



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลชลคราม  
เรื่อง รายงานการรับจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๔๐ กำหนดว่า เมื่อสิ้นปีงบประมาณให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศรายงานการรับจ่ายเงินประจำปีที่สิ้นปีนั้น ทั้งงบประมาณรายจ่ายและเงินนอกงบประมาณไว้ โดยเปิดเผย ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้ประชาชนทราบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลชลคราม จึงได้จัดทำประกาศรายงานการรับจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓) เพื่อให้ประชาชนทราบ ดังนี้

ประเภทรายรับ	ประมาณการรายรับ (บาท)	รายรับจริง (บาท)
รายได้จัดเก็บเอง		
หมวดภาษีอากร	๓๕๖,๗๕๖.๐๐	๑๖๕,๒๔๗.๓๖
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	๑๗,๘๐๐.๐๐	๑๕,๓๒๕.๐๐
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	๑๙๙,๕๕๕.๐๐	๒๐๐,๓๐๗.๒๓
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	๖๐๐,๐๐๐.๐๐	๖๓๖,๕๕๘.๐๐
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	๕๙,๗๐๐.๐๐	๑๑๙,๐๐๐.๐๐
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดภาษีจัดสรร	๑๕,๑๗๖,๒๐๐.๐๐	๑๓,๑๖๐,๑๗๘.๕๙
รายได้ที่รัฐอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	๙,๐๘๘,๐๐๐.๐๐	๘,๑๐๗,๙๑๕.๐๐
รวมรายรับ	๒๕,๔๗๘,๐๐๐.๐๐	๒๒,๔๐๔,๕๒๕.๑๘

ประเภทรายจ่าย	ประมาณการรายจ่าย (บาท)	รายจ่ายจริง (บาท)
งบกลาง	๕,๕๙๗,๕๐๑.๐๐	๕,๙๘๗,๗๕๕.๑๐
งบบุคลากร	๘,๙๒๘,๕๕๐.๐๐	๗,๖๔๘,๘๙๘.๐๐
งบดำเนินงาน	๖,๖๒๓,๙๕๙.๐๐	๕,๐๒๗,๖๙๕.๒๒
งบลงทุน	๓,๗๑๒,๒๐๐.๐๐	๓,๕๕๓,๑๔๙.๐๐
งบเงินอุดหนุน	๖๑๖,๐๐๐.๐๐	๕๓๖,๐๐๐.๐๐
รวมรายจ่าย	๒๕,๔๗๘,๐๐๐.๐๐	๒๐,๖๘๓,๔๙๖.๓๒

รายรับ-รายจ่าย ที่ไม่ต้องนำมาตราเป็นงบประมาณรายจ่าย	รับจริง (บาท)	จ่ายจริง (บาท)
เงินอุดหนุนที่ไม่ต้องนำมาตราเป็นงบประมาณจ่าย	๓,๘๔๕,๕๗๖.๐๐	๓,๘๔๕,๕๗๖.๐๐
รวมทั้งสิ้น	๒๙,๓๒๓,๕๗๖.๐๐	๒๔,๕๒๙,๐๗๒.๓๒

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสมโชค อินทร์แก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชลคราม



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลชลคราม

ที่ สฎ ๗๕๕๐๔/

วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย ปัญหาอุปสรรค และข้อเสนอแนะ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลชลคราม

### ๑. เรื่องเดิม

ตามที่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง ได้จัดทำแผนการใช้จ่ายเงิน ของหน่วยงานผู้เบิกตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ และแก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๔ การเบิกเงิน ข้อ ๓๘ ก่อนการเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีหรืองบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม หน่วยงานผู้เบิกยื่นแผนการใช้จ่ายเงินต่อหน่วยงานคลัง ทุกสามเดือน ในกรณีที่มีความจำเป็น อาจปรับแผนการใช้จ่ายเงินของหน่วยงานผู้เบิกได้ตามเหมาะสม และสอดคล้องกับฐานะการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น และกองคลังได้ดำเนินการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินรวมประจำปี พ.ศ.๒๕๖๓ รายไตรมาส และประกาศให้ประชาชนทราบแล้ว

### ๒. ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลชลคราม ได้ดำเนินงานและเบิกจ่ายเงิน ตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ รายละเอียด ดังนี้

#### ๑. ผลการใช้จ่ายงบประมาณ

##### ๑.๑. รายจ่ายจากเงินงบประมาณ แยกตามหมวดรายจ่าย

หมวดตงกลาง	๔,๙๘๗,๗๕๕.๑๐	บาท
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	๑,๖๕๖,๕๙๒.๐๐	บาท
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	๕,๙๙๒,๓๐๖.๐๐	บาท
หมวดค่าตอบแทน	๑,๑๙๗,๒๖๐.๐๐	บาท
หมวดค่าใช้สอย	๑,๑๙๕,๓๗๗.๓๖	บาท
หมวดค่าวัสดุ	๙๓๕,๖๔๖.๘๘	บาท
หมวดค่าสาธารณูปโภค	๖๗๔,๔๐๙.๙๘	บาท
หมวดค่าครุภัณฑ์	๕๑๖,๒๐๐.๐๐	บาท
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	๓,๐๖๖.๙๔๙.๐๐	บาท
หมวดเงินอุดหนุน	๔๓๖,๐๐๐.๐๐	บาท
หมวดรายจ่ายอื่นๆ	๒๕,๐๐๐.๐๐	บาท
รวมรายจ่ายจากเงินงบประมาณทั้งสิ้น	๒๐,๖๘๓,๔๙๖.๓๒	บาท

## ๑.๒. รายรับ

หมวดภาษีอากร	๑๖๕,๒๔๗.๓๖	บาท
หมวดค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	๑๕,๓๒๙.๐๐	บาท
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภค	๖๓๖,๕๔๘.๐๐	บาท
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	๒๐๐,๓๐๗.๒๓	บาท
รายได้เบ็ดเตล็ด	๑๑๙,๐๐๐.๐๐	บาท
ภาษีจัดสรร	๑๓,๑๖๐,๑๗๘.๕๙	บาท
เงินอุดหนุนทั่วไป	๘,๑๐๗,๙๑๕.๐๐	บาท
รวมรายรับทั้งสิ้น	๒๒,๔๐๔,๕๒๕.๑๘	บาท

## ๒. ผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย

ความสำเร็จของการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ร้อยละของจำนวนงบประมาณรายจ่ายที่เบิกจ่ายได้จริง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ เปรียบเทียบกับรายได้ รายรับจริงประกอบด้วย

๑. รายได้ที่ อปท.จัดเก็บเอง
๒. รายได้รัฐจัดเก็บและจัดสรรให้ / รายได้รัฐจัดเก็บและแบ่งเพิ่มให้
๓. เงินอุดหนุนทั่วไปที่กำหนดไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๓

$$= \frac{๒๐,๖๘๓,๔๙๖.๓๒}{๒๒,๔๐๔,๕๒๕.๑๘} \times ๑๐๐ = \text{คิดเป็นร้อยละ } ๙๒.๓๒$$

## ๓. ปัญหา / อุปสรรค

โครงการบางโครงการไม่สามารถเบิกจ่ายตามงบประมาณที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีได้ เนื่องจากค่าใช้จ่ายบางรายการไม่สามารถเบิกได้ เพราะมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง ทำให้มีงบประมาณเหลือจ่าย

## ๔. ข้อเสนอแนะ

๑. ผู้จัดทำโครงการแต่ละงาน แต่ละโครงการ ควรศึกษา หาข้อมูลเกี่ยวกับ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณของตนเอง เพื่อประมาณการค่าใช้จ่ายโครงการให้ใกล้เคียงกับค่าใช้จ่ายจริง

๒. ถ้ามีงบประมาณในรายการใดเหลือจ่ายหรือหมดความจำเป็น ควรโอนงบประมาณไปดำเนินการรายการที่จำเป็น เพื่อผลสำเร็จของการใช้จ่ายงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบลชลคราม จะได้เพิ่มสูงขึ้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....

(นางอมรรัตน์ เรืองศรี)

นักวิชาการการเงินและบัญชีชำนาญการ

ลงชื่อ.....

(นางรัชณี นวลวัฒน์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....



(นายอภิชาติ แก้วขลคราม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชลคราม

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

อนุมัติ / เห็นชอบ

ไม่อนุมัติ เพราะ.....



(นายสมโชค อินทร์แก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชลคราม