



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานพัสดุ กองคลังเทศบาลตำบลนาคำ

ที่ ขก ๘๑๖๐๒/ ๕๓๓

วันที่ ๓๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลนาคำ

ตามที่งานพัสดุ สังกัดกองคลัง สำนักงานเทศบาลตำบลนาคำ รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง งบลงทุน งบดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้การดำเนินการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและเกิดความคุ้มค่าเป็นประโยชน์ โดยได้นำผลการวิเคราะห์ มาปรับปรุงการดำเนินงานด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง ดังนี้

รายงานการใช้จ่ายงบประมาณด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ปัญหา -อุปสรรค	แนวทางแก้ไขปัญหา/วิธีการปรับปรุง	สิ่งที่ปรับปรุง
๑. การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา แต่ละกลุ่มงานไม่มีแผนการ หรือมีแต่ไม่เป็นไปตามแผน	๑.ผู้บริหาร ติดตาม กำกับ ให้แต่ละกลุ่มงานปฏิบัติตามขั้นตอนและให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างที่กำหนดไว้	๑.ดำเนินการประชุมเตรียมความพร้อมในการจัดหาพัสดุประจำปี ๒.กำหนดให้หน่วยงานจัดทำขั้นตอนการและระยะเวลาในการจัดซื้อจัดจ้าง งบลงทุน งบดำเนินงานของหน่วยงานทุกโครงการ
๒.การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างบางรายการเป็นงานที่ต้องกระทำเร่งด่วน ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงที่ผิดพิพลาต ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้	๒.งานพัสดุจัดทำขั้นตอนและจัดส่งให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ทราบถึงขั้นตอนและกระบวนการทำงานและทราบระยะเวลาการดำเนินงานในแต่ละวิธี	๓.ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างในงบลงทุน งบดำเนินงานทุกสัปดาห์
๓.การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างส่วนมาก ใช้วิธีตกลงราคาทำให้การประหยัดงบประมาณไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	๓.เมื่องานพัสดุเข้ารับการฝึกอบรมจากหน่วยงานที่จัดอบรมการจัดซื้อจัดจ้างเช่น การจัดอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างงานพัสดุ อยากรู้ให้ผู้บริหารได้เข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อรับทราบและเข้าใจในกระบวนการ วิธีการดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้าง ๔.ควรจัดอบรมโดยเชิญผู้มีความรู้ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับระเบียบพัสดุมาบรรยายให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง ๕.มีการต่อรองราคา ก่อนทำสัญญาหรือบันทึกตกลงซื้อหรือจ้างเพื่อเป็นการประหยัดงบประมาณ	๔.ประชุมรายงานผลความก้าวหน้าในการจัดซื้อจัดจ้างงบลงทุน งบดำเนินงานของหน่วยงานทุกเดือน ๕.ควรจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับการฝึกอบรมและนำความรู้มาปฏิบัติงานให้เกิดความถูกต้อง ๖.ควรให้ผู้บริหารเข้าร่วมอบรมเพื่อจะได้ทราบเกี่ยวกับระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง ๗.ต่อรองราคาก่อนทำสัญญาหรือบันทึกตกลงซื้อหรือจ้างมีการลดราคาทำให้ประหยัดงบประมาณ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและขออนุญาตเผยแพร่ข้อมูล เพื่อให้สาธารณชนรับทราบ ทางเว็บไซต์ของสำนักงานเทศบาลตำบลนาคำต่อไป,

(ลงชื่อ).....

(นางณิศรา ทองโคตร)

หัวหน้าเจ้าหน้าที่/ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานการวิเคราะห์ผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เทศบาลตำบลนาคำ ได้จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานเทศบาลตำบลนาคำ เพื่อแสดงให้เห็นว่าในรอบปีที่ผ่านมา มีผลการดำเนินงาน การใช้จ่ายงบประมาณจำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้างเป็นอย่างไรเพื่อให้เป็นไปตามการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการ ดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment :ITA) ของหน่วยงานภาครัฐ ที่กำหนดให้ ส่วนราชการได้นำผลการวิเคราะห์ไปปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน

ตารางที่ ๑ แสดงร้อยละของจำนวนครั้งจำแนกตามวิธีการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

จำนวนครั้ง	วิธีการใช้จ่ายงบประมาณ				
	เฉพาะเจาะจง	สอบราคา	ประกวดราคา ด้วยวิธีการทาง อิเล็กทรอนิกส์	วิธีพิเศษ	วิธีกรณีพิเศษ
๔๓๕	๔๓๓ ๙๙.๕๔%	๐ ๐%	๒ ๐%	๐ ๐%	๐ ๑.๒๒%

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ สำนักงานเทศบาลตำบลนาคำ ได้ดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณ มีจำนวน ๔๓๕ ครั้ง พบว่าวิธีการใช้งบประมาณการจัดซื้อจัดจ้างสูงสุดคือวิธีเฉพาะเจาะจงจำนวน ๔๓๓ ครั้ง คิดเป็นร้อยละ ๙๙.๕๔ รองลงมาคือ วิธีกรณีพิเศษ จำนวน ๐ ครั้งคิดเป็นร้อยละ ๐ โดยวิธีสอบราคา ประกวดราคาด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ จำนวน ๒ ครั้ง คิดเป็นร้อยละ ๐.๔๖ และวิธีพิเศษไม่มีการดำเนินการ คิดเป็นร้อยละ ๐

ตารางที่ ๒ แสดงร้อยละงบประมาณ จำแนกตามวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

จำนวนเงิน งบประมาณ	วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง				
	เฉพาะเจาะจง	สอบราคา	ประกวดราคา ด้วยวิธีการทาง อิเล็กทรอนิกส์	วิธีพิเศษ	วิธีกรณีพิเศษ
๑๗,๕๐๗,๔๑๒.๙๖	๑๒,๓๔๔,๖๑๒.๓๙ ๗๐.๕๑%	๐ ๐%	๔,๕๘๒,๒๖๐.๖๓ ๒๖.๑๗%	๐ ๐%	๐ ๐%

จากตารางจะเห็นได้ว่างบประมาณในภาพรวมที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานเทศบาลตำบลนาคำ จำนวนเงิน ๙,๔๑๓,๘๓๔.๐๔ บาท พบว่างบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง เป็นจำนวนเงินมากที่สุด คือ ๑๒,๓๔๔,๖๑๒.๓๙ บาท คิดเป็นร้อยละ ๗๐.๕๑ รองลงมาคือ วิธีกรณีพิเศษ เป็นเงินจำนวน ๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๐ โดยวิธีสอบราคา โดยวิธีประกวดราคาด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ อันดับสอง เป็นเงินจำนวน ๔,๕๘๒,๒๖๐.๖๓ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๑๗ และวิธีพิเศษไม่มีการดำเนินการ คิดเป็นร้อยละ ๐

จะเห็นได้ว่างบประมาณที่ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคานั้นมากเป็นอันดับแรก ซึ่งสอดคล้อง กับการจำแนกตามจำนวนครั้งที่เป็อันดับที่ ๑ (ตารางที่ ๑) ส่วนการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีสอบราคานั้นเป็นอันดับที่สองและ การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีกรณีพิเศษเป็นอันดับที่สาม ส่วนการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีประกวดราคาด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ และวิธีพิเศษไม่มีการดำเนินการ

ปัญหาอุปสรรคหรือข้อจำกัด

- กรณีการใช้จ่ายงบประมาณการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคาแต่ละงานไม่มีแผนงานหรือมีแต่ไม่เป็นไป

ตามแผน

- การดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณการจัดซื้อจัดจ้าง บางรายการ เป็นงานที่ต้องกระทำเร่งด่วน ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้
- การดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณการจัดซื้อจัดจ้าง ส่วนมากใช้วิธีตกลงราคาทำให้การใช้จ่ายงบประมาณไม่เกิดประสิทธิภาพ เท่าที่ควร

แนวทางการปรับปรุงการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

- ประสานงานให้กลุ่มงานจัดทำแผนการดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณการจัดซื้อจัดจ้างและให้ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงาน/กิจกรรม
- เจ้าหน้าที่พัสดุต้องศึกษาระเบียบที่ออกมาใหม่ให้ละเอียดถี่ถ้วนเพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน
- จัดทำแนวทางการตรวจสอบบุคลากรในหน่วยงาน เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่จัดซื้อจัดจ้างว่ามีผลประโยชน์ทับซ้อนกับคู่สัญญาของสำนักงานเทศบาลตำบลนาคำหรือไม่
- ควรมีการต่อรองราคา ก่อนทำสัญญาหรือบันทึกตกลงซื้อหรือจ้าง เพื่อเป็นการประหยัดงบประมาณ

การวิเคราะห์ความสามารถในการประหยัดงบประมาณ

ตาราง สรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่ประหยัดได้(ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑-กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒)

งบประมาณเพื่อเพื่อการลงทุนที่ได้รับทั้งสิ้น (หน่วย : บาท)		
งบประมาณ	งบประมาณที่ใช้ไป	งบประมาณที่ประหยัดได้
๒,๕๓๙,๕๔๑.๑๙	๑,๖๙๔,๗๕๐	๘๔๔,๗๙๑.๑๙
ร้อยละ ๑๐๐	ร้อยละ ๖๖.๗๓	ร้อยละ ๓๓.๒๗

จากตารางข้อมูล ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เทศบาลตำบลนาคำ ได้ดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณการจัดซื้อจัดจ้างมีโครงการที่ดำเนินการภายใต้งบลงทุน จำนวน ๒๓ โครงการ พบว่าเทศบาลตำบลนาคำสามารถประหยัดงบประมาณได้เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๘๔๔,๗๙๑.๑๙ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๒๗

เทศบาลตำบลนาคำ
สรุปแผนการใช้จ่ายเงินรวม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ลำดับที่	รายการ	ประมาณการค่าใช้จ่าย				
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	รวม
1	รายจ่ายงบกลาง	4,000,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	4,000,000.00	13,400,000.00
2	เงินเดือนฝ่ายการเมือง	656,160.00	656,160.00	656,160.00	656,160.00	2,624,640.00
3	เงินเดือนฝ่ายประจำ	2,400,000.00	2,400,000.00	2,538,000.00	2,538,000.00	9,876,000.00
4	ค่าตอบแทน	197,400.00	197,400.00	198,900.00	198,900.00	792,600.00
5	ค่าใช้สอย	1,390,500.00	1,390,500.00	1,392,000.00	1,392,000.00	5,565,000.00
6	ค่าวัสดุ	446,100.00	446,100.00	446,100.00	446,100.00	1,784,400.00
7	ค่าสาธารณูปโภค	97,200.00	97,200.00	97,200.00	97,200.00	388,800.00
8	เงินอุดหนุน		180,000.00	1,820,000.00	200,000.00	2,200,000.00
9	ค่าครุภัณฑ์		140,000.00	114,400.00		254,400.00
10	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		500,000.00	310,000.00		810,000.00
	รวม	9,187,360.00	8,707,360.00	10,272,760.00	9,528,360.00	37,695,840.00

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางณิศรา ทองโคตร)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....หัวหน้าหน่วยงานเทศบาล

(นายชาญชัย ศรีวิวัฒน์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนาคำ

เทศบาลตำบลนาคำ
สรุปแผนการใช้จ่ายเงินรวม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ลำดับที่	รายการ	ประมาณการค่าใช้จ่าย				
		สำนักปลัด	กองคลัง	กองช่าง	กองการศึกษา	รวม
1	รายจ่ายงบกลาง	13,400,000.00				13,400,000.00
2	เงินเดือนฝ่ายการเมือง	2,624,640.00				2,624,640.00
3	เงินเดือนฝ่ายประจำ	5,880,000.00	1,320,000.00	810,000.00	1,866,000.00	9,876,000.00
4	ค่าตอบแทน	480,000.00	159,000.00	108,000.00	45,600.00	792,600.00
5	ค่าใช้สอย	3,444,000.00	459,000.00	504,000.00	1,158,000.00	5,565,000.00
6	ค่าวัสดุ	462,000.00	90,000.00	296,400.00	936,000.00	1,784,400.00
7	ค่าสาธารณูปโภค		388,800.00			388,800.00
8	เงินอุดหนุน	620,000.00			1,580,000.00	2,200,000.00
9	ค่าครุภัณฑ์	69,300.00	140,000.00	45,100.00		254,400.00
10	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง			810,000.00		810,000.00
	รวม	26,979,940.00	2,556,800.00	2,573,500.00	5,585,600.00	37,695,840.00

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางณิศรา ทองโคตร)

ตำแหน่ง รองปลัดเทศบาล

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....หัวหน้าหน่วยงานเทศบาล

(นายชาญชัย ศรีวิวัฒน์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลนาคำ