

ตัวชี้วัดที่ ๒ การตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี (รายจ่ายเพื่อการลงทุน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หัวข้อประเมิน : ๑ นโยบายรัฐบาล นโยบายกระทรวงมหาดไทย หรือนโยบายกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
น้ำหนัก : ๕

เป้าหมายของตัวชี้วัด : องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำงบประมาณรายจ่ายตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดและบริหารงบประมาณให้เกิดประโยชน์ต่อประชาชนในพื้นที่ โดยมีการตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อการลงทุนที่เหมาะสมและใช้จ่ายงบประมาณให้เกิดความสมดุลในข้อบัญญัติ/เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี/เพิ่มเติม

สถานะ : ☒ ตัวชี้วัดเดิม ☐ ตัวชี้วัดใหม่

ห้วงระยะเวลาที่ใช้ในการประเมิน : ☒ ปีที่ผ่านมา ประเมินการดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สำหรับตรวจประเมิน : ☒ อบจ. ☒ ทน. ☒ ทม. ☒ ทต. ☒ อบต. ☒ เมืองพัทยา

การตัดฐาน : ☒ ไม่สามารถตัดฐานได้ทุกกรณี

คำอธิบาย :

๑. สูตรการคำนวณ

$$\frac{\text{รายจ่ายเพื่อการลงทุน} \times ๑๐๐}{\text{งบประมาณรายจ่ายประจำปี}} = \text{ร้อยละ ...}$$

๒. ให้คำนวณรายจ่ายดังกล่าวจากรายจ่ายเพื่อการลงทุน ได้แก่ งบลงทุน ซึ่งเป็นรายจ่ายในลักษณะค่าครุภัณฑ์ ค่าที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง รวมถึงรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายจากงบรายจ่ายอื่นใดในลักษณะรายจ่ายดังกล่าว เช่น งบเงินอุดหนุนเพื่อขยายเขตไฟฟ้าหรือขยายเขตประปาที่มีลักษณะเป็นค่าครุภัณฑ์ ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง

๓. งบประมาณรายจ่ายประจำปี หมายความว่ารวมถึงงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม และการโอนลดโอนเพิ่มงบประมาณด้วย

ตรวจสอบเอกสาร/หลักฐาน :

ตรวจสอบในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)หรือไฟล์เอกสารหลักฐานที่ได้รับจากระบบดังกล่าว

สูตรการคำนวณ

$$\frac{\text{รายจ่ายเพื่อการลงทุน} \times 100}{\text{งบประมาณรายจ่ายประจำปี}} = \text{ร้อยละ} \dots$$

รายจ่ายเพื่อการลงทุน งบประมาณปี ๒๕๖๗
รวม ๕,๖๘๕,๔๘๐.๐๐ บาท

งบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๗
รวม ๔๗,๔๖๘.๖๓.๐๐ บาท

$$= \frac{๕,๖๘๕,๔๘๐.๐๐ \times 100}{๔๗,๔๖๘,๖๓๐.๐๐} = ๑๑.๑๐\%$$

เกณฑ์การให้คะแนน :

เกณฑ์การประเมิน	คะแนน
๑. ต่ำกว่าร้อยละ ๕.๐๐	๐
๒. ร้อยละ ๕.๐๐ - ๘.๐๐	๑
๓. ร้อยละ ๘.๐๑ - ๑๑.๐๐	๒
๔. ร้อยละ ๑๑.๐๑ - ๑๓.๐๐	๓
๕. ร้อยละ ๑๓.๐๑ - ๑๕.๐๐	๔
๖. มากกว่าร้อยละ ๑๕.๐๐ ขึ้นไป	๕

คะแนนที่ได้ : ร้อยละ ๑๑.๐๑ - ๑๓.๐๐

๓ คะแนน

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานรายรับ - รายจ่ายจริง เปรียบเทียบงบประมาณ
เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

รายรับ/รายจ่าย	ประมาณการ	เกิดขึ้นจริง
เงินงบประมาณ		
รายรับ		
รายได้จัดเก็บเอง		
หมวดภาษีอากร	36,341.00	146,594.42
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	118,285.00	139,189.90
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	62,000.00	154,636.20
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	151,000.00	154,940.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดภาษีจัดสรร	22,150,400.00	24,266,222.54
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
หมวดเงินอุดหนุน	24,950,604.00	24,185,201.00
รวม	47,468,630.00	49,046,784.06
รายจ่าย		
งบกลาง	14,559,538.00	14,558,905.00
งบบุคลากร	15,541,052.00	15,522,701.00
งบดำเนินงาน	8,690,310.00	7,400,798.99
งบลงทุน	5,685,480.00	2,207,240.00
งบเงินอุดหนุน	2,992,250.00	2,990,866.29
รวม	47,468,630.00	42,680,511.28
ผลต่าง รับ-จ่าย		6,366,272.78

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานรายรับ - รายจ่ายจริง เปรียบเทียบงบประมาณ
เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

รายรับ/รายจ่าย	เกิดขึ้นจริง
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	
รายรับ	
รายได้เงินอุดหนุนเพื่อเป็นเงินรางวัลสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีการบริหารจัดการที่ดี	-
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	-
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	48,800.00
รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น	590,000.00
รวม	638,800.00
รายจ่าย	
งบกลาง	-
งบดำเนินงาน	100,000.00
งบลงทุน	490,000.00
รวม	590,000.00
ผลต่าง รับ-จ่าย	48,800.00

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานรายจ่ายจริงตามงบประมาณ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน

งบ	รายจ่าย	ประเภทรายจ่าย	ประมาณการ	รวมจ่ายจริง	งานบริหารทั่วไป	งานบริหารงานคลัง
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	247,700.00	247,600.00	185,800.00	23,900.00
		ครุภัณฑ์การเกษตร	2,500.00	2,500.00	2,500.00	
		ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	38,880.00	38,580.00	38,580.00	
		ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์	66,200.00	66,200.00	43,100.00	4,100.00
	รวม งบลงทุน		355,280.00	354,880.00	269,980.00	28,000.00
	รวมสุทธิ		355,280.00	354,880.00	269,980.00	28,000.00

งบ	รายจ่าย	ประเภทรายจ่าย	ประมาณการ	รวมจ่ายจริง	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับอุตสาหกรรมและการโยธา
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	247,700.00	247,600.00	32,000.00	5,900.00
		ครุภัณฑ์การเกษตร	2,500.00	2,500.00		
		ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	38,880.00	38,580.00		
		ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์หรืออิเล็กทรอนิกส์	66,200.00	66,200.00	19,000.00	
	รวม งบลงทุน		355,280.00	354,880.00	51,000.00	5,900.00
	รวมสุทธิ		355,280.00	354,880.00	51,000.00	5,900.00

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด
รายงานรายจ่ายจริงตามงบประมาณ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
เดือนตุลาคม ถึงเดือนกันยายน

บัญชี	รายจ่าย	ประเภทรายจ่าย	ประมาณการ	รวมจ่ายจริง	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ อุตสาหกรรมและการโยธา	งานก่อสร้าง
งบลงทุน		ค่าอะไหล่	70,000.00	64,000.00		64,000.00
		ค่าซ่อมแซมหรือติดตั้งอาคาร หรือสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ	25,000.00	23,000.00		23,000.00
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค	4,717,200.00	1,765,360.00		1,765,360.00
		ค่าปรับปรุงสิ่งเดิมและสิ่งก่อสร้าง	498,000.00	0.00		0.00
		ค่าเช่าที่ดินอยู่แบบปรับ ราคาได้ (ค่า K)	20,000.00	0.00	0.00	
	รวม งบลงทุน	5,330,200.00	1,852,360.00	0.00	1,852,360.00	
	รวมสุทธิ	5,330,200.00	1,852,360.00	0.00	1,852,360.00	