

เรื่องที่ 4.3 รายงานด้านการเงิน ไตรมาสที่ 1 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
เรื่องเดิม

1. พพท. ในการประชุมครั้งที่ 11/2564 เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2564 มีมติอนุมัติรายละเอียดรายรับและรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ภายในกรอบวงเงิน 377.7398 ล้านบาท (เงินอุดหนุน 351.1530 ล้านบาท เงินทุน 26.5868 ล้านบาท)

2. พพท. ในการประชุมครั้งที่ 16/2564 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564 มีมติอนุมัติปรับปรุงรายละเอียดรายรับและรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 โดยอนุมัติเงินทุนสำหรับดำเนินการ ดังนี้

(1) ดำเนินโครงการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6 โครงการ จำนวนเงิน 7.7082 ล้านบาท

(2) สมทบเป็นค่าใช้จ่ายบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวนเงิน 24.9885 ล้านบาท

รวมเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ทั้งสิ้น 410.4365 ล้านบาท (เงินอุดหนุน 351.1530 ล้านบาท และเงินทุน 59.2835 ล้านบาท)

3. ณ สิ้นไตรมาสที่ 1 อพท. ได้รับโอนงบประมาณเงินอุดหนุนจากกรมบัญชีกลางแล้วเป็นเงินทั้งสิ้น 206.6227 ล้านบาท คงเหลือที่ยังไม่ได้รับโอนงบประมาณจำนวน 144.5303 ล้านบาท

ข้อเท็จจริง

อพท. ได้ดำเนินการตามแผนการปฏิบัติงานมาครบ 1 ไตรมาส (1 ตุลาคม 2564 – 31 ธันวาคม 2564) จึงขอรายงานผลการดำเนินงานด้านการเงิน ไตรมาสที่ 1 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

งบประมาณปี 2565	งบประมาณที่ พท. อนุมัติ	แผนการใช้จ่าย	สิ้นสุดไตรมาส 1 (ตุลาคม - ธันวาคม 2564)				
			การใช้จ่าย				
			เบิกจ่าย	ผูกพัน	รวมใช้จ่าย	% เทียบงบ	% เทียบแผน
รวมงบประมาณปี 2565	410.4365	99.6992	49.1379	27.3992	76.5371	19%	77%
1. ค่าใช้จ่ายดำเนินโครงการ	222.4317	51.9586	5.6660	5.5440	11.2100	5%	22%
2. ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	47.6778	11.1546	7.8153	21.6703	29.4855	62%	264%
3. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	140.3270	36.5860	35.6567	0.1850	35.8416	26%	98%
เงินอุดหนุน	351.1530	89.6978	48.1948	25.9001	74.0949	21%	83%
1. ค่าใช้จ่าย ดำเนินโครงการ	197.3014	51.9586	5.6660	5.5440	11.2100	6%	22%
2. ค่าใช้จ่าย ดำเนินงาน	39.5131	9.1546	7.8153	20.1711	27.9864	71%	306%
3. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	114.3385	28.5846	34.7136	0.1850	34.8985	31%	122%
เงินทุน	59.2835	10.0014	0.9431	1.4991	2.4422	4%	24%
1. ค่าใช้จ่าย ดำเนินโครงการ	25.1303	-	-	-	-	0%	-
2. ค่าใช้จ่าย ดำเนินงาน	8.1647	2.0000	-	1.4991	1.4991	18%	75%
3. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	25.9885	8.0014	0.9431	-	0.9431	4%	12%

1. วิเคราะห์ผลการดำเนินงานด้านการเงิน

จากตารางสรุปรายงานผลการดำเนินงานด้านการเงิน ไตรมาสที่ 1/2565 อพท. มีการใช้จ่ายเงินงบประมาณดำเนินโครงการ จำนวน 11.2100 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22 เมื่อเทียบกับแผนการใช้จ่ายเงิน และคิดเป็นร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับงบประมาณที่ได้รับ มีการใช้จ่ายเงินงบประมาณค่าใช้จ่ายดำเนินงาน จำนวน 29.4855 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 264 เมื่อเทียบกับแผนการใช้จ่ายเงิน และคิดเป็นร้อยละ 62 เมื่อเทียบกับงบประมาณที่ได้รับ และมีการใช้จ่ายเงินงบประมาณค่าใช้จ่ายบุคลากรจำนวน 35.8416 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 98 เมื่อเทียบกับแผนการใช้จ่ายเงิน และคิดเป็นร้อยละ 26 เมื่อเทียบกับงบประมาณที่ได้รับ

เมื่อพิจารณาการใช้จ่ายงบประมาณรวมทั้งหมดในไตรมาสที่ 1/2565 อพท. มีการใช้จ่ายงบประมาณจำนวนทั้งสิ้น 76.5371 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 77 เมื่อเทียบกับแผนการใช้จ่ายเงิน และคิดเป็นร้อยละ 19 เมื่อเทียบกับงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

2. ปัญหาและอุปสรรค

จากผลการใช้จ่ายงบประมาณในไตรมาสที่ 1/2565 พบว่าค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ มีผลการใช้จ่ายน้อยกว่าแผนการใช้จ่ายงบประมาณ สาเหตุหลักมาจากการได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ในไตรมาสที่ 1 และไตรมาสที่ 2 โดยรายจ่ายประจำปีจะจัดสรรให้ตามความจำเป็นที่จะต้องใช้จ่ายหรือก่อกำหนดผูกพัน แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ของเงินงบประมาณรายจ่ายแต่ละแผนงานตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จึงส่งผลกระทบต่อการทำงานตามแผนปฏิบัติงานของ อพท. ที่กำหนดไว้ และกิจกรรม/โครงการส่วนใหญ่ยังอยู่ในระหว่างกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

3. แนวทางแก้ไข

อพท. ได้ทบทวนการดำเนินงานตามแผนงานและพิจารณาปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับงบประมาณตามที่ได้รับจัดสรร ปรับรูปแบบกิจกรรมให้เหมาะสมสอดคล้องตามมาตรการเฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-2019 และอยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำเอกสารตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 เพื่อเตรียมพร้อมสำหรับการลงนามสัญญาจ้างเมื่อได้รับการจัดสรรงบประมาณในส่วนที่เหลือเพิ่มเติม

ข้อเสนอ

เพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานด้านการเงิน ไตรมาสที่ 1 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565