



บันทึกข้อความ

สำนักงานอัยการบดี
สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์
รับที่ 10357
วันที่ 14 ส.ย. 2564
เวลา 8.15

ส่วนราชการ สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ กองนโยบายและแผน โทร ๐ ๒๔๘๒ ๒๑๗๔
ที่ วธ ๐๘๐๑.๐๒ / ๒๒๒๒ วันที่ ๑๑ มิถุนายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)
ของสำนักงานอัยการบดี

เรียน อธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ (ผ่านรองอธิการบดี ผศ.อำนาจ นวลอนงค์)

ตามที่สำนักงานอัยการบดี ได้รับการจัดสรรงบประมาณสุทธิประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๖๕๒,๖๒๙,๕๐๘ บาท (หกร้อยห้าสิบล้านสองพันห้าร้อยห้าสิบบาทถ้วน) แบ่งเป็นงบรายจ่ายประจำ จำนวน ๖๒๓,๙๐๑,๔๕๖ บาท (หกร้อยยี่สิบล้านสามพันเก้าแสนหนึ่งพันสี่ร้อยห้าสิบบาทถ้วน) งบลงทุน จำนวน ๒๘,๗๒๘,๐๕๒ บาท (ยี่สิบล้านแปดพันเจ็ดแสนสองหมื่นแปดพันห้าสิบบาทถ้วน) นั้น

ในการนี้กองนโยบายและแผน โดยฝ่ายติดตามและประเมินผล ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอัยการบดี ซึ่งเป็นการประเมินผลการใช้จ่ายเงินประมาณในภาพรวมของสำนักงานอัยการบดี โดยใช้ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔ มาเป็นฐานข้อมูลในการประเมินผล ทั้งนี้เพื่อเป็นการประเมินผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอัยการบดี ตามระยะเวลาและเป้าหมายที่กำหนด สำหรับใช้เป็นข้อมูลของผู้บริหารระดับสูงในการบริหารงบประมาณของสำนักงานอัยการบดีต่อไป รายละเอียดของรายงานการประเมินผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอัยการบดี ตามเอกสารดัดแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายสุรินทร์ วิไลนำโชคชัย)
ผู้อำนวยการสำนักงานอัยการบดี
สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์

เรียน อธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์
เพื่อโปรดทราบ

(ผศ.อำนาจ นวลอนงค์)
รองอธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์
14 ส.ย. 2564

— ทวป

(นางนิภา ไสภาสัมฤทธิ์)
อธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์
15 มิ.ย. 2564

มุ่งมั่นพัฒนา ก้าวหน้าวิชาการ สืบสานงานศิลป์

จัดซื้อจัดจ้างและเบิกจ่ายงบลงทุนบางรายการให้เป็นไปตามแผนที่ได้กำหนดไว้ นอกจากนั้นการจัดซื้อจัดจ้างงบลงทุนบางรายการเมื่อเข้าสู่กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแล้วมีผู้รับจ้างยื่นเสนอราคาเพียงรายเดียวทำให้ต้องยกเลิกการประกวดราคาแล้วเข้าสู่กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างใหม่ และงบลงทุนบางรายการมีการส่งมอบงานล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด ส่งผลต่อการเบิกจ่ายที่ล่าช้าตามไปด้วย

๑. ประเด็นกฎหมาย/ระเบียบ/มาตรการ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑.๑ พระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

พระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๗ การประเมินผลและการรายงาน ส่วนที่ ๑ การประเมินผล มาตรา ๔๖ กำหนดให้ผู้อำนวยการจัดวางระบบติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยรับงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ เพื่อการวัดผลสัมฤทธิ์หรือประโยชน์ที่จะได้รับจากการใช้จ่ายงบประมาณ โดยในระบบติดตามและประเมินผลการดำเนินงานประกอบด้วย การติดตามและประเมินผลก่อนการจัดสรรงบประมาณ ระหว่างการใช้งบประมาณ และภายหลังจากการใช้งบประมาณ และมาตรา ๔๗ กำหนดให้หน่วยรับงบประมาณจัดให้มีระบบการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณภายในหน่วยรับงบประมาณตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ผู้อำนวยการกำหนด และให้ถือว่าการประเมินผลเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารงบประมาณที่ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเปิดเผยต่อสาธารณชน และส่วนที่ ๒ การรายงาน มาตรา ๕๐ ให้หน่วยรับงบประมาณรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณในปีงบประมาณในปีที่สิ้นสุดรวมทั้งผลการปฏิบัติงานให้ผู้อำนวยการทราบภายใน ๔๕ วันนับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณเพื่อให้ผู้อำนวยการจัดทำผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายและผลการปฏิบัติงานของหน่วยรับงบประมาณเสนอคณะรัฐมนตรีภายในเก้าสิบวันนับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๑.๒ หนังสือสำนักงบประมาณที่ นร ๐๗๒๙.๑/ว ๖ ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรื่อง ระบบติดตามและประเมินผล

สำนักงบประมาณได้กำหนดระบบติดตามและประเมินผลไว้ ตามหนังสือสำนักงบประมาณที่ นร ๐๗๒๙.๑/ว ๖ ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยมีรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการติดตามและประเมินผลตามข้อ ๘ (๒) ที่ระบุไว้ว่า “กำหนดให้สำนักงบประมาณและหน่วยรับงบประมาณดำเนินการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานและการใช้จ่ายงบประมาณตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ และนโยบายที่สำคัญอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทราบถึงความก้าวหน้าในการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานและการใช้จ่ายงบประมาณ และความคุ้มค่าจากการใช้จ่ายงบประมานนั้น”

๑.๓ มาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้เสนอมาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐต่อคณะรัฐมนตรีพิจารณาให้ความเห็นชอบมาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐ และมอบหมายให้หน่วยรับงบประมาณถือปฏิบัติตามมาตรการฯ และคณะรัฐมนตรีได้มีมติเห็นชอบเมื่อคราวประชุมเมื่อวันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ โดยสาระสำคัญของมาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐ ประกอบด้วย การกำหนดเป้าหมายการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและสังคม ภายหลังจากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ เห็นควรให้หน่วยรับงบประมาณเร่งรัดการใช้

จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ทั้งรายจ่ายประจำและรายจ่ายลงทุน โดยกำหนดเป้าหมายการใช้จ่ายงบประมาณเป็นรายไตรมาสที่อ้างอิงจากเป้าหมายการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

ตารางที่ ๑ แสดงเป้าหมายการเบิกจ่ายตามมาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แผน	ไตรมาสที่ ๑	ไตรมาสที่ ๒	ไตรมาสที่ ๓	ไตรมาสที่ ๔
ภาพรวม	ร้อยละ ๓๒	ร้อยละ ๕๔	ร้อยละ ๗๗	ร้อยละ ๑๐๐
รายจ่ายประจำ	ร้อยละ ๓๖	ร้อยละ ๕๗	ร้อยละ ๘๐	ร้อยละ ๑๐๐
รายจ่ายลงทุน	ร้อยละ ๒๐	ร้อยละ ๔๕	ร้อยละ ๖๕	ร้อยละ ๑๐๐

จากตารางที่ ๑ สรุปได้ว่า รัฐบาลได้กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามมาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ สะสมในภาพรวมไตรมาสที่ ๑ - ๔ ไว้ร้อยละ ๓๒/๕๔/๗๗/๑๐๐ ตามลำดับ

๑.๔ แผนการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของหน่วยงานในสังกัดเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

แผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์										
ผลผลิต/โครงการ-กิจกรรม	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส ๑ (ค.ค.-ธ.ค.)		ไตรมาส ๒ (ม.ค.-มี.ค.)		ไตรมาส ๓ (เม.ย.-มิ.ย.)		ไตรมาส ๔ (ก.ค.-ก.ย.)	
	แผน	ร้อยละ	แผน	ร้อยละ	แผน	ร้อยละ	แผน	ร้อยละ	แผน	ร้อยละ
รวมเงินงบประมาณทั้งสิ้น	1,302.1812	100	377.0039	28.95	389.2014	58.84	300.4097	81.91	235.5662	100.00
1. งบประจำ	814.0725	100	207.5542	25.50	199.4822	50.00	226.5624	77.83	180.4737	100.00
1.1 งบบุคลากร	588.5039		146.9160	24.96	147.1689	49.97	148.1049	75.14	146.3141	100.00
1.2 งบดำเนินงาน	40.8057		14.3508	35.17	11.7411	63.94	11.0395	91.00	3.6743	100.00
1.3 งบเงินอุดหนุน	103.3129		27.5247	26.64	17.6847	43.76	35.4767	78.10	22.6268	100.00
1.4 งบรายจ่ายอื่น	81.4500		18.7627	23.04	22.8875	51.14	31.9413	90.35	7.8585	100.00
2. งบลงทุน	488.1087	100	169.4497	34.72	189.7192	73.58	73.8473	88.71	55.0925	100.00
2.1 ค่าครุภัณฑ์	152.1371		87.3790	57.43	64.7581	100.00	-	-	-	-
2.2 ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	335.9716		82.0707	24.43	124.9611	61.62	73.8473	83.60	55.0925	100.00

ตารางที่ ๒ เป้าหมายการเบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

จากตารางที่ ๒ สรุปได้ว่าสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายตามแผนการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ สะสมในภาพรวมไตรมาสที่ ๑ - ๔ ไว้ร้อยละ ๒๘.๙๕/๕๘.๘๔/๘๑.๙๑/๑๐๐ ตามลำดับ

๒. วัตถุประสงค์ของการประเมินผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

เพื่อประเมินผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี ตามระยะเวลาและเป้าหมายที่กำหนด สำหรับใช้เป็นข้อมูลของผู้บริหารระดับสูงในการบริหารงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีต่อไป

๓. ขอบเขตของการประเมินผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

๓.๑ สรุปการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี เทียบงบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรร

๓.๒ ประเมินผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี เทียบกับเกณฑ์ที่รัฐบาลกำหนดตามมาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๓.๓ ประเมินผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี เทียบกับเกณฑ์ที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดตามแผนการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๔. วิธีการในการประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

๔.๑ ผู้จัดทำข้อมูลประสานงานกับฝ่ายบัญชีในการขอข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ประจำไตรมาสที่ ๒ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔

๔.๒ สรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) แยกตามประเภทของงบประมาณ ได้แก่ งบรายจ่ายประจำ (งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น) และงบลงทุน

๔.๓ สรุปข้อมูลผลการเบิกจ่ายของสำนักงานอธิการบดีไตรมาสที่ ๒ กับงบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรรประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๔.๔ ประเมินผลการใช้จ่ายเงินประจำไตรมาสที่ ๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของสำนักงานอธิการบดี โดยเทียบกับเกณฑ์ที่รัฐบาลกำหนดตามมาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๔.๕ ประเมินผลการใช้จ่ายเงินประจำไตรมาสที่ ๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของสำนักงานอธิการบดี โดยเทียบกับเกณฑ์ที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดตามแผนการเบิกจ่ายเงินของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๔.๕ ดำเนินการสรุปข้อมูลปัญหา อุปสรรคของสำนักงานอธิการบดีจากรายงานการประชุมคณะกรรมการกำกับ ติดตาม เร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)

๕. เครื่องมือในการประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของสำนักงานอธิการบดี

แบบฟอร์มประเมินผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของสำนักงานอธิการบดีแยกตามประเภทของงบประมาณ

๖. สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของสำนักงานอธิการบดี

๖.๑ สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

ตารางที่ ๓ สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔											
งบรายจ่าย	งบประมาณสุทธิ ได้รับจัดสรร (บาท) "ยอดประมาณการ"	เป้าหมายตามมาตรการ ค้ำชดเชยการใช้จ่ายภาครัฐ ตามงบประมาณปี ๒ (๓.๖๓-๔.๖๔)		แผนการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ของ สถาบันอุดมศึกษา ตามงบประมาณปี ๒ (๓.๖๓-๔.๖๔)		ในสังกัด (PO)		ยอดเบิกจ่าย ณ ๓๑.๑๒.๒๕๖๔		งบคงเหลือ (งบประมาณสุทธิ - PO-ผลการเบิกจ่าย)	ผลต่างระหว่างเป้าหมายตาม มาตรการ และยอดเบิกจ่าย ปัจจุบัน
		หน่วย: ล้านบาท	หน่วย: ล้านบาท	หน่วย: ล้านบาท	หน่วย: ล้านบาท	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท		
รายจ่ายประจำ	623,901,456.00	355,623,829.92	57.00	311,950,728.00	50.00	6,662,984.32	298,153,251.09	47.79	319,085,220.59	57,470,578.83	13,797,476.91
งบกลาง	559,182,126.00			279,423,308.36	49.97	-	278,887,885.23	49.87	280,294,240.77		535,423.13
งบดำเนินงาน	31,720,940.00			20,282,369.04	63.94	3,902,582.32	12,953,486.12	40.84	14,864,871.56		7,328,882.92
งบอุดหนุน	6,205,580.00			2,715,561.81	43.76	-	2,367,537.92	38.15	3,838,042.08		346,023.89
งบรายจ่ายอื่น	26,792,810.00			13,701,843.03	51.14	2,760,402.00	3,944,341.82	14.72	20,085,066.18		9,757,501.21
รวมรายจ่ายงบ	28,728,052.00	12,927,623.40	45.00	21,138,100.66	73.58	19,362,449.85	3,670,970.35	12.78	5,694,631.80	9,256,653.05	17,467,130.31
- คุรุสภา	27,407,452.00			27,407,452.00	100.00	19,042,449.85	3,670,970.35	13.39	5,694,031.80		23,736,481.65
- ฝึกฝนลูกจ้าง	1,320,600.00			813,753.72	61.62	1,320,000.00	-	0.00	600.00		813,753.72
รวม	652,629,508.00	352,419,934.32	54.00	384,007,202.51	58.84	26,025,434.17	301,824,221.44	46.25	324,779,852.39	50,595,712.88	82,182,981.07

๖.๑.๑ สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๓ สามารถสรุปการประเมินผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี โดยพบว่าสำนักงานอธิการบดี

- มียอดงบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรรในภาพรวม จำนวน ๖๕๒,๖๒๙,๕๐๘ บาท (หกร้อยห้าสิบสองล้านหกแสนสองหมื่นเก้าพันห้าร้อยแปดบาทถ้วน) แบ่งเป็นงบรายจ่ายประจำ จำนวน ๖๒๓,๙๐๑,๔๕๖ บาท (หกร้อยยี่สิบสามล้านเก้าแสนหนึ่งพันสี่ร้อยห้าสิบบาทถ้วน) งบลงทุน จำนวน ๒๘,๗๒๘,๐๕๒ บาท (ยี่สิบแปดล้านเจ็ดแสนสองหมื่นแปดพันห้าสิบบาทถ้วน)

- มียอดใบสั่งซื้อในภาพรวม (PO) จำนวน ๒๖,๐๒๕,๔๓๔.๑๗ บาท (ยี่สิบล้านสี่แสนสี่หมื่นห้าร้อยห้าสิบบาทสี่สตางค์) แบ่งเป็นใบสั่งซื้อจากงบรายจ่ายประจำ จำนวน ๖,๖๖๒,๙๘๔.๓๒ บาท (หกล้านหกแสนหกหมื่นสองพันเก้าร้อยแปดสิบบาทสามสิบสองสตางค์) และงบลงทุน จำนวน ๑๙,๓๖๒,๔๔๙.๘๕ บาท (สิบเก้าล้านสามแสนหกหมื่นสองพันสี่ร้อยยี่สิบบาทแปดสิบบาทสี่สตางค์)

- มียอดเบิกจ่ายสะสมในภาพรวม จำนวน ๓๐๑,๘๒๔,๒๒๑.๔๔ บาท (สามร้อยเอ็ดล้านแปดแสนสองหมื่นสี่พันสองร้อยยี่สิบบาทสี่สตางค์) แบ่งเป็นผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายประจำ จำนวน ๒๙๘,๑๕๓,๒๕๑.๐๙ บาท (สองร้อยเก้าสิบล้านหนึ่งแสนห้าพันสองร้อยห้าสิบบาทสี่สตางค์) และงบลงทุน จำนวน ๓,๖๗๐,๙๗๐.๓๕ บาท (สามล้านหกแสนเจ็ดหมื่นเก้าร้อยเจ็ดสิบบาทสามสิบบาทสี่สตางค์)

- มียอดคงเหลือหลังหักใบสั่งซื้อ (PO) สะสม ที่ยังไม่ได้เบิกจ่ายในภาพรวมจำนวน ๓๒๕,๖๐๔,๐๘๔.๑๓ บาท (สามร้อยยี่สิบล้านเจ็ดแสนเจ็ดหมื่นเก้าพันแปดร้อยห้าสิบบาทสามสิบบาทสี่สตางค์) แบ่งเป็นยอดคงเหลือจากงบรายจ่ายประจำ จำนวน ๓๑๙,๐๘๕,๒๒๐.๕๙ บาท (สามร้อยยี่สิบล้านเก้าแสนแปดหมื่นห้าพันสองร้อยยี่สิบบาทห้าสิบบาทสี่สตางค์) ยอดคงเหลือจากงบลงทุน จำนวน ๕,๕๑๘,๘๖๓.๕๔ บาท (ห้าล้านห้าแสนแปดหมื่นสามพันแปดร้อยยี่สิบบาทแปดสิบบาทสี่สตางค์)

ทั้งนี้ ยอดเบิกจ่ายไตรมาสที่ ๒ ในภาพรวมคิดเป็นร้อยละ ๔๖.๒๕ เมื่อเทียบกับงบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรร โดยมีรายละเอียดของการประเมินผลดังต่อไปนี้

๑. ผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายในภาพรวมเทียบกับเกณฑ์ที่รัฐบาลกำหนดตาม มาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยไตรมาสที่ ๒ รัฐบาลกำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายในภาพรวมร้อยละ ๕๔ พบว่าสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายในภาพรวมไตรมาสที่ ๒ ต่ำกว่า เป้าหมายตามที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ ๗.๗๕

๒. ผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายในภาพรวมเทียบกับเกณฑ์ที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดตาม แผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยไตรมาสที่ ๒ สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายในภาพรวมไว้ร้อยละ ๕๘.๘๔ พบว่าสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายในภาพรวมไตรมาสที่ ๒ ต่ำกว่า เป้าหมายที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดร้อยละ ๑๒.๕๙

ถ้าวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายแยกออกเป็นงบรายจ่ายประจำและงบลงทุนเทียบกับงบประมาณสุทธิที่ได้รับการจัดสรร จะพบว่าสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายประจำ และงบลงทุนในไตรมาสที่ ๒ คิดเป็นร้อยละ ๔๗.๗๙ และร้อยละ ๑๒.๗๘ ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดของการประเมินผลดังต่อไปนี้

๑. ผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายประจำเทียบกับเกณฑ์ที่รัฐบาลกำหนดตาม *มาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔* โดยไตรมาสที่ ๒ รัฐบาลกำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบรายจ่ายประจำไว้ร้อยละ ๕๗ พบว่าสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายประจำไตรมาสที่ ๒ ต่ำกว่า เป้าหมายตามที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ ๙.๒๑ ในส่วนงบลงทุนรัฐบาลกำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายไว้ร้อยละ ๔๕ โดยสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบลงทุนในไตรมาสที่ ๒ ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดเช่นกัน โดยมีผลการเบิกจ่าย ต่ำกว่า เป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ ๓๒.๒๒

๒. ผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายประจำเทียบกับเกณฑ์ที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดตาม *แผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔* โดยไตรมาสที่ ๒ สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบรายจ่ายประจำไว้ร้อยละ ๕๐ พบว่าสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายประจำไตรมาสที่ ๒ ต่ำกว่า เป้าหมายที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดร้อยละ ๒.๒๑ ในส่วนงบลงทุนสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายไว้ร้อยละ ๗๓.๕๘ พบว่าสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบลงทุนในไตรมาสที่ ๒ ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดเช่นกัน โดยมีผลการเบิกจ่ายงบลงทุน ต่ำกว่า เป้าหมายที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดร้อยละ ๖๐.๘๐

๖.๑.๒ ข้อตรวจพบที่ได้จากการประเมินผล

จากการประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒) มีข้อตรวจพบที่ได้ซึ่งเป็นสาเหตุทำให้ผลการเบิกจ่ายของสำนักงานอธิการบดีไม่เป็นไปตามเป้าหมายการเบิกจ่ายตามที่รัฐบาลกำหนดด้วยเหตุผลดังต่อไปนี้

๑. สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19) ทำให้สำนักงานอธิการบดีไม่สามารถดำเนินการจัดกิจกรรม/โครงการภายใต้เงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่นให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากกิจกรรมส่วนใหญ่มีเป้าหมายเป็นกลุ่มนักเรียน นักศึกษา ครู อาจารย์ รวมถึงบุคลากรทางการศึกษา บางกิจกรรมต้องยกเลิกการจัดกิจกรรมเนื่องจากต้องดำเนินการที่ต่างประเทศ

๒. สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19) ทำให้สำนักงานอธิการบดีไม่สามารถดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและเบิกจ่ายงบลงทุนบางรายการให้เป็นไปตามแผนที่ได้กำหนดไว้

๓. การจัดซื้อจัดจ้างงบลงทุนบางรายการเมื่อเข้าสู่กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแล้วมีผู้รับจ้างยื่นเสนอราคาเพียงรายเดียวทำให้ต้องยกเลิกการประกวดราคาแล้วเข้าสู่กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างใหม่

๔. งบลงทุนบางรายการมีการส่งมอบงานล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด ส่งผลต่อการเบิกจ่ายที่ล่าช้าตามไปด้วย

๖.๒ สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)

ตารางที่ ๔ สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายบุคลากรของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)

งบรายจ่าย	งบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรร (บาท) "ยอดประมาณการ"	แผนการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ "ยอดประมาณการ"		ในสังกัด (PO)	ยอดเบิกจ่าย ณ 31 มี.ค. ๒๕๖๔			งบคงเหลือ (งบประมาณสุทธิ - PO-ผลการเบิกจ่าย)	ผลต่างระหว่างแผนการเบิกจ่ายและยอดเบิกจ่ายปัจจุบัน	
		หน่วย: บาท	หน่วย: ล้านบาท		เบิกจ่าย	ร้อยละการเบิกจ่าย เทียบกับประมาณ สุทธิที่ได้รับจัดสรร	หน่วย: ร้อยละ		หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ
งบบุคลากร	559,182,126.00	หน่วย: บาท	หน่วย: ล้านบาท	หน่วย: บาท	278,887,885.23	49.87	49.97	280,294,240.77	535,423.13	0.10

สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายบุคลากรของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๔ ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔ พบว่า สำนักงานอธิการบดีได้รับการจัดสรรงบประมาณสุทธิ จำนวน ๕๕๕,๑๘๒,๑๒๖ บาท (ห้าร้อยห้าสิบล้านเก้าแสนแปดหมื่นสองพันหนึ่งร้อยยี่สิบหกบาทถ้วน) มียอดเบิกจ่ายสะสมจำนวน ๒๗๘,๘๘๗,๘๘๕.๒๓ บาท (สองร้อยเจ็ดสิบล้านแปดแสนแปดหมื่นสองพันแปดร้อยยี่สิบหกบาทเจ็ดสตางค์) มีงบประมาณคงเหลือ จำนวน ๒๘๐,๒๙๔,๒๔๐.๗๗ บาท (สองร้อยแปดสิบล้านสองแสนเก้าหมื่นสี่พันสองร้อยยี่สิบบาทเจ็ดสตางค์) ผลการเบิกจ่ายสะสมคิดเป็นร้อยละ ๔๙.๘๗ เมื่อเทียบกับงบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรร โดยมีรายละเอียดของการประเมินผลการเบิกจ่ายงบประมาณบุคลากรเทียบกับเกณฑ์พัฒนาบุคลากรที่กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณบุคลากรไว้ร้อยละ ๔๙.๘๗ แผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยไตรมาสที่ ๒ สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณบุคลากรไว้ร้อยละ ๔๙.๘๗ พบว่าสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายบุคลากรไตรมาสที่ ๒ เท่ากับเป้าหมายที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดร้อยละ ๐.๑๐

๖.๓ สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบดำเนินงานของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)

ตารางที่ ๕ สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบดำเนินงานของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)

งบรายจ่าย	งบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรร (บาท) "ยอดประมาณการ"	แผนการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปี พ.ศ. 2564 ของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ สะสมถึงไตรมาสที่ 2 (ค.ค.63-มี.ค.64)		ในสังกัด (PO)	ยอดเบิกจ่าย ณ 31 มี.ค.2564		งบคงเหลือ (งบประมาณสุทธิ - PO-ผลการเบิกจ่าย)	ผลต่างระหว่างแผนการเบิกจ่ายและยอดเบิกจ่าย ปัจจุบัน	
		หน่วย: บาท	หน่วย: ล้านบาท	หน่วย: บาท	เบิกจ่าย	ร้อยละการเบิกจ่าย เทียบงบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรร		หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ
งบดำเนินงาน	31,720,940.00		20,282,369.04	3,902,582.32	12,953,486.12	40.84	14,864,871.56	7,328,882.92	23.10

สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบดำเนินงานของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๕ พบว่า สำนักงานอธิการบดี ได้รับการจัดสรรงบดำเนินงานสุทธิ จำนวน ๓๑,๗๒๐,๙๔๐ บาท (สามสิبع็ดล้านเจ็ดแสนสองหมื่นเก้าร้อยสี่สิบบาทถ้วน) มียอดใบสั่งซื้อ (PO) ในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) จำนวน ๓,๙๐๒,๕๘๒.๓๒ บาท (สามล้านเก้าแสนสองพันห้าร้อยแปดสิบบาทสามสิบลบาทสองสตางค์) มียอดเบิกจ่ายสะสม จำนวน ๑๒,๙๕๓,๔๘๖.๑๒ บาท (สิบสองล้านเก้าแสนห้าหมื่นสามพันสี่ร้อยแปดสิบบาท สิบสองสตางค์) มียอดคงเหลือหลังหักใบสั่งซื้อ (PO) สะสม จำนวน ๑๘,๘๖๘,๔๕๗.๘๒ บาท (สิบสี่ล้านแปดแสนหกหมื่นแปดร้อยเจ็ดสิบบาทห้าสิบบาทหกสตางค์) โดยผลการเบิกจ่ายเทียบกับงบดำเนินงานสุทธิที่ได้รับการจัดสรรภาพรวมคิดเป็นร้อยละ ๔๐.๘๔ โดยมีรายละเอียดของการประเมินผลการเบิกจ่ายงบดำเนินงานเทียบกับเกณฑ์ที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดตาม แผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยไตรมาสที่ ๒ สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบดำเนินงานไว้ร้อยละ ๖๓.๙๔ พบว่าสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบดำเนินงานไตรมาสที่ ๒ เท่ากับ ๒๓.๑๐ เป้าหมายที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดร้อยละ ๒๓.๑๐

มีผลการเบิกจ่าย รวมทั้งสิ้น ๓,๖๗๐,๙๗๐.๓๕ บาท (สามล้านหกแสนเจ็ดหมื่นเก้าร้อยเจ็ดสิบบาทสามสิบบาทสามสตางค์) ซึ่งผลการเบิกจ่ายดังกล่าวเป็นผลการเบิกจ่ายรายการครุภัณฑ์ ทั้งนี้สำนักงานอธิการบดียังไม่มีผลการเบิกจ่ายรายการที่ดินและสิ่งก่อสร้าง โดยผลการเบิกจ่ายเทียบงบลงทุนสุทธิที่ได้รับจัดสรรคิดเป็นร้อยละ ๑๒.๗๘ และมีรายละเอียดของการประเมินผลดังต่อไปนี้

๑. ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนเทียบกับเกณฑ์ที่รัฐบาลกำหนดตาม *มาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔* โดยไตรมาสที่ ๒ รัฐบาลกำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบลงทุนไว้ร้อยละ ๔๕ พบว่าสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไตรมาสที่ ๒ ต่ำกว่า เป้าหมายตามที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ ๓๒.๒๒

๒. ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนเทียบกับเกณฑ์ที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดตาม *แผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔* โดยไตรมาสที่ ๒ สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบลงทุนไว้ร้อยละ ๗๓.๕๘ พบว่าสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไตรมาสที่ ๒ ต่ำกว่า เป้าหมายที่สถาบันฯกำหนดร้อยละ ๖๐.๘๐

ข้อตรวจพบที่ได้จากการประเมินผลงบลงทุน

จากการประเมินผลการเบิกจ่ายงบลงทุนประจำปีไตรมาสที่ ๒ พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดตามมาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และไม่เป็นตามที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดตามแผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยมีสาเหตุดังต่อไปนี้

๑. สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19) ส่งผลกระทบต่อการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และเบิกจ่ายงบลงทุนที่ไม่ได้เป็นไปตามแผนกำหนดไว้ เช่น รายการพัฒนาระบบทะเบียนและประมวลผลระดับบัณฑิตศึกษา สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ โดยบริษัทผู้รับจ้างปิดทำการวันที่ ๔-๓๑ ม.ค.๖๔ เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19) เป็นต้น

๒. ครุภัณฑ์บางรายการเมื่อเข้าสู่กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างแล้ว ต้องยกเลิกการประกวดราคา เนื่องจากมีผู้เสนอราคาเดียว ทำให้ต้องมีการทบทวนรายละเอียดขอบเขตของงาน (TOR) ใหม่ เช่น รายการพัฒนาระบบบริหารจัดการกำลังคนและพัฒนาศูนย์กลางการภาครัฐ ระยะที่ ๒ เป็นต้น

๓. ครุภัณฑ์และที่ดินและสิ่งก่อสร้างบางรายการมีการส่งมอบงานไม่เป็นไปตามงวดงานที่กำหนด ส่งผลต่อการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เช่น รายการปรับปรุงศูนย์รักษาศิลป์ สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ วังหน้า เป็นต้น

๔. ครุภัณฑ์ และที่ดินและสิ่งก่อสร้างบางรายการอยู่ในขั้นตอนการรอส่งมอบครุภัณฑ์และหรือส่งมอบงานตามงวดในไตรมาสที่ ๓ เช่น รายการพัฒนาระบบบันทึกการสอน ห้องเรียนวิชาการ (ทฤษฎี) ระดับมหาบัณฑิตและดุษฎีบัณฑิต (ปริญญาโท, ปริญญาเอก) จำนวน ๖ ห้องเรียน/พัฒนาระบบ Office Automation (Assignment, Tracking information) เป็นต้น

๖.๕ สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)

ตารางที่ ๗ สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)

งบรายจ่าย	งบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรร (บาท) "ยอดประมาณการ"	แผนการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปี พ.ศ. 2564 ของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ สะสมถึงไตรมาสที่ 2 (ค.ค.63-มี.ค.64)		ในสังกัด (PO)	ยอดเบิกจ่าย ณ 31 มี.ค. 2564		งบคงเหลือ (งบประมาณสุทธิ - PO-ผลการเบิกจ่าย)	ผลต่างระหว่างแผนการเบิกจ่ายและยอดเบิกจ่าย ปัจจุบัน	
		หน่วย: ล้านบาท	หน่วย: ร้อยละ		เบิกจ่าย	ร้อยละการเบิกจ่าย เทียบงบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรร		หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ
งบอุดหนุน	6,205,580.00	หน่วย: ล้านบาท	หน่วย: ร้อยละ	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ
		2,715,561.81	43.76	-	2,367,537.92	38.15	3,838,042.08	348,023.89	5.61

สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๗ พบว่า สำนักงานอธิการบดี ได้รับการจัดสรรงบเงินอุดหนุนสุทธิ จำนวน ๖,๒๐๕,๕๘๐ บาท (หกล้านสองแสนห้าพันห้าร้อยแปดสิบบาทถ้วน) มียอดเบิกจ่ายสะสม จำนวน ๒,๓๖๗,๕๓๗.๙๒ บาท (สองล้านสามแสนหกหมื่นเจ็ดพันห้าร้อยสามสิบบาทเก้าสิบบสองสตางค์) มียอดคงเหลือสะสม จำนวน ๓,๘๓๘,๐๔๒.๐๘ บาท (สามล้านแปดแสนสามหมื่นแปดพันสี่สิบบสองบาทแปดสตางค์) โดยผลการเบิกจ่ายเทียบกับงบเงินอุดหนุนสุทธิที่ได้รับการจัดสรรภาพรวม คิดเป็นร้อยละ ๓๘.๑๕ โดยมีรายละเอียดของการประเมินผลการเบิกจ่ายงบเงินอุดหนุนเทียบกับเกณฑ์ที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดตาม แผนการเบิกจ่าย งบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยไตรมาสที่ ๒ สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบเงินอุดหนุนไว้ร้อยละ ๔๓.๗๖ พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบเงินอุดหนุนไตรมาสที่ ๒ ต่ำกว่า เป้าหมายที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดร้อยละ ๕.๖๑

ข้อตรวจพบที่ได้จากการประเมินผลงานเงินอุดหนุน

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19) ทำให้สำนักงานอธิการบดีไม่สามารถดำเนินการจัดกิจกรรม/โครงการภายใต้เงินอุดหนุนให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ โดยบางกิจกรรมจะต้องเลื่อนการดำเนินการไปดำเนินการในไตรมาสที่ ๓-๔ เนื่องจากกิจกรรมส่วนใหญ่มีกลุ่มเป้าหมายที่จะดำเนินการกับนักเรียน นักศึกษา ในสถานศึกษา และบุคลากรทางการศึกษาในสังกัดของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ บางกิจกรรมมีแผนที่จะดำเนินการในช่วงไตรมาสที่ ๓-๔ อยู่แล้ว เช่น โครงการประกวดศิลปกรรมเด็กและเยาวชนแห่งชาติ เป็นต้น

๖.๖ สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบรายจ่ายอื่นของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)

ตารางที่ ๙ สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบรายจ่ายอื่นของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)

งบรายจ่าย	งบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรร (บาท) "ยอดประมาณการ"	แผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. 2564 ของสถาบันเพื่อพัฒนาศิลปวัฒนธรรม (ด.ค.63-มี.ค.64)		ใบสั่งซื้อ (PO)	ยอดเบิกจ่าย ณ 31 มี.ค. 2564			งบคงเหลือ (งบประมาณสุทธิ - PO-ผลการเบิกจ่าย)	ผลต่างระหว่างแผนการเบิกจ่ายและยอดเบิกจ่ายปัจจุบัน	
		หน่วย: บาท	หน่วย: ล้านบาท	หน่วย: ร้อยละ	เบิกจ่าย	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบกับงบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรร	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ
งบรายจ่ายอื่น	26,792,810.00		13,701,843.03	51.14	2,760,402.00	3,944,341.82	14.72	20,088,086.18	9,757,501.21	36.42

สรุปการประเมินผลการใช้จ่ายงบรายจ่ายอื่นของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๙ พบว่า สำนักงานอธิการบดี ได้รับการจัดสรรงบรายจ่ายอื่นสุทธิ จำนวน ๒๖,๗๙๒,๘๑๐ บาท (ยี่สิบหกล้านเจ็ดแสนเก้าหมื่นสองพันแปดร้อยสิบบาทถ้วน) มียอดใบสั่งซื้อ (PO) ในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) จำนวน ๒,๗๖๐,๔๐๒ บาท (สองล้านเจ็ดแสนหกหมื่นสี่ร้อยสองบาทถ้วน) มียอดเบิกจ่ายสะสม จำนวน ๓,๙๔๔,๓๔๑.๘๒ บาท (สามล้านเก้าแสนสี่หมื่นสี่พันสามร้อยสี่สิบเอ็ดบาทแปดสิบสองสตางค์) มียอดคงเหลือหลังหักใบสั่งซื้อ (PO) สะสม จำนวน ๒๐,๐๔๘,๐๖๖.๑๘ บาท (ยี่สิบล้านแปดหมื่นแปดพันหกสิบหกบาทสิบแปดสตางค์) โดยผลการเบิกจ่ายเทียบกับงบรายจ่ายอื่นสุทธิที่ได้รับการจัดสรรภาพรวมคิดเป็นร้อยละ ๑๔.๗๒ โดยมีรายละเอียดของการประเมินผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่นเทียบกับเกณฑ์พัฒนาศิลปวัฒนธรรมที่กำหนดตามแผนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยไตรมาสที่ ๒ สถาบันบริหารจัดการศิลปวัฒนธรรมได้พัฒนาการเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่นไว้ร้อยละ ๕๑.๑๔ พบว่าสำนักงานอธิการบดีมีผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่นไตรมาสที่ ๒ ต่ำกว่า เป้าหมายที่สถาบันบริหารจัดการศิลปวัฒนธรรมกำหนดร้อยละ ๓๖.๔๒

ข้อตรวจพบที่ได้จากการประเมินผลบร่ายจ่ายอื่นของสำนักงานอธิการบดี

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19) ทำให้สำนักงานอธิการบดีไม่สามารถดำเนินการจัดกิจกรรม/โครงการภายใต้งบรายจ่ายอื่นให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ โดยบางกิจกรรมจะต้องเลื่อนการดำเนินการไปดำเนินการในไตรมาสที่ ๓-๔ เนื่องจากกิจกรรมส่วนใหญ่มีกลุ่มเป้าหมายที่จะดำเนินการกับนักเรียน นักศึกษาในสถานศึกษา รวมถึงบุคลากรทางการศึกษาในสังกัดของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ เช่น รายการค่าใช้จ่ายในการพัฒนานักเรียน นักศึกษาให้มีคุณลักษณะที่พึงประสงค์และตามอัตลักษณ์ของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ (กิจกรรมปัจฉิมนิเทศ) ค่าใช้จ่ายในการประกันคุณภาพสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ (โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการจัดทำแผนพัฒนาคุณภาพการศึกษาระดับอุดมศึกษา ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๓ และโครงการอบรมผู้ประเมินคุณภาพการศึกษาภายในระดับคณะ) เป็นต้น บางกิจกรรมต้องยกเลิกการดำเนินการเนื่องจากเป็นกิจกรรมที่ต้องดำเนินการในต่างประเทศ เช่น ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษาด้านศิลปวัฒนธรรมสู่มาตรฐานสากล (กิจกรรมสนับสนุนค่าใช้จ่ายเข้าร่วมประชุมวิชาการระดับนานาชาติ) บางกิจกรรมต้องมีการจัดแสดงทางศิลปะในสถานที่ภายนอกสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ จึงทำให้ผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่นของสำนักงานอธิการบดีในไตรมาสที่ ๒ ไม่บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ไม่ว่าเป้าหมายตามที่รัฐบาลกำหนดตามมาตรการการคลังด้านการใช้จ่ายภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ หรือเป้าหมายที่สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์กำหนดตามแผนการเบิกจ่ายของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

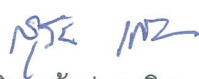
๖. ข้อเสนอแนะ

ผู้รับผิดชอบโครงการควรมีการประเมินผลโครงการที่สำคัญเพื่อให้ทราบถึงความก้าวหน้าในการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานและการใช้จ่ายงบประมาณ และความคุ้มค่าจากการใช้จ่ายงบประมาณนั้น (ตามพระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ส่วนที่ ๑ มาตราที่ ๔๗ และ หนังสือสำนักงบประมาณที่ นร ๐๗๒๙.๑/ว ๖ ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรื่อง ระบบติดตามและประเมินผลข้อ ๘ (๒))

๗. ข้อจำกัดในการประเมินผล

๗.๑ ฝ่ายติดตามและประเมินผล ยังไม่ได้มีการสอบถามตัวเลขกับฝ่ายบัญชี ข้อมูลที่ฝ่ายติดตามนำมาสรุปมาจากข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์แบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ที่แยกตามโครงการ/ผลผลิต และแยกเป็นรายหน่วยงานในสังกัดสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔

๗.๒ ยอดเงินงบประมาณสุทธิที่ได้รับจัดสรรเป็นยอดประมาณการ


นายสุริยา เล้าประเสริฐ

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ

ผู้สรุป วิเคราะห์ และประเมินผล