

รายงานสรุปผลการใช้จ่ายเงินตามแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ 2567

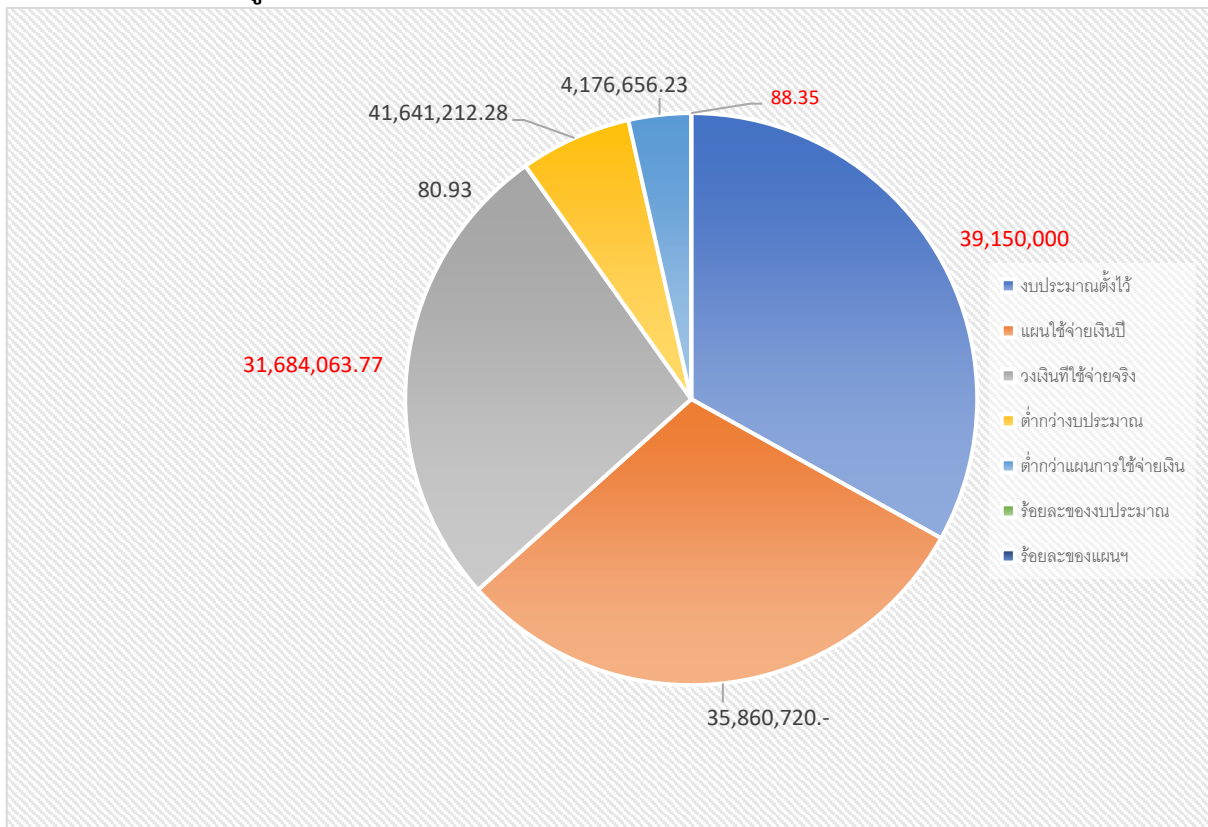
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 หมวด 4 การเบิกเงิน ข้อ 38 ก่อนการเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีหรืองบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมให้หน่วยงานผู้เบิกยื่นแผนการใช้จ่ายเงินต่อหน่วยงานคลังทุกสามเดือน

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ได้สรุปผลการใช้จ่ายเงินตามแผนการใช้จ่ายเงินและตามงบประมาณที่ได้ตั้งเป็นข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2566 เพื่อประกอบเป็นข้อมูลการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ให้มีการควบคุมการใช้จ่ายเงินงบประมาณให้เป็นไปอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้โดยมีการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานเพื่อให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณเกิดผลสัมฤทธิ์หรือประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เกิดความคุ้มค่า และเป็นประโยชน์ต่อหน่วยงานมากที่สุด

ผลการใช้จ่ายเงินตามแผนการใช้จ่ายเงินปีงบประมาณ 2567 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2567

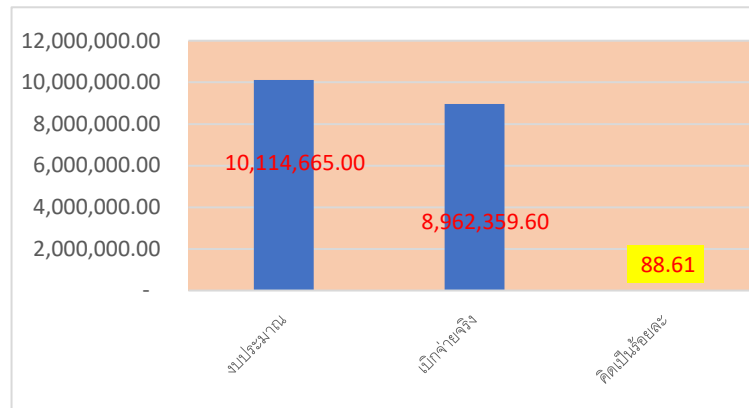
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอหนองหิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี																							
แผนการใช้จ่ายเงินรวมทุกแผนงาน																							
งบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. 2567																							
ที่	รายจ่าย	งบกลาง	บริหารทั่วไป (อป.)	บริหารทั่วไป (คลัง)	บริหารงบคลัง	สวัสดิการ	ตรวจสอบภายใน	รักษาความสงบ (อป.)	รักษาความสงบ (จ้าง)	การศึกษา	ก่อนโอนโอน	สาธารณสุข	สังคมสงเคราะห์	เกษตร (ไม่พึง)	เกษตร (ขอ)	อุตสาหกรรมโยธา	ก่อสร้าง	สร้างรวม	ความ	รวมทุกแผนงาน	รายจ่ายจริง	คิดเป็นร้อยละ	
1	รายจ่ายกลาง	10,488,732.00																			10,488,732.00	9,312,057.00	88.78
2	เงินเดือน (ค่าจ้าง)		2,078,160.00																		2,078,160.00	2,078,160.00	100.00
3	เงินเดือน (ค่าจ้าง)		2,799,720.00	179,940.00	2,268,090.00	682,500.00	235,680.00	339,840.00		688,920.00	2,158,140.00	180,000.00	655,620.00		422,400.00	548,640.00	2,300,500.00				13,219,990.00	11,512,307.42	87.06
4	ค่าตอบแทน		165,000.00	36,000.00	300,000.00	14,000.00	12,000.00	5,000.00		76,800.00	82,200.00	48,000.00			5,000.00	136,850.00					880,850.00	751,131.00	85.27
5	ค่าใช้สอย		895,000.00		425,000.00	14,000.00	10,000.00			10,000.00	1,059,124.00	340,000.00	42,000.00		600,000.00	6,000.00	599,000.00	28,000.00	400,000.00		4,508,124.00	3,743,889.44	83.05
6	ค่าวัสดุ		305,000.00		195,000.00						716,000.00	111,000.00				140,000.00					2,187,000.00	1,750,405.87	80.04
7	ค่าสาธารณูปโภค		843,000.00								106,800.00										949,800.00	814,819.42	85.79
8	ปีนุชานุน		20,000.00							10,000.00					2,024,024.00						2,024,024.00	2,003,923.02	99.01
9	ค่าครุภัณฑ์		17,000.00		75,300.00		2,500.00	2,500.00		197,500.00		34,900.00	2,500.00								499,730.00	493,830.00	98.82
10	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง																2,942,130.00				2,942,130.00	2,542,500.00	86.42
รวม		10,488,732.00	7,122,880.00		3,263,390.00	710,500.00	260,180.00	607,340.00	197,500.00	535,720.00	5,942,264.00	713,900.00	700,120.00	239,024.00	1,167,400.00	554,640.00	6,631,010.00	28,000.00	400,000.00	39,778,540.00	35,003,023.19	87.99	

แผนภูมิแสดงการใช้จ่ายเงินตามแผนการใช้จ่ายเงินและวงเงินงบประมาณ

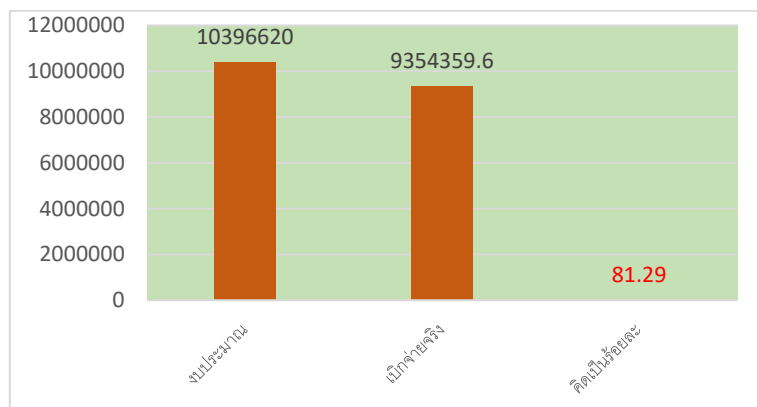


สรุปผลการใช้จ่ายเงินตามงบประมาณประจำปี 2567
แยกเป็นแผนงานต่าง ๆ ดังนี้

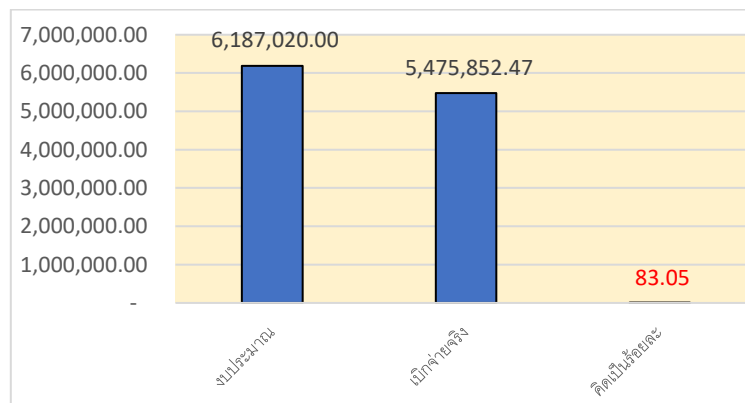
1. แผนงานงบกลาง



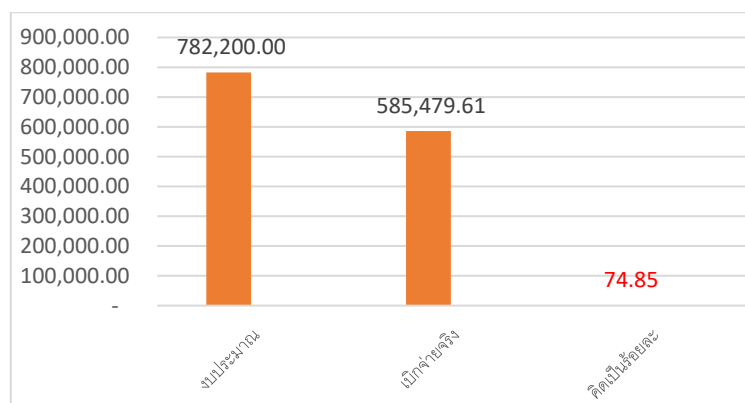
2. แผนงานบริหารงานทั่วไป



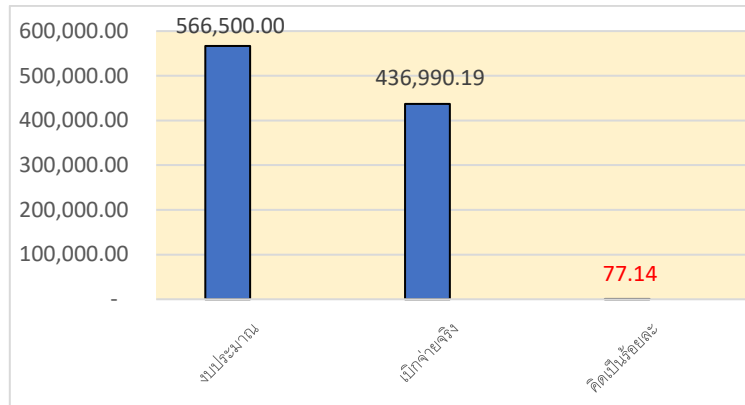
3. แผนงานบริหารงานคลัง



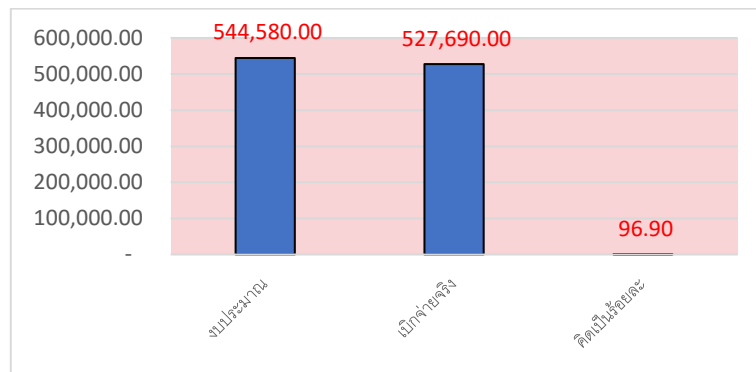
4. แผนงานสถิติวิชาการ



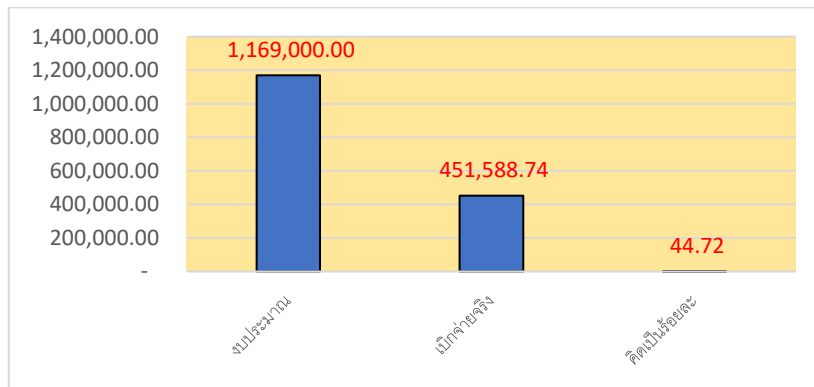
5.แผนงานรักษาความสงบภายใน



6.แผนงานการศึกษา



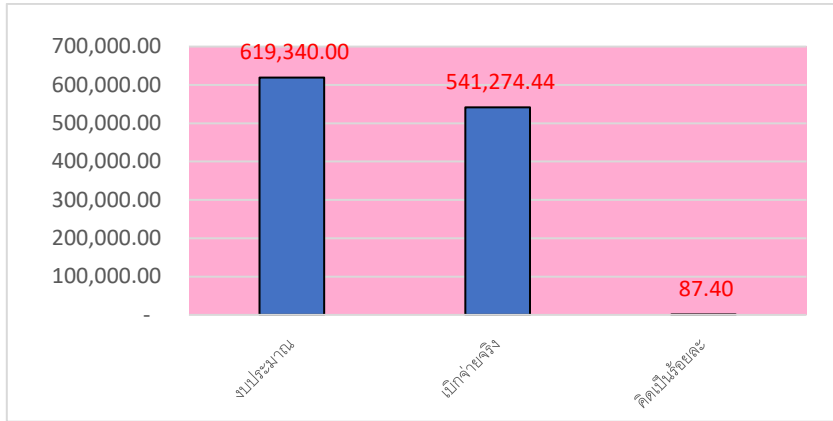
7.แผนงานสาธารณสุข



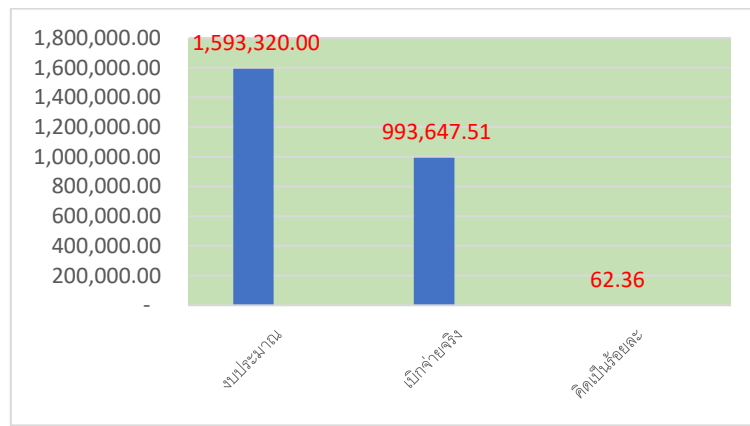
8.แผนงานสวัสดิการชุมชนและสังคมสงเคราะห์



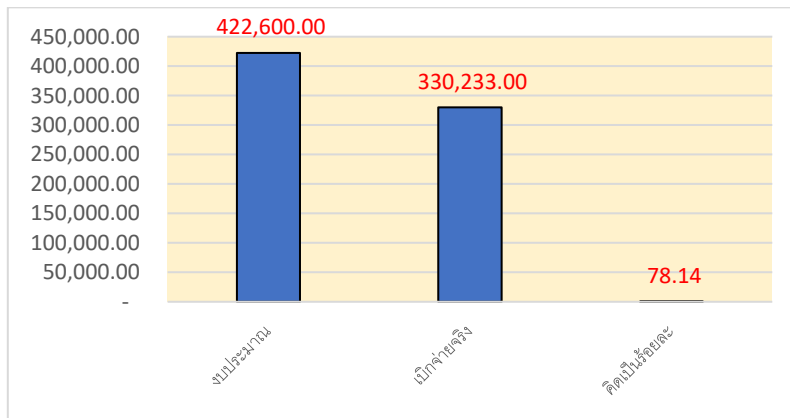
9.แผนงานอุตสาหกรรม



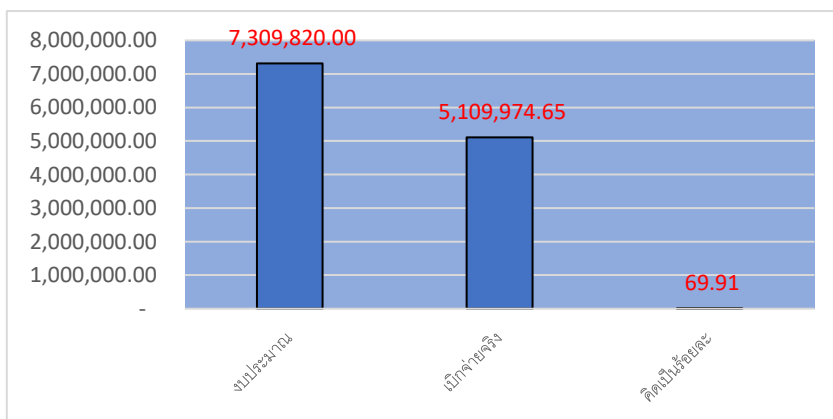
10.แผนงานเคหะและชุมชน



11.แผนงานศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ



12.แผนงานก่อสร้าง



1. สรุปผลการใช้จ่ายเงินในปีงบประมาณ 2567

1. งบประมาณรายจ่ายประจำปี 2567 ตั้งไว้ 39,150,000 บาท เบิกจ่ายจริงจำนวนเงิน 31,684,063.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 80.93

2. แผนการใช้จ่ายเงินประจำปี 2567 ตั้งไว้ 35,860,720.- บาท เบิกจ่ายจริง จำนวนเงิน 31,684,063.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.33

แต่หากรวมการก่อหนี้ผูกพันไว้ในปีงบประมาณ 2566 ซึ่งเป็นรายจ่ายหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างซึ่งถือว่าเป็นรายจ่ายในปี 2567 จำนวนเงิน 1,191,500.- บาท จะทำให้ผลการเบิกจ่ายเงินรวมทั้งสิ้น 32,875,563.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 83.97 ของงบประมาณที่ตั้งไว้ และร้อยละ 88.89 ของแผนการใช้จ่ายเงิน

จะเห็นได้ว่า องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เบิกจ่ายเงินงบประมาณได้ใกล้เคียงกับแผนการใช้จ่ายเงิน และมีบางรายการเช่นค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างที่จะต้องหาวิธีการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานเพื่อให้การใช้จ่ายเงินเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินได้อย่างสอดคล้องมีประสิทธิภาพ เกิดความคุ้มค่า และเป็นประโยชน์ต่อหน่วยงานมากที่สุด

2. ปัญหาอุปสรรคของการใช้จ่ายเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีรายได้จากเงินจัดสรรจากรัฐบาลเป็นส่วนใหญ่ ซึ่งรายได้ที่จัดเก็บเองไม่เพียงพอต่อการบริหารงาน ให้เป็นไปตามแผนงาน/โครงการที่วางไว้ ต้องรอรับเงินภาษีจัดสรร หากล่าช้าก็จะทำให้เกิดผลกระทบกับการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ประกอบกับมีพระราชกฤษฎีกาลดภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ทำให้รายได้ที่จัดเก็บเองมีจำนวนลดลง

จะเห็นได้ว่า การดำเนินงานจะล่าช้า งานกระจุกตัวในช่วงปลายปีงบประมาณ ประกอบกับกองช่างขาดบุคลากรด้านงานช่างในการเขียนแบบก่อสร้าง และมีจำนวนโครงการรายจ่ายที่จ่ายจากเงินสะสมในปีงบประมาณ หลายโครงการที่ต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างในปีงบประมาณ 2566 จำนวนมาก ทำให้การดำเนินการโครงการในงบประมาณกระจุกตัวปลายปีงบประมาณทำให้อุดการใช้จ่ายเงินในหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินที่วางไว้ และต้องทำการกันเงินแบบก่อหนี้ผูกพันและไม่ก่อหนี้ผูกพันเพื่อยกไปดำเนินการในปีงบประมาณถัดไป ทำให้งานล่าช้าไม่แล้วเสร็จการใช้จ่ายเงินไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด

3. ข้อเสนอแนะ

1. งบดำเนินการ หน่วยงานผู้รับผิดชอบโครงการตามแผนปฏิบัติ จะต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด อย่างช้าภายในเดือนสิงหาคม ของปีงบประมาณ

2. หน่วยงานจะต้องวางแผนงานโครงการที่จะต้องเบิกจ่ายเงินให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดและสามารถเบิกจ่ายเงินได้ทันภายในปีงบประมาณ สร้างความตระหนักให้เจ้าของโครงการ เร่งดำเนินการให้สอดคล้องกับมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ และเพื่อไม่ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างไปกระจุกตัวในช่วงสิ้นปีงบประมาณ

3. งบลงทุนเมื่อได้รับการจัดสรร ควรประชุมชี้แจงแนวทางดำเนินงานแต่ละขั้นตอน เช่น การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ ราคาากลาง และการดำเนินการจัดหา เพื่อซักซ้อมความเข้าใจให้ผู้ที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างรวดเร็วถูกต้อง ตรงตามแผนจัดหาพัสดุที่วางไว้

4 หน่วยงานควรกำหนดแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณและการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริงและควรเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณและการปฏิบัติงาน

กองคลัง
อบต.ท่าสะท้อน

