนมิถุนายน 64	
		แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง	แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง	แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง	แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง
1	หมวดงบกลาง	1,082,777.00	1,017,234.00	1,082,775.00	1,016,704.00	1,082,775.00	1,081,876.00	1,082,777.00	1,142,404.00
2	หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00
3	หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	1,334,112.50	1,224,745.00	1,334,112.50	1,239,785.00	1,334,112.50	1,342,281.00	1,334,112.50	1,230,425.00
4	หมวดค่าตอบแทน	131,786.00	289,440.00	131,782.00	111,760.00	131,782.00	100,000.00	131,786.00	86,460.00
5	หมวดค่าใช้สอย	541,804.01	585,478.47	452,089.66	439,195.32	511,589.66	700,008.02	551,020.68	402,600.00
6	หมวดค่าวัสดุ	274,134.00	199,881.30	345,883.00	225,846.24	273,133.00	463,689.60	274,134.00	166,553.00
7	หมวดค่าสาธารณูปโภค	41,666.68	17,856.08	41,666.66	33,663.29	41,666.66	26,059.63	41,666.68	466.00
8	หมวดค่าครุภัณฑ์	229,434.00	142,000.00	214,633.00	29,800.00	214,633.00	-	214,634.00	-
9	หมวดเงินอุดหนุน	30,000.00	30,000.00	825,000.00	153,300.00	-	136,000.00	40,000.00	520,300.00
10	หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	-	1,101,000.00	32,120.00	-	1,400,400.00
11	หมวดรายจ่ายอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-
	รวมงบประมาณทั้งสิ้น	3,887,174.19	3,728,094.85	4,649,401.82	3,471,513.85	4,912,151.82	4,039,254.25	3,891,590.86	5,171,068.00

	ต.ค.63 - ก.พ.64	ต.ค.63 - มี.ค.64	ต.ค.63 - เม.ย.64	ต.ค.63 - พ.ค.64
เบิกจ่ายสะสม	17,831,518.61	21,559,613.46	25,031,127.31	29,070,381.56
ร้อยละการเบิกจ่ายตามข้อบัญญัติ	33.33	40.30	46.79	54.34
ร้อยละการเบิกจ่ายที่เพิ่มขึ้นในแต่ละเดือน	6.33	6.97	6.49	7.55

สรุปรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลลูกตาไก่

ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2563 - กันยายน 2564

ลำดับ ที่	ประเภทรายจ่าย (รวมทุกกอง)	เดือนกรกฎาคม 64		เดือนสิงหาคม 64		เดือนกันยายน 64		รวมทั้งสิ้น		คิดเป็น ร้อยละ
		แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง	แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง	แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง	แผนขอใช้เงิน	เบิกจ่ายจริง	
1	หมวดงบกกลาง	1,082,775.00	1,234,546.00	1,082,775.00	1,472,820.00	1,082,779.00	1,297,488.00	13,434,480.00	13,994,199.00	104.17
2	หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	221,460.00	2,657,520.00	2,657,520.00	100.00
3	หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	1,334,112.50	1,242,665.00	1,334,112.50	1,219,685.00	1,334,112.50	1,209,580.00	16,009,350.00	14,815,737.42	92.54
4	หมวดค่าตอบแทน	131,782.00	337,880.00	131,782.00	139,050.00	131,786.00	546,300.00	1,581,400.00	2,105,050.00	133.11
5	หมวดค่าใช้สอย	581,839.66	396,369.00	396,340.66	114,670.00	350,844.68	331,001.66	6,212,950.00	4,573,260.75	73.61
6	หมวดค่าวัสดุ	345,883.00	183,369.00	278,133.00	375,371.70	279,134.00	645,786.64	3,593,600.00	3,280,604.34	91.29
7	หมวดค่าสาธารณูปโภค	41,666.66	64,087.72	41,666.66	37,297.87	41,666.68	87,266.75	500,000.00	390,512.39	78.10
8	หมวดค่าครุภัณฑ์	214,633.00	49,000.00	314,633.00	8,200.00	214,634.00	22,200.00	2,928,600.00	389,200.00	13.29
9	หมวดเงินอุดหนุน	735,000.00	-	5,000.00	124,400.00	952,800.00	299,000.00	5,177,800.00	2,769,500.00	53.49
10	หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	40,000.00	48,800.00	80,000.00	-	-	1,612,931.95	1,404,300.00	3,030,011.95	215.77
11	หมวดรายจ่ายอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>รวมงบประมาณทั้งสิ้น</b>	<b>4,729,151.82</b>	<b>3,778,176.72</b>	<b>3,885,902.82</b>	<b>3,712,954.57</b>	<b>4,609,216.86</b>	<b>6,273,015.00</b>	<b>53,500,000.00</b>	<b>48,005,595.85</b>	<b>89.73</b>

	ต.ค.63 - มิ.ย.64	ต.ค.63 - ก.ค.64	ต.ค.63 - ส.ค.64	ต.ค.63 - ก.ย.64
เบิกจ่ายสะสม	34,241,449.56	38,019,626.28	41,732,580.85	48,005,595.85
ร้อยละการเบิกจ่ายตามข้อบัญญัติ	64.00	71.06	78.00	89.73
ร้อยละการเบิกจ่ายที่เพิ่มขึ้นในแต่ละเดือน	9.67	7.06	6.94	11.73

ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 องค์การบริหารส่วนตำบลลูกตาก็ได้ตั้งงบประมาณจ่ายจากรายได้ที่จัดเก็บเอง หมวดภาษีจัดสรร และหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป เป็นจำนวนทั้งสิ้น 53,500,000.00 บาท

ผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีการเบิกจ่ายจากรายได้ที่จัดเก็บเอง หมวดภาษีจัดสรร และหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป จำนวน 48,005,595.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 89.73 ของงบประมาณที่ตั้งไว้ การเบิกจ่ายจำแนกตามประเภทรายจ่ายดังนี้

1. หมวดงบบุคลากร งบประมาณทั้งสิ้น 13,434,480.00 บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน 13,994,199.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 104.17
2. หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) งบประมาณทั้งสิ้น 2,657,520.00 บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน 2,657,520.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 100
3. หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ) งบประมาณทั้งสิ้น 16,009,350.00 บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน 14,815,737.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 92.54
4. หมวดค่าตอบแทน งบประมาณทั้งสิ้น 1,581,400.00 บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน 2,105,050.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 133.11
5. หมวดค่าใช้สอย งบประมาณทั้งสิ้น 6,212,950.00 บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน 4,573,260.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 73.61
6. หมวดค่าวัสดุ งบประมาณทั้งสิ้น 3,593,600.00 บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน 3,280,604.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 91.29
7. หมวดค่าสาธารณูปโภค งบประมาณทั้งสิ้น 500,000.00 บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน 390,512.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 78.10
8. หมวดค่าครุภัณฑ์ งบประมาณทั้งสิ้น 2,928,600.00 บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน 389,200.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.29
9. หมวดเงินอุดหนุน งบประมาณทั้งสิ้น 5,177,800.00 บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน 2,769,500.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 53.49
10. หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง งบประมาณทั้งสิ้น 1,404,300.00 บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน 3,030,011.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 215.77

#### ปัญหาอุปสรรค

1. มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง / โอนงบประมาณตั้งรายการใหม่ / เกิดการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 2019
2. มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมาย มติคณะรัฐมนตรี ทำให้การดำเนินการล่าช้า
3. การกำหนดคุณลักษณะและราคากลางครุภัณฑ์ เช่นรถดับเพลิง มีความล่าช้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเชี่ยวชาญในการกำหนดคุณลักษณะของครุภัณฑ์นั้น ๆ

#### ข้อเสนอแนะ/แนวทางแก้ไข

1. แต่งตั้งคณะทำงานเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 และประชุมเร่งรัด ติดตาม การดำเนินงานและการเบิกจ่ายอย่างต่อเนื่อง
2. ป้องกันการเกิดปัญหาซ้ำซ้อนในการจัดทำโครงการในปีงบประมาณต่อไป โดยให้หน่วยงานที่เสนอโครงการ ตรวจสอบความถูกต้องและเตรียมความพร้อมในการดำเนินการ
3. จัดทำแผนการเบิกจ่ายและเตรียมความพร้อมสำหรับสถานการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้น ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
4. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับงานด้านต่าง ๆ เพื่อปฏิบัติงานได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ไม่เกิดปัญหาความล่าช้าในการดำเนินงาน