



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน โทร / โทรสาร. ๐-๗๕๔๙-๑๔๒๕
ที่ นศ. ๗๓๔๐๒/ วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕
เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน

๑. เรื่องเดิม

ตามที่สภาองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสนได้อนุมัติข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน เรื่อง งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยตั้งงบประมาณตามข้อบัญญัติ จำนวน ๕๑,๕๔๕,๕๐๐.- บาท โดยหน่วยงานเจ้าของงบประมาณ ต้องดำเนินการเบิกจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามแผนงาน งาน และหมวดรายจ่ายต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ องค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน ได้มีการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๔๑,๕๗๑,๕๒๗.๖๙ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๐.๖๕ ของงบประมาณ มีรายรับจำนวน ๔๗,๕๔๗,๒๐๐.๕๗ คิดเป็นร้อยละ ๙๒.๒๔ ของประมาณการรายรับผลการดำเนินงานปี ๒๕๖๕ มีรายรับสูงกว่ารายจ่าย ๕,๙๗๕,๖๗๒.๘๘ บาท

๒.๒ ปัญหาและอุปสรรคของการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปี ๒๕๖๕ คือ รายรับเข้ามาในช่วงปลายปีงบประมาณ ทำให้ไม่สามารถกักหน้ได้ทันในปี

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. ๒๕๖๕ ผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อให้หน่วยงานต่าง ๆ และประชาชน รับทราบโดยทั่วถึงกัน

๓.๒ เห็นควรรายงานผลการดำเนินงานใช้จ่ายเงินปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อสภาองค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน ทราบต่อไป

๓.๓ เพื่อทราบและพิจารณา ผลการดำเนินงานใช้จ่ายเงินปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อเป็นข้อมูลเบื้องต้นในการวางแผนการตัดสินใจในการบริหารงบประมาณในปีถัดไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาววิภาวี รักศรีทอง)
นักวิชาการคลังชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน
รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2565

รายรับ/รายจ่าย	ประมาณการ	เกิดขึ้นจริง
เงินงบประมาณ		
รายรับ		
รายได้จัดเก็บเอง	2,193,000.00	1,093,567.05
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	22,352,500.00	23,003,035.52
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	27,000,000.00	23,450,598.00
รวม	51,545,500.00	47,547,200.57
รายจ่าย		
งบกลาง	14,742,969.00	14,115,558.50
งบบุคลากร	15,176,347.00	12,289,570.00
งบดำเนินงาน	14,055,604.00	10,300,424.19
งบลงทุน	3,714,200.00	2,499,175.00
งบเงินอุดหนุน	3,856,380.00	2,366,800.00
รวม	51,545,500.00	41,571,527.69
ผลต่าง รับ-จ่าย		5,975,672.88

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน

รายงานรายรับจริงตามงบประมาณ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีอากร	ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	20,000.00	0.00	-20,000.00
	ภาษีบำรุงท้องที่	20,000.00	431.73	-19,568.27
	ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	400,000.00	158,109.88	-241,890.12
	ภาษีป้าย	45,000.00	40,269.00	-4,731.00
รวมหมวดภาษีอากร		485,000.00	198,810.61	-286,189.39
หมวดค่าธรรมเนียม	ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	1,500.00	494.70	-1,005.30
	ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	126,000.00	134,420.00	8,420.00
	ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือ	600.00	0.00	-600.00
	ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่น	200.00	40.00	-160.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุม	2,000.00	2,569.00	569.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	2,000.00	860.00	-1,140.00
	ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้ง	0.00	33,000.00	33,000.00
	ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบ	1,200.00	0.00	-1,200.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและ	0.00	500.00	500.00
	ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	80,000.00	18,632.00	-61,368.00
	ค่าปรับการผิดสัญญา	20,000.00	14,924.00	-5,076.00
	ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับ	6,000.00	0.00	-6,000.00
	ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่าย	500.00	0.00	-500.00
	ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาดเอกชน	1,000.00	0.00	-1,000.00
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุม	0.00	65.00	65.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		241,000.00	205,504.70	-35,495.30
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	ค่าเช่าหรือบริการ	0.00	500.00	500.00
	ดอกเบี้ย	45,000.00	37,902.04	-7,097.96
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		45,000.00	38,402.04	-6,597.96
หมวดรายได้จาก	รายได้จากประปา	1,300,000.00	650,242.00	-649,758.00
รวมหมวดรายได้จากสาธารณูปโภค และกิจการพาณิชย์		1,300,000.00	650,242.00	-649,758.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	เงินที่มีผู้ขอคืนให้	0.00	267.70	267.70

	ค่าขายเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง	120,000.00	0.00	-120,000.00
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	1,000.00	340.00	-660.00
	รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	121,000.00	607.70	-120,392.30
หมวดรายได้จากทุน	ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	1,000.00	0.00	-1,000.00
	รวมหมวดรายได้จากทุน	1,000.00	0.00	-1,000.00
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีรถยนต์	500,000.00	645,443.39	145,443.39
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนด	10,000,000.00	11,600,721.18	1,600,721.18
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรร	3,100,000.00	3,508,626.67	408,626.67
	ภาษีธุรกิจเฉพาะ	100,000.00	130,486.25	30,486.25
	ภาษีสรรพสามิต	6,200,000.00	5,175,716.03	-1,024,283.97
	ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตาม	150,000.00	116,724.00	-33,276.00
	ค่าภาคหลวงแร่	180,000.00	186,503.58	6,503.58
	ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	120,000.00	49,104.42	-70,895.58
	ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติ	2,000,000.00	1,589,210.00	-410,790.00
	ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	2,500.00	500.00	-2,000.00
	รวมหมวดภาษีจัดสรร	22,352,500.00	23,003,035.52	650,535.52
หมวดเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนทั่วไป	27,000,000.00	23,450,598.00	-3,549,402.00
	รวมหมวดเงินอุดหนุน	27,000,000.00	23,450,598.00	-3,549,402.00
	รวมทั้งหมด	51,545,500.00	47,547,200.57	-3,998,299.43

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้วแสน

รายงานรายจ่ายจริงตามงบประมาณ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน

งบ	รายจ่าย	ประเภทรายจ่าย	ประมาณการ	รวมจ่ายจริง
งบกลาง	งบกลาง	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	182,000.00	133,557.00
		เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	10,000.00	7,398.00
		เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ		
		เบี้ยยังชีพความพิการ	10,175,000.00	10,032,700.00
		เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	2,372,800.00	2,359,400.00
		เงินสำรองจ่าย	60,000.00	60,000.00
		รายจ่ายตามข้อผูกพัน	1,102,259.00	831,593.50
			840,910.00	690,910.00
งบบุคลากร	งบกลาง	รวม งบกลาง	14,742,969.00	14,115,558.50
		เงินเดือนนายก/รองนายกองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น		
		ค่าตอบแทนประจำตำแหน่งนายก/รองนายก	378,100.00	377,546.00
		ค่าตอบแทนพิเศษนายก/รองนายก	32,200.00	31,127.00
		ค่าตอบแทนรายเดือนเลขานุการ/ที่ปรึกษานายกเทศมนตรี นายกองค์การบริหารส่วนตำบล	32,200.00	31,127.00
		ค่าตอบแทนประธานสภา/รองประธานสภา/สมาชิกสภา/เลขานุการสภาองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	62,400.00	62,229.00
		เงินเดือนข้าราชการ หรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	824,572.00	822,772.00
		เงินเดือนข้าราชการ หรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	8,735,980.00	6,419,087.00
		เงินเพิ่มต่าง ๆ ของข้าราชการ หรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	120,780.00	113,385.00
		เงินประจำตำแหน่ง	378,000.00	349,040.00
งบเดือน (ฝ่ายประจำ)	งบกลาง	ค่าจ้างลูกจ้างประจำ	273,480.00	273,480.00

	ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	3,991,635.00	3,520,152.00
	เงินเพิ่มต่าง ๆ ของพนักงานจ้าง	347,000.00	289,625.00
	รวม งบประมาณ	15,176,347.00	12,289,570.00
งบดำเนินงาน	ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการอื่นเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	994,500.00	717,480.00
	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	120,000.00	28,500.00
ค่าตอบแทน	ค่าเช่าบ้าน	610,000.00	559,863.00
	เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	157,600.00	90,500.00
ค่าใช้จ่าย	รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	1,829,159.00	1,282,658.00
	รายจ่ายเกี่ยวกับการรับรองและพิธีการ	50,000.00	15,358.00
	รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติราชการที่ไม่เข้าลักษณะรายจ่ายงบรายจ่ายอื่น ๆ	3,116,575.00	2,192,376.67
	ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม	250,000.00	53,880.00
	วัสดุสำนักงาน	315,000.00	300,447.00
ค่าวัสดุ	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	245,500.00	199,727.00
	วัสดุงานบ้านงานครัว	1,489,000.00	1,105,721.24
	วัสดุก่อสร้าง	1,918,500.00	1,396,953.00
	วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	40,000.00	17,800.00
	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	130,000.00	85,471.00
	วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	204,770.00	142,525.00
	วัสดุการเกษตร	20,000.00	20,000.00
	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	40,000.00	0.00
	วัสดุกีฬา	100,000.00	99,423.00
	วัสดุคอมพิวเตอร์	279,500.00	246,050.00
	วัสดุการศึกษา	40,000.00	0.00
	วัสดุเครื่องดับเพลิง	10,000.00	0.00
	วัสดุอื่น	68,000.00	17,400.00

ค่าสาธารณูปโภค	ค่าไฟฟ้า	1,800,000.00	1,564,351.89
	ค่าน้ำประปา ค่าน้ำบาดาล	30,000.00	5,216.25
	ค่าบริการโทรศัพท์	2,000.00	12.84
	ค่าบริการไปรษณีย์	30,000.00	23,959.00
	ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	165,500.00	134,751.30
งบลงทุน	รวม งบดำเนินงาน	14,055,604.00	10,300,424.19
	ครุภัณฑ์สำนักงาน	290,600.00	270,600.00
	ครุภัณฑ์การเกษตร	173,000.00	173,000.00
	ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	63,500.00	63,375.00
	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงครุภัณฑ์	50,000.00	0.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	2,747,100.00	1,959,000.00
	ค่าปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	360,000.00	33,200.00
	ค่าชดเชยสัญญาแบบปรับราคาได้ (ค่า K)	30,000.00	0.00
	รวม งบลงทุน	3,714,200.00	2,499,175.00
เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนส่วนราชการ	3,656,380.00	2,366,800.00
	เงินอุดหนุนองค์กรประชาชน	200,000.00	0.00
งบเงินอุดหนุน	รวม งบเงินอุดหนุน	3,856,380.00	2,366,800.00
	รวมสุทธิ	51,545,500.00	41,571,527.69