



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มบริหารการเงินการเงินและสินทรัพย์ สพป.สกลนคร เขต 2

ที่

วันที่ 12 ตุลาคม 2564

เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนการใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสกลนคร เขต 2

ด้วย กลุ่มบริหารงานการเงินและสินทรัพย์ ได้จัดทำรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนการใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 โดยจำแนกเป็นการดำเนินการใช้จ่ายเงินตามหมวดรายจ่าย ประกอบด้วย งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบลงทุน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น ตลอดจนสรุปปัญหาและอุปสรรค ของการดำเนินการและข้อเสนอแนะการพัฒนาปรับปรุง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ.....ผอ.กลุ่มบริหารการเงินฯ
(นางสาวขวัญฤตา สุรินทร์)

(นายศักดิ์ชัย อินทร์วิงศ์)

รองผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสกลนคร เขต ๒

ความเห็น/คำสั่ง ผอ.สพป.สน.2

(ลงชื่อ).....

- ทราบ
 เห็นชอบ
 อนุญาต
 อนุมัติ
 ดำเนินการ
 มอบ.....

(นายพลชัย ชุมปัญญา)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสกลนคร เขต ๒



รายงานผลผลการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนการใช้จ่าย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสกลนคร เขต 2

กลุ่มบริหารงานการเงินและสินทรัพย์
สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสกลนคร เขต 2

รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนการใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตามที่ สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสกลนคร เขต 2 ได้จัดทำแผนการใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และได้ดำเนินการใช้จ่ายเงินตามหมวดรายจ่าย ประกอบด้วย งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบลงทุน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น เพื่อให้เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ที่ กำหนดให้ส่วนราชการมีข้อมูลรายละเอียดสรุปผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปี พ.ศ. 2564 เพื่อจะได้นำข้อมูลไปปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน ตามการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการ ดำเนินการด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เกิดความคุ้มค่ามีประโยชน์ต่อ ภาครัฐ

ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสกลนคร เขต 2 ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการ ใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จากข้อมูลการใช้จ่ายของสำนักงานเขตพื้นที่ การศึกษาประถมศึกษาสกลนคร เขต 2 ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 วงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร 382,351,842.46 บาท โดยแบ่งเป็นงบบุคลากร จำนวนเงิน 16,111,600.- บาท งบดำเนินงาน จำนวนเงิน 78,731,178.- บาท งบลงทุน จำนวนเงิน 99,994,542.46 บาท งบเงินอุดหนุน จำนวนเงิน 184,688,002.- บาท และงบรายจ่ายอื่น จำนวนเงิน 2,826,520.- บาท ผลการใช้จ่ายงบประมาณจริงรวมทั้งสิ้นเป็นเงิน 381,753,376.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.84 และมีเงินคงเหลือ 598,466.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.16 (ของวงเงินงบประมาณทั้งหมด) ดังตารางแสดงสรุปผลการใช้จ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ดังต่อไปนี้

รายการ	รับงบประมาณ (บาท)	เป้าหมาย (ร้อยละ)	ผลการใช้จ่าย				คงเหลือ	
			ก่อนนี้ผู้กผัน		การเบิกจ่าย		(บาท)	(ร้อยละ)
			(บาท)	(ร้อยละ)	(บาท)	(ร้อยละ)		
งบบุคลากร	16,111,600.00	100	-	-	16,048,911.81	99.61	62,688.19	0.39
งบดำเนินงาน	78,731,178.00	100	-	-	78,393,825.79	99.57	337,352.21	0.43
งบลงทุน	99,994,542.46	100	13,721,050.77	19.51	86,250,836.24	61.58	22,655.45	18.91
งบเงินอุดหนุน	184,688,002.00	100	-	-	184,521,552.00	99.91	166,450.00	0.09
งบรายจ่ายอื่น	2,826,520.00	100	-	-	2,817,199.64	99.67	9,320.36	0.33
รวมทั้งสิ้น	382,351,842.46	100	13,721,050.77	3.59	368,032,325.48	96.25	598,466.21	0.16

รวมผลการใช้จ่ายทั้งสิ้น	381,753,376.25	99.84	598,466.21	0.16
--------------------------------	-----------------------	--------------	-------------------	-------------

เป้าหมายการใช้จ่าย

ตามมติคณะรัฐมนตรีกำหนดให้ ณ วันสิ้นสุดไตรมาสที่ (30 กันยายน 2564) หน่วยเบิกจ่ายจะต้องมีผลการใช้จ่าย ร้อยละ 100 ทุกงบรายจ่าย

ผลสัมฤทธิ์

จากตารางสรุปผลการดำเนินงานสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษาสกลนคร เขต 2 ผลการใช้จ่ายงบประมาณรวมทั้งสิ้นเป็นเงิน 381,753,376.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.84 ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ทุกงบรายจ่าย และมีเงินคงเหลือ 598,466.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.16 ซึ่งเป็นเงินเหลือจ่ายจากการดำเนินงานเสร็จสิ้นแล้ว

ปัญหาและอุปสรรค

1. งบบุคลากร การเบิกจ่ายค่าตอบแทนพนักงานราชการ มีความคลาดเคลื่อนเนื่องจากการเข้าและลาออกอยู่ตลอดเวลา และมีการโอนเงินงบประมาณหลายครั้ง ทำให้มีการจ้างงานระหว่างเดือน จึงทำให้มีเงินเหลือจ่าย
2. งบดำเนินงาน มีการโอนจัดสรรเงินงบประมาณซ้ำ ใกล้เคียงปีงบประมาณ หลายโครงการที่ไม่สามารถดำเนินการได้เนื่องจากกลัวเงินไม่โอนมาจึงทำให้มีเงินเหลือจ่าย
3. งบลงทุน การเบิกจ่ายของโรงเรียนที่ได้รับจัดสรรไม่เป็นไปตามวงงาน เนื่องจากผู้รับจ้างขาดสภาพคล่อง และการอุทธรณ์ ร้องเรียน ของผู้ประกอบการ ทำให้การก่องหน้ผูกพันเกิดความล่าช้า
4. สาเหตุสภาวะโรคติดต่อโควิด 19 ซึ่งการประชุม อบรม โครงการต่างๆ ไม่สามารถดำเนินการได้

ข้อเสนอแนะ

1. ควรมีการโอนเงินงบประมาณลงมาที่สำนักงานเขตพื้นที่ ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ เพื่อจะได้มีการวางแผนการใช้จ่ายเงินได้ทันทั่วถึง
2. กำหนดมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามค่าเป้าหมาย
3. ลดขั้นตอนในการรายงานการใช้จ่ายงบประมาณที่มีความซ้ำซ้อน ซึ่งส่วนกลางสามารถดูรายงานผลจากระบบ GFMS อยู่แล้ว

สรุปรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนการใช้จ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ของ สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษาสกลนคร เขต 2

รายการ	รับงบประมาณ (บาท)	เป้าหมาย (ร้อยละ)	ผลการใช้จ่าย				คงเหลือ	
			ก่อนสิ้นผูกพัน		การเบิกจ่าย		(บาท)	(ร้อยละ)
			(บาท)	(ร้อยละ)	(บาท)	(ร้อยละ)		
งบบุคลากร	16,111,600.00	100%		-	16,048,911.81	99.61%	62,688.19	0.39%
งบดำเนินงาน	78,731,178.00	100%		-	78,393,825.79	99.57%	337,352.21	0.43%
งบลงทุน	99,994,542.46	100%	13,721,050.77	19.51%	86,250,836.24	61.58%	22,655.45	18.91%
งบเงินอุดหนุน	184,688,002.00	100%		-	184,521,552.00	99.91%	166,450.00	0.09%
งบรายจ่ายอื่น	2,826,520.00	100%		-	2,817,199.64	99.67%	9,320.36	0.33%
รวมทั้งสิ้น	382,351,842.46	100%	13,721,050.77	3.59%	368,032,325.48	96.25%	598,466.21	0.16%

รวมผลการใช้จ่ายทั้งสิ้น		381,753,376.25	99.84%	598,466.21	0.16%
-------------------------	--	----------------	--------	------------	-------

รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ ไตรมาส 4 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
(ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564)

หมวดรายการจ่าย	จำนวนเงินที่ได้รับ	ผูกพัน	ผลการเบิกจ่าย	คงเหลือ
งบบุคลากร				
ค่าตอบแทนพนักงานราชการ ต.ค.-ธ.ค.63	3,951,800.00		3,951,800.00	-
ค่าตอบแทนพนักงานราชการ มค.-กพ.64	2,711,800.00		2,711,800.00	-
เงินเดือนค่าตอบแทนพนักงานราชการ ต.ค.-ธ.ค.63	149,100.00		149,100.00	-
ค่าตอบแทนพนักงานราชการ มีค.64	1,359,900.00		1,359,900.00	-
ค่าตอบแทนพนักงานราชการ เมย-มิย.64	4,067,700.00		4,067,700.00	-
ค่าตอบแทนพนักงานราชการ กค.-กย.64	3,871,300.00		3,808,611.81	62,688.19
รวม	16,111,600.00	-	16,048,911.81	62,688.19
คิดเป็นร้อยละ	100%	-	99.61%	0.39%
งบดำเนินงาน				
คชจ.บุคลากรภาครัฐ ประกันสังคม+กองทุนทดแทน+ค่า	5,263,600.00	-	5,006,321.30	257,278.70
คชน.ผู้ปฏิบัติงานให้ราชการ	23,631,120.00	-	23,631,120.00	-
คชจ.บริหารเขต/ค่าสาธารณูปโภค	42,288,088.00	-	42,261,641.00	26,447.00
คชจ.ในการตรวจสอบนิเทศ กำกับActiveLearning	5,000.00	-	5,000.00	-
ค่าจ้างพี่เลี้ยงเด็กพิการ	7,026,810.00	-	7,016,368.93	10,441.07
ค่าเช่าให้บริการสัญญาณอินเทอร์เน็ต	80,600.00	-	79,665.40	934.60
ค่าพาหนะเข้าร่วมอบรม DLTV จ.อุดรธานี	3,600.00	-	3,600.00	-
คชจ.ในการนิเทศ ค่าอื่นๆ โครงการ รร.สุจริต	50,000.00	-	8,104.00	41,896.00
คชจ.รับนักเรียน สังกัด สพฐ.ปี2564	11,000.00	-	11,000.00	-
คชจ.ในการตรวจประเมินผลงานทางวิชาการ	28,500.00	-	28,500.00	-

หมวดรายการจ่าย	จำนวนเงินที่ได้รับ	ผูกพัน	ผลการเบิกจ่าย	คงเหลือ
คชจ.ซ่อมบำรุงอุปกรณ์สัญญาณดาวเทียมDLTV	247,500.00	-	247,225.16	274.84
คชจ.สำหรับการนิเทศระดับเขตพื้นที่	15,000.00	-	15,000.00	-
คชจ.จัดกิจกรรมรณรงค์เฝ้าระวังวันวาเลนไทน์	5,000.00	-	5,000.00	-
คชจ.โครงการบ้านนักวิทยาศาสตร์น้อย ระดับปฐมวัย	15,000.00	-	15,000.00	-
คชจ.โครงการบ้านนักวิทยาศาสตร์น้อย ระดับประถม จัดสรรให้ 12 รร. ละ 3,000 บาท เหลือ 3,360.-	39,360.00	-	39,360.00	-
คชจ.ในการดูแลช่วยเหลือนักเรียน	15,000.00	-	15,000.00	-
คชจ.ประชุมรายงานผลการเรียนผ่านGPAX OBEC	4,000.00	-	4,000.00	-
คชจ.เข้าร่วมประชุมจัดแข่งขันทางวิชาการนานาชาติ	2,000.00	-	1,920.00	80.00
รวม	78,731,178.00	-	78,393,825.79	337,352.21
คิดเป็นร้อยละ	100%	-	99.57%	0.43%
งบลงทุน				
ก่อสร้างอาคารเรียนอาคารประกอบ(งบผูกพันเดิม)	10,354,014.46		10,352,349.23	1,665.23
ก่อสร้างอาคารเรียนอาคารประกอบ(งบผูกพันใหม่)	3,529,400.00	3,529,400.00	-	-
ค่าก่อสร้าง/ปรับปรุงซ่อมแซมอาคารเรียนอาคารประกอบอื่น	70,994,068.00	10,191,650.77	60,801,237.01	1,180.22
ค่าปรับปรุงซ่อมแซมอาคารเรียนอาคารประกอบอื่น	1,492,900.00		1,492,900.00	-
ค่าซ่อมแซมอาคารเรียน ร.ร.บ้านตาตุงวง	105,000.00	-	105,000.00	-
ค่าครุภัณฑ์	13,519,160.00	-	13,499,350.00	19,810.00
รวม	99,994,542.46	13,721,050.77	86,250,836.24	22,655.45
คิดเป็นร้อยละ	100%	13.72%	86.26%	0.02%
งบเงินอุดหนุน				
เงินทุนการศึกษาเฉลิมราชกุมารี	25,000.00		25,000.00	-
ค่าหนังสือเรียน	6,758,159.00		6,758,159.00	-
ค่าเครื่องแบบนักเรียน	9,645,375.00		9,645,375.00	-

หมวดรายการจ่าย	จำนวนเงินที่ได้รับ	ผูกพัน	ผลการเบิกจ่าย	คงเหลือ
ค่ากิจกรรมพัฒนาคุณภาพผู้เรียน	16,781,565.00		16,781,565.00	-
ค่าจัดการเรียนการสอน	28,162,001.00		28,084,051.00	77,950.00
ค่าหนังสือเรียน	17,469,306.00		17,469,306.00	-
ค่าเครื่องแบบนักเรียน	3,761,810.00		3,761,810.00	-
ค่ากิจกรรมพัฒนาคุณภาพผู้เรียน	2,734,040.00		2,734,040.00	-
ค่าจัดการเรียนการสอน	86,016,163.00		85,927,663.00	88,500.00
ค่าอุปกรณ์การเรียน	11,474,188.00		11,474,188.00	-
ค่าอุปกรณ์การเรียน	1,860,395.00		1,860,395.00	-
รวม	184,688,002.00	-	184,521,552.00	166,450.00
คิดเป็นร้อยละ	100%		99.91%	0.09%
งบรายจ่ายอื่น				
คชจ.โครงการพัฒนาทักษะชีวิตเพื่อปรับเปลี่ยนพฤติกรรมนักเรียนกลุ่มเสี่ยง	60,000.00	-	59,912.00	88.00
คชจ.โครงการส่งเสริมสนับสนุน พัฒนานักเรียนแกนนำในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานศึกษา	65,000.00	-	64,962.00	38.00
ค่าใช้จ่ายโครงการลูกเสือต้านภัยยาเสพติด	305,000.00	-	304,882.00	118.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานโครงการยกระดับผลทางทดสอบทางการศึกษาระดับชาติดีต่อคตอ้งกับบริบทพื้นที่	404,480.00	-	404,480.00	-
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานโครงการพัฒนาคลังเครื่องมือมาตรฐานเพื่อยกระดับคุณภาพผู้เรียนในศตวรรษที่ 21	168,000.00	-	168,000.00	-
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานโครงการการขับเคลื่อนการจัดการเรียนรู้วิทยากรคำนวณและการออกแบบเทคโนโลยี	10,000.00	-	10,000.00	-
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานโครงการพัฒนาเด็กปฐมวัยอย่างมีคุณภาพ	7,200.00	-	7,200.00	-
คชจ.โครงการสานพลังประชารัฐ (งบแลกเป้า)	175,240.00	-	174,288.00	952.00
คชจ.โครงการบริหารจัดการ	833,400.00	-	831,015.64	2,384.36
คชจ.โครงการจัดการศึกษา	10,000.00	-	10,000.00	-

หมวดรายจ่าย	จำนวนเงินที่ได้รับ	ผูกพัน	ผลการเบิกจ่าย	คงเหลือ
คชจ.โครงการครูผู้ทรงคุณค่าแห่งแผ่นดิน	680,000.00	-	680,000.00	-
คชจ.โครงการยกระดับคุณภาพการศึกษา(ศน.ภินญาพัชญ์)	1,500.00	-	1,500.00	-
คชจ.โครงการส่งเสริมการจัดการศึกษา	45,000.00	-	45,000.00	-
คชจ.โครงการพัฒนาบุคลากร	5,700.00	-	5,700.00	-
คชจ.โครงการโรงเรียนคุณธรรม สพฐ.	56,000.00	-	50,260.00	5,740.00
รวม	2,826,520.00	-	2,817,199.64	9,320.36
คิดเป็นร้อยละ	100%		99.67%	0.33%
รวมทั้งสิ้น	382,351,842.46	13,721,050.77	368,032,325.48	598,466.21
รวมคิดเป็นร้อยละ	100%	3.59%	96.25%	0.16%