



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง

ที่ ลป ๗๑๙๐๒/-

วันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง สรุปแผนการใช้จ่ายเงินรวมเทียบกับรายจ่ายจริง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง

### เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การเบิกเงิน ข้อ ๓๘ ก่อนการเบิกเงินตามงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรืองบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติมให้หน่วยงานผู้เบิกยื่นแผนการใช้จ่ายเงินต่อหน่วยงานคลังทุกสามเดือน ในกรณีที่มีความจำเป็นอาจปรับแผนการใช้จ่ายเงินของหน่วยงานผู้เบิกได้ตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับฐานะการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินให้เป็นไปตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนด เพื่อให้หน่วยงานคลังรวบรวม จัดทำแบบการใช้จ่ายเงินรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง นั้น

### ข้อเท็จจริง

กองคลังได้รวบรวมแผนการใช้จ่ายเงินเทียบกับรายจ่ายจริง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว โดยสรุปแผนการใช้จ่ายเงินไตรมาสที่ ๑ - ไตรมาสที่ ๔ มียอดเงินตามแผนการใช้จ่ายเงินรวม ๓๘,๘๓๑,๔๕๘.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง รวม ๓๔,๒๐๗,๕๒๘.๐๔ บาท ผลต่าง ๔,๖๒๓,๙๒๙.๙๖ บาท เมื่อเปรียบเทียบเป็นเปอร์เซ็นต์แล้ว ได้ดำเนินการเบิกจ่ายตามแผนการใช้จ่ายเงินเท่ากับ ๘๘.๐๙ % รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

### ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการต่อไป

(นายธีรพงศ์ สุภาพิน)  
นักวิชาการคลังปฏิบัติการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

(นางฉอ้น คำดี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

/ความเห็น...



ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....  
.....  
.....

ส.ต.ท.

.....

( พงษ์พันธ์ เป็งด้วง )

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง

11 ตค 2562

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

.....  
.....  
.....

( นายประหยัด สุวรรณโน )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง



รายจ่ายจริง - เทียบกับ แผนใช้จ่ายเงิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง

แผนการใช้จ่ายเงินรวม

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตั้งแต่วันที่ ตุลาคม 2561 ถึงเดือน กันยายน 2562

| ลำดับที่ | รายการ                   | ค่าใช้จ่าย       |               |              |            |
|----------|--------------------------|------------------|---------------|--------------|------------|
|          |                          | ยอดเงินรวมตามแผน | รายจ่ายจริง   | ผลต่าง       | สูง-ต่ำ(%) |
| 1        | รายจ่ายงบกลาง            | 14,090,540.00    | 14,251,983.80 | (161,443.80) | 101.15     |
| 2        | เงินเดือน                | 12,551,570.00    | 9,005,484.00  | 3,546,086.00 | 71.75      |
| 3        | ค่าจ้างประจำ             | 100,830.00       | 84,800.00     | 16,030.00    | 84.10      |
| 4        | ค่าจ้างพนักงานจ้าง       | 1,339,630.00     | 1,569,013.00  | (229,383.00) | 117.12     |
| 5        | ค่าตอบแทน                | 207,000.00       | 226,170.00    | (19,170.00)  | 109.26     |
| 6        | ค่าใช้สอย                | 4,943,588.00     | 3,815,643.14  | 1,127,944.86 | 77.18      |
| 7        | ค่าวัสดุ                 | 1,659,400.00     | 1,517,601.45  | 141,798.55   | 91.45      |
| 8        | ค่าสาธารณูปโภค           | 481,000.00       | 263,855.74    | 217,144.26   | 54.86      |
| 9        | เงินอุดหนุน              | 1,078,800.00     | 978,946.91    | 99,853.09    | 90.74      |
| 10       | ค่าครุภัณฑ์              | 195,100.00       | 162,230.00    | 32,870.00    | 83.15      |
| 11       | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 2,184,000.00     | 2,331,800.00  | (147,800.00) | 106.77     |
| 12       | รายจ่ายอื่น              | -                | -             | -            | 0.00       |
| รวม      |                          | 38,831,458.00    | 34,207,528.04 | 4,623,929.96 | 88.09      |

\*\*หมายเหตุ\*\*

แผนการใช้จ่ายเงินรวม จำนวน 38,831,458.00 บาท มีการเบิกจ่ายจำนวน 34,207,528.04 บาท

โดยคิดเป็น 88.09 %

ลงชื่อ

(นายธีรพงศ์ สุภาพิน)

นักวิชาการคลังปฏิบัติการ

ผู้รายงาน ลงชื่อ

(นางฉอ้อน คำดี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

หัวหน้าหน่วยงาน



องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง

แผนการใช้จ่ายเงินรวม

งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.2562

ไตรมาสที่ 1 - 4 ตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2561 ถึงเดือน กันยายน 2562

| ลำดับที่ | รายการ                   | แผนการใช้จ่ายเงิน | รายการจริง    |              |              |               |
|----------|--------------------------|-------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|          |                          |                   | รวม           | ไตรมาสที่ 1  | ไตรมาสที่ 2  | ไตรมาสที่ 3   |
| 1        | รายจ่ายงบกลาง            | 14,090,540.00     | 14,251,983.80 | 3,454,602.95 | 3,243,055.95 | 3,498,035.95  |
| 2        | เงินเดือน                | 12,551,570.00     | 9,005,484.00  | 2,227,816.00 | 2,219,288.00 | 2,268,840.00  |
| 3        | ค่าจ้างประจำ             | 100,830.00        | 84,800.00     | 50,880.00    | 33,920.00    | -             |
| 4        | ค่าจ้างพนักงานจ้าง       | 1,339,630.00      | 1,569,013.00  | 421,215.00   | 361,215.00   | 391,215.00    |
| 5        | ค่าตอบแทน                | 207,000.00        | 226,170.00    | 27,620.00    | 65,130.00    | 42,070.00     |
| 6        | ค่าใช้สอย                | 4,943,588.00      | 3,815,643.14  | 756,943.28   | 1,090,278.00 | 888,290.81    |
| 7        | ค่าวัสดุ                 | 1,659,400.00      | 1,517,601.45  | 156,042.61   | 517,100.18   | 124,706.80    |
| 8        | ค่าสาธารณูปโภค           | 481,000.00        | 263,855.74    | 46,993.95    | 48,731.16    | 76,803.57     |
| 9        | เงินอุดหนุน              | 1,078,800.00      | 978,946.91    | 267,546.91   | 280,600.00   | 124,840.00    |
| 10       | ค่าครุภัณฑ์              | 195,100.00        | 162,230.00    | 38,500.00    | -            | -             |
| 11       | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 2,184,000.00      | 2,331,800.00  | 354,500.00   | -            | 488,800.00    |
| 12       | รายจ่ายอื่น              | -                 | -             | -            | -            | -             |
| รวม      |                          | 38,831,458.00     | 34,207,528.04 | 7,802,660.70 | 7,859,318.29 | 7,903,602.13  |
|          |                          |                   |               |              |              | 10,641,946.92 |

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(นางฉวีรัตน์ คำดี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ส.ต.ท.

หัวหน้าหน่วยงาน

(พงษ์พันธ์ เป็งดวง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง



องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง

แผนการใช้จ่ายเงินรวม เทียบกับรายจ่ายจริง

งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.2562

ไตรมาสที่ 1 - 4 ตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2561 ถึงเดือน กันยายน 2562

| ลำดับที่ | รายการ                   | รายจ่ายจริง   | ค่าใช้จ่ายตามแผนงาน |              |               |               |
|----------|--------------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------|---------------|
|          |                          |               | รวม                 | ไตรมาสที่ 1  | ไตรมาสที่ 2   | ไตรมาสที่ 3   |
| 1        | รายจ่ายงบกลาง            | 14,251,983.80 | 14,090,540.00       | 3,497,402.00 | 3,540,219.00  | 3,540,219.00  |
| 2        | เงินเดือน                | 9,005,484.00  | 12,551,570.00       | 3,309,380.00 | 3,322,260.00  | 3,502,830.00  |
| 3        | ค่าจ้างประจำ             | 84,800.00     | 100,830.00          | 49,950.00    | 50,880.00     | -             |
| 4        | ค่าจ้างพนักงานจ้าง       | 1,569,013.00  | 1,339,630.00        | 310,740.00   | 342,030.00    | 342,030.00    |
| 5        | ค่าตอบแทน                | 226,170.00    | 207,000.00          | 54,000.00    | 26,500.00     | 60,000.00     |
| 6        | ค่าใช้สอย                | 3,815,643.14  | 4,943,588.00        | 1,095,000.00 | 1,442,300.00  | 1,307,750.00  |
| 7        | ค่าวัสดุ                 | 1,517,601.45  | 1,659,400.00        | 305,400.00   | 381,000.00    | 508,000.00    |
| 8        | ค่าสาธารณูปโภค           | 263,855.74    | 481,000.00          | 117,700.00   | 118,700.00    | 118,700.00    |
| 9        | เงินอุดหนุน              | 978,946.91    | 1,078,800.00        | 250,000.00   | 250,000.00    | 42,000.00     |
| 10       | ค่าครุภัณฑ์              | 162,230.00    | 195,100.00          | 39,500.00    | -             | -             |
| 11       | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 2,331,800.00  | 2,184,000.00        | -            | 1,381,000.00  | 743,000.00    |
| 12       | รายจ่ายอื่น              | -             | -                   | -            | -             | -             |
| รวม      |                          | 34,207,528.04 | 38,831,458.00       | 9,029,072.00 | 10,854,889.00 | 10,164,529.00 |
|          |                          |               |                     |              |               | 8,782,968.00  |



รวมรายจ่ายจริง - เทียบกับ แผนใช้จ่ายเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง  
แผนการใช้จ่ายเงินของสำนักปลัด  
งบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. 2562  
ตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2562 ถึงเดือน กันยายน 2562

| ลำดับที่ | รายการ                   | ค่าใช้จ่าย       |               |              |            |
|----------|--------------------------|------------------|---------------|--------------|------------|
|          |                          | ยอดเงินรวมตามแผน | รายจ่ายจริง   | ผลต่าง       | สูง-ต่ำ(%) |
| 1        | รายจ่ายงบกลาง            | 14,010,502.00    | 14,251,983.80 | (241,481.80) | 101.72     |
| 2        | เงินเดือน                | 8,691,420.00     | 5,099,053.00  | 3,592,367.00 | 58.67      |
| 3        | ค่าจ้างประจำ             | -                | -             | -            | 0.00       |
| 4        | ค่าจ้างพนักงานจ้าง       | 360,000.00       | 558,840.00    | (198,840.00) | 155.23     |
| 5        | ค่าตอบแทน                | 120,500.00       | 144,380.00    | (23,880.00)  | 119.82     |
| 6        | ค่าใช้สอย                | 1,117,600.00     | 744,477.14    | 373,122.86   | 66.61      |
| 7        | ค่าวัสดุ                 | 649,000.00       | 498,029.55    | 150,970.45   | 76.74      |
| 8        | ค่าสาธารณูปโภค           | 429,200.00       | 235,047.51    | 194,152.49   | 54.76      |
| 9        | เงินอุดหนุน              | 260,000.00       | -             | 260,000.00   | 0.00       |
| 10       | ค่าครุภัณฑ์              | 81,500.00        | 43,900.00     | 37,600.00    | 0.00       |
| 11       | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | -                | -             | -            | 0.00       |
| 12       | รายจ่ายอื่น              | -                | -             | -            | 0.00       |
| รวม      |                          | 25,719,722.00    | 21,575,711.00 | 4,144,011.00 | 83.89      |

\*\*หมายเหตุ\*\*

สำนักปลัด มีการเบิกจ่าย เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน คิดเป็น 83.89 % โดยมีหมวดรายจ่ายที่มีการเบิกจ่ายเกินแผนการใช้จ่ายเงิน คือ หมวดรายจ่ายงบกลาง หมวดค่าจ้างพนักงานจ้าง และหมวดค่าตอบแทน



รวมรายจ่ายจริง - เทียบกับ แผนใช้จ่ายเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง  
แผนการใช้จ่ายเงินของกองคลัง  
งบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. 2562  
ตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2561 ถึงเดือน กันยายน 2562

| ลำดับที่ | รายการ                   | ค่าใช้จ่าย       |              |             |            |
|----------|--------------------------|------------------|--------------|-------------|------------|
|          |                          | ยอดเงินรวมตามแผน | รายจ่ายจริง  | ผลต่าง      | สูง-ต่ำ(%) |
| 1        | รายจ่ายงบกลาง            | 5,038.00         | -            | -           | 0.00       |
| 2        | เงินเดือน                | 839,220.00       | 843,600.00   | (4,380.00)  | 100.52     |
| 3        | ค่าจ้างประจำ             | 100,830.00       | 84,800.00    | 16,030.00   | 84.10      |
| 4        | ค่าจ้างพนักงานจ้าง       | 160,230.00       | 159,420.00   | 810.00      | 99.49      |
| 5        | ค่าตอบแทน                | 6,500.00         | 10,000.00    | (3,500.00)  | 153.85     |
| 6        | ค่าใช้สอย                | 386,878.00       | 329,648.00   | 57,230.00   | 85.21      |
| 7        | ค่าวัสดุ                 | 90,000.00        | 103,504.00   | (13,504.00) | 115.00     |
| 8        | ค่าสาธารณูปโภค           | -                | -            | -           | 0.00       |
| 9        | เงินอุดหนุน              | -                | -            | -           | 0.00       |
| 10       | ค่าครุภัณฑ์              | 74,100.00        | 74,480.00    | (380.00)    | 0.00       |
| 11       | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | -                | -            | -           | 0.00       |
| 12       | รายจ่ายอื่น              | -                | -            | -           | 0.00       |
| รวม      |                          | 1,662,796.00     | 1,605,452.00 | 52,306.00   | 96.55      |

\*\*หมายเหตุ\*\*

กองคลัง มีการเบิกจ่าย เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน คิดเป็น 96.55 %



รวมรายจ่ายจริง - เทียบกับ แผนใช้จ่ายเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง  
แผนการใช้จ่ายเงินของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
งบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. 2562  
ตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2561 ถึงเดือน กันยายน 2562

| ลำดับที่ | รายการ                   | ค่าใช้จ่าย       |              |             |            |
|----------|--------------------------|------------------|--------------|-------------|------------|
|          |                          | ยอดเงินรวมตามแผน | รายจ่ายจริง  | ผลต่าง      | สูง-ต่ำ(%) |
| 1        | รายจ่ายงบกลาง            | 72,000.00        | -            | 72,000.00   | 0.00       |
| 2        | เงินเดือน                | 2,449,920.00     | 2,471,710.00 | (21,790.00) | 100.89     |
| 3        | ค่าจ้างประจำ             | -                | -            | -           | 0.00       |
| 4        | ค่าจ้างพนักงานจ้าง       | 729,400.00       | 730,753.00   | (1,353.00)  | 100.19     |
| 5        | ค่าตอบแทน                | 23,000.00        | 7,890.00     | 15,110.00   | 34.30      |
| 6        | ค่าใช้สอย                | 3,080,110.00     | 2,411,550.00 | 668,560.00  | 78.29      |
| 7        | ค่าวัสดุ                 | 764,400.00       | 731,318.90   | 33,081.10   | 95.67      |
| 8        | ค่าสาธารณูปโภค           | 51,800.00        | 28,808.23    | 22,991.77   | 55.61      |
| 9        | เงินอุดหนุน              | 818,800.00       | 894,600.00   | (75,800.00) | 109.26     |
| 10       | ค่าครุภัณฑ์              | 39,500.00        | 38,500.00    | 1,000.00    | 0.00       |
| 11       | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | -                | -            | -           | 0.00       |
| 12       | รายจ่ายอื่น              | -                | -            | -           | 0.00       |
| รวม      |                          | 8,028,930.00     | 7,315,130.13 | 713,799.87  | 91.11      |

**\*\*หมายเหตุ\*\***

กองการศึกษาฯ มีการเบิกจ่าย เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน คิดเป็น 91.11 % โดยเบิกจ่ายเกินกว่าแผนการใช้จ่ายเงิน ในหมวดเงินเดือน ค่าจ้างพนักงานจ้าง เนื่องจากมีการปรับขึ้นของเงินเดือน และหมวดเงินอุดหนุน



รวมรายจ่ายจริง - เทียบกับ แผนใช้จ่ายเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านร้อง  
แผนการใช้จ่ายเงินของกองช่าง  
งบประมาณรายจ่าย ประจำปี พ.ศ. 2562  
ตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2561 ถึงเดือน กันยายน 2562

| ลำดับที่ | รายการ                   | ค่าใช้จ่าย       |              |             |            |
|----------|--------------------------|------------------|--------------|-------------|------------|
|          |                          | ยอดเงินรวมตามแผน | รายจ่ายจริง  | ผลต่าง      | สูง-ต่ำ(%) |
| 1        | รายจ่ายงบกลาง            | 3,000.00         | -            | 3,000.00    | 0.00       |
| 2        | เงินเดือน                | 571,010.00       | 591,121.00   | (20,111.00) | 103.52     |
| 3        | ค่าจ้างประจำ             | -                | -            | -           | 0.00       |
| 4        | ค่าจ้างพนักงานจ้าง       | 90,000.00        | 120,000.00   | (30,000.00) | 133.33     |
| 5        | ค่าตอบแทน                | 47,000.00        | 63,900.00    | (16,900.00) | 0.00       |
| 6        | ค่าใช้สอย                | 359,000.00       | 276,560.00   | 82,440.00   | 77.04      |
| 7        | ค่าวัสดุ                 | 156,000.00       | 170,199.00   | (14,199.00) | 109.10     |
| 8        | ค่าสาธารณูปโภค           | -                | -            | -           | 0.00       |
| 9        | เงินอุดหนุน              | -                | -            | -           | 0.00       |
| 10       | ค่าครุภัณฑ์              | -                | 5,350.00     | (5,350.00)  | 0.00       |
| 11       | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 2,184,000.00     | 1,977,300.00 | 206,700.00  | 90.54      |
| 12       | รายจ่ายอื่น              | -                | -            | -           | -          |
| รวม      |                          | 3,410,010.00     | 3,204,430.00 | 205,580.00  | 93.97      |

\*\*หมายเหตุ\*\*

กองช่าง มีการเบิกจ่าย เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน คิดเป็น 93.97 %