



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน โทร / โทรสาร ๐-๗๕๔๙-๑๔๒๕

ที่ นศ. ๗๓๔๐๒/๕๖๓ วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สภาองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสนได้อนุมัติข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน เรื่อง งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยตั้งประมาณการรายรับ รายจ่าย แบบสมดุล จำนวน ๔๙,๙๐๐,๐๐๐.- บาท โดยหน่วยงานต่าง ๆ ต้องดำเนินการเบิกจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามแผนงานงานและหมวดรายจ่ายต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ องค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน ได้มีการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๔๓,๔๗๒,๐๑๘.๕๙ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๗.๑๒ ของงบประมาณ มีรายรับจำนวน ๔๓,๖๙๔,๑๗๒.๔๗ คิดเป็นร้อยละ ๘๗.๕๖ ของประมาณการรายรับผลการดำเนินงานปี ๒๕๖๓ มีรายรับสูงกว่ารายจ่าย ๒๒๒,๑๕๓.๘๘ บาท

๒.๒ ปัญหาและอุปสรรคของการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปี ๒๕๖๓ คือ รายรับไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ประมาณการไว้ ทำให้การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายด้วย (รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย)

๓. ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๑ ข้อ ๑๐๕ ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงาน เพื่อเสนอผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบ พร้อมปิดประกาศอย่างเปิดเผย

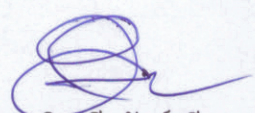
๔. ข้อพิจารณา / ข้อเสนอแนะ

๓.๑ เพื่อเป็นไปตามระเบียบฯ ควรปิดประกาศเผยแพร่รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ และประชาชน รับทราบโดยทั่วถึงกัน

๓.๒ เห็นควรรายงานผลการดำเนินงานใช้จ่ายเงินปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ต่อสภาองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน ทราบต่อไป

๓.๓ เพื่อทราบและพิจารณา ผลการดำเนินงานใช้จ่ายเงินปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ เพื่อเป็นข้อมูลเบื้องต้นในการวางแผนการตัดสินใจในการบริหารงบประมาณในปีถัดไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา


(นางสาววิภาวี รักศรีทอง)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

- ขณทศิต ๒๓๗

(นางสาวจินทนา หนูศรี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน

- ขณ / ทศน ๒๓๗ ๒๓๗

(นางแฉล้ม ศิลปวิสุทธิ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน

- ขณ
- ด.ก. ๒๓๗ ๒๓๗

(นายคณิง ชูพงศ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน
รายงานการใช้จ่ายเงิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน้า 1/3

รายการ	ประมาณการ	รายรับจริง	+ สูง - ต่ำ	คิดเป็น ร้อยละ
หมวดภาษีอากร	508,000.00	84,164.25	(423,835.75)	16.57
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	500,000.00	17,135.42	(482,864.58)	3.43
ภาษีบำรุงท้องที่	-	26,442.83	26,442.83	-
ภาษีป้าย	8,000.00	40,586.00	32,586.00	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	186,500.00	218,703.59	32,203.59	117.27
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	1,500.00	1,105.80	(394.20)	73.72
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	500.00	-	(500.00)	-
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	10,000.00	144.00	(9,856.00)	1.44
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	115,000.00	125,900.00	10,900.00	109.48
ครน. ในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารฯ	5,000.00	580.00	(4,420.00)	11.60
ครน. ปิด โปรัย ติดตั้งแผ่นประกาศฯ	500.00	110.00	(390.00)	22.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	2,000.00	1,440.00	(560.00)	72.00
ครน. เกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	5,000.00	1,140.00	(3,860.00)	22.80
ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	10,000.00	79,087.00	69,087.00	790.87
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	1,000.00	-	(1,000.00)	-
ค่าปรับผิดสัญญา	30,000.00	1,000.00	(29,000.00)	3.33
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	5,000.00	6,400.00	1,400.00	128.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	1,000.00	1,000.00	-	100.00
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	-	796.79	796.79	-
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	65,000.00	43,240.56	(21,759.44)	66.52
ดอกเบี้ย	65,000.00	43,240.56	(21,759.44)	66.52
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	900,000.00	1,177,935.00	277,935.00	130.88
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	900,000.00	1,177,935.00	277,935.00	130.88
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	11,000.00	101,703.00	90,703.00	924.57
ค่าขายแบบแปลน	10,000.00	101,200.00	91,200.00	1,012.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	1,000.00	503.00	(497.00)	50.30
หมวดรายได้จากทุน	2,000.00	651.00	(1,349.00)	32.55
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	2,000.00	651.00	(1,349.00)	32.55

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน

รายงานการใช้จ่ายเงิน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน้า 2/3

รายการ	ประมาณการ	รายรับจริง	+ สูง - ต่ำ	คิดเป็นร้อยละ
หมวดภาษีจัดสรร	21,421,000.00	19,428,922.07	(1,992,077.93)	90.70
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	500,000.00	485,190.06	(14,809.94)	97.04
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผน	9,200,000.00	8,823,598.84	(376,401.16)	95.91
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	3,100,000.00	2,856,000.92	(243,999.08)	92.13
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	160,000.00	74,568.84	(85,431.16)	46.61
ภาษีสรรพสามิต	6,000,000.00	5,391,970.65	(608,029.35)	89.87
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	100,000.00	50,138.00	(49,862.00)	50.14
ค่าภาคหลวงแร่	160,000.00	166,541.72	6,541.72	104.09
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	200,000.00	99,948.04	(100,051.96)	49.97
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	2,000,000.00	1,476,905.00	(523,095.00)	73.85
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	1,000.00	4,060.00	3,060.00	406.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	26,806,500.00	22,638,853.00	(4,167,647.00)	84.45
เงินอุดหนุนทั่วไป	26,806,500.00	22,638,853.00	(4,167,647.00)	84.45
รวมรับทั้งหมด	49,900,000.00	43,694,172.47	(6,205,827.53)	87.56

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน

รายงานการใช้จ่ายเงิน

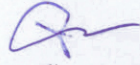
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน้า 3/3

รายการ	ประมาณการ รายจ่าย	รายจ่ายจริง	+ สูง - ต่ำ	คิดเป็น ร้อยละ
หมวดรายจ่าย				
งบกลาง	12,864,628.00	12,190,815.00	(673,813.00)	94.76
งบบุคลากร-เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,398,600.00	2,484,720.00	86,120.00	103.59
งบบุคลากร-เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	12,080,520.00	10,576,073.00	(1,504,447.00)	87.55
งบดำเนินการ-ค่าตอบแทน	1,355,600.00	1,739,381.00	383,781.00	128.31
งบดำเนินการ-ค่าใช้สอย	5,846,272.00	5,299,564.00	(546,708.00)	90.65
งบดำเนินการ-ค่าวัสดุ	2,909,290.00	3,266,160.88	356,870.88	112.27
งบดำเนินการ-ค่าสาธารณูปโภค	1,647,000.00	1,560,189.73	(86,810.27)	94.73
งบลงทุน-ค่าครุภัณฑ์	3,016,890.00	1,025,670.00	(1,991,220.00)	34.00
งบลงทุน-ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	4,067,200.00	2,749,844.00	(1,317,356.00)	67.61
งบรายจ่ายอื่น	25,000.00	25,000.00	-	100.00
งบเงินอุดหนุน-เงินอุดหนุน	3,689,000.00	2,554,600.98	(1,134,399.02)	69.25
รวมจ่ายจริง	49,900,000.00	43,472,018.59	(6,427,981.41)	87.12
รวมรับจริงสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่ายจริง		222,153.88		

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึง 30 กันยายน 2563

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รายจ่ายจากเงิน งบประมาณ	รวมจ่ายจากเงิน อุดหนุนระ งศ์พิเศษ/เ เฉพาะกิจ	ใบผ่านรายการ บัญชีทั่วไป	รวม	บริหารงานทั่วไป	การรักษาความ สงบภายใน	การศึกษา	สาธารณสุข	เกษตรและชุมชน	สร้างความ เข้มแข็งของ ชุมชน	การศาสนา วัฒนธรรมและ นันทนาการ	การเกษตร	การพาณิชย์	งบกลาง
รายจ่าย															
งบกลาง	12,725,410.00	12,190,815.00	-	-	12,190,815.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,190,815.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,484,900.00	2,484,720.00	-	-	2,484,720.00	2,484,720.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	11,111,520.00	10,576,073.00	-	-	10,576,073.00	5,470,259.00	-	3,253,320.00	-	966,182.00	-	-	-	886,312.00	-
ค่าตอบแทน	1,816,100.00	1,739,381.00	-	-	1,739,381.00	937,768.00	17,200.00	239,021.00	-	172,022.00	-	-	-	373,370.00	-
ค่าใช้สอย	6,511,350.00	5,299,564.00	23,990.00	-	5,323,554.00	1,661,928.00	48,292.00	1,809,049.00	246,724.00	981,364.00	130,782.00	47,500.00	-	397,915.00	-
ค่าวัสดุ	3,791,950.00	3,270,518.24	707,270.00	(4,357.36)	3,973,430.88	562,747.80	-	2,025,560.68	58,080.00	557,387.00	-	99,799.00	44,300.00	629,913.76	-
ค่าสาธารณูปโภค	1,691,500.00	1,560,189.73	-	-	1,560,189.73	357,392.14	-	49,829.08	-	-	-	-	-	1,152,968.51	-
ค่าครุภัณฑ์	1,085,670.00	1,025,670.00	723,110.00	-	1,748,780.00	578,680.00	-	196,660.00	8,400.00	138,200.00	32,300.00	222,540.00	-	572,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	4,832,100.00	2,749,844.00	8,905,000.00	-	11,654,844.00	-	-	335,000.00	-	8,476,863.00	825,466.00	15,900.00	-	2,001,615.00	-
รายจ่ายอื่น	25,000.00	25,000.00	-	-	25,000.00	25,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	3,824,500.00	2,554,600.98	-	-	2,554,600.98	-	-	2,101,960.00	-	412,640.98	-	40,000.00	-	-	-
รวมรายจ่าย	49,900,000.00	43,476,375.95	10,359,370.00	(4,357.36)	53,831,388.59	12,078,494.94	65,492.00	10,010,399.76	313,204.00	11,704,658.98	988,548.00	425,739.00	44,300.00	6,014,094.27	12,190,815.00
รายรับ															
ภาษีอากร	508,000.00	84,164.25	-	-	84,164.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	186,500.00	218,703.59	-	-	218,703.59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	65,000.00	43,240.56	-	-	43,240.56	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	900,000.00	1,177,935.00	-	-	1,177,935.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	11,000.00	101,703.00	-	-	101,703.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทุน	2,000.00	651.00	-	-	651.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	21,421,000.00	19,428,922.07	-	-	19,428,922.07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	26,806,500.00	22,638,853.00	-	-	22,638,853.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระ งศ์พิเศษ/เ เฉพาะกิจ	-	-	10,359,370.00	-	10,359,370.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายรับ	49,900,000.00	43,694,172.47	10,359,370.00	-	54,053,542.47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย					222,153.88										


(นางสาวจันทนา หนูศรี)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นางนงนัม สิลปวิสุทธิ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน


(นายคนึง ชูพงศ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน