



บันทึกข้อความ

สำนักงานอธิการบดี
สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์
รับที่ 7563 (118)
วันที่ 28 เม.ย. 2565
เวลา 13.50 น.

ส่วนราชการ สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ กองนโยบายและแผน โทร ๐ ๒๔๘๒ ๒๑๗๖-๘ ต่อ ๓๓๐
ที่ วร ๐๘๐๑.๐๒ / ๒๒๓๗ วันที่ ๒๘ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานสรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของ
สำนักงานอธิการบดี

เรียน อธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ (ผ่านรองอธิการบดี นายวัชรินทร์ อ่าวสินธุ์ศิริ)

ตามที่สำนักงานอธิการบดี ได้รับการจัดสรรงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๑-๒) สำหรับใช้ในการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆที่ได้รับมอบหมายจากสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ โดยข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีงบประมาณสุทธิในภาพรวม จำนวน ๖๘,๒๗๔,๕๘๔.๐๒ บาท (หกสิบแปดล้าน สองแสนเจ็ดหมื่นสี่พันห้าร้อยแปดสิบสี่บาทสองสตางค์) นั้น

ในการนี้กองนโยบายและแผน โดยฝ่ายติดตามและประเมินผล ได้จัดทำรายงานสรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี ซึ่งเป็นการสรุปผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี โดยใช้ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ มาเป็นฐานข้อมูลในการสรุปผล ทั้งนี้ เพื่อเป็นการสรุปและวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี พร้อมทั้งรายงานปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน รวมถึงใช้เป็นข้อมูลของผู้บริหารระดับสูง ในการวางแผนการบริหารงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีต่อไป รายละเอียดของรายงานสรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดีตามเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายสุรินทร์ วิไลนำโชคชัย)
ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี

เรียน อธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์
เพื่อโปรดทราบ

(นายวัชรินทร์ อ่าวสินธุ์ศิริ)
รองอธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์
๒๘ เม.ย. ๖๕

- ทดบ

(นางนิภา โสภาสัมฤทธิ์)
อธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์
29 เม.ย. 2565

มุ่งมั่นพัฒนา ก้าวหน้าวิชาการ สืบสานงานศิลป์

รองอธิการบดี (รองฯ วัชรินทร์)
รับที่ 464 วันที่ 28 เม.ย. 65

อธิการบดี สบศ. รับที่ 1810
วันที่ 29 เม.ย. 2565 เวลา 09:30 น.

รายงานสรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

การสรุปผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ในครั้งนี้ เป็นการสรุปผลการเบิกจ่ายเงินประมาณในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี โดยจัดประเภทของข้อมูลตามหมวดของงบประมาณ ได้แก่ งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น โดยใช้ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ มาเป็นฐานข้อมูลในการวิเคราะห์ ทั้งนี้ ฝ่ายติดตามและประเมินผล กองนโยบายและแผนใช้วิธีวิเคราะห์ข้อมูลการเบิกจ่ายของสำนักงานอธิการบดี โดยนำข้อมูลร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๒ เทียบกับงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) เพื่อเป็นวิเคราะห์การเบิกจ่ายเงินงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี และใช้เป็นข้อมูลของผู้บริหารระดับสูงในการวางแผนในการบริหารงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีต่อไป

จากการตรวจสอบข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ พบว่า สำนักงานอธิการบดี มีงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ในภาพรวม จำนวน ๖๘,๒๗๔,๕๘๔.๐๒ บาท (หกสิบล้านแปดแสนสองแสนเจ็ดหมื่นสี่พันห้าร้อยแปดสิบสี่บาทสองสตางค์) มียอดใบสั่งซื้อสะสม (PO) จำนวน ๓,๐๐๘,๙๕๔.๒๔ บาท (สามล้านแปดพันเก้าร้อยห้าสิบบาทสี่สตางค์) มียอดเบิกจ่ายสะสม จำนวน ๓๗,๐๗๙,๒๕๙.๐๔ บาท (สามสิบล้านเจ็ดหมื่นเก้าพันสองร้อยห้าสิบบาทสี่สตางค์) มียอดการใช้จ่ายสะสม^๑ จำนวน ๔๐,๐๘๘,๒๑๓.๒๘ บาท (สี่สิบล้านแปดหมื่นแปดพันสองร้อยห้าสิบบาทสี่สตางค์) มียอดคงเหลือทั้งสิ้น ๒๘,๑๘๖,๓๒๔.๗๔ บาท (ยี่สิบล้านแปดพันหนึ่งแสนแปดหมื่นหกพันสามร้อยเจ็ดสิบบาทเจ็ดสิบบาทสี่สตางค์) ทั้งนี้ ยอดเบิกจ่ายสะสมของสำนักงานอธิการบดีในภาพรวมคิดเป็นร้อยละ ๕๔.๓๑ เมื่อเทียบกับงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) และยอดการใช้จ่ายสะสมของสำนักงานอธิการบดีคิดเป็นร้อยละ ๕๘.๗๒ เมื่อเทียบกับงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)

ข้อตรวจพบที่ได้จากการสรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนักงานอธิการบดี พบว่าสาเหตุที่ทำให้ผลการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) คือ สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-๑๙) ยังคงเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้สำนักงานอธิการบดีไม่สามารถดำเนินการจัดโครงการ/กิจกรรมให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดส่งผลทำให้ต้องปรับเปลี่ยนการจัดโครงการ/กิจกรรมในรูปแบบออนไลน์ รวมถึงกิจกรรมบางอย่างต้องเลื่อนดำเนินการออกไปดำเนินการในช่วงไตรมาสที่ ๓ - ๔ นอกจากนั้นจากการตรวจสอบข้อมูลกับผู้รับผิดชอบโครงการพบว่าสาเหตุที่ยอดเบิกจ่ายงบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่นค่อนข้างต่ำเนื่องจากกิจกรรมบางกิจกรรมอยู่ระหว่างการดำเนินการตามที่ระบุไว้ในแผนงานไตรมาสที่ ๓ - ๔ บางกิจกรรมอยู่ระหว่างรอการตัดโอนเงิน (รอจัดสรร) ไปให้หน่วยงานในสังกัดในช่วงภาคการศึกษาที่ ๑ (ภาคต้น) ปีการศึกษา ๒๕๖๕ บางกิจกรรมอยู่ระหว่างรอการเบิกจ่ายซึ่งไปตามงวดงานที่กำหนดในสัญญา และบางกิจกรรมอยู่ระหว่างการรอมอบหมายงานจากกระทรวงวัฒนธรรม/สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ เป็นต้น

^๑ ยอดการใช้จ่ายสะสม = ยอดเบิกจ่ายสะสม + ใบสั่งซื้อ (PO)

๑. วัตถุประสงค์ของการสรุปผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

๒.๑ เพื่อสรุปและวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี พร้อมทั้งรายงานปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน

๒.๒ เพื่อใช้เป็นข้อมูลของผู้บริหารระดับสูงในการวางแผนการบริหารงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ในปีงบประมาณต่อไป

๒. ขอบเขตของการสรุปผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

สรุปและวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี เทียบงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ แบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)

๓. วิธีการในการสรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

๓.๑ ผู้จัดทำข้อมูลประสานงานกับฝ่ายบัญชีในการขอข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ประจำปีไตรมาสที่ ๒ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๓.๒ สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) แยกตามประเภทของงบประมาณ ได้แก่ งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบเงินอุดหนุน งบรายจ่ายอื่น และงบลงทุน

๓.๓ วิเคราะห์ข้อมูลโดยเปรียบเทียบข้อมูลผลการเบิกจ่ายและผลการใช้จ่ายของสำนักงานอธิการบดี ไตรมาสที่ ๒ กับงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)

๓.๔ ดำเนินการสรุปข้อมูลปัญหา อุปสรรคของสำนักงานอธิการบดีจากรายงานการประชุมคณะกรรมการกำกับ ติดตาม เร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒)

๔. เครื่องมือในการสรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนักงานอธิการบดี

๔.๑. แบบฟอร์มสรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนักงานอธิการบดีแยกตามประเภทของงบประมาณ

๔.๒. แบบฟอร์มการรายงานความคืบหน้าในจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายงบลงทุนของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (แบบ ต.ผ.๓)

๕. สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนักงานอธิการบดี

๕.๑ สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

ตารางที่ ๑ สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ไตรมาสที่ 2) (ข้อมูลจากระบบ GFMS ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565)						
งบรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับ จัดสรร/งบประมาณ สุทธิในระบบ GFMS	ใบสั่งซื้อ (PO) ณ 31 มี.ค.65	ยอดเบิกจ่าย ณ 31 มี.ค.65			คงเหลือ (งบสุทธิ-ใบสั่งซื้อ-ผลการ เบิกจ่าย)
			เบิกจ่าย	ร้อยละการ เบิกจ่ายเทียบกับ งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	การใช้จ่าย	ร้อยละการ เบิกจ่ายเทียบกับ งบประมาณที่ได้รับจัดสรร
	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท			หน่วย: บาท
งบบุคลากร	20,232,050.00		19,324,375.37	95.51	19,324,375.37	95.51
งบดำเนินงาน	26,652,570.52	1,911,492.24	12,191,646.66	45.74	14,103,138.90	52.91
งบเงินอุดหนุน	7,159,546.50	-	2,052,244.00	28.66	2,052,244.00	28.66
งบรายจ่ายอื่น	14,230,417.00	1,097,462.00	3,510,993.01	24.67	4,608,455.01	32.38
งบลงทุน (ครุภัณฑ์)	121,701.00	-	-	0.00	-	0.00
รวม	68,274,584.02	3,008,954.24	37,079,259.04	54.31	40,088,213.28	58.72
						28,186,370.74
						41.28

หมายเหตุ

- งบประมาณที่ได้รับจัดสรร/งบประมาณสุทธิในระบบ GFMS หมายถึง งบประมาณที่สำนักงานอธิการบดีได้รับจัดสรรสำหรับการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายประจำปีงบประมาณที่ ๑ - ไตรมาสที่ ๒ (ตุลาคม ๒๕๖๔ - มีนาคม ๒๕๖๕)
- สำนักงานอธิการบดีไม่ได้รับจัดสรรงบลงทุนตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตัวเลขตามที่ปรากฏในตารางมาจากการจัดสรรเงินเหลือจ่ายเพิ่มเติมตามหนังสือสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ กองนโยบายและแผนที่ วส ๐๘๐๑.๐๒/๑๖๐ ลงวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๕
- ตัวเลขงบประมาณสุทธิของงบประมาณบุคลากรในระบบการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) เป็นยอดประมาณการตามแผนการใช้จ่ายเงินสะสมถึงไตรมาสที่ ๒
- ตัวเลขงบประมาณสุทธิของงบดำเนินงาน งบเงินอุดหนุน งบรายจ่ายอื่น และงบลงทุนเป็นยอดเงินตามที่ปรากฏอยู่ในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ ซึ่งอาจจะมีการเปลี่ยนแปลงได้ถ้าได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติม

๕.๑.๑ สรุปและวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๑ สามารถสรุปและวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี โดยพบว่าสำนักงานอธิการบดี

- มีงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ในภาพรวมจำนวน ๖๘,๒๗๔,๕๘๔.๐๒ บาท (หกสิบล้านสองแสนเจ็ดหมื่นสี่พันห้าร้อยแปดสิบสี่บาทสองสตางค์)
- มียอดใบสั่งซื้อสะสม (PO) จำนวน ๓,๐๐๘,๙๕๔.๒๔ บาท (สามล้านแปดพันเก้าร้อยห้าสิบบาทสี่สตางค์)
- มียอดเบิกจ่ายสะสม จำนวน ๓๗,๐๗๙,๒๕๙.๐๔ บาท (สามสิบล้านเจ็ดพันเจ็ดหมื่นเก้าพันสองร้อยห้าสิบบาทสี่สตางค์) และมียอดการใช้จ่ายสะสม จำนวน ๔๐,๐๘๘,๒๑๓.๒๘ บาท (สี่สิบล้านแปดพันแปดพันสองร้อยสิบสามบาทเจ็ดสิบบาทสี่สตางค์)
- มียอดคงเหลือทั้งสิ้นจำนวน ๒๘,๑๙๖,๓๒๔.๗๔ บาท (ยี่สิบล้านหกพันสามร้อยเจ็ดสิบบาทเจ็ดสิบบาทสี่สตางค์)

ทั้งนี้สามารถวิเคราะห์ยอดการเบิกจ่ายและยอดการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) ได้ดังต่อไปนี้

- ยอดเบิกจ่ายสะสมของสำนักงานอธิการบดีในภาพรวมคิดเป็นร้อยละ ๕๔.๓๑ เมื่อเทียบกับงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)
- ยอดการใช้จ่ายสะสมของสำนักงานอธิการบดีคิดเป็นร้อยละ ๕๘.๗๒ เมื่อเทียบกับงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)

๕.๑.๒ ข้อตรวจพบที่ได้จากการสรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี

จากการสรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒) มีข้อตรวจพบที่ได้ซึ่งเป็นสาเหตุทำให้ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีไม่เป็นไปตามงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ดังต่อไปนี้

๑. สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-๑๙) เป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญทำให้สำนักงานอธิการบดีไม่สามารถดำเนินการจัดโครงการ/กิจกรรมภายใต้เงินอุดหนุน/งบรายจ่ายอื่น/งบดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ บางกิจกรรมต้องปรับเปลี่ยนรูปแบบเป็นการดำเนินการในรูปแบบออนไลน์ บางกิจกรรมจะต้องเลื่อนการดำเนินการไปดำเนินการในไตรมาสที่ ๓-๔ เนื่องจากกิจกรรมส่วนใหญ่มีกลุ่มเป้าหมายที่จะดำเนินการกับนักเรียน นักศึกษาในสถานศึกษา รวมถึงบุคลากรในสังกัดของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์

๒. บางกิจกรรมอยู่ระหว่างการดำเนินการตามที่ระบุไว้ในแผนงานช่วงไตรมาสที่ ๓ - ๔ (เดือน เมษายน - กันยายน ๒๕๖๕)

๓. งบประมาณสุทธิที่อยู่ต้นทุนสำนักงานอธิการบดีบางกิจกรรมไม่ได้เป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นที่ศูนย์ต้นทุนของสำนักงานอธิการบดีแต่อยู่ระหว่างรอการตัดโอนเงิน (รอจัดสรร) ไปให้หน่วยงานในสังกัดสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ในช่วงภาคการศึกษาที่ ๑ (ภาคต้น) ปีการศึกษา ๒๕๖๕

๔. บางกิจกรรมอยู่ระหว่างรอการเบิกจ่ายซึ่งไปตามวงงานที่กำหนดในสัญญา

๕. บางกิจกรรมยังไม่มีค่าใช้จ่ายเกิดขึ้นเนื่องจากต้องรอการมอบหมายงานจากกระทรวงวัฒนธรรม/สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์

๕.๒ ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒)

ตารางที่ ๒ สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒)

งบรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร/งบประมาณสุทธิในระบบ GFMS	ใบสั่งซื้อ (PO) ณ 31 มี.ค.65	ยอดเบิกจ่าย ณ 31 มี.ค.65			ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	คงเหลือ (งบสุทธิ-ใบสั่งซื้อ-ผลการเบิกจ่าย)
			เบิกจ่าย	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	การใช้จ่าย			
	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ	หน่วย: ร้อยละ	หน่วย: บาท
	20,232,050.00		19,324,375.37	95.51	19,324,375.37	95.51	95.51	907,674.63
งบบุคลากร								4.49

สรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๒ ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีงบบุคลากรสุทธิ จำนวน ๒๐,๒๓๒,๐๕๐ บาท (ยี่สิบล้านสองแสนสามหมื่นห้าพันบาทถ้วน) มียอดเบิกจ่ายและยอดการใช้จ่ายสะสม จำนวน ๑๙,๓๒๔,๓๗๕.๓๗ บาท (สิบเก้าล้านสามแสนสองหมื่นสี่พันสามร้อยเจ็ดสิบบาทสามสิบเจ็ดสตางค์) มียอดคงเหลือ จำนวน ๙๐๗,๖๗๔.๖๓ บาท (เก้าแสนเจ็ดพันหกกร้อยเจ็ดสิบบาทหกสิบสามสตางค์) ผลการเบิกจ่ายและผลการใช้จ่ายงบบุคลากรคิดเป็นร้อยละ ๙๕.๕๑ เมื่อเทียบกับงบบุคลากรสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)

ข้อตรวจพบ

- ผลการเบิกจ่ายงบบุคลากรของสำนักงานอธิการบดีเป็นไปตามงบประมาณที่ได้รับจัดสรร/งบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)
- ตัวเลขงบประมาณสุทธิของงบบุคลากรในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) เป็นยอดงบประมาณตามแผนการใช้จ่ายเงินสะสมถึงไตรมาสที่ ๒ (ตุลาคม ๒๕๖๔ - มีนาคม ๒๕๖๕) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕^๒
- ตัวเลขยอดคงเหลือของงบบุคลากรในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) เป็นยอดสำหรับใช้จ่ายในไตรมาสที่ ๓ - ๔ ต่อไป

๒ ที่มา: เอกสารประชุมคณะกรรมการประจำปีสำนักงานอธิการบดี สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๕ วันอังคารที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๕

๕.๓ ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒)

ตารางที่ ๓ สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาสที่ ๒)

งบรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร/งบประมาณสุทธิในระบบ GFMS	ใบสั่งซื้อ (PO) ณ 31 มี.ค.65	ยอดเบิกจ่าย ณ 31 มี.ค.65				คงเหลือ (งบสุทธิ-ใบสั่งซื้อ-ผลการเบิกจ่าย)	
			เบิกจ่าย	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	การใช้จ่าย	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร		
	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ
	26,652,570.52	1,911,492.24	12,191,646.66	45.74	14,103,138.90	52.91	12,549,431.62	47.09
งบดำเนินงาน								

สรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๓ ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีงบดำเนินงานสุทธิ จำนวน ๒๖,๖๕๒,๕๗๐.๕๒ บาท (ยี่สิบหกล้านหกแสนห้าพันห้าร้อยเจ็ดสิบบาทห้าสิบลองสตางค์) มียอดใบสั่งซื้อสะสม (PO) จำนวน ๑,๙๑๑,๔๙๒.๒๔ บาท (หนึ่งล้านเก้าแสนหนึ่งหมื่นหนึ่งพันสี่ร้อยเก้าสิบลองบาทยี่สิบสี่สตางค์) มียอดเบิกจ่ายสะสม จำนวน ๑๒,๑๙๑,๖๔๖.๖๖ บาท (สิบสองล้านหนึ่งแสนเก้าหมื่นหนึ่งพันหกกร้อยสี่สิบลบาทหกสิบลองสตางค์) มียอดการใช้จ่ายสะสม จำนวน ๑๔,๑๐๓,๑๓๘.๙๐ บาท (สิบสี่ล้านหนึ่งแสนสามพันหนึ่งร้อยสามสิบลบาทเก้าสิบลองสตางค์) มียอดคงเหลือจำนวน ๑๒,๕๔๙,๔๓๑.๖๒ บาท (สิบสองล้านห้าแสนสี่หมื่นเก้าพันสี่ร้อยสามสิบลบาทหกสิบลองสตางค์) โดยผลการเบิกจ่ายดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ ๔๕.๗๔ เมื่อเทียบกับงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) และผลการใช้จ่ายดำเนินงานคิดเป็นร้อยละ ๕๒.๙๑ เมื่อเทียบกับงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)

ข้อควรจพบ

- ตัวเลขงบประมาณคงเหลือของงบดำเนินงานในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) สำหรับใช้ในการดำเนินงานตามแผนงานที่กำหนดไว้ในวงเงินไตรมาสที่ ๓ - ๔ (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๕) บางส่วนต้องเลื่อนดำเนินการจากไตรมาสที่ ๒ มาจัดในไตรมาสที่ ๓ - ๔ บางส่วนต้องปรับเปลี่ยนรูปแบบการจัดโครงการ/กิจกรรมในรูปแบบออนไลน์เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด (Covid-๑๙) บางส่วนอยู่ระหว่างรอการจัดสรรไปยังหน่วยงานในสังกัดในช่วงภาคการศึกษาที่ ๑ ปีการศึกษา ๒๕๖๕ และบางส่วนอยู่ระหว่างรอการเบิกจ่ายซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายประจำที่เกิดขึ้นในทุกเดือน เช่น ค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น

๕.๔ ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)

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

งบรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร/งบประมาณสุทธิในระบบ GFMS	ใบสั่งซื้อ (PO) ณ 31 มี.ค.65	ยอดเบิกจ่าย ณ 31 มี.ค.65				คงเหลือ (งบสุทธิ-ใบสั่งซื้อ-ผลการเบิกจ่าย)	
			เบิกจ่าย	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	การใช้จ่าย	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร		
	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ
งบเงินอุดหนุน	7,159,546.50	-	2,052,244.00	28.66	2,052,244.00	28.66	5,107,302.50	71.34

สรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๔ ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ พบว่า สำนักงานอธิการบดี มีงบเงินอุดหนุนสุทธิ จำนวน ๗,๑๕๙,๕๔๖.๕๐ บาท (เจ็ดล้านหนึ่งแสนห้าหมื่นเก้าพันห้าร้อยสี่สิบบาทห้าสิบสตางค์) มียอดเบิกจ่ายและยอดการใช้จ่ายสะสม จำนวน ๒,๐๕๒,๒๔๔ บาท (สองล้านห้าหมื่นสองพันสองร้อยสี่สิบบาทถ้วน) มียอดคงเหลือ จำนวน ๕,๑๐๗,๓๐๒.๕๐ บาท (ห้าล้านหนึ่งแสนเจ็ดพันสามร้อยสองบาทห้าสิบสตางค์) โดยผลการเบิกจ่ายและผลการใช้จ่ายงบประมาณ: คิดเป็นร้อยละ ๒๘.๖๖ เมื่อเทียบกับงบประมาณอุดหนุนสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)

ข้อตรวจพบ ตัวเลขงบประมาณคงเหลือค่อนข้างสูง เนื่องจากเหตุผลดังต่อไปนี้

๑. สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-๑๙ เป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญทำให้สำนักงานอธิการบดีไม่สามารถดำเนินการจัดโครงการ/กิจกรรมภายใต้งบประมาณนี้ให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ บางกิจกรรมต้องปรับเปลี่ยนรูปแบบเป็นการในรูปแบบออนไลน์ บางกิจกรรมจะต้องเลื่อนการดำเนินการไปดำเนินการในไตรมาสที่ ๓-๔ เนื่องจากกิจกรรมส่วนใหญ่มีกลุ่มเป้าหมายที่จะดำเนินการกับนักเรียน นักศึกษาในสถานศึกษา รวมถึงบุคลากรในสังกัดของสถาบันนิติพัฒนศิลป์ เช่น เงินอุดหนุนในการส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาผลงานสร้างสรรค์ประดิษฐ์คิดค้นทางวัฒนธรรม กิจกรรมที่ ๒ สัมมนาเชิงปฏิบัติการหลักจริยธรรมวิจัยในมนุษย์ กิจกรรมที่ ๓ สัมมนาเชิงปฏิบัติการนำเสนอหัวข้อโครงการงานสร้างสรรค์เพื่อขอรับทุน ที่จะดำเนินการจัดสัมมนาเชิงปฏิบัติการผ่านระบบ zoom เป็นต้น

๒. ตัวเลขงบประมาณอุดหนุนสุทธิบางส่วนที่อยู่ในศูนย์ต้นทุนของสำนักงานอธิการบดีบางกิจกรรม ผู้รับผิดชอบโครงการขอการตัดโอนเงินไปให้หน่วยงานในสังกัดซึ่งจะดำเนินการในช่วงภาคการศึกษาที่ ๑ (ภาคต้น) ปีการศึกษา ๒๕๖๕ เช่น เงินอุดหนุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียนนักศึกษาที่เป็นเด็ก เยาวชน คนพิการ และผู้ด้อยโอกาส เป็นต้น

๓. บางกิจกรรมอยู่ระหว่างรอการเบิกจ่ายซึ่งเป็นไปตามวงงานที่กำหนดในสัญญา เช่น เงินอุดหนุนในการส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาผลงานสร้างสรรค์ประดิษฐ์คิดค้นทางศิลปวัฒนธรรม โดยขณะนี้ อยู่ระหว่างผู้ได้รับทุนดำเนินการเบิกทุนฯ วงที่ ๓ เป็นต้น

๕.๕ ผลการเบิกจ่ายบรายจ่ายอื่นของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ไตรมาสที่ ๒)

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

งบรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร/งบประมาณสุทธิในระบบ GFMS	ในสังกัด (PO) ณ 31 มี.ค.65	ยอดเบิกจ่าย ณ 31 มี.ค.65				คงเหลือ (งบสุทธิ-ใบสั่งซื้อ-ผลการเบิกจ่าย)
			เบิกจ่าย	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	การใช้จ่าย	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	
	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ	หน่วย: บาท	หน่วย: ร้อยละ	หน่วย: บาท
	14,230,417.00	1,097,462.00	3,510,993.01	24.67	4,608,455.01	32.38	9,621,961.99
งบรายจ่ายอื่น							67.62

สรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายบรายจ่ายอื่นของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๕ ข้อมูลผลการงบประมาณการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔ พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีงบรายจ่ายอื่นสุทธิจำนวน ๑๔,๒๓๐,๔๑๗ บาท (สิบสี่ล้านสองแสนสามหมื่นสี่ร้อยสิบเจ็ดบาทถ้วน) มียอดใบสั่งซื้อสะสม (PO) จำนวน ๑,๐๙๗,๔๖๒ บาท (หนึ่งล้านเก้าหมื่นเจ็ดพันสี่ร้อยหกสิบสองบาทถ้วน) มียอดเบิกจ่ายสะสม จำนวน ๓,๕๑๐,๙๙๓.๐๑ บาท (สามล้านห้าแสนหนึ่งหมื่นเก้าร้อยเก้าสิบสามบาทหนึ่งสตางค์) มียอดการใช้จ่ายสะสม จำนวน ๔,๖๐๘,๔๕๕.๐๑ บาท (สี่ล้านหกแสนแปดพันสี่ร้อยห้าสิบบาทหนึ่งสตางค์) มียอดคงเหลือ จำนวน ๙,๖๒๑,๙๖๑.๙๙ บาท (เก้าล้านหกแสนสองหมื่นหนึ่งพันเก้าร้อยหกสิบเอ็ดบาทเก้าสิบเก้าสตางค์) โดยผลการเบิกจ่ายบรายจ่ายอื่น คิดเป็นร้อยละ ๒๔.๖๗ เมื่อเทียบกับงบรายจ่ายอื่นสุทธิในระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) และผลการใช้จ่ายงบรายจ่ายอื่นคิดเป็นร้อยละ ๓๒.๓๘ เมื่อเทียบกับงบรายจ่ายอื่นสุทธิในระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)

ข้อตรวจพบ ตัวเลขงบรายจ่ายอื่นคงเหลือค่อนข้างสูง เนื่องจากเหตุผลดังต่อไปนี้

๑. สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-๑๙ (Covid-๑๙) เป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานดังต่อไปนี้
๑.๑ ไม่สามารถดำเนินการจัดการจัดโครงการ/กิจกรรมภายใต้งบรายจ่ายอื่นได้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เนื่องจากกิจกรรมส่วนใหญ่มีกลุ่มเป้าหมายที่จะดำเนินการกับนักเรียน นักศึกษาในสถานศึกษา รวมถึงบุคลากรในสังกัดสถาบันฯ เช่น ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากร โครงการอบรมข้าราชการบรรจุใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ / โครงการสร้างสุขใจองค์กร เพื่อความสุขในการทำงานอย่างยั่งยืน (Happy workplace) กิจกรรมย่อยที่ ๑ สานสัมพันธ์ ส่งความสุขให้กับบุคลากร เป็นต้น

๑.๒ ต้องปรับเปลี่ยนรูปแบบเป็นการดำเนินการในรูปแบบออนไลน์ เช่น ค่าใช้จ่ายในการจัดการองค์ความรู้ทางศิลปวัฒนธรรม กิจกรรมที่ ๑ การสัมมนาเชิงปฏิบัติการ (Workshop) การจัดการความรู้เพื่อการศึกษาทบทวน ในการนำองค์ความรู้ด้านการเรียนการสอน ด้านการวิจัย ด้านภูมิปัญญาท้องถิ่นและด้านสายสนับสนุน ไปใช้ประโยชน์และเผยแพร่ เป็นต้น

๒. อยู่ระหว่างดำเนินกิจกรรมตามแผนงานที่กำหนดไว้ในช่วงไตรมาสที่ ๓-๔ เช่น ค่าใช้จ่ายในพัฒนานักเรียนนักศึกษาให้มีคุณลักษณะที่พึงประสงค์และตามอัตลักษณ์ของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ โครงการอบรมอาจารย์ที่ปรึกษา/โครงการพัฒนาคุณภาพนักศึกษา ที่จะดำเนินการในช่วงพฤษภาคม ๒๕๖๕ เป็นต้น

๓. อยู่ระหว่างรอการมอบหมายงานจากกระทรวงวัฒนธรรม/สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ที่จะต้องดำเนินการในช่วงไตรมาสที่ ๓-๔ (เมษายน - กันยายน ๒๕๖๕) ได้แก่

๓.๑ ค่าใช้จ่ายในการจัดงานเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ และพระบรมวงศานุวงศ์ (กิจกรรมที่ ๓ จัดนิทรรศการ และการแสดงศิลปวัฒนธรรมเพื่อเทิดพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว และพระบรมวงศานุวงศ์ และเพื่อถวายอาลัยและแสดงความสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณแด่พระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร ตามที่กระทรวงวัฒนธรรมและสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์มอบหมาย)

๓.๒ ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ศิลปวัฒนธรรม (กิจกรรมที่ ๒ จัดเผยแพร่การแสดงศิลปวัฒนธรรมตามที่กระทรวงวัฒนธรรมและสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์มอบหมาย และเข้าร่วมแข่งขันความสามารถด้านศิลปวัฒนธรรมหรืออื่น ๆ)

๔. ตัวเลขงบเงินรายจ่ายอื่นสุทธิบางส่วนที่อยู่ในศูนย์ต้นทุนของสำนักงานอธิการบดีบางกิจกรรม ผู้รับผิดชอบโครงการรอการตัดโอนเงินไปให้หน่วยงานในสังกัด เช่น กิจกรรมตามเหตุผลประกอบข้อ ๓ เมื่อได้รับมอบหมายงานจากกระทรวงวัฒนธรรม/สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ ผู้รับผิดชอบอาจจะมีการตัดโอนงบประมาณให้หน่วยงานในสังกัดดำเนินการ บางกิจกรรมผู้รับผิดชอบโครงการรอการตัดโอนเงินไปให้หน่วยงานในสังกัดซึ่งจะดำเนินการในช่วงภาคการศึกษาที่ ๑ (ภาคต้น) ปีการศึกษา ๒๕๖๕ เป็นต้น

๖. ข้อเสนอแนะ

๖.๑ สำนักงานอธิการบดีโดยผู้บริหารของสำนักงานอธิการบดีควรมีการกำกับ ติดตาม เฝ้าระวังการดำเนินงานภายใต้งบประมาณ งบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่นเป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้มีผลการเบิกจ่าย และผลการใช้จ่าย ทั้งงบดำเนินงาน งบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)

๖.๒ ผู้รับผิดชอบโครงการภายในสำนักงานอธิการบดีควรวางแผนการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม ภายใต้เงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่นให้ตรงกับงบประมาณที่ได้รับจากสำนักงบประมาณ

๖.๓ ผู้รับผิดชอบโครงการควรประเมินผลโครงการที่สำคัญเพื่อให้ทราบถึงความก้าวหน้าในการดำเนินงาน 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. ข้อจำกัดในการสรุป และวิเคราะห์

๗.๑ ฝ่ายติดตามและประเมินผล ยังไม่ได้มีการสอบถามตัวเลขกับฝ่ายบัญชี ข้อมูลที่ฝ่ายติดตามนำมาสรุปมาจากข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ที่ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

๗.๒ ตัวเลขงบบุคลากรสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) เป็นยอดประมาณการตามแผนการใช้จ่ายเงินสะสมถึงไตรมาสที่ ๒ (ตุลาคม ๒๕๖๔ – มีนาคม ๒๕๖๕) เท่านั้น ซึ่งคำนวณจาก

ตัวเลขประมาณการตามแผนการใช้จ่ายเงินบุคลากรประจำปีงบประมาณ พ. ศ. ๒๕๖๕

๒

๗.๓ ตัวเลขงบดำเนินงานสุทธิ งบเงินอุดหนุนสุทธิ และงบรายจ่ายอื่นสุทธิ เป็นข้อมูลในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ ซึ่งอาจจะมีการเปลี่ยนแปลงได้ ถ้าได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติม

สุริยา เล้าประเสริฐ

นายสุริยา เล้าประเสริฐ

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการ