



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตะโก โทร. ๐ ๔๔๑๑ ๐๖๖๑

ที่ บร.๘๘๕๐๒/๑๒๖ วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตะโก

### ๑. เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตะโก ได้ประกาศใช้ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓ นั้น

### ๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ การดำเนินงานกิจกรรม/โครงการต่างๆ ตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ เรียบร้อยแล้ว กองคลัง จึงขอสรุปผลการดำเนินงานการเบิกจ่ายงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ รายละเอียดตามแนบท้ายบันทึกนี้

### ๓. ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เห็นควรประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบทางช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ สื่อต่างๆ และกำชับส่วนราชการทราบเพื่อกำหนดแนวทางในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อไป

W-

(นางพฤทธิศร์ม์ การเพียร)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

- พงษ์วิมลวาทิต

(นางศศิธรดา แผ้วพลสง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายอัครเดช มโนธรรม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตะโก

ความเห็นนายกององค์การบริหารส่วนตำบล

(นายอัครเดช มโนธรรม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตะโก ปฏิบัติหน้าที่

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตะโก

แผนงาน / งาน	งบประมาณ	โอนเพิ่ม	โอนลด	งบประมาณ ทั้งสิ้น	งบประมาณที่เบิกจ่าย		งบประมาณคงเหลือ	
					จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
<b>แผนงานบริหารงานทั่วไป</b>	<b>8,345,720</b>	<b>234,900</b>	<b>63,100</b>	<b>8,517,520</b>	<b>7,703,833.90</b>	90.45	<b>813,686.10</b>	9.55
งานบริหารทั่วไป	5,799,320	110,110	23,100	5,886,330	5,178,611.90	87.98	707,718.10	12.02
งานวางแผนสถิติและวิชาการ	592,000	4,790	-	596,790	586,790.00	98.32	10,000.00	1.68
งานบริหารงานคลัง	1,954,400	120,000	40,000	2,034,400	1,938,432.00	95.28	95,968.00	4.72
<b>แผนงานการรักษาความสงบภายใน</b>	<b>391,140</b>	<b>1,200</b>	<b>-</b>	<b>392,340</b>	<b>187,198.50</b>	47.71	<b>205,141.50</b>	52.29
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการ - รักษาความสงบภายใน	270,800	1,200	-	272,000	159,420.00	58.61	112,580.00	41.39
งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน - และระงับอัคคีภัย	120,340	-	-	120,340	27,778.50	23.08	92,561.50	76.92
<b>แผนงานการศึกษา</b>	<b>6,694,060</b>	<b>111,060</b>	<b>400,660</b>	<b>6,404,460</b>	<b>4,928,301.15</b>	76.95	<b>1,476,158.85</b>	23.05
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ- การศึกษา	4,531,920	111,060	400,660	4,242,320	3,286,663.97	77.47	955,656.03	22.53
งานระดับก่อนวัยเรียนและ- ประถมศึกษา	2,162,140	-	-	2,162,140	1,641,637.18	75.93	520,502.82	24.07
<b>แผนงานสาธารณสุข</b>	<b>1,114,820</b>	<b>103,000</b>	<b>103,000</b>	<b>1,114,820</b>	<b>692,039.00</b>	62.08	<b>422,781.00</b>	37.92
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ - สาธารณสุข	974,820	103,000	3,000	1,074,820	672,129.00	62.53	402,691.00	37.47
งานบริการสาธารณสุขและ - งานสาธารณสุขอื่น	140,000	-	100,000	40,000	19,910.00	49.78	20,090.00	50.23
<b>แผนงานสังคมสงเคราะห์</b>	<b>30,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30,000</b>	<b>20,000.00</b>	66.67	<b>10,000.00</b>	33.33
งานสวัสดิการสังคมและ - สังคมสงเคราะห์	30,000	-	-	30,000	20,000.00	66.67	10,000.00	33.33

แผนงาน / งาน	งบประมาณ	โอนเพิ่ม	โอนลด	งบประมาณ ทั้งสิ้น	งบประมาณที่เบิกจ่าย		งบประมาณคงเหลือ	
					จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
แผนงานเคหะและชุมชน	1,566,600	320,290	547,290	1,339,600	991,788.60	74.04	347,811.40	25.96
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ - เคหะและชุมชน	1,269,760	282,520	539,290	1,012,990	670,338.60	66.17	342,651.40	33.83
งานไฟฟ้าถนน	296,840	37,770	8,000	326,610	321,450.00	98.42	5,160.00	1.58
แผนงานสร้างความเข้มแข็งของ - ชุมชน	980,040	-	-	980,040	839,790.00	85.69	140,250.00	14.31
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ - สร้างความเข้มแข็งของชุมชน	845,040	-	-	845,040	814,790.00	96.42	30,250.00	3.58
งานส่งเสริมและสนับสนุน - ความเข้มแข็งชุมชน	135,000	-	-	135,000	25,000.00	18.52	110,000.00	81.48
แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม - และนันทนาการ	260,000	20,000	-	280,000	50,000.00	17.86	230,000.00	82.14
งานกีฬาและนันทนาการ	150,000	-	-	150,000	-	-	150,000.00	100.00
งานศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น	110,000	20,000	-	130,000	50,000.00	38.46	80,000.00	61.54
แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	1,879,000	400,000	200,000	2,079,000	2,012,106.12	96.78	66,893.88	3.22
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ - อุตสาหกรรมและการโยธา	50,000	-	-	50,000	-	-	50,000.00	100.00
งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	1,829,000	400,000	200,000	2,029,000	2,012,106.12	99.17	16,893.88	0.83
แผนงานการเกษตร	690,320	-	20,000	670,320	545,858.42	81.43	124,461.58	18.57
งานส่งเสริมการเกษตร	690,320	-	20,000	670,320	545,858.42	81.43	124,461.58	18.57
แผนงานงบบกลาง	6,538,300	244,400	100,800	6,681,900	6,153,371.00	92.09	528,529.00	7.91
งบบกลาง	6,538,300	244,400	100,800	6,681,900	6,153,371.00	92.09	528,529.00	7.91
	28,490,000	1,434,850	1,434,850	28,490,000	24,124,286.69	84.68	4,365,713.31	15.32

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตะโก ได้ตั้งงบประมาณรายจ่ายจากรายได้ที่จัดเก็บเองหมวดภาษีจัดสรรและหมวดเงินอุดหนุนทั่วไปเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น จำนวน ๒๔,๑๓๓,๒๘๖.๖๙ บาท

ผลการเบิกจ่ายงบประมาณประเภทรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีการเบิกจ่ายรายได้ที่จัดเก็บของงบประมาณที่ตั้งไว้ การเบิกจ่ายจำแนกตามแผนงานดังนี้

- ๑ แผนงานบริหารทั่วไป งบประมาณทั้งสิ้น ๘,๕๑๗,๕๒๐ บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๗,๗๐๓,๘๓๓.๙๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๐.๔๕
- ๒ แผนงานการรักษาความสงบภายใน งบประมาณทั้งสิ้น ๓๙๒,๓๔๐ บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๑๘๗,๑๙๘.๕๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๗.๗๑
- ๓ แผนงานการศึกษา งบประมาณทั้งสิ้น ๖,๔๐๔,๔๖๐ บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๔,๙๒๘,๓๐๑.๑๕ บาท คิดเป็นร้อยละ ๗๖.๙๕
- ๔ แผนงานสาธารณสุข งบประมาณทั้งสิ้น ๑๑,๑๑๔,๘๒๐ บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๖๙๒,๐๓๙ บาท คิดเป็นร้อยละ ๖.๒๑
- ๕ แผนงานสังคมสงเคราะห์ งบประมาณทั้งสิ้น ๓๐,๐๐๐ บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๒๐,๐๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๖๖.๖๗
- ๖ แผนงานเกษตรชุมชน งบประมาณทั้งสิ้น ๑,๓๓๙,๖๐๐ บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๙๙๑,๗๘๘.๖๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๗๔.๐๔
- ๗ แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน งบประมาณทั้งสิ้น ๙๘๐,๐๔๐ บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๘๓๙,๗๙๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๕.๖๙
- ๘ แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ งบประมาณทั้งสิ้น ๒๘๐,๐๐๐ บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๕๐,๐๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๗.๘๖
- ๙ แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา งบประมาณทั้งสิ้น ๒,๐๗๙,๐๐๐ บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๒๐๑๒๑๐๖.๑๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๖.๗๘
- ๑๐ แผนงานการเกษตร งบประมาณทั้งสิ้น ๖๗๐,๓๒๐ บาท มีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๕๔๕,๘๕๘.๔๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๘๑.๔๓
- ๑๑ แผนงานงบกลาง งบประมาณทั้งสิ้น ๖,๖๘๑,๙๐๐ บาท มีผลการเบิกจ่าย ๖,๑๕๓,๓๗๑ บาท คิดเป็นร้อยละ ๙๒.๐๙

#### ปัญหา อุปสรรคในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๑. มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายการ / งบรายจ่าย / แบบรูปรายการ / พื้นที่ดำเนินการ หรือยกเลิกโครงการเพราะปัญหาพื้นที่ดำเนินการ
๒. มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมาย มติคณะรัฐมนตรี ความไม่ชัดเจนของระเบียบ กฎหมาย ต้องใช้ของหน่วยงานอื่นโดยอนุโลม ทำให้การดำเนินการล่าช้า
๓. การกำหนดราคากลางก่อสร้างที่มีวงเงินจำนวนมากๆ เช่นการก่อสร้างระบบประปาผิวดินขนาดใหญ่ เจ้าหน้าที่กำหนดราคากลางของท้องถิ่นยังขาดความรู้ ความเชี่ยวชาญในการกำหนดราคากลาง
๔. ปัญหาของการระบาดของโรคโควิด ๑๙ ทำให้กิจกรรมที่มีผู้เข้าร่วมจำนวนมากไม่สามารถดำเนินการได้

#### แนวทางแก้ไข

๑. แต่งตั้งคณะทำงานเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และประชุมเร่งรัด ติดตาม การดำเนินงานและการเบิกจ่ายอย่างต่อเนื่อง
๒. จัดทีมที่ปรึกษา เพื่อให้คำแนะนำหน่วยงานดำเนินการพร้อมจัดทำแผนงานการติดตามหน่วยดำเนินการโดยตรง เพื่อรับทราบปัญหาความล่าช้า และเสนอแนะแนวทางแก้ไข โดยทีมที่ปรึกษา
๓. จัดทำแผนการเบิกจ่ายและมีข้อตกลงร่วมกันกับหน่วยดำเนินการ เพื่อให้การดำเนินงานและการเบิกจ่ายเป็นไปตามแผน พร้อมติดตามผลการดำเนินงานและผลการเบิกจ่ายทุกสัปดาห์ และประเมินสถานการณ์เพื่อเร่งรัดหน่วยที่ดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน

๔. การป้องกันปัญหาเกิดซ้ำซ้อนในการจัดทำโครงการในปีงบประมาณต่อไป ให้นำหน่วยงานที่ได้เสนอโครงการตรวจสอบและเตรียมความพร้อมในการดำเนินการ และให้กองช่างตรวจสอบความถูกต้องเรื่องรูปแบบรายการ เพื่อป้องกันการยกเลิก เปลี่ยนแปลง ทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน