



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด อ.บ้านลาด จ.เพชรบุรี

ที่ ๗๖๙๐๑/

วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานการรับจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

ด้วยกองคลัง ได้จัดทำรายงานการรับจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๓๙ กำหนดว่า เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศรายงานการรับ - จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณที่สิ้นสุดนั้น ทั้งงบประมาณรายจ่ายและเสนองบประมาณไว้ โดยเปิดเผย ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้ประชาชนทราบภายในกำหนดสามสิบวัน นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาดจึงได้จัดทำประกาศรายงานการรับ - จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙) เพื่อให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน

โดยในการบริหารงบประมาณตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด ได้มีการกำหนดนโยบายในการบริหารการจัดทำโครงการหรือกิจกรรมต่างๆ เป็นไปตามแผนพัฒนาและตามอำนาจหน้าที่ และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แผนการพัฒนาจังหวัดเพชรบุรีและยุทธศาสตร์การพัฒนาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ซึ่งในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย จะต้องคำนึงถึงขีดจำกัดของงบประมาณ และมีการวางแผนการใช้จ่ายเงิน ตลอดจนการจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งนี้เพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด

กองคลัง ขอสรุปการวิเคราะห์ข้อมูลการรับจ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ดังนี้

ประเภทรายรับ	ประมาณการ รายรับ (บาท)	รายรับจริง (บาท)	ผลต่าง (บาท)	ร้อยละสูงหรือ ต่ำกว่า ประมาณการ
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร	๑๕๖,๕๐๐	๑๖๕,๗๒๕.๗๙	๙,๒๒๕.๗๙	๕.๘๙
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	๒๗๑,๐๐๐	๓๐๙,๙๒๒.๔๐	๓๘,๙๒๒.๔๐	๑๔.๓๖
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	๑๘๕,๕๐๐	๒๒๐,๒๔๘.๓๖	๓๔,๗๔๘.๓๖	๑๘.๗๓
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภค และกิจการพาณิชย์	-	-	-	-
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	๑,๐๐๐	๓,๓๙๑.๐๖	๒,๓๙๑.๐๖	๒๓๙.๑๐
หมวดรายได้จากทุน	๕๐๐	-	-๕๐๐	-๑๐๐
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		-		
หมวดภาษีจัดสรร	๑๙,๐๐๕,๐๐๐	๒๐,๐๒๕,๓๔๗.๘๑	๑,๐๒๐,๓๔๗.๘๑	๕.๓๖
รายได้ที่รัฐอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		-		
หมวดเงินอุดหนุน	๑๓,๒๐๐,๐๐๐	๑๒,๓๙๐,๓๔๘.๕๑	๘๐๙,๖๕๑.๔๙	๖.๑๓
รวมรายรับ	๓๒,๘๑๙,๕๐๐	๓๓,๑๑๔,๙๘๓.๙๓	๒๙๕,๔๘๓.๙๓	๐.๙๐

ประเภทรายจ่าย	ประมาณการ รายจ่าย (บาท)	รายจ่ายจริง (บาท)	ผลต่าง (บาท)	ร้อยละสูงหรือต่ำกว่าประมาณการ
งบกลาง	๘,๖๒๘,๑๓๐.๐๐	๘,๕๕๗,๒๘๖.๔๐	๗๐,๘๔๓.๖๐	-๐.๘๒
งบบุคลากร	๑๑,๗๓๑,๐๕๙.๐๐	๑๑,๕๐๓,๒๖๐.๘๘	๒๒๗,๗๙๘.๑๒	-๑.๙๒
งบดำเนินงาน	๗,๘๖๓,๕๑๑.๐๐	๕,๗๙๖,๘๑๘.๒๒	๒,๐๖๖,๖๙๒.๗๘	-๒๖.๒๘
งบลงทุน	๓,๕๑๔,๐๐๐.๐๐	๓,๔๓๖,๕๐๐.๐๐	๗๗,๕๐๐.๐๐	-๒.๒๑
งบเงินอุดหนุน	๑,๐๕๒,๘๐๐.๐๐	๑,๐๐๗,๑๔๓.๐๐	๔๕,๖๕๗.๐๐	-๔.๓๔
งบรายจ่ายอื่น	๓๐,๐๐๐.๐๐	-	๓๐,๐๐๐.๐๐	-๑๐๐
รวมรายจ่าย	๓๒,๘๑๙,๕๐๐.๐๐	๓๐,๓๐๑,๐๐๘.๕๐	๒,๕๑๘,๔๙๑.๕๐	-๗.๖๗
รายรับ - รายจ่าย ที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	รับจริง (บาท)	จ่ายจริง (บาท)	ผลต่าง (บาท)	ร้อยละสูงหรือต่ำกว่าประมาณการ
เงินอุดหนุนที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	-	-	-	-
รวมรายรับ - รายจ่าย ที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	-	-	-	-

สรุปโดยรวม ได้ดังนี้

๑	ยอดตามประมาณการรายรับ	เป็นเงิน	๓๒,๘๑๙,๕๐๐.๐๐	บาท
	ยอดรายรับจริง	เป็นเงิน	๓๓,๑๑๔,๙๘๓.๙๓	บาท
	ยอดรายรับจริงสูงกว่าประมาณการ	เป็นเงิน	๒๙๕,๔๘๓.๙๓	บาท
	สูงกว่าผลต่างประมาณการเป็นร้อยละ		๐.๙๐	
๒	ยอดรายจ่ายตามประมาณการ	เป็นเงิน	๓๒,๘๑๙,๕๐๐.๐๐	บาท
	ยอดจ่ายจริง	เป็นเงิน	๓๐,๓๐๑,๐๐๘.๕๐	บาท
	ผลต่างรายจ่ายจริงต่ำกว่าประมาณการ	เป็นเงิน	๒,๕๑๘,๔๙๑.๕๐	บาท
	ต่ำกว่าผลต่างประมาณการร้อยละ		๗.๖๗	
๓	ผลต่างรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	เป็นเงิน	๒,๘๑๘,๙๗๕.๔๓	บาท
	ผลต่างรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	ร้อยละ	๘.๕๐	

ปัญหาและอุปสรรค ดังนี้

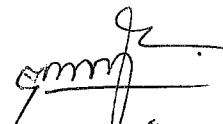
ปัญหาด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

- ๑) งบการดำเนินการ เบิกจ่ายต่ำกว่าเป้าหมายร้อยละ ๒๖.๒๘ เนื่องจากมีการกันเงินในหมวดค่าตอบแทน เพื่อกันเงินไว้เป็นค่าตอบแทน ผู้ปฏิบัติราชการอันเป็นประโยชน์แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (โบนัส) เพื่อนำมาจ่ายในปีงบประมาณ ๒๕๗๐
- ๒) งบรายจ่ายอื่นๆ ยังไม่มีการเบิกจ่ายงบประมาณ แต่ได้ก่อกำหนดผู้กักเงิน หมวดรายจ่ายอื่นประเภทค่าจ้างที่ปรึกษาสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการประชาชน เพื่อนำมาเบิกจ่ายในปีงบประมาณ ๒๕๗๐

ข้อเสนอแนะ

- ๑) ให้ทุกกอง/หน่วยงานย่อย จัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำไตรมาสส่งให้กองคลัง เพื่อจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินในภาพรวม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


(นางจุฑามาศ พูลเนตร)
นักวิชาการเงินและบัญชี

ความเห็น.....


(นางธัญญธร สมพงษ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....


(นางธัญญธร สมพงษ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

ความเห็น.....


(นายพ่วน เอมดี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด

เรื่อง รายงานการรับ - จ่ายเงิน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๓๙ กำหนดว่า เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศรายงานการรับ - จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณที่สิ้นสุดนั้น ทั้งงบประมาณรายจ่ายและเสนอเงินนอกงบประมาณไว้ โดยเปิดเผย ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้ประชาชนทราบ ภายในกำหนดสามสิบวัน นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาดจึงได้จัดทำประกาศรายงานการรับ - จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙) เพื่อให้ประชาชนทราบ ดังนี้

ประเภทรายรับ	ประมาณการรายรับ (บาท)	รายรับจริง (บาท)
รายได้จัดเก็บเอง		
หมวดภาษีอากร	๑๕๖,๕๐๐.๐๐	๑๖๕,๗๒๕.๗๙
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	๒๗๑,๐๐๐.๐๐	๓๐๙,๙๒๒.๔๐
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	๑๘๕,๕๐๐.๐๐	๒๒๐,๒๔๘.๓๖
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภค และกิจการพาณิชย์	-	-
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	๑,๐๐๐.๐๐	๓,๓๙๑.๐๖
หมวดรายได้จากทุน	๕๐๐.๐๐	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดภาษีจัดสรร	๑๙,๐๐๕,๐๐๐.๐๐	๒๐,๐๒๕,๓๔๗.๘๑
รายได้ที่รัฐอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	-	-
หมวดเงินอุดหนุน	๑๓,๒๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๒,๓๙๐,๓๔๘.๕๑
รวมรายรับ	๓๒,๘๑๙,๕๐๐.๐๐	๓๓,๑๑๔,๙๘๓.๙๓
ประเภทรายจ่าย	ประมาณการรายรับ (บาท)	รายจ่ายจริง (บาท)
งบกลาง	๘,๖๒๘,๑๓๐.๐๐	๘,๕๕๗,๒๘๖.๔๐
งบบุคลากร	๑๑,๗๓๑,๐๕๙.๐๐	๑๑,๕๐๓,๒๖๐.๘๘
งบดำเนินงาน	๗,๘๖๓,๕๑๑.๐๐	๕,๗๙๖,๘๑๘.๒๒
งบลงทุน	๓,๕๑๔,๐๐๐.๐๐	๓,๔๓๖,๕๐๐.๐๐
งบเงินอุดหนุน	๑,๐๕๒,๘๐๐.๐๐	๑,๐๐๗,๑๔๓.๐๐
งบรายจ่ายอื่น	๓๐,๐๐๐.๐๐	๓๐,๓๐๑,๐๐๘.๕๐
รวมรายจ่าย	๓๒,๘๑๙,๕๐๐.๐๐	๓๐,๓๐๑,๐๐๘.๕๐
รายรับ - รายจ่าย ที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	รับจริง (บาท)	จ่ายจริง (บาท)
เงินอุดหนุนที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	-	-
รวมรายรับ - รายจ่าย ที่ไม่ต้องตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	-	-

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายผ่วน เอมดี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านหาด