

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ อำเภอปะนาเระ จังหวัดปัตตานี

รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี พ.ศ.2564

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564

| แผนงาน/งาน                               | งบประมาณ      | โอนเพิ่ม   | โอนลด      | งบประมาณทั้งสิ้น | งบประมาณที่เบิกจ่าย |        | งบประมาณคงเหลือ |        |
|------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------------|---------------------|--------|-----------------|--------|
|                                          |               |            |            |                  | จำนวนเงิน           | ร้อยละ | จำนวนเงิน       | ร้อยละ |
| แผนงานบริหารงานทั่วไป                    | 9,497,088.00  | -          | 62,000.00  | 9,435,088.00     | 5,028,675.68        | 53.30  | 4,406,412.32    | 46.70  |
| งานบริหารทั่วไป                          | 7,372,808.00  | -          | 62,000.00  | 7,310,808.00     | 3,970,256.68        | 54.31  | 3,340,551.32    | 45.69  |
| งานบริหารงานคลัง                         | 2,124,280.00  |            |            | 2,124,280.00     | 1,058,419.00        | 49.82  | 1,065,861.00    | 50.18  |
| แผนงานการรักษาความสงบภายใน               | 125,000.00    | 15,000.00  | -          | 140,000.00       | 20,480.00           | 14.63  | 119,520.00      | 85.37  |
| งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย | 125,000.00    | 15,000.00  | -          | 140,000.00       | 20,480.00           | 14.63  | 119,520.00      | 85.37  |
| แผนงานการศึกษา                           | 2,050,730.00  | -          | -          | 2,050,730.00     | 1,172,691.43        | 5.72   | 878,038.57      | 42.82  |
| งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา         | 833,600.00    | -          | -          | 833,600.00       | 314,327.00          | 37.71  | 519,273.00      | 62.29  |
| งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา        | 1,217,130.00  |            |            | 1,217,130.00     | 858,364.43          | 70.52  | 358,765.57      | 29.48  |
| แผนงานสาธารณสุข                          | 281,000.00    | -          | -          | 281,000.00       | 83,521.00           | 29.72  | 197,479.00      | 70.28  |
| งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น    | 281,000.00    | -          | -          | 281,000.00       | 83,521.00           | 29.72  | 197,479.00      | 70.28  |
| แผนงานสังคมสงเคราะห์                     | 110,000.00    |            | 15,000.00  | 95,000.00        | 22,000.00           | 23.16  | 73,000.00       | 76.84  |
| งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์       | 110,000.00    |            | 15,000.00  | 95,000.00        | 22,000.00           | 23.16  | 73,000.00       | 76.84  |
| แผนงานเคหะและชุมชน                       | 2,319,460.00  | 35,000.00  | 175,000.00 | 2,179,460.00     | 1,270,216.38        | 58.28  | 909,243.62      | 41.72  |
| งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน     | 1,905,460.00  | -          | 175,000.00 | 1,730,460.00     | 877,912.70          | 50.73  | 852,547.30      | 49.27  |
| งานไฟฟ้าถนน                              | 108,000.00    | 35,000.00  | -          | 143,000.00       | 140,303.68          | 98.11  | 2,696.32        | 1.89   |
| งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล           | 306,000.00    | -          | -          | 306,000.00       | 252,000.00          | 82.35  | 54,000.00       | 17.65  |
| แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน          | 140,000.00    | -          | -          | 140,000.00       | -                   | -      | 140,000.00      | 100.00 |
| งานส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็งชุมชน  | 140,000.00    | -          | -          | 140,000.00       | -                   | -      | 140,000.00      | 100.00 |
| แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ     | 450,000.00    | -          | -          | 450,000.00       | 122,600.00          | 27.24  | 327,400.00      | 72.76  |
| งานกีฬาและนันทนาการ                      | 250,000.00    | -          | -          | 250,000.00       | -                   | -      | 250,000.00      | 100.00 |
| งานศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น                 | 200,000.00    | -          | -          | 200,000.00       | 122,600.00          | 61.30  | 77,400.00       | 38.70  |
| แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา               | 2,989,700.00  | -          | -          | 2,989,700.00     | 1,357,000.00        | 45.39  | 1,632,700.00    | 54.61  |
| งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน              | 2,989,700.00  | -          | -          | 2,989,700.00     | 1,357,000.00        | 45.39  | 1,632,700.00    | 54.61  |
| แผนงานการเกษตร                           | 10,000.00     | -          | -          | 10,000.00        | -                   | -      | 10,000.00       | 100.00 |
| งานส่งเสริมการเกษตร                      | 10,000.00     | -          | -          | 10,000.00        | -                   | -      | 10,000.00       | 100.00 |
| แผนงานการพาณิชย์                         | 154,000.00    | 202,000.00 | -          | 356,000.00       | 307,101.34          | 86.26  | 48,898.66       | 13.74  |
| งานกิจการประปา                           | 154,000.00    | 202,000.00 | -          | 356,000.00       | 307,101.34          | 86.26  | 48,898.66       | 13.74  |
| แผนงานงบกลาง                             | 5,293,022.00  | -          | -          | 5,293,022.00     | 4,567,791.00        | 86.30  | 725,231.00      | 13.70  |
| งานงบกลาง                                | 5,293,022.00  | -          | -          | 5,293,022.00     | 4,567,791.00        | 86.30  | 725,231.00      | 13.70  |
| รวม                                      | 23,420,000.00 | 252,000.00 | 252,000.00 | 23,420,000.00    | 13,952,076.83       |        | 9,467,923.17    |        |

## ปัญหา และอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

๑. อุปสรรคที่ส่งผลต่อการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ สืบเนื่องจากการเปลี่ยนแปลง พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างฯ ทำให้การขับเคลื่อนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปด้วยความล่าช้า อาทิ เช่น

-ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง (e-GP: [www.gprocurement.go.th](http://www.gprocurement.go.th)) ในบางครั้งมีการล่าช้า

-ระบบ e-GP ขั้นตอนการดำเนินงานซับซ้อน ทำให้มีความยุ่งยากในการดำเนินงาน

-แนวปฏิบัติการดำเนินโครงการ หรือการเบิกจ่าย มีการปรับเปลี่ยน ทำให้ช่วงการปรับตัวและการทำความเข้าใจ จึงทำให้เกิดความล่าช้า สร้างความยุ่งยากมากขึ้น

๒. การปฏิบัติงานในระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ( e-LAAS ) มีการปรับปรุง และ ทำให้การปฏิบัติในระบบล่าช้า

๓. ปัญหาจากการดำเนินการของคู่สัญญา

- พื้นที่ไม่พร้อมใช้งานในระยะแรก ทำให้ดำเนินการได้ช้ากว่ากำหนด

- สภาพภูมิอากาศมีฝนตก

- เข้าดำเนินงานช้ากว่ากำหนด

๔. กิจกรรมและโครงการไม่สามารถปฏิบัติได้ในช่วงเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคโควิด-๑๙ จึงทำให้การเบิกจ่ายไม่ตรงเป้าหมายที่ตั้งไว้

## ข้อเสนอแนะ

๑. พัฒนาบุคลากรให้การอบรม สัมมนา ด้านต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น ดังนี้

-หลักสูตร พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

-หลักสูตร การใช้งานระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ( e-LAAS )

๒. ควรจัดให้มีการประชุม สัมมนา ชักซ้อมความเข้าใจ ให้แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง คณะกรรมการกำหนดราคา และคณะกรรมการบริหารสัญญา เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้ด้วยความถูกต้อง

๓. ควรมีการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้าง

๔. ควรเร่งรัดกำกับติดตามการเบิกจ่ายเงิน เพื่อการเบิกจ่ายงบประมาณในภาพรวมเป็นไปตามเกณฑ์และเป้าหมายที่กำหนด

๕. เฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคโควิด-๑๙ ในพื้นที่ให้เพิ่มมากยิ่งขึ้น



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ  
เรื่อง การรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี ๒๕๖๔

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงานรายไตรมาส ตามที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นภายในสามสิบวันนับจากวันสิ้นรายไตรมาส และประกาศสำเนารายงานดังกล่าวโดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นภายในสิบห้าวัน นับแต่ผู้บริหารท้องถิ่นรับทราบรายงานดังกล่าว นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ ได้จัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินงาน ดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามระเบียบดังกล่าว

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(ลงชื่อ)

(นายสมชาย ไล่)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

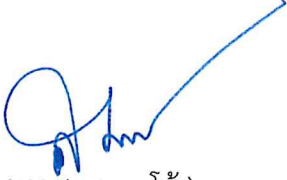
องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ อำเภอปะนาเระ จังหวัดปัตตานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

|                                   | หมายเหตุ | ปี 2564              |
|-----------------------------------|----------|----------------------|
| สินทรัพย์                         |          |                      |
| สินทรัพย์หมุนเวียน                |          |                      |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด    | 6        | 52,764,167.31        |
| ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ  | 7        | 21,764.91            |
| สินค้าและวัสดุคงเหลือ             | 8        | 34,202.00            |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น            | 9        | 631.30               |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน             |          | <u>52,820,765.52</u> |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน             |          |                      |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ   | 10       | 1,897,207.94         |
| สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน - สุทธิ | 11       | 30,287,568.34        |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน          |          | <u>32,184,776.28</u> |
| รวมสินทรัพย์                      |          | <u>85,005,541.80</u> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานงบการเงินนี้

 (นางกัญญภาค ดวงสอดศรี)     
  (นายสมชาย ไล่)     
  (นายสมชาย ไล่)

ผู้อำนวยการกองคลัง      ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล      ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน  
 นายกองค้การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ อำเภอปะนาเระ จังหวัดปัตตานี

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

|                                         | หมายเหตุ | ปี 2564              |
|-----------------------------------------|----------|----------------------|
| <b>หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน</b> |          |                      |
| <b>หนี้สินหมุนเวียน</b>                 |          |                      |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย                      | 12       | 21,855.45            |
| รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง                | 13       | 336.00               |
| รายได้รอการรับรู้ระยะสั้น               | 14       | 135,000.00           |
| เงินรับฝากและเงินประกันระยะสั้น         | 15       | 249,145.00           |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน                     |          | <u>406,336.45</u>    |
| <b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>              |          |                      |
| เงินรับฝากและเงินประกันระยะยาว          | 16       | <u>683,633.44</u>    |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน                  |          | <u>683,633.44</u>    |
| รวมหนี้สิน                              |          | <u>1,089,969.89</u>  |
| <b>สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน</b>           |          |                      |
| เงินสะสม                                |          | 62,817,262.44        |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม                    |          | 20,733,473.21        |
| รายได้สะสม                              |          | <u>364,836.26</u>    |
| รวมสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน               |          | <u>83,915,571.91</u> |
| รวมหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน     |          | <u>85,005,541.80</u> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานงบการเงินนี้

(นางกัญญวดี ดวงสอดศรี)

(นายสมชาย โส)

(นายสมชาย โส)

ผู้อำนวยการกองคลัง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ อำเภอปะนาเระ จังหวัดปัตตานี

งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

| รายได้                                         | หมายเหตุ | ปี 2564              |
|------------------------------------------------|----------|----------------------|
| รายได้จัดเก็บเอง                               | 18       | 336,195.62           |
| รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้               | 19       | 12,931,659.53        |
| รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้                      | 20       | 14,671,801.50        |
| รายได้ของกิจการเฉพาะการและหน่วยงานภายใต้สังกัด | 21       | 116.07               |
| <b>รวมรายได้</b>                               |          | <b>27,939,772.72</b> |
| ค่าใช้จ่าย                                     |          |                      |
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร                              | 22       | 5,485,626.00         |
| ค่าตอบแทน                                      | 23       | 81,800.00            |
| ค่าใช้สอย                                      | 24       | 1,480,752.92         |
| ค่าวัสดุ                                       | 25       | 439,719.70           |
| ค่าสาธารณูปโภค                                 | 26       | 310,787.12           |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย                  | 27       | 5,525,614.17         |
| ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค           | 28       | 4,551,876.80         |
| ค่าใช้จ่ายอื่น                                 | 29       | 102,000.00           |
| <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>                           |          | <b>17,978,176.71</b> |
| <b>รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ</b>            |          | <b>9,961,596.01</b>  |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานงบการเงินนี้

 (นางกัญญภัค ดวงสอดศรี) 
  (นายสมชาย ไส้) 
  (นายสมชาย ไส้)

ผู้อำนวยการกองคลัง    ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล    ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล    รักษาการแทน  
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ อำเภอปะนาเระ จังหวัดปัตตานี

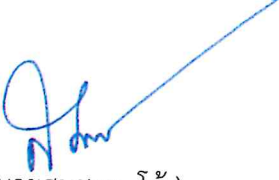
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน

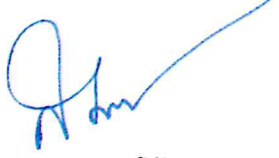
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

|                                                                                                            | เงินสะสม       | เงินทุนสำรอง<br>เงินสะสม | รายได้สะสม  | รวมสินทรัพย์<br>สุทธิ/ส่วนทุน |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|-------------|-------------------------------|
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 - ตามที่รายงานไว้เดิม                                                  | 24,482,149.28  | 19,162,237.97            | 42,216.20   | 43,686,603.45                 |
| การปรับปรุงส่วนของทุน                                                                                      | 33,960,522.65  | 68,715.00                | -           | 34,029,237.65                 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 หลังการปรับปรุง<br>การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุนสำหรับปี 2564 | 58,442,671.93  | 19,230,952.97            | 42,216.20   | 77,715,841.10                 |
| การรับเงินตกเป็นส่วนของทุน                                                                                 | 9,320.00       | -                        | -           | 9,320.00                      |
| การจ่ายจากส่วนของทุน                                                                                       | 118,513.00     | -                        | -           | 118,513.00                    |
| ปรับปรุงระหว่างปี                                                                                          | (4,267,523.86) | -                        | 377,825.66  | (3,889,698.20)                |
| รายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสำหรับงวด                                                                    | 8,514,281.37   | 1,502,520.24             | (55,205.60) | 9,961,596.01                  |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564                                                                        | 62,817,262.44  | 20,733,473.21            | 364,836.26  | 83,915,571.91                 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของรายงานงบการเงินนี้

  
(นางกัญญาก็ค ดวงสอดศรี)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

  
(นายสมชาย ไล่)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

  
(นายสมชาย ไล่)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ