



รายงานการกำกับติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (รอบ 12 เดือน)
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 – วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไผ่ล้อม
อำเภอหนองสูงห้อง จังหวัดขอนแก่น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไผ่ล้อม
รายงานรายรับจริงตามงบประมาณ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีอากร	ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	36,000.00	0.00	-36,000.00
	ภาษีบำรุงท้องที่	36,000.00	0.00	-36,000.00
	ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	0.00	9,166.79	9,166.79
	ภาษีป้าย	18,000.00	18,136.00	136.00
รวมหมวดภาษีอากร		90,000.00	27,302.79	-62,697.21
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	2,000.00	843.90	-1,156.10
	ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	0.00	8,040.00	8,040.00
	ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	100,000.00	76,560.00	-23,440.00
	ค่าธรรมเนียมเก็บขนของจากรือสิ่งปฏิกูล	0.00	5,000.00	5,000.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	3,000.00	920.00	-2,080.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	2,000.00	570.00	-1,430.00
	ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	7,000.00	130.00	-6,870.00
	ค่าปรับการผิดสัญญา	0.00	5,116.00	5,116.00
	ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	0.00	10,000.00	10,000.00
	ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	25,000.00	6,000.00	-19,000.00
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	0.00	1,862.00	1,862.00
	ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	1,000.00	1,630.00	630.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		140,000.00	116,671.90	-23,328.10
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	2,000.00	0.00	-2,000.00
	ดอกเบี้ย	60,000.00	35,221.15	-24,778.85
	รายได้ค่าเช่าอื่น ๆ	0.00	10,000.00	10,000.00
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		62,000.00	45,221.15	-16,778.85
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	เงินที่มีผู้ตกให้	0.00	18.53	18.53
	ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	0.00	86.00	86.00
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	80,000.00	25,650.00	-54,350.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		80,000.00	25,754.53	-54,245.47
หมวดรายได้จากทุน	ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	0.00	1,730.00	1,730.00
รวมหมวดรายได้จากทุน		0.00	1,730.00	1,730.00
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	470,000.00	589,198.77	119,198.77
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	9,100,000.00	8,977,306.28	-122,693.72
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	2,400,000.00	2,430,952.34	30,952.34
	ภาษีธุรกิจเฉพาะ	120,000.00	115,573.38	-4,426.62
	ภาษีสรรพสามิต	4,000,000.00	3,655,335.37	-344,664.63
	ค่าภาคหลวงแร่	50,000.00	36,803.53	-13,196.47
	ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	160,000.00	99,112.26	-60,887.74

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีจัดสรร	ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	700,000.00	576,694.00	-123,306.00
รวมหมวดภาษีจัดสรร		17,000,000.00	16,480,975.93	-519,024.07
หมวดเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	14,628,000.00	14,157,265.14	-470,734.86
รวมหมวดเงินอุดหนุน		14,628,000.00	14,157,265.14	-470,734.86
รวมทั้งหมด		32,000,000.00	30,854,921.44	-1,145,078.56

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองไผ่ล้อม
 รายงานรายจ่ายจริงตามงบประมาณ
 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
 เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน

งบกลาง	รายจ่าย	ประเภทรายจ่าย	ประมาณการ	รวมจ่ายจริง
งบกลาง	งบกลาง	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	100,690.00	51,256.00
		เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5,000.00	3,908.00
		เงินช่วยเหลืองบประมาณ	644,000.00	640,000.00
		เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	6,650,400.00	6,323,300.00
		เบี้ยยังชีพคนพิการ	1,478,400.00	1,210,800.00
		เบี้ยยังชีพผู้เปราะบาง	60,000.00	36,000.00
		สำรองจ่าย	900,000.00	497,785.00
		รายจ่ายตามข้อผูกพัน	100,000.00	80,000.00
		เงินสมทบกองทุนบำเหน็จ	347,440.00	347,440.00
		รวม งบกลาง	10,285,930.00	9,190,489.00
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	เงินเดือนนายก/รองนายก	514,080.00	514,080.00
		เงินค่าตอบแทนประจำ	42,120.00	42,120.00
		เงินค่าตอบแทนพิเศษนายก/	42,120.00	42,120.00
		เงินค่าตอบแทนเลขานุการที่	86,400.00	86,400.00
		เงินค่าตอบแทนสมาชิกสภา	1,540,800.00	1,540,800.00
		เงินเดือนพนักงาน	5,949,218.00	5,949,218.00
		เงินเพิ่มต่าง ๆ ของพนักงาน	8,544.00	8,544.00
		เงินประจำตำแหน่ง	216,000.00	179,419.00
		ค่าจ้างลูกจ้างประจำ	185,040.00	185,040.00
		ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	1,888,932.00	1,823,230.00
งบดำเนินงาน	ค่าตอบแทน	เงินเพิ่มต่าง ๆ ของพนักงานจ้าง	50,950.00	42,620.00
		รวม งบบุคลากร	10,524,204.00	10,413,591.00
		ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติราชการ	118,200.00	68,850.00
		ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	25,000.00	0.00
		ค่าเช่าบ้าน	371,231.00	336,800.00
		เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	47,650.00	5,870.00
		รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ	3,370,000.00	3,334,300.00
		รายจ่ายเกี่ยวกับการรับรอง	40,000.00	3,500.00
		รายจ่ายเกี่ยวเนื่องกับการ	2,125,636.00	1,617,316.00
		ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม	187,732.00	103,650.00
ค่าใช้จ่าย	ค่าใช้สอย	วัสดุสำนักงาน	150,000.00	108,219.70
		วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	56,093.00	45,943.00
		วัสดุงานบ้านงานครัว	43,000.00	8,970.00
		ค่าอาหารเสริม (นม)	669,760.00	543,296.16

งบลงทุน	ค่าวัสดุ	วัสดุก่อสร้าง	0.00	0.00
		วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	30,000.00	12,500.00
		วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	90,000.00	25,608.50
		วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	10,000.00	0.00
		วัสดุคอมพิวเตอร์	118,200.00	96,920.00
		วัสดุการศึกษา	10,000.00	0.00
		ค่าไฟฟ้า	241,800.00	181,082.92
		ค่าบริการโทรศัพท์	5,000.00	0.00
		ค่าบริการไปรษณีย์	13,044.00	1,552.00
		ค่าบริการสื่อสารและ	54,000.00	34,429.00
		รวม งบดำเนินงาน	7,776,346.00	6,528,807.28
	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	187,000.00	121,000.00
		ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	31,600.00	31,600.00
		อาคารต่าง ๆ	73,000.00	0.00
		ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	1,943,920.00	290,700.00
		รวม งบลงทุน	2,235,520.00	443,300.00
งบเงินอุดหนุน		เงินอุดหนุนองค์กรปกครอง	25,000.00	21,949.50
	เงินอุดหนุน	เงินอุดหนุนส่วนราชการ	973,000.00	933,000.00
		เงินอุดหนุนเอกชน	180,000.00	180,000.00
		รวม งบเงินอุดหนุน	1,178,000.00	1,134,949.50
		รวมสุทธิ	32,000,000.00	27,711,136.78

ผลการวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรค และข้อเสนอแนะผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี พ.ศ. 2564

ปัญหา/อุปสรรค

1. ระหว่างปีงบประมาณรายจ่ายแต่ละกอง/สำนัก เบิกจ่ายงบประมาณล่าช้า ทำให้บางงานดำเนินการไม่แล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้องตั้งเป็นรายจ่ายค้างจ่าย
2. การจัดสรรงบประมาณของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจัดสรรเงินงบประมาณประมาณปลายเดือนกันยายน จึงทำให้ไม่สามารถใช้จ่ายงบประมาณได้ตามแผนการใช้จ่ายเงิน จึงขออนุมัติกันเงินโครงการในหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างไว้เพื่อดำเนินการในปีถัดไป
3. โครงการที่ได้รับอนุมัติงบประมาณแล้ว ผู้รับผิดชอบโครงการไม่ดำเนินการตามระยะเวลาที่กำหนด

ข้อเสนอแนะ/แนวทางการแก้ไข

1. กำชับหน่วยงานต่างๆ ให้ติดตามข้อมูลการเบิกจ่ายงบประมาณทุกเดือน เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการเร่งรัดให้ดำเนินการตามระยะเวลาดำเนินการที่กำหนด
2. การแจ้งจัดสรรและอนุมัติงบประมาณ ควรดำเนินการในช่วงระยะเวลาที่สอดคล้องกัน เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ