



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เทศบาลตำบลคำอาฮวน โทร. ๐-๔๒๖๔-๐๑๕๕

ที่ มท ๗๑๐๐๔/-

วันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลคำอาฮวน

๑. เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลตำบลคำอาฮวน ได้ประกาศใช้เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ตั้งไว้จำนวน ๖๗,๗๖๑,๐๙๐ บาท และได้ประกาศให้ประชาชนในพื้นที่ทราบโดยทั่วกันแล้วนั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ ได้สิ้นสุดงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ แล้ว จึงขอรายงานผลการดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) ดังนี้

๒.๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เทศบาลตำบลคำอาฮวน ได้ตั้งงบประมาณรายรับ ดังนี้

๒.๑.๑ รายได้ที่เกิดขึ้นเอง ตั้งไว้จำนวน ๑,๓๖๗,๘๔๐ บาท

๒.๑.๒ รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ อบท. (หมวดภาษีจัดสรร)
ตั้งไว้จำนวน ๓๐,๐๓๒,๓๐๐ บาท

๒.๑.๓ รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ อบท. (หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป)
ตั้งไว้จำนวน ๓๖,๓๖๑,๙๕๐ บาท

เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๖๗,๗๖๑,๐๙๐ บาท

๒.๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เทศบาลตำบลคำอาฮวน ได้ตั้งงบประมาณรายจ่าย

ดังนี้

๒.๒.๑ งบกลาง ตั้งไว้จำนวน ๑๗,๕๕๐,๒๓๘ บาท

๒.๒.๒ งบบุคลากร ตั้งไว้จำนวน ๒๓,๒๕๐,๓๘๐ บาท

๒.๒.๓ งบดำเนินงาน ตั้งไว้จำนวน ๑๔,๑๙๖,๑๗๐ บาท

๒.๒.๔ งบลงทุน ตั้งไว้จำนวน ๗,๑๗๖,๓๐๒ บาท

๒.๒.๕ งบเงินอุดหนุน ตั้งไว้จำนวน ๕,๕๘๘,๐๐๐ บาท

เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๖๗,๗๖๑,๐๙๐ บาท

๒.๓ รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ จำแนกตามแผนงาน

/งาน ดังนี้

รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี ๒๕๖๔
เทศบาลตำบลคำอาฮวน อำเภอเมืองมุกดาหาร จังหวัดมุกดาหาร

แผนงาน/งาน	ประมาณการตาม ข้อบัญญัติ	โอนเพิ่ม	โอนลด	ประมาณการหลังโอน	งบประมาณที่เบิกจ่าย		งบประมาณคงเหลือ	
					จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
แผนงานจบกกลาง	๑๗,๕๕๐,๒๓๘.๐๐	๔๙๕,๐๐๐.๐๐	๑๐,๐๐๐.๐๐	๑๗,๘๓๕,๒๓๘.๐๐	๑๖,๕๒๗,๐๑๕.๖๑	๒๔.๓๙	๑,๓๐๘,๒๒๒.๓๙	๑.๙๓
จบกกลาง	๑๗,๕๕๐,๒๓๘.๐๐	๔๙๕,๐๐๐.๐๐	๑๐,๐๐๐.๐๐	๑๗,๘๓๕,๒๓๘.๐๐	๑๖,๕๒๗,๐๑๕.๖๑	๒๔.๓๙	๑,๓๐๘,๒๒๒.๓๙	๑.๙๓
แผนงานบริหารงานทั่วไป	๑๗,๐๓๓,๕๖๐.๐๐	๒,๑๕๒,๔๐๐.๐๐	๑,๒๖๕,๒๐๐.๐๐	๑๗,๙๒๐,๗๖๐.๐๐	๑๓,๙๙๗,๖๐๕.๔๖	๒๐.๖๖	๓,๙๒๓,๑๕๔.๕๔	๕.๗๙
งานบริหารทั่วไป	๑๐,๕๕๙,๗๒๐.๐๐	๓,๙๐๖,๓๐๐.๐๐	๘๑๐,๑๐๐.๐๐	๑๓,๖๕๕,๙๒๐.๐๐	๙,๘๐๕,๓๗๘.๓๖	๑๔.๔๗	๓,๘๕๐,๕๔๓.๖๔	๒.๗๓
งานวางแผนสถิติและวิชาการ	๒,๖๑๗,๖๔๐.๐๐	๑๑๘,๑๐๐.๐๐	๒๗๙,๑๐๐.๐๐	๒,๔๕๖,๖๔๐.๐๐	๓,๕๙๗,๑๑๗.๐๐	๒.๓๓	๘๗๙,๕๒๓.๐๐	๑.๓๐
งานบริหารงานคลัง	๓,๘๕๖,๒๐๐.๐๐	๑๒๘,๐๐๐.๐๐	๑๗๘,๐๐๐.๐๐	๓,๘๐๖,๒๐๐.๐๐	๒,๖๑๓,๑๑๐.๓๐	๓.๘๖	๑,๑๙๓,๐๘๙.๗๐	๑.๗๖
แผนงานการรักษาความสงบภายใน	๒,๖๑๗,๑๘๐.๐๐	๓๗๕,๔๐๐.๐๐	๑๗๕,๓๐๐.๐๐	๒,๘๑๗,๒๘๐.๐๐	๒,๖๓๙,๘๖๔.๖๙	๓.๘๙	๑๘๖,๔๑๕.๓๑	๐.๒๗
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	๒,๕๕๗,๑๘๐.๐๐	๓๗๕,๔๐๐.๐๐	๑๗๕,๓๐๐.๐๐	๒,๗๕๗,๒๘๐.๐๐	๒,๕๗๙,๘๖๔.๖๙	๓.๘๐	๑๘๖,๔๑๕.๓๑	๐.๒๗
งานป้องกันภัยพลเรือนและระงับอัคคีภัย	๖๐,๐๐๐.๐๐	-	-	๖๐,๐๐๐.๐๐	๖๐,๐๐๐.๐๐	๐.๐๙	-	๐
แผนงานการศึกษา	๑๒,๙๖๕,๒๘๐.๐๐	๓๔๔,๗๓๐.๐๐	๑๗๓,๗๓๐.๐๐	๑๓,๑๓๖,๒๘๐.๐๐	๑๑,๗๘๙,๑๖๑.๓๖	๑๗.๔๐	๑,๓๔๗,๑๑๘.๖๔	๑.๙๙
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	๓๖๓,๕๔๐.๐๐	๑๓๘,๘๐๐.๐๐	-	๓๗๒,๓๔๐.๐๐	๓๕๓,๓๔๐.๐๐	๐.๕๒	๒๔,๐๐๐.๐๐	๐.๐๔
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	๑๒,๖๐๑,๗๔๐.๐๐	๓๓๐,๙๓๐.๐๐	๑๗๓,๗๓๐.๐๐	๑๒,๗๕๘,๙๔๐.๐๐	๑๑,๔๓๕,๘๒๑.๓๖	๑๖.๘๘	๑,๓๒๓,๑๑๘.๖๔	๑.๙๕
แผนงานสาธารณสุข	๖,๖๖๐,๐๐๐.๐๐	๑๔๕,๐๕๐.๐๐	๒,๔๘๐,๕๐๐.๐๐	๔,๓๒๔,๕๕๐.๐๐	๒,๗๑๙,๐๔๕.๕๐	๔.๐๑	๑,๖๐๕,๕๐๔.๕๐	๒.๓๗
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	๖,๒๓๕,๐๐๐.๐๐	๑๔๕,๐๕๐.๐๐	๒,๔๗๐,๕๐๐.๐๐	๓,๙๐๙,๕๕๐.๐๐	๒,๓๑๔,๘๓๖.๕๐	๓.๔๒	๑,๕๙๔,๗๑๓.๕๐	๒.๓๕
งานโรงพยาบาล	๑๕,๐๐๐.๐๐	-	๑๐,๐๐๐.๐๐	๕,๐๐๐.๐๐	-	-	๕,๐๐๐.๐๐	๐.๐๑
งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น	๔๑๐,๐๐๐.๐๐	-	-	๔๑๐,๐๐๐.๐๐	๔๐๔,๒๐๙.๐๐	๐.๖๐	๕,๗๙๑.๐๐	๐.๐๑

แผนงาน/งาน	ประมาณการตาม ข้อบัญญัติ	โอนเพิ่ม	โอนลด	ประมาณการหลังโอน	งบประมาณที่เบิกจ่าย		งบประมาณคงเหลือ	
					จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
แผนงานสังคมสงเคราะห์	๑,๔๘๙,๑๖๐.๐๐	๒๒,๖๙๐.๐๐	๒๑๒,๘๐๐.๐๐	๑,๒๙๙,๐๕๐.๐๐	๑,๑๓๙,๑๘๗.๐๐	๑.๖๘	๑๕๙,๘๖๓.๐๐	๐.๒๔
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์	๑,๓๖๙,๓๖๐.๐๐	๒๒,๖๙๐.๐๐	๒๑๒,๘๐๐.๐๐	๑,๑๗๙,๐๕๐.๐๐	๑,๐๑๙,๑๘๗.๐๐	๑.๕๐	๑๕๙,๘๖๓.๐๐	๐.๒๔
งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์	๑๒๐,๐๐๐.๐๐	-	-	๑๒๐,๐๐๐.๐๐	๑๒๐,๐๐๐.๐๐	๐.๑๘	-	๐
แผนงานเคหะและชุมชน	๕,๐๖๔,๙๒๐.๐๐	๒๓๔,๕๐๐.๐๐	๒๔๓,๖๐๐.๐๐	๕,๐๕๕,๘๒๐.๐๐	๔,๗๗๘,๐๕๕.๓๘	๗.๐๕	๒๗๗,๘๖๕.๖๒	๐.๔๑
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	๓,๐๐๔,๙๒๐.๐๐	๒๓๔,๕๐๐.๐๐	๒๔๓,๖๐๐.๐๐	๒,๙๙๕,๘๒๐.๐๐	๒,๗๒๕,๓๓๖.๐๐	๔.๐๒	๒๗๐,๔๘๔.๐๐	๐.๔๐
งานไฟฟ้าถนน	๒,๐๖๐,๐๐๐.๐๐	-	-	๒,๐๖๐,๐๐๐.๐๐	๒,๐๕๒,๗๑๘.๓๘	๓.๐๓	๗,๒๘๑.๖๒	๐.๐๑
แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	๓๔๗,๒๐๐.๐๐	-	๓๒๖,๑๙๐.๐๐	๒๑,๐๑๐.๐๐	๒,๐๐๐.๐๐	๐.๐๐	๑๙,๐๑๐.๐๐	๐.๐๓
งานส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็งชุมชน	๓๔๗,๒๐๐.๐๐	-	๓๒๖,๑๙๐.๐๐	๒๑,๐๑๐.๐๐	๒,๐๐๐.๐๐	๐.๐๐	๑๙,๐๑๐.๐๐	๐.๐๓
แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	๒๓๓๓,๖๕๐.๐๐	-	๕๒๐,๐๐๐.๐๐	๑๘๑๓,๖๕๐.๐๐	๑๕๕,๙๔๐.๐๐	๐.๒๓	๒๒๖,๗๑๐.๐๐	๐.๐๔
งานกีฬาและนันทนาการ	๖๓๓,๖๕๐.๐๐	-	๕๒๐,๐๐๐.๐๐	๑๑๓,๖๕๐.๐๐	-	-	๑๑๓,๖๕๐.๐๐	๐.๐๒
งานศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น	๑๖๕,๐๐๐.๐๐	-	-	๑๖๕,๐๐๐.๐๐	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๐.๒๒	๑๕,๐๐๐.๐๐	๐.๐๒
งานวิชาการวางแผนและส่งเสริมการท่องเที่ยว	๕,๐๐๐.๐๐	-	-	๕,๐๐๐.๐๐	๔,๙๙๐.๐๐	๐.๐๑	๖๐.๐๐	๐.๐๐
แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	๓,๗๑๐,๙๐๒.๐๐	๑,๔๐๙,๑๐๐.๐๐	-	๕,๑๒๐,๐๐๒.๐๐	๔,๑๑๖,๐๐๐.๐๐	๕.๙๓	๑,๐๐๔,๐๐๒.๐๐	๑.๖๓
งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	๓,๗๑๐,๙๐๒.๐๐	๑,๔๐๙,๑๐๐.๐๐	-	๕,๑๒๐,๐๐๒.๐๐	๔,๐๑๖,๐๐๐.๐๐	๕.๙๓	๑,๑๐๔,๐๐๒.๐๐	๑.๖๓
แผนงานการเกษตร	๘๙,๐๐๐.๐๐	๕,๐๐๐.๐๐	๔๔,๕๕๐.๐๐	๔๙,๔๕๐.๐๐	๖,๘๙๐.๐๐	๐.๐๑	๔๒,๕๖๐.๐๐	๐.๐๖
งานส่งเสริมการเกษตร	-	๕,๐๐๐.๐๐	-	๕,๐๐๐.๐๐	๑,๔๔๐.๐๐	๐.๐๐	๓,๕๖๐.๐๐	๐.๐๑
งานอนุรักษ์แหล่งน้ำและป่าไม้	๘๙,๐๐๐.๐๐	-	๔๔,๕๕๐.๐๐	๔๔,๔๕๐.๐๐	๕,๔๕๐.๐๐	๐.๐๑	๓๙,๐๐๐.๐๐	๐.๐๖
รวม	๖๗,๗๖๑,๐๙๐.๐๐	๕,๑๘๓,๘๗๐.๐๐	๕,๑๘๓,๘๗๐.๐๐	๖๗,๗๖๑,๐๙๐.๐๐	๕๗,๗๖๑,๗๖๔.๐๐	๘๕.๒๕	๙,๙๙๖,๓๒๖.๐๐	๑๔.๗๕

สรุปผลการเบิกจ่าย

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เทศบาลตำบลคำอาฮวน ได้ตั้งงบประมาณรายจ่ายจากรายได้
ที่จัดเก็บเอง หมวดภาษีจัดสรรและหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๖๗,๗๖๑,๐๙๐ บาท

ผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีการเบิกจ่ายจากรายได้
ที่จัดเก็บเอง หมวดภาษีจัดสรรและหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป จำนวน ๕๗,๗๖๔,๗๖๔ บาท คิดเป็นร้อยละ
๘๕.๒๕ ของงบประมาณที่ตั้งไว้ การเบิกจ่ายจำแนกตามแผนงานดังนี้

ที่	แผนงาน	งบประมาณ ทั้งสิ้น (บาท)	งบประมาณ ที่เบิกจ่าย (บาท)	งบประมาณ คงเหลือ (บาท)	คิดเป็นร้อยละ ของงบประมาณ ที่เบิกจ่าย (บาท)
๑	แผนงานงบกลาง	๑๗,๘๓๕,๒๓๘	๑๖,๕๒๗,๐๑๕.๑๖	๑,๓๐๘,๒๒๒.๓๙	๒๔.๓๙
๒	แผนงานบริหารงานทั่วไป	๑๗,๙๒๐,๗๖๐	๑๓,๙๙๗,๖๐๕.๕๖	๓,๙๒๓,๑๕๔.๕๔	๒๐.๖๖
๓	แผนงานการรักษาความสงบ ภายใน	๒,๘๑๗,๒๘๐	๒,๖๓๔,๘๖๕.๖๙	๑๘๒,๔๑๕.๓๑	๓.๘๙
๔	แผนงานการศึกษา	๑๓,๑๓๖,๒๘๐	๑๑,๗๘๙,๑๖๑.๓๖	๑,๓๔๗,๑๑๘.๖๔	๑๗.๔๐
๕	แผนงานสาธารณสุข	๔,๓๒๔,๕๕๐	๒,๗๑๙,๐๔๕.๕๐	๑,๖๐๕,๕๐๔.๕๐	๔.๐๑
๖	แผนงานสังคมสงเคราะห์	๑,๒๙๙,๐๕๐	๑,๑๓๙,๑๘๗	๑๕๙,๘๖๓	๑.๖๘
๗	แผนงานเกษตรและชุมชน	๕,๐๕๕,๘๒๐	๔,๗๗๘,๐๕๔.๓๘	๒๗๗,๗๖๕.๖๒	๗.๐๕
๘	แผนงานสร้างความเข้มแข็ง ของชุมชน	๒๑,๐๑๐	๒,๐๐๐	๑๙,๐๑๐	๐
๙	แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	๑๘๑,๖๕๐	๑๕๕,๙๔๐	๒๖,๗๑๐	๐.๒๓
๑๐	แผนงานอุตสาหกรรมและ การโยธา	๕,๑๒๐,๐๐๒	๔,๐๑๖,๐๐๐	๑,๑๐๔,๐๐๒	๕.๙๓
๑๑	แผนงานการเกษตร	๔๙,๔๕๐	๖,๘๙๐	๔๒,๕๖๐	๐.๐๑
รวม		๖๗,๗๖๑,๐๙๐	๕๗,๗๖๔,๗๖๔	๙,๙๙๖,๓๒๖	
คิดเป็นร้อยละ			๘๕.๒๕	๑๔.๗๕	

ปัญหาอุปสรรค

๑. การเบิกจ่ายงบประมาณตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๔ พบว่า

๑.๑ งบดำเนินงาน หมวดค่าใช้สอย ประเภทโครงการ/กิจกรรมต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
ในเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไม่สามารถดำเนินการได้ในบางโครงการ
เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ซึ่งไม่เป็นไปตามแผนการ
ใช้จ่ายงบประมาณ

๑.๒ งบลงทุน หมวดค่าครุภัณฑ์ ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง มีการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากในช่วงไตรมาสแรก (ตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๓) ยังไม่สามารถใช้จ่ายงบประมาณได้อย่างเต็มที่ ทำให้การใช้จ่ายงบประมาณในช่วงนี้มีการเบิกจ่ายค่อนข้างน้อย เกิดความล่าช้าทำให้บางโครงการต้องกันเงินงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไว้เบิกเหลื่อมปี

๒. การโอนงบประมาณ มีการโอนเพิ่มงบประมาณ แกไข เปลี่ยนแปลงรายการ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของจังหวัด อำเภอและผู้บริหารท้องถิ่น

๓. ข้อเสนอแนะ/แนวทางแก้ไข

๑. ให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายงบประมาณ ปฏิบัติตามแผนดำเนินงาน แผนการใช้จ่ายงบประมาณ แผนการจัดซื้อจัดจ้าง และการใช้จ่ายงบประมาณตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้อยู่^กในเวลาที่กำหนด

๒. มีการตรวจสอบและเตรียมความพร้อมในการดำเนินการเพื่อป้องกันปัญหาการยกเลิกเปลี่ยนแปลงโครงการ หรือการโอนเงินงบประมาณ ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าได้

๓. ร่วมกันศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันความผิดพลาดและปัญหาที่เกิดขึ้น

๔. ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติราชการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรขอประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบผลการดำเนินงานการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ของเทศบาลตำบลคำอาฮวนต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวสุกัญญา พลเทพ)
หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ

(นางรุจิรัตน์ ศรีพิเมือง)
ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

(นายอุกฤษฏ์ ศรีพิเมือง)
ปลัดเทศบาลตำบลคำอาฮวน

ทราบ/ดำเนินการ

(นายสุพันธ์ เทียงโยธา)
นายกเทศมนตรีตำบลคำอาฮวน