



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลบางพรหม (กองคลัง)

ที่ สส ๗๓๗๐๒/พิเศษ

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการวิเคราะห์ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบางพรหม

เรื่องเดิม ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลบางพรหม ได้ดำเนินการผลการใช้จ่ายงบประมาณของปีงบประมาณ รายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อให้เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) ที่กำหนดส่วนราชการมีการวิเคราะห์ไป ปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐที่แสดงออกถึงความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ในการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเกิดความคุ้มค่าสมประโยชน์ภาครัฐ

ข้อเท็จจริง บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบางพรหม ได้ดำเนินการเบิกจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ สิ้นสุดลงแล้ว จึงขอรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ตั้งประมาณการรายรับ รายจ่ายไว้ ๒๗,๑๗๑,๑๐๐.๐๐ บาท มีผลการดำเนินงานรายรับจริง ๒๔,๖๓๗,๕๓๒.๐๒ บาทและรายจ่ายจริง ๑๙,๒๒๒,๑๑๘.๑๖ บาท ซึ่งรายรับสูงกว่ารายจ่าย เป็นเงิน ๕,๓๘๙,๖๐๔.๘๖ บาท มีรายละเอียดดังนี้

ประเภทรายรับ	ประมาณการรายรับ (บาท)	รายรับจริง (บาท)
รายได้จัดเก็บเอง		
หมวดภาษีอากร	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๑๒๔,๕๘๔.๑๒
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	๑๓๔,๐๐๐.๐๐	๙๓,๑๙๒.๐๔
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๔๙,๓๒๑.๓๖
หมวดรายได้จากการสาธารณสุขและการพาณิชย์	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๑,๔๙๐.๐๐
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	๒๐,๐๐๐.๐๐	๔,๑๐๐.๐๐
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดภาษีจัดสรร	๑๕,๐๙๖,๐๐๐.๐๐	๑๓,๒๔๑,๙๖๗.๕๐
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	๑๑,๔๑๖,๑๐๐.๐๐	๑๐,๖๔๖,๖๐๘.๐๐
รวมรายรับ	๒๗,๑๗๑,๑๐๐.๐๐	๒๔,๖๓๗,๕๓๒.๐๒

ประเภทรายจ่าย	ประมาณการรายจ่าย (บาท)	รายจ่ายจริง (บาท)
งบกลาง	๗,๖๒๙,๙๑๐.๐๐	๖,๓๔๖,๐๔๙.๐๐
งบบุคลากร		
งบดำเนินงาน		
งบลงทุน	๒,๑๔๒,๙๐๐.๐๐	๑,๗๔๙,๙๐๐.๐๐
งบเงินอุดหนุน	๖๔๐,๐๐๐.๐๐	๕๗๓,๐๐๐.๐๐
รวมรายจ่าย	๒๗,๑๗๑,๑๐๐.๐๐	๑๙,๒๒๒,๑๑๘.๑๖

รายรับ-รายจ่าย ที่ไม่ต้องนำมาตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	รายรับจริง (บาท)	รายจ่ายจริง (บาท)
เงินอุดหนุนที่ไม่ต้องนำมาตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	๓๕,๘๐๙.๐๐	๓๕,๘๐๙.๐๐
รวมทั้งสิ้น	๓๕,๘๐๙.๐๐	๓๕,๘๐๙.๐๐

ผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย ความสำเร็จของการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยคิดจากร้อยละของจำนวนงบประมาณรายจ่ายที่เบิกจ่ายจริงได้ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ เปรียบเทียบกับรายได้ รายรับจริง ประกอบด้วยรายได้ที่องค์กรบริหารส่วนตำบลบางพรหมจัดเก็บเอง/ รายได้ที่รัฐจัดเก็บและจัดสรรให้/ รายได้ที่รัฐจัดเก็บและแบ่งเพิ่มให้ และเงินอุดหนุนทั่วไปที่กำหนดไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๓

$$= \frac{๑๙,๒๑๒,๑๑๘.๑๖}{๒๔,๖๓๗,๕๓๒.๐๒} \times ๑๐๐ = \text{คิดเป็นร้อยละ } ๗๗.๙๘$$

ปัญหา อุปสรรค โครงการบางโครงการไม่สามารถเบิกจ่ายตามงบประมาณที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีได้ เนื่องจากค่าใช้จ่ายบางรายการไม่สามารถเบิกได้เพราะมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง ทำให้มีงบประมาณเหลือจ่าย

ข้อเสนอแนะ ควรคัดเลือกโครงการที่จะบรรจุในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่มีความพร้อมการดำเนินการ และผู้จัดทำโครงการแต่ละงาน แต่ละโครงการ ควรศึกษา หาข้อมูลเกี่ยวกับระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณเพื่อให้การประมาณการค่าใช้จ่ายโครงการใกล้เคียงกับค่าใช้จ่ายจริง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางทัศนีย์ ไชยศรี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

ร้อยตรี



(ประทิน ปานอุทัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางพรหม

ความเห็น.....

ร้อยตรี



(ประทิน ปานอุทัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางพรหม ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางพรหม