



รายงานการติดตามและประเมินผล ตามแผนดำเนินงาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. **2569**

ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

ไตรมาสที่ 1 - 2

(1 ตุลาคม 2568 - 31 มีนาคม 2569)



ติดตาม
การดำเนินงาน



ประเมิน
ผลสัมฤทธิ์



ใช้งบประมาณ
อย่างมีประสิทธิภาพ



เพื่อประโยชน์สูงสุด
ของประชาชน



จัดทำโดย

ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก



1. เอกสารสรุปผลการดำเนินงาน



2. สรุปผลในรูปแบบ Infographic



รายงานสรุป

การติดตามและประเมินผลตามแผนดำเนินงาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ไตรมาสที่ ๑ - ๒ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙)

จัดทำโดย

ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

คำนำ

รายงานฉบับนี้จัดทำขึ้นโดยฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก เพื่อสรุปผลการติดตามและประเมินผลตามแผนดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ไตรมาสที่ ๑ - ๒ (ตุลาคม ๒๕๖๘ - มีนาคม ๒๕๖๙) พร้อมทั้งการติดตามงบประมาณปีที่ผ่านมา ได้แก่ กู้เงิน เบิกตัดปี เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ และเงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๘

การจัดทำรายงานดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมข้อ ๒๙ (๓) กำหนดให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่นต้องรายงานผลต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อเสนอต่อสภาท้องถิ่นและคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น พร้อมประกาศผลให้ประชาชนทราบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

รายงานฉบับนี้จะเป็นประโยชน์ต่อการกำกับ ติดตาม และเร่งรัดการดำเนินงานของส่วนราชการในสังกัด ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนจังหวัดตากต่อไป

ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก

สารบัญ

คำนำ

บทสรุป

ส่วนที่ ๑ : ผลการดำเนินงานและการใช้จ่ายงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- ๑.๑ ภาพรวมการดำเนินงาน
- ๑.๒ ผลการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ (๕ ด้าน)
- ๑.๓ ผลการใช้จ่ายวัสดุ น้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น
- ๑.๔ งบลงทุนครุภัณฑ์
- ๑.๕ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ
- ๑.๖ ข้อเสนอเชิงบริหาร

ส่วนที่ ๒ : ผลการดำเนินงานงบประมาณปีที่ผ่านมา พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๘

- ๒.๑ ภาพรวมการดำเนินงานงบประมาณปีที่ผ่านมา
- ๒.๒ กักเงิน / เบิกตัดปี / เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ
- ๒.๓ ครุภัณฑ์กักเงิน / เบิกตัดปี
- ๒.๔ เงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
- ๒.๕ ครุภัณฑ์เงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
- ๒.๖ ข้อเสนอเชิงบริหาร

ภาคผนวก

บทสรุป

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตากได้ดำเนินการติดตามผลและประเมินผลตามแผนดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ไตรมาสที่ ๑ - ๒ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙) รวมถึงงบประมาณปีที่ผ่านมา พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๘ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อประเมินประสิทธิภาพและเร่งรัดการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมาย

ตารางสรุปภาพรวมทั้ง ๒ ส่วน

รายการ	จำนวนโครงการ/รายการ	งบประมาณ ถ้อยจ่าย (บาท)	เบิกจ่าย (บาท)	คงเหลือ (บาท)	ร้อยละเบิกจ่าย
ส่วนที่ ๑ : งบประมาณปีปัจจุบัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙					
แผนดำเนินงาน ปี ๒๕๖๙	๓๔๒	๑๕๖,๓๑๔,๕๑๘.๐๐	๔๕,๓๑๕,๕๙๕.๑๒	๑๑๐,๙๙๘,๙๒๒.๘๘	๒๘.๙๙%
- วัสดุน้ำมันเชื้อเพลิง และหล่อลื่น	๑	๒๘,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๗,๓๙๖,๗๕๗.๒๑	๒๐,๖๐๓,๒๔๒.๗๙	๒๖.๔๒%
- งบลงทุนครุภัณฑ์	๒	๘๘๐,๐๐๐.๐๐	-	๘๘๐,๐๐๐.๐๐	-
- เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	๑๑	๕๖,๙๙๘,๔๐๐.๐๐	-	๕๖,๙๙๘,๔๐๐.๐๐	-
ส่วนที่ ๒ : งบประมาณปีที่ผ่านมา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๘					
กันเงิน / เบิกตัดปี / เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	๗๕	๘๓,๙๖๑,๙๐๐.๐๐	๓๕,๑๓๒,๑๙๔.๐๐	๔๘,๘๒๙,๗๐๖.๐๐	๔๑.๘๔%
ครุภัณฑ์กันเงิน / เบิกตัดปี	๔	๕,๔๔๐,๐๐๐.๐๐	๑๒๐,๐๐๐.๐๐	๕,๓๒๐,๐๐๐.๐๐	๒.๒๑%
เงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๑	๒๗,๘๕๐,๐๐๐.๐๐	๑,๓๙๒,๕๐๐.๐๐	๒๖,๔๕๗,๕๐๐.๐๐	๕.๐๐%
ครุภัณฑ์เงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๑๑	๑๕๓,๑๙๘,๐๐๐.๐๐	-	๑๕๓,๑๙๘,๐๐๐.๐๐	-

ประเด็นสำคัญ

- ส่วนที่ ๑ (ปี ๒๕๖๙) : เบิกจ่ายแล้วร้อยละ ๒๘.๙๙ จากงบรวม ๑๕๖.๓๑ ล้านบาท (๓๔๒ โครงการ) ส่วนใหญ่อยู่ระหว่างกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง คาดเร่งรัดได้ในช่วงครึ่งปีหลัง
- ส่วนที่ ๒ (ปีที่ผ่านมา) : กั้นเงิน/เบิกตัดปีมีผลการเบิกจ่ายดีที่สุดร้อยละ ๔๒.๓๙ โดยด้านเศรษฐกิจและนันทนาการสูงถึงร้อยละ ๗๘.๒๘
- ครุภัณฑ์เงินสะสม ปี ๒๕๖๘ วงเงินสูงถึง ๑๕๓.๒๐ ล้านบาท ยังไม่มีการเบิกจ่ายต้องเร่งรัดกำหนดคุณลักษณะเฉพาะและดำเนินกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- ควรกำกับติดตามการก่อกำหนดผู้ผูกพัน การตรวจรับงาน และการบริหารสัญญาอย่างใกล้ชิดเป็นรายเดือน เพื่อป้องกันความเสี่ยงการเบิกจ่ายไม่ทันแผน

ส่วนที่ ๑ : ผลการดำเนินงานและการใช้จ่ายงบประมาณ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ | ไตรมาสที่ ๑ - ๒ (ตุลาคม ๒๕๖๘ - มีนาคม ๒๕๖๙)

มีโครงการและกิจกรรมรวมทั้งสิ้น ๓๔๒ โครงการ ตั้งจ่ายเป็นรายการใหม่ จำนวน ๔ โครงการ งบประมาณถือจ่าย ๑๕๖,๓๑๔,๕๑๘ บาท เบิกจ่ายแล้ว ๔๕,๓๑๕,๕๙๕.๑๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๘.๙๙ ส่วนใหญ่อยู่ระหว่างกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการก่อหนี้ผูกพัน คาดว่าสามารถเร่งรัดการเบิกจ่ายได้ในช่วงครึ่งปีหลัง

๑.๑ ภาพรวมการดำเนินงาน

รายการ	จำนวน (โครงการ)	งบประมาณถือจ่าย (บาท)	เบิกจ่าย (บาท)	คงเหลือ (บาท)	ร้อยละ
แผนดำเนินงาน ปี ๒๕๖๙	๓๔๒	๑๕๖,๓๑๔,๕๑๘.๐๐	๔๕,๓๑๕,๕๙๕.๑๒	๑๑๐,๙๙๘,๙๒๒.๘๘	๒๘.๙๙
- ดำเนินการแล้วเสร็จ	๑๔๑	-	-	-	-
- อยู่ระหว่างดำเนินการ	๔๙	-	-	-	-
- ยังไม่ดำเนินการ	๑๔๙	-	-	-	-
- ยกเลิก	๓	-	-	-	-

- โครงการแล้วเสร็จ ๑๔๑ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๔๑.๒๓ ของจำนวนโครงการทั้งหมด
- โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ๔๙ โครงการ ส่วนที่เหลืออยู่ระหว่างจัดซื้อจัดจ้างหรือรอดำเนินการ

๑.๒ ผลการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ (๕ ด้าน)

ยุทธศาสตร์	จำนวนโครงการ	งบประมาณถือจ่าย (บาท)	เบิกจ่าย (บาท)	คงเหลือ (บาท)	ร้อยละ เบิกจ่าย
ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๑๔๘	๘๑,๘๑๙,๐๐๘.๐๐	๑๑,๐๐๗,๑๐๐.๐๐	๗๐,๘๑๑,๙๐๘.๐๐	๑๓.๔๕
ด้านส่งเสริมคุณภาพชีวิต	๑๓๖	๓๙,๐๘๒,๓๑๐.๐๐	๒๗,๖๐๘,๖๘๕.๘๒	๑๑,๔๗๓,๖๒๔.๑๘	๗๐.๖๗
ด้านบริหารจัดการที่ดี	๓๐	๑๗,๙๒๙,๑๐๐.๐๐	๑,๖๒๕,๑๐๓.๓๐	๑๖,๓๐๓,๙๙๖.๗๐	๙.๐๖
ด้านเศรษฐกิจและท่องเที่ยว	๒๒	๑๔,๔๘๔,๑๐๐.๐๐	๔,๑๐๙,๒๒๖.๐๐	๑๐,๓๗๔,๘๗๔.๐๐	๒๘.๓๗
ด้านสิ่งแวดล้อม	๖	๓,๐๑๕,๕๐๐.๐๐	๙๖๕,๔๘๐.๐๐	๒,๐๕๐,๐๒๐.๐๐	๓๒.๐๒
รวมทั้งสิ้น	๓๔๒	๑๕๖,๓๑๔,๕๑๘.๐๐	๔๕,๓๑๕,๕๙๕.๑๒	๑๑๐,๙๙๘,๙๒๒.๘๘	๒๘.๙๙

- ด้านส่งเสริมคุณภาพชีวิต มีประสิทธิภาพการเบิกจ่ายสูงสุดร้อยละ ๗๐.๖๗ สะท้อนถึงความพร้อมของโครงการและการบริหารงบประมาณที่มีประสิทธิภาพ
- ด้านโครงสร้างพื้นฐาน มีวงเงินสูงที่สุด ๘๑.๘๒ ล้านบาท แต่อัตราเบิกจ่ายยังต่ำ (๑๓.๔๕%) เนื่องจากลักษณะงานก่อสร้างต้องใช้ระยะเวลาดำเนินการ
- ด้านบริหารจัดการที่ดี มีอัตราเบิกจ่ายต่ำสุดร้อยละ ๙.๐๖ ควรเร่งรัดและติดตามอย่างใกล้ชิด

๑.๓ ผลการใช้จ่ายวัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น

งบประมาณ ๓๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท โอนลด ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท งบประมาณถือจ่าย ๒๘,๐๐๐,๐๐๐ บาท เบิกจ่ายแล้ว ๗,๓๙๖,๗๕๗.๒๑ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๔๒ ซึ่งอยู่ในระดับเหมาะสมตามแผน

รายการ	งบประมาณถือจ่าย (บาท)	เบิกจ่าย (บาท)	คงเหลือ (บาท)	ร้อยละเบิกจ่าย
วัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	๒๘,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๗,๓๙๖,๗๕๗.๒๑	๒๐,๖๐๓,๒๔๒.๗๙	๒๖.๔๒%

- การใช้จ่ายสอดคล้องกับภารกิจจริงและแผนงานที่กำหนด มีงบประมาณคงเหลือเพียงพอรองรับภารกิจครึ่งปีหลัง
- การโอนลดงบประมาณก่อนหน้าสะท้อนถึงการควบคุมค่าใช้จ่ายที่มีประสิทธิภาพของหน่วยงาน

๑.๔ งบลงทุนครุภัณฑ์

งบประมาณถือจ่ายรวม ๘๘๐,๐๐๐ บาท (๒ รายการ) ยังไม่มีการเบิกจ่าย อยู่ระหว่างกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

ประเภทครุภัณฑ์	จำนวน รายการ	งบประมาณถือจ่าย (บาท)	เบิกจ่าย (บาท)	สถานะ
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	๑	๔๘๐,๐๐๐.๐๐	-	อยู่ระหว่างดำเนินการ
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	๑	๔๐๐,๐๐๐.๐๐	-	อยู่ระหว่างดำเนินการ
รวมทั้งสิ้น	๒	๘๘๐,๐๐๐.๐๐	-	

- ครุภัณฑ์ยานพาหนะฯ และครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์/การแพทย์ ทั้ง ๒ รายการเกี่ยวข้องกับภารกิจด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ควรเร่งดำเนินการจัดทำ TOR และราคากลาง เพื่อให้สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและใช้งานได้ตามแผน

๑.๕ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

งบประมาณถือจ่าย ๕๖,๙๙๘,๔๐๐ บาท (๑๑ โครงการ) ยังไม่มีการเบิกจ่าย ส่วนใหญ่เป็นโครงการลงทุนขนาดใหญ่

รายการ	จำนวนโครงการ	งบประมาณถือจ่าย (บาท)	เบิกจ่าย (บาท)	สถานะ
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	๑๑	๕๖,๙๙๘,๔๐๐.๐๐	-	
- อยู่ระหว่างดำเนินการ (จัดซื้อจัดจ้าง)	๙	-	-	จัดซื้อจัดจ้าง
- ยังไม่เริ่มดำเนินการ	๒	-	-	รอดำเนินการ

- โครงการส่วนใหญ่อยู่ระหว่างกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง หากสามารถก่อนนี้ผูกพันได้ภายในไตรมาส ๓ จะช่วยผลักดันการเบิกจ่ายปลายปีได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- มี ๒ โครงการที่ยังไม่เริ่มดำเนินการ ควรเร่งประสานและกำหนดกรอบเวลาดำเนินงานให้ชัดเจน

๑.๖ ข้อเสนอแนะเชิงบริหาร

ประเด็น	ข้อเสนอแนะเชิงบริหาร
โครงการโครงสร้างพื้นฐาน	เร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารสัญญาให้งานคืบหน้าทันไตรมาส ๓ - ๔
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	ติดตามการก่อนนี้ผูกพันเป็นรายสัปดาห์ รายงานต่อผู้บริหารทุกเดือน
งบลงทุนครุภัณฑ์	เร่งจัดทำ TOR และราคากลาง เพื่อเปิดประกวดราคาภายในไตรมาส ๓
วัสดุน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	ควบคุมการเบิกจ่ายให้สอดคล้องกับภารกิจจริง ป้องกันการเบิกเกินแผน
การเบิกจ่ายภาพรวม	๑. ติดตามผลการเบิกจ่ายรายเดือน และรายงานต่อผู้บริหารเพื่อกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง ๒. แจ้งหน่วยงานในสังกัดที่มีผลการเบิกจ่ายต่ำกว่าเป้าหมาย เร่งรัดการดำเนินงาน และการเบิกจ่าย งบประมาณให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ ๓. ใช้ข้อมูลจากรายงานฉบับนี้เป็นข้อมูลประกอบการกำกับติดตาม และเร่งรัดการดำเนินงาน ของส่วนราชการในสังกัดเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนจังหวัดตาก

ส่วนที่ ๒ : ผลการดำเนินงานงบประมาณปีที่ผ่านมา

กรณีกันเงิน/ เบิกตัดปี / เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ และเงินสะสม |

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๘

การติดตามงบประมาณปีเก่าครอบคลุม ๔ ประเภทหลัก ได้แก่ กันเงิน/เบิกตัดปี เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ครุภัณฑ์กันเงิน เงินสะสม และครุภัณฑ์เงินสะสม รวมงบประมาณถือจ่ายทั้งสิ้นกว่า ๒๗๐ ล้านบาท

๒.๑ ภาพรวมการดำเนินงานงบประมาณปีที่ผ่านมา

งบประมาณ	จำนวน	งบประมาณถือจ่าย (บาท)	เบิกจ่าย (บาท)	คงเหลือ (บาท)	ร้อยละ
เงินกัน / เบิกตัดปี / เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	๗๕	๘๓,๙๖๑,๙๐๐.๐๐	๓๕,๑๓๒,๑๙๔.๐๐	๔๘,๘๒๙,๗๐๖.๐๐	๔๑.๘๔
ครุภัณฑ์กันเงิน / เบิกตัดปี	๔	๕,๔๔๐,๐๐๐.๐๐	๑๒๐,๐๐๐.๐๐	๕,๓๒๐,๐๐๐.๐๐	๒.๒๑
เงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๑	๒๗,๘๕๐,๐๐๐.๐๐	๑,๓๙๒,๕๐๐.๐๐	๒๖,๔๕๗,๕๐๐.๐๐	๕.๐๐
ครุภัณฑ์เงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๑๑	๑๕๓,๑๙๘,๐๐๐.๐๐	-	๑๕๓,๑๙๘,๐๐๐.๐๐	-

- ภาพรวมการเบิกจ่ายดีกว่างบประมาณปีปัจจุบัน โดยเงินกัน/เบิกตัดปีทำได้ร้อยละ ๔๑.๘๔
- ครุภัณฑ์เงินสะสม ปี พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นรายการที่ต้องเร่งรัดมากที่สุดเนื่องจากวงเงินสูงมากแต่ยังไม่เริ่มดำเนินการ

๒.๒ เงินกัน / เบิกตัดปี / เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๘

มีโครงการรวม ๗๕ โครงการ งบประมาณถือจ่าย ๘๓,๙๖๑,๙๐๐ บาท เบิกจ่ายแล้ว ๓๕,๑๓๒,๑๙๔ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๑.๘๔

ยุทธศาสตร์	จำนวนโครงการ	งบประมาณถือจ่าย (บาท)	เบิกจ่าย (บาท)	คงเหลือ (บาท)	ร้อยละเบิกจ่าย
ด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๖๘	๗๖,๗๖๑,๙๐๐.๐๐	๓๐,๙๗๑,๒๙๔.๐๐	๔๕,๗๙๐,๖๐๖.๐๐	๔๐.๓๕
ด้านบริหารจัดการที่ดี	๕	๒,๒๕๗,๐๐๐.๐๐	๒๙๑,๕๐๐.๐๐	๑,๙๖๕,๕๐๐.๐๐	๑๒.๙๒
ด้านเศรษฐกิจและ นันทนาการ	๒	๔,๙๔๓,๐๐๐.๐๐	๓,๘๖๙,๔๐๐.๐๐	๑,๐๗๓,๖๐๐.๐๐	๗๘.๒๘
รวมทั้งสิ้น	๗๕	๘๓,๙๖๑,๙๐๐.๐๐	๓๕,๑๓๒,๑๙๔.๐๐	๔๘,๘๒๙,๗๐๖.๐๐	๔๑.๘๔

- ด้านเศรษฐกิจและนันทนาการ มีผลการเบิกจ่ายสูงสุดร้อยละ ๗๘.๒๘ แสดงถึงความพร้อมของโครงการและการบริหารสัญญาที่มีประสิทธิภาพ
- ด้านโครงสร้างพื้นฐาน มีวงเงินสูงสุด ๗๖.๗๖ ล้านบาท อยู่ระหว่างดำเนินการก่อสร้างตามสัญญา
- ด้านบริหารจัดการที่ดี เบิกจ่ายร้อยละ ๑๒.๙๒ ซึ่งต่ำกว่าเป้า ควรเร่งรัดติดตาม

๒.๓ ครุภัณฑ์กันเงิน / เบิกตัดปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๘

ครุภัณฑ์ ๔ รายการ งบประมาณถือจ่าย ๕,๔๔๐,๐๐๐ บาท เบิกจ่ายแล้ว ๑๒๐,๐๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒.๒๑

ประเภทครุภัณฑ์	จำนวนรายการ	งบประมาณถือจ่าย (บาท)	เบิกจ่าย (บาท)	คงเหลือ (บาท)	สถานะ
ครุภัณฑ์สำนักงาน	๑	๑๒๐,๐๐๐.๐๐	๑๒๐,๐๐๐.๐๐	-	แล้วเสร็จ
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	๒	๕,๐๗๐,๐๐๐.๐๐	-	๕,๐๗๐,๐๐๐.๐๐	อยู่ระหว่างดำเนินการ
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์/อิเล็กทรอนิกส์	๑	๒๕๐,๐๐๐.๐๐	-	๒๕๐,๐๐๐.๐๐	อยู่ระหว่างดำเนินการ
รวมทั้งสิ้น	๔	๕,๔๔๐,๐๐๐.๐๐	๑๒๐,๐๐๐.๐๐	๕,๓๒๐,๐๐๐.๐๐	

- ครุภัณฑ์สำนักงาน ๑ รายการ ดำเนินการแล้วเสร็จ
- ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง ๒ รายการ และครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ๑ รายการ อยู่ระหว่างดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๔ เงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

มีจำนวน ๑ โครงการ งบประมาณถือจ่าย ๒๗,๘๕๐,๐๐๐ บาท เบิกจ่ายแล้ว ๑,๓๙๒,๕๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๕.๐๐

รายการ	จำนวน	งบประมาณถือจ่าย (บาท)	เบิกจ่าย (บาท)	ร้อยละเบิกจ่าย
โครงการเงินสะสม ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ (โครงการก่อสร้างสนามกีฬา)	๑	๒๗,๘๕๐,๐๐๐.๐๐	๑,๓๙๒,๕๐๐.๐๐	๕.๐๐

- โครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานและสนามกีฬา อยู่ระหว่างดำเนินการก่อสร้าง
- ผลการเบิกจ่ายยังต่ำ ควรเร่งรัดการก่อสร้างและการเบิกจ่ายงวดงาน หากดำเนินการแล้วเสร็จ จะเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาพื้นที่

๒.๕ ครุภัณฑ์เงินสะสม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ครุภัณฑ์ ๑๑ รายการ (๔๗ คับ) งบประมาณถือจ่ายรวม ๑๕๓,๑๙๘,๐๐๐ บาท ยังไม่มีการเบิกจ่าย อยู่ระหว่างดำเนินการ

ประเภทครุภัณฑ์	จำนวน รายการ	งบประมาณถือจ่าย (บาท)	สถานะ
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง (๒๑ คับ)	๕	๕๕,๘๙๖,๐๐๐.๐๐	อยู่ระหว่างกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง (๑๘ คับ)	๕	๘๗,๐๐๖,๐๐๐.๐๐	อยู่ระหว่างกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ
ครุภัณฑ์การเกษตร (๘ คับ)	๑	๑๐,๒๙๖,๐๐๐.๐๐	อยู่ระหว่างกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ
รวมทั้งสิ้น (๔๗ คับ)	๑๑	๑๕๓,๑๙๘,๐๐๐.๐๐	

- เป็นงบลงทุนขนาดใหญ่ที่สุดในกลุ่มงบประมาณ มีผลโดยตรงต่อศักยภาพการให้บริการประชาชนด้านก่อสร้าง การเกษตร และการขนส่ง
- ต้องเร่งดำเนินการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ (Specification) เพื่อเปิดประกวดราคาภายในไตรมาส ๓ หากล่าช้าจะส่งผลกระทบต่อพัฒนาจังหวัดตากในภาพรวม

๒.๖ ข้อเสนอเชิงบริหาร

จากผลการติดตาม พบว่า โครงการและงบประมาณปีเก่าส่วนใหญ่ยังอยู่ระหว่างกระบวนการดำเนินงานตามสัญญาและการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งเป็นลักษณะปกติของโครงการลงทุนขนาดใหญ่ อย่างไรก็ตาม ภาพรวมการเบิกจ่ายงบประมาณอยู่ในระดับที่น่าพอใจ โดยเฉพาะโครงการด้านเศรษฐกิจ

ประเด็น	ข้อเสนอเชิงบริหาร
โครงการก่อสร้าง	เร่งรัดการตรวจรับงานและติดตามงวดงานให้เป็นไปตามสัญญา
ครุภัณฑ์เงินสะสม ปี พ.ศ. ๒๕๖๘	เร่งกำหนดคุณลักษณะเฉพาะและเปิดประกวดราคาภายในไตรมาส ๓ ของปีงบประมาณ
เงินสะสม ปี พ.ศ. ๒๕๖๖	ติดตามความก้าวหน้าโครงการก่อสร้างสนามกีฬาเป็นรายเดือน
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	เร่งกระบวนการตรวจรับพัสดุเพื่อให้ครุภัณฑ์สามารถใช้งานได้ตามภารกิจ
ภาพรวมเบิกจ่ายปีเก่า	กำหนดรายงานสถานะเป็นรายเดือน เพื่อป้องกันงบประมาณค้างเบิกปลายปี

ภาคผนวก

ก. อ้างอิงระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๒๙ (๓) ว่าด้วยการรายงานผลการติดตามและประเมินผล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี
- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๕, ๑๖ และ ๑๗

ข. คำอธิบายศัพท์

คำศัพท์	ความหมาย
กันเงิน (เบิกเหลื่อมปี)	งบประมาณที่กันไว้เบิกเหลื่อมปีตามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนด เนื่องจากยังไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จทันปีงบประมาณนั้น
เบิกตัดปี	การเบิกจ่ายงบประมาณในปีงบประมาณก่อนหน้าที่ค้างอยู่ โดยเบิกชำระในปีงบประมาณปัจจุบัน
เงินสะสม	เงินที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นสะสมไว้และนำมาใช้จ่ายโครงการพัฒนาพิเศษตามระเบียบ
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	เงินที่รัฐบาลจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อโครงการเฉพาะเจาะจงตามนโยบาย
การก่อหนี้ผูกพัน	การทำสัญญาหรือข้อตกลงซื้อขาย/จ้างงานที่ผูกพันให้ต้องเบิกจ่ายงบประมาณในอนาคต
TOR (Terms of Reference)	ขอบเขตการดำเนินงาน รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรืองานจ้าง ใช้เป็นเอกสารเชิญชวนผู้ประกอบการ

ค. ผู้รับผิดชอบและผู้จัดทำรายงาน

รายการ	รายละเอียด
หน่วยงานจัดทำ	ฝ่ายตรวจติดตามและประเมินผล กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก
ช่วงเวลาติดตาม	ไตรมาสที่ ๑ - ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙)