

รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2563

งานการเงินและบัญชีองค์การบริหารส่วนตำบลป่าบอน ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการเงิน การงบประมาณ การบัญชีทั่วไปขององค์การบริหารส่วนตำบลป่าบอน การศึกษา วิเคราะห์ติดตามประเมินผล การใช้จ่ายเงิน การวิเคราะห์ฐานะทาง การเงินและบัญชีการวิเคราะห์งบประมาณ การพัฒนาระบบงานคลัง ตรวจสอบความถูกต้องของการลงบัญชีประเภทต่าง ๆ และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาระบบปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิภาพ สูงสุด จึงจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2563

ผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ.2563

การบริหารงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลป่าบอนได้ประกาศใช้ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2563 ตามความในพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.2537 และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ 7 พ.ศ. 2562 มาตรา 87 จึงตราข้อบัญญัติขึ้นโดยความเห็นชอบของสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ป่าบอนและโดยอนุมัติของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่าบอน โดยมีงบประมาณรายจ่ายทั่วไป จ่ายจากรายได้จัดเก็บเอง หมวดภาษีจัดสรร และหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 32,000,000 บาท

ตารางผลการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เปรียบเทียบงบประมาณกับผลการเบิกจ่าย

รายการ	2563			
	ประมาณการ (เป้าหมาย)	ผลการเบิกจ่าย	ผลการเบิกจ่าย (%)	ต่ำ/สูงกว่า (%)
งบกลาง	5,129,376.00	4,785,868.00	93.30	-6.70
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,707,120.00	1,591,920.00	93.25	-6.75
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	7,572,476.00	7,106,954.20	93.85	-6.15
ค่าตอบแทน	657,100.00	361,400.00	55.00	-45.00
ค่าใช้สอย	6,608,230.00	4,887,282.64	73.96	-26.04
ค่าวัสดุ	2,729,323.00	2,310,821.64	84.67	-15.33
ค่าสาธารณูปโภค	401,315.00	327,940.49	81.72	-18.28
ค่าครุภัณฑ์	133,760.00	83,760.00	62.62	-37.38
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	3,400,300.00	2,873,100.00	84.50	-15.50
เงินอุดหนุน	3,661,000.00	3,382,111.00	92.38	-7.62
รวมรายจ่าย	32,000,000.00	27,711,157.97	86.60	-13.40

ปัญหา อุปสรรค ในการเบิกจ่ายงบประมาณ

จากผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ประจำปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.2563 ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าครุภัณฑ์ ต่ำกว่าเป้าหมายมากโดยมีปัญหาและอุปสรรคดังนี้

1.ค่าตอบแทนมีการประมาณการเพื่อจ่ายเป็นเงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (เงินรางวัลประจำปี) พ.ศ. 2563 ให้กับพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง แต่ไม่มีการเบิกจ่าย

2.ค่าใช้สอยในปี 2563 ได้มีการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา(โควิด-19)ทำให้ไม่สามารถดำเนินการโครงการตามที่ประมาณการไว้หลายโครงการ เช่น

1) ค่าใช้จ่ายในการเลือกตั้งของ อบท (ไม่มีการเลือกตั้ง)	จำนวน	429,000.-บาท
2) โครงการเตรียมความพร้อมด้านภาษาให้แก่เด็กและเยาวชนตำบลป่าบอน	จำนวน	40,000.-บาท
3) โครงการอบรมคุณธรรมจริยธรรมทางศาสนาภาคฤดูร้อน	จำนวน	150,000.-บาท
4) โครงการครอบครัวอบอุ่นเพิ่มพูนศักยภาพความเข้มแข็งชุมชน	จำนวน	17,000.-บาท
5) โครงการฝึกอบรมอาชีพให้กับผู้ติด/ผู้เสพยาเสพติดที่ผ่านการบำบัดแล้ว	จำนวน	50,000.-บาท
6) โครงการส่งเสริมพัฒนาความรู้และศักยภาพของเยาวชน สตรี ผู้ด้อยโอกาสทางสังคม และครอบครัว	จำนวน	15,000.-บาท
7) โครงการส่งเสริมศักยภาพผู้นำศาสนา	จำนวน	60,000.-บาท
8) โครงการอบรมและศึกษาดูงานสภาเด็กและเยาวชนตำบลป่าบอน	จำนวน	100,000.-บาท
9) โครงการการเสริมสร้างความปรองดองสมานฉันท์ในชุมชน	จำนวน	150,000.-บาท
10) โครงการจัดกิจกรรมวันฮารีรายออฮ์ล่อฮ์ฮ์ตำบลป่าบอน	จำนวน	50,000.-บาท

3.ค่าครุภัณฑ์ ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงครุภัณฑ์สำนักปลัด ตั้งไว้ 50,000.-บาท ไม่มีการเบิกจ่าย เนื่องจากไม่มีครุภัณฑ์ที่ต้องบำรุงรักษาและปรับปรุงเลยตลอดปีงบประมาณ

ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2564 ต่อไป

1. แจ้งให้เจ้าของงบประมาณดำเนินการตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี
2. กำหนดระยะเวลาในการดำเนินงานในแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการจัดซื้อจัดจ้าง แผนการใช้จ่ายเงินให้สอดคล้องกับการดำเนินงานของแต่ละแผน
3. เจ้าของงบประมาณต้องเตรียมงานและวางแผนการดำเนินงานตามที่กำหนดแผน
4. รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี ให้เจ้าของงบประมาณทราบ เพื่อปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานในปีต่อไปให้ดีขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลป่าบอน
งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2563

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจาก เงินงบประมาณ	รวมจ่ายจาก เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	ปรับ ปรุง โดย ใบ ผ่าน	รวม	แผนงาน บริหารงาน ทั่วไป 00110	แผนงานการ รักษาความ สงบภายใน 00120	แผนงาน การศึกษา 00210	แผนงาน สาธารณสุข 00220	แผนงาน สังคม สงเคราะห์ 00230	แผนงานและ ชุมชน 00240	แผนงาน สร้างความ เข้มแข็งของ ชุมชน 00250	แผนงานการ ศาสนา วัฒนธรรม และ นันทนาการ 00260	แผนงาน อุตสาหกรรม และการโยธา 00310	แผนงาน การเกษตร 00320	แผนงาน การพาณิชย์ 00330	แผนงานกลาง 00410
รายจ่าย																	
งบกลาง	5,129,376.00	4,785,868.00	-	-	4,785,868.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,785,868.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,707,120.00	1,591,920.00	-	-	1,591,920.00	1,591,920.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	7,572,476.00	7,106,954.20	-	-	7,106,954.20	5,179,506.61	150,000.00	588,180.00	-	-	1,139,267.59	-	-	-	-	50,000.00	-
ค่าตอบแทน	657,100.00	361,400.00	-	-	361,400.00	161,900.00	10,500.00	-	-	-	189,000.00	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้สอย	6,608,230.00	4,887,282.64	84,200.00	-	4,971,482.64	736,087.21	154,444.43	2,436,228.00	41,455.00	84,200.00	694,815.00	214,530.00	309,110.00	196,288.00	33,110.00	71,215.00	-
ค่าวัสดุ	2,729,323.00	2,310,821.64	15,228.00	-	2,326,049.64	276,629.50	-	1,164,526.84	15,228.00	-	550,822.90	-	66,410.00	75,888.40	-	176,544.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	401,315.00	327,940.49	-	-	327,940.49	154,259.74	-	-	-	-	54,843.76	7,156.29	-	-	-	111,680.70	-
ค่าครุภัณฑ์	133,760.00	83,760.00	-	-	83,760.00	77,460.00	-	-	-	-	6,300.00	-	-	-	-	-	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	3,400,300.00	2,873,100.00	8,785,000.00	-	11,658,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	11,658,100.00	-	-	-
เงินอุดหนุน	3,661,000.00	3,382,111.00	-	-	3,382,111.00	-	-	3,282,111.00	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมจ่าย	32,000,000.00	27,711,157.97	8,884,428.00	-	36,595,585.97	8,177,763.06	314,944.43	7,471,045.84	156,683.00	84,200.00	2,635,043.25	221,686.29	375,520.00	11,930,276.40	33,110.00	409,439.70	4,785,868.00
รายรับ																	
ภาษีอากร	26,000.00	21,015.04	-	-	21,015.04	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	172,100.00	106,239.00	-	-	106,239.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากทรัพย์สิน	100,000.00	120,782.78	-	-	120,782.78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากสาธารณูปโภค และการพาณิชย์	120,000.00	202,300.00	-	-	202,300.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้เบ็ดเตล็ด	2,000.00	4,930.00	-	-	4,930.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ภาษีจัดสรร	14,787,500.00	14,158,304.40	-	-	14,158,304.40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนทั่วไป	16,792,400.00	16,367,233.00	-	-	16,367,233.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	8,884,428.00	-	8,884,428.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมรับ	32,000,000.00	30,980,804.22	8,884,428.00	-	39,865,232.22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่า รายจ่าย					3,269,646.25												

(นางสุรินยา ภาระกิจโกศล)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายนิรัตน์ สังข์จีน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลป่าบอน

(นายอัครวิทย์ ดอเลาะ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลป่าบอน