

รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒



องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม
อำเภอห้วยศรีอุดม จังหวัดอุบลราชธานี



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

ที่ อบ ๘๐๙๐๒/

วันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

เรียน นายกองการบริหารส่วนตำบลนาเกษม

เรื่องเดิม

ตามที่ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม ได้ดำเนินการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ นั้น

ในการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม ขอรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

แสดงร้อยละของผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณตามแผนการใช้จ่ายเงิน(๙๕%) จำแนกตามรายการ

รายการ	ประมาณการ	แผนการใช้จ่ายเงิน	จ่ายจริง	ร้อยละ
งบกลาง	๘,๓๒๓,๙๘๐	๗,๔๙๑,๐๐๐	๖,๗๓๔,๕๕๖.๐๐	๘๙.๙๐
เงินเดือนฝ่ายการเมือง	๒,๗๔๓,๙๒๐	๒,๗๔๓,๙๒๐	๒,๖๘๙,๙๒๐.๐๐	๙๘.๐๓
เงินเดือนฝ่ายประจำ	๘,๘๙๓,๖๘๐	๘,๘๙๓,๖๘๐	๗,๕๒๐,๙๐๒.๐๐	๘๔.๕๖
ค่าตอบแทน	๓๖๐,๕๐๐	๓๖๐,๕๐๐	๒๐๖,๑๒๐.๐๐	๕๗.๑๘
ค่าใช้สอย	๔,๐๗๐,๙๙๐	๓,๖๖๓,๘๙๐	๒,๘๒๘,๘๖๗.๕๐	๗๗.๒๑
ค่าวัสดุ	๑,๘๔๑,๑๓๐	๑,๗๔๙,๐๐๐	๑,๕๓๖,๙๗๖.๗๒	๘๗.๘๘
ค่าสาธารณูปโภค	๑๘๕,๐๐๐	๑๘๕,๐๐๐	๑๗๘,๔๒๓.๓๔	๙๖.๔๔
ค่าครุภัณฑ์	๖๖,๘๐๐	๖๖,๘๐๐	๖๖,๖๐๐.๐๐	๙๙.๗๐
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	๒,๐๑๒,๐๐๐	๑,๙๒๐,๐๐๐	๓,๙๒๕,๓๐๐.๐๐	๒๐๔.๔๔
รายจ่ายอื่น	๓๐,๐๐๐	๓๐,๐๐๐	๐	๐
เงินอุดหนุน	๒,๕๕๒,๐๐๐	๒,๔๒๔,๔๐๐	๓,๐๗๙,๑๘๙.๓๘	๑๒๗.๐๑
รวม	๓๑,๐๘๐,๐๐๐	๒๙,๕๒๘,๑๙๐	๒๘,๗๖๖,๘๕๔.๙๔	๙๗.๔๒

จากตาราง จะเห็นได้ว่าในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม ได้ตั้งงบประมาณ จำนวน ๓๑,๐๘๐,๐๐๐.๐๐ บาท และวางแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ไว้ในจำนวน ๙๕% คิดเป็นเงิน ๒๙,๕๒๘,๑๙๐.๐๐ บาท เมื่อสิ้นปีงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม ใช้จ่ายเงินงบประมาณ เป็นเงิน ๒๘,๗๖๖,๘๕๔.๙๔ บาท คิดเป็นอัตราร้อยละ ๙๗.๔๒ ของวงเงินตามแผนการใช้จ่ายเงิน และคิดเป็นอัตราร้อยละ ๙๒.๕๖ ของวงเงินงบประมาณที่ตั้งไว้ทั้งหมด

/ปัญหา...

ปัญหาและอุปสรรคของการใช้จ่ายเงินงบประมาณ

จากผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ จะเห็นว่าองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม มีการใช้จ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ซึ่งเกิดจากสาเหตุ ดังนี้

๑. มีการตั้งประมาณการรายจ่ายในข้อบัญญัติ ไว้สูงเกินไป เช่น งบกลาง รายการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยยังชีพผู้พิการ

๒. มีการตั้งงบประมาณรายจ่ายในข้อบัญญัติ เพื่อดำเนินการตามโครงการต่าง ๆ แต่ไม่ได้ดำเนินการเป็นจำนวนมาก เช่น โครงการอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมายแก่สมาชิกสภา ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการเลือกตั้งรายจ่ายอื่น ค่าจ้างที่ปรึกษา โครงการอบรมพัฒนาศักยภาพบุคลากร เกี่ยวกับ พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้าง โครงการอบรมซักซ้อมการจ่ายเบี้ยยังชีพฯ เป็นต้น

๓. มีการโอนงบประมาณรายจ่ายจากหมวดต่าง ๆ เพื่อตั้งจ่ายเป็นรายการใหม่ ในหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างเป็นจำนวนมาก

๔. หน่วยงานเจ้าของงบประมาณ ไม่ได้มีการวางแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณเพื่อจัดส่งให้หน่วยงานคลังจัดทำในภาพรวม

ข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุง

๑. ในการจัดทำข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปี ให้มีการตั้งงบประมาณให้สอดคล้องกับข้อมูลจริง หรือประมาณการให้ใกล้เคียง

๒. แจ้งให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณ จัดทำแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณจัดส่งให้หน่วยงานคลัง เพื่อจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินในภาพรวมขององค์กร และให้ดำเนินการใช้จ่ายเงินงบประมาณตามแผนที่วางไว้ โดยให้หน่วยงานคลังติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณในรอบ ๖ เดือน และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

หากมีความเห็นประการใดโปรดลงความเห็นท้ายบันทึกข้อความนี้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางศิริพร จันดาชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

-ทราบ

() เห็นควรตามที่เสนอ

() ไม่เห็นควรตามที่เสนอ เพราะ.....

(ลงชื่อ) พ.จ.อ.....

(ตรีพงษ์ เสาร์แก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

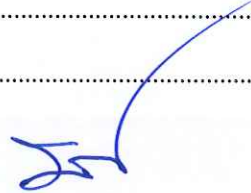
-ทราบ

เห็นควรปรับปรุงตามที่เสนอ

ไม่เห็นควรปรับปรุงตามที่เสนอ เพราะ.....

.....

(ลงชื่อ).....



(นายจอมปรานค์ ศรีอักษร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม



ที่ อบ ๘๐๙๐๒/๔๐๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม
อำเภอทุ่งศรีอุดม จังหวัดอุบลราชธานี ๓๔๑๖๐

๖๓ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขอบความอนุเคราะห์ประชาสัมพันธ์งบแสดงฐานะการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม จึงขอความอนุเคราะห์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ และสามารถเข้าตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร ได้ที่ ศูนย์ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม และที่เว็บไซต์ www.nakaswm.go.th ซึ่งประกอบด้วย

๑. งบแสดงฐานะการเงิน และหมายเหตุประกอบ
๒. รายงานรายจ่ายจากการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม
๓. รายงานรายจ่ายจากการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน
๔. งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
๕. งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ เงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายจอมปรานค์ ศรีอักษร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

กองคลัง

โทร. ๐๔๕-๒๕๑๗๑๕

โทรสาร ๐๔๕- ๒๕๑๗๑๕

ปลัด อบต.	พ.๐๐ ๔๒๐๕
พน.ส่วน	๕
เจ้าของเรื่อง	๕
พิมพ์/ทวน	

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานการรักษาความสงบภายใน	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงานสาธารณสุข 00220	แผนงานเกษตรและชุมชน 00240	แผนงานสร้างความเข้มแข็งของ	แผนงานการศาสนาวัฒนธรรม	แผนงานการเกษตร 00320	แผนงานงบกลาง 00410
รายจ่าย													
งบกลาง	7,093,980.00	6,734,556.00	-	6,734,556.00	-	-	-	-	-	-	-	-	6,734,556.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,743,920.00	2,689,920.00	-	2,689,920.00	2,689,920.00	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	8,089,680.00	7,520,902.00	-	7,520,902.00	4,532,122.00	-	2,144,820.00	-	843,960.00	-	-	-	-
ค่าตอบแทน	285,500.00	206,120.00	-	206,120.00	186,270.00	-	19,850.00	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	3,440,990.00	2,828,867.50	-	2,828,867.50	719,112.50	35,275.00	1,470,117.00	15,750.00	59,220.00	19,275.00	438,068.00	72,050.00	-
ค่าวัสดุ	1,871,130.00	1,536,976.72	-	1,536,976.72	233,035.00	9,000.00	1,066,031.72	35,000.00	190,910.00	-	-	3,000.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	240,000.00	178,423.34	-	178,423.34	167,230.62	-	11,192.72	-	-	-	-	-	-
ค่าครุภัณฑ์	66,800.00	66,600.00	59,000.00	125,600.00	66,600.00	-	59,000.00	-	-	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	4,076,000.00	3,925,300.00	1,888,000.00	5,813,300.00	-	-	2,208,000.00	-	3,605,300.00	-	-	-	-
รายจ่ายอื่น	30,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	3,142,000.00	3,079,189.38	-	3,079,189.38	-	-	1,654,440.00	220,000.00	1,204,749.38	-	-	-	-
รวมจ่าย	31,080,000.00	28,766,854.94	1,947,000.00	30,713,854.94	8,594,290.12	44,275.00	8,633,451.44	270,750.00	5,904,139.38	19,275.00	438,068.00	75,050.00	6,734,556.00
รายรับ													
ภาษีอากร	228,000.00	225,307.05	-	225,307.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	142,000.00	46,143.00	-	46,143.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	165,000.00	212,100.56	-	212,100.56	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	21,500.00	8,000.00	-	8,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	14,700,000.00	17,206,314.04	-	17,206,314.04	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	15,823,500.00	15,112,743.00	-	15,112,743.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	1,947,000.00	1,947,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรับ	31,080,000.00	32,810,607.65	1,947,000.00	34,757,607.65									
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย				4,043,752.71									

ลงชื่อ.....
(นางศิริพร จันทาชาติ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ พ.จ.อ.....
(ตรีพงศ์ เสาร์แก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

ลงชื่อ.....
(นายจอมปรางค์ ศรีอักษร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

ที่ อบ ๘๐๙๐๒/

วันที่

ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขออนุมัติแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

ด้วย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม ได้จัดทำแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อใช้เป็นแผนการดำเนินงานของกองคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

กองคลัง จึงขออนุมัติแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อใช้ในการกำกับ ดูแล การใช้จ่ายเงินงบประมาณ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป็นตามแผนที่กำหนดไว้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางศิริพร จันตาชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

พ.จ.อ.

(ตรีพงษ์ เสาร์แก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

อนุมัติ

(นายจอมปรานค์ ศรีอักษร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

แผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562
องค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม อำเภอทุ่งศรีอุดม จังหวัดอุบลราชธานี

ลำดับที่	รายการ	ประมาณการ(100%)	แผนการใช้จ่าย (95%)	ไตรมาสที่ 1				ไตรมาสที่ 2			ไตรมาสที่ 3				ไตรมาสที่ 4				
				รวม	ตุลาคม	พฤศจิกายน	ธันวาคม	รวม	มกราคม	กุมภาพันธ์	มีนาคม	รวม	เมษายน	พฤษภาคม	มิถุนายน	รวม	กรกฎาคม	สิงหาคม	กันยายน
1	งบกลาง	8,323,980	7,491,000	1,498,200	499,400	499,400	499,400	1,498,200	499,400	499,400	499,400	2,247,300	749,100	749,100	749,100	2,247,300	749,100	749,100	749,100
2	เงินเดือนฝ่ายการเมือง	2,743,920	2,743,920	685,980	228,660	228,660	228,660	685,980	228,660	228,660	228,660	685,980	228,660	228,660	228,660	685,980	228,660	228,660	228,660
3	เงินเดือนฝ่ายประจำ	8,893,680	8,893,680	2,223,420	741,140	741,140	741,140	2,223,420	741,140	741,140	741,140	2,223,420	741,140	741,140	741,140	2,223,420	741,140	741,140	741,140
4	ค่าตอบแทน	360,500	360,500	72,100	24,000	24,000	24,100	72,100	24,000	24,000	24,100	108,150	36,050	36,050	36,050	108,150	36,050	36,050	36,050
5	ค่าใช้สอย	4,070,990	3,663,890	732,770	244,250	244,250	244,270	732,770	244,250	244,250	244,270	1,099,100	366,360	366,360	366,380	1,099,250	366,410	366,410	366,430
6	ค่าวัสดุ	1,841,130	1,749,000	349,800	116,600	116,600	116,600	349,800	116,600	116,600	116,600	524,700	174,900	174,900	174,900	524,700	174,900	174,900	174,900
7	ค่าสาธารณูปโภค	185,000	185,000	37,000	12,330	12,330	12,340	37,000	12,330	12,330	12,340	55,500	18,500	18,500	18,500	55,500	18,500	18,500	18,500
8	เงินอุดหนุน	2,552,000	2,424,400	484,880	161,620	161,620	161,640	484,880	161,620	161,620	161,640	727,320	242,440	242,440	242,440	727,320	242,440	242,440	242,440
9	ค่าครุภัณฑ์	66,800	66,800	13,360			13,360	13,360	13,360			20,040	20,040		20,040	20,040		20,040	
10	ค่าที่ดิน	2,012,000	1,920,000					384,000	192,000		192,000	768,000	384,000	384,000		768,000	256,000	256,000	256,000
11	รายจ่ายอื่น	30,000	30,000												30,000		30,000		
รวม		31,080,000	29,528,190	6,097,510	2,028,000	2,028,000	2,041,510	6,481,510	2,233,360	2,028,000	2,220,150	8,459,510	2,961,190	2,941,150	2,557,170	8,489,660	2,813,200	2,863,240	2,813,220

ลงชื่อ..... ผู้จัดทำ
(นางศิริพร จันดาชาติ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ พ.จ.อ..... ผู้ตรวจสอบ
(ตรีพงษ์ เสารีแก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม

ลงชื่อ..... ผู้อนุมัติ
(นายจอมปรางค์ ศรีอักษร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเกษม