



บันทึกข้อความ

สำนักงานอธิการบดี
 อาคารปฏิบัติการ
 9773
 - 4 มิ.ย. 2567
 15.50 H

ส่วนราชการ สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ กองนโยบายและแผน โทร ๐ ๒๔๘๒ ๒๑๓๖-๘ ต่อ ๓๗๐
 ที่ วธ ๐๘๐๑.๐๒ / ๒๖๖ วันที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานสรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒)
 ของสำนักงานอธิการบดี

อธิการบดี สบศ. รับที่... ๒๕๒
 วันที่ ๗ มิ.ย. ๖๗ เวลา ๑๐.๐๑

เรียน อธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ (ผ่านรองอธิการบดี นายวัชรินทร์ อ่าวสินธุ์ศิริ)

ตามที่สำนักงานอธิการบดี ได้รับการจัดสรรงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) สำหรับใช้ในการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ โดยข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ พบว่าสำนักงานอธิการบดีมีงบประมาณสุทธิในภาพรวม จำนวน ๑๑๐,๒๔๕,๙๓๒ บาท (หนึ่งร้อยสิบสี่แสนสี่หมื่นห้าพันเก้าร้อยสามสิบสองบาทถ้วน) นั้น

ผู้เสนอ

[Signature]

๔/มิ.ย./๖๗

ในการนี้กองนโยบายและแผน ได้จัดทำรายงานสรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี ซึ่งเป็นการสรุปผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี โดยใช้ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ มาเป็นฐานข้อมูลในการสรุปผล ซึ่งเป็นการสรุปและวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี พร้อมทั้งรายงานปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน เพื่อใช้เป็นข้อมูลของผู้บริหารระดับสูงในการวางแผนการบริหารงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีต่อไป รายละเอียดของรายงานสรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดีตามเอกสาร đínhแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

[Signature]
 (นางสาวเต็มดวง ศิริรัตน์เวทิน)

ผู้อำนวยการกองกิจการนักเรียนนักศึกษา
 รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี
 - 4 มิ.ย. 2567

[Signature]

(นายวิจิต เพ็ชรดี)

ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน

เรียน อธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ เพื่อโปรดทราบ

[Signature]

(นายวัชรินทร์ อ่าวสินธุ์ศิริ)

รองอธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์

๕ มิ.ย. ๖๗

- ทศป

[Signature]

(นางนันทา ไสภาสัมฤทธิ์)

อธิการบดีสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์

- 7 มิ.ย. 2567

รองอธิการบดี (รองฯ วัชรินทร์)
 วันที่ ๕ มิ.ย. ๖๗

มุ่งมั่นพัฒนา ก้าวหน้าวิชาการ สืบสานงานศิลป์

รายงานสรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

การสรุปผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ในครั้งนี้เป็นการสรุปผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี โดยจัดประเภทของข้อมูลตามหมวดของงบประมาณ ได้แก่ งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น โดยใช้ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ มาเป็นฐานข้อมูลในการวิเคราะห์ เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากสำนักงบประมาณเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ทั้งนี้ ฝ่ายติดตามและประเมินผล กองนโยบายและแผนใช้วิธีวิเคราะห์ข้อมูลการเบิกจ่ายของสำนักงานอธิการบดี โดยนำข้อมูลร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน ไตรมาสที่ ๒ เทียบกับมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณและการใช้จ่ายภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และแผนการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีตามงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ เพื่อเป็นวิเคราะห์การเบิกจ่ายเงินงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี และใช้เป็นข้อมูลของผู้บริหารระดับสูงในการวางแผนในการบริหารงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีต่อไป

จากการตรวจสอบข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ พบว่า สำนักงานอธิการบดี มีแผนการใช้จ่ายงบประมาณของไตรมาสที่ ๑-๒ โดยดูจากงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ในภาพรวมจำนวน ๑๑๐,๒๔๕,๙๓๒ บาท (หนึ่งร้อยสิบสี่แสนสี่หมื่นห้าพันเก้าร้อยสามสิบสองบาทถ้วน) มียอดใบสั่งซื้อจองเงินในระบบ (GFMS) จำนวน ๖,๐๕๙,๓๗๗.๒๗ บาท (หกล้านห้าหมื่นเก้าพันสามร้อยเจ็ดสิบเจ็ดบาทยี่สิบเจ็ดสตางค์) มียอดเบิกจ่ายสะสม จำนวน ๓๖,๓๗๒,๗๓๘.๔๘ บาท (สามสิบล้านสามแสนเจ็ดหมื่นสองพันเจ็ดร้อยสามสิบบาทสี่สิบบาทสี่สตางค์) มียอดการใช้จ่ายสะสม จำนวน ๔๒,๔๓๒,๑๑๕.๑๕ บาท (สี่สิบล้านสี่แสนสามหมื่นสองพันหนึ่งร้อยสิบห้าบาทสี่สตางค์) มียอดคงเหลือทั้งสิ้น ๖๗,๘๑๓,๘๑๖.๒๕ บาท (หกสิบล้านเจ็ดหมื่นแปดแสนหนึ่งหมื่นสามพันแปดร้อยสิบบาทยี่สิบบาทสี่สตางค์) ทั้งนี้ ยอดเบิกจ่ายสะสมของสำนักงานอธิการบดีในภาพรวมคิดเป็นร้อยละ ๓๖.๙๙ เมื่อเทียบกับแผนการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ตามงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) และยอดการใช้จ่ายสะสมของสำนักงานอธิการบดีคิดเป็นร้อยละ ๓๘.๔๙ เมื่อเทียบกับแผนการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ตามงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

ตารางเปรียบเทียบเกี่ยวกับมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณและการใช้จ่ายภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

รายการ	ไตรมาสที่ ๒		ไตรมาสที่ ๒	
	เบิกจ่ายตามมาตรการฯ	ใช้จ่ายตามมาตรการฯ	ผลเบิกจ่ายของสนอ.	ใช้จ่ายของสนอ.
รายจ่ายภาพรวม	๕๒	๕๖.๒๔	๓๒.๙๙	๓๘.๔๙
รายจ่ายประจำ	๕๕	๕๕.๗๘	๓๒.๙๙	๓๘.๔๙
รายจ่ายลงทุน	๓๙	๕๘.๑๕	-	-

จากตารางเปรียบเทียบ พบว่าสำนักงานอธิการบดีผลการเบิกจ่ายและผลการใช้จ่ายต่ำกว่าเป้าหมายที่มาตรการเร่งรัดฯ กำหนดในส่วนรายจ่ายลงทุนสำนักงานอธิการบดี ยังไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณเนื่องจากต้องรอให้พระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ประกาศใช้

ข้อตรวจพบที่ได้จากการสรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน ของสำนักงานอธิการบดี พบว่าสาเหตุที่ทำให้ผลการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณและการใช้จ่ายภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และแผนการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ตามงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) จากการติดตามเร่งรัดผลการเบิกจ่ายพบว่าสาเหตุที่ยอดเบิกจ่ายรายจ่ายประจำค่อนข้างต่ำ เนื่องจากกิจกรรมของงบบุคลากร และงบรายจ่ายอื่นบางกิจกรรมอยู่ระหว่างเตรียมดำเนินการตามที่ระบุไว้ในแผนงานไตรมาสที่ ๓ - ๔ บางกิจกรรมอยู่ระหว่างรอการตัดโอนเงิน (รอจัดสรร) ไปให้หน่วยงานในสังกัดในช่วงภาคการศึกษาที่ ๑ ปีการศึกษา ๒๕๖๗ บางกิจกรรมอยู่ระหว่างรอการเบิกจ่ายซึ่งไปตามวงงานที่กำหนดในสัญญา

๑. วัตถุประสงค์ของการสรุปผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

๒.๑ เพื่อสรุปและวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี พร้อมทั้งรายงานปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน

๒.๒ เพื่อใช้เป็นข้อมูลของผู้บริหารระดับสูงในการวางแผนการบริหารงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี

๒. ขอบเขตของการสรุปผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

สรุปและวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี เทียบกับแผนการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ไตรมาสที่ ๒ โดยดู จากงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)

๓. วิธีการในการสรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

๓.๑ ผู้จัดทำข้อมูลประสานงานกับฝ่ายบัญชีในการขอข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ประจำไตรมาสที่ ๒ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

๓.๒ สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) แยกตามประเภทของงบประมาณ ได้แก่ งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น

๓.๓ วิเคราะห์ข้อมูลโดยเปรียบเทียบข้อมูลผลการเบิกจ่ายและผลการใช้จ่ายของสำนักงานอธิการบดี ไตรมาสที่ ๒ กับแผนการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีไตรมาสที่ ๒ โดยดูจากงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)

๓.๔ ดำเนินการสรุปข้อมูลปัญหา อุปสรรคของสำนักงานอธิการบดีจากรายงานการประชุมคณะกรรมการกำกับ ติดตาม เร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒)

๔. เครื่องมือในการสรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน ของสำนักงานอธิการบดี

แบบฟอร์มสรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน ของสำนักงานอธิการบดีแยกตามประเภทของงบประมาณ งบเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น

๕. สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน ของสำนักงานอธิการบดี
 ๕.๑ สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี
 ตารางที่ ๑ สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี

งบรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับ จัดสรร/งบประมาณสุทธิ ในระบบ GFMS หน่วย: บาท	ใบสั่งซื้อ (PO) ณ 31 มี.ค.67 หน่วย: บาท	ยอดเบิกจ่าย ณ 31 มี.ค.66			คงเหลือ (งบสุทธิ-ใบสั่งซื้อ-ผลการเบิกจ่าย)	
			เบิกจ่าย หน่วย: บาท	ยอดเบิกจ่าย เทียบงบประมาณที่ ได้รับจัดสรร	การใช้จ่าย		ยอดเบิกจ่าย เทียบงบประมาณที่ ได้รับจัดสรร
งบบุคลากร	40,501,200		22,250,572.00	54.94	22,250,572.00	18,250,628.00	45.06
งบดำเนินงาน	27,197,321.00	6,059,377.27	10,509,871.69	38.64	16,569,248.96	10,628,072.04	39.08
งบเงินอุดหนุน	28,992,170.00	-	1,187,410.00	4.10	1,187,410.00	27,804,760.00	95.90
งบรายจ่ายอื่น	13,555,241.00	-	2,424,884.79	17.89	2,424,884.79	11,130,356.21	82.11
รวม	110,245,932.00	6,059,377.27	36,372,738.48	32.99	42,432,155.75	67,813,816.25	61.51

หมายเหตุ

- งบประมาณที่ได้รับจัดสรร/งบประมาณสุทธิในระบบ GFMS หมายถึง งบประมาณที่สำนักงานอธิการบดีได้รับจัดสรรสำหรับใช้ในการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมายประจำปีงบประมาณที่ ๑ - ๒ (ตุลาคม ๒๕๖๖ - มีนาคม ๒๕๖๗)
- ตัวเลขงบประมาณสุทธิของบุคลากรในระบบบริหารการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) เป็นยอดประมาณการตามแผนการใช้จ่ายเงินสะสมถึงไตรมาสที่ ๔
- ตัวเลขงบประมาณสุทธิของงบดำเนินงาน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น เป็นยอดเงินตามที่ปรากฏอยู่ในระบบบริหารการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ ซึ่งอาจจะมีการเปลี่ยนแปลงได้ถ้าได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติม

๕.๑.๑ สรุปและวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๑ สามารถสรุปและวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ของสำนักงานอธิการบดี โดยพบว่าสำนักงานอธิการบดี

- งบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ในภาพรวมจำนวน ๑๑๐,๒๔๕,๙๓๒ บาท (หนึ่งร้อยสิบสี่ล้านสองแสนสี่หมื่นห้าพันเก้าร้อยสามสิบสองบาทถ้วน)
- มีใบสั่งซื้อจองเงินในระบบ (GFMS) จำนวน ๖,๐๕๙,๓๗๗.๒๗ บาท (หกล้านห้าหมื่นเก้าพันสามร้อยเจ็ดสิบเจ็ดบาทยี่สิบเจ็ดสตางค์)
- มียอดเบิกจ่ายสะสม จำนวน ๓๖,๓๗๒,๗๓๘.๔๘ บาท (สามสิบล้านสามแสนเจ็ดหมื่นสองพันเจ็ดร้อยสามสิบแปดบาทสี่สิบแปดสตางค์) และมียอดการใช้จ่ายสะสม จำนวน ๔๒,๔๓๒,๑๑๕.๑๕ บาท (สี่สิบล้านสี่แสนสามหมื่นสองพันหนึ่งร้อยสิบห้าบาทสิบห้าสตางค์)
- มียอดคงเหลือทั้งสิ้นจำนวน ๖๗,๘๖๓,๑๖๖.๒๕ บาท (หกสิบล้านเจ็ดแสนแปดหมื่นสามพันสามร้อยสามสิบบาทยี่สิบห้าสตางค์)
- ทั้งนี้สามารถวิเคราะห์ยอดการเบิกจ่ายและยอดการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) ได้ดังต่อไปนี้

๑. ยอดเบิกจ่ายสะสมของสำนักงานอธิการบดีในภาพรวมคิดเป็นร้อยละ ๓๒.๙๙ เมื่อเทียบกับแผนการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีไตรมาสที่ ๒ โดยดูจากงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)

๒. ยอดการใช้จ่ายสะสมของสำนักงานอธิการบดีคิดเป็นร้อยละ ๓๘.๔๙ เมื่อเทียบกับแผนการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีไตรมาสที่ ๒ โดยดูจากงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)

๕.๑.๒ ข้อตรวจพบที่ได้จากการสรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดี

จากการสรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณในภาพรวมของสำนักงานอธิการบดีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒) มีข้อตรวจพบที่เป็นสาเหตุทำให้ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ดังต่อไปนี้

๑. เนื่องจากกิจกรรมส่วนใหญ่มีกลุ่มเป้าหมายที่จะดำเนินการกับนักเรียน นักศึกษาในสถานศึกษารวมถึงบุคลากรในสังกัดของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ บางกิจกรรมอยู่ระหว่างการดำเนินการตามที่ระบุไว้ในแผนงาน ช่วงไตรมาสที่ ๓ - ๔ (เดือน เมษายน - กันยายน ๒๕๖๗)
๒. งบประมาณสุทธิที่อยู่ต้นทุนสำนักงานอธิการบดีบางกิจกรรมไม่ได้เป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นที่ศูนย์ต้นทุนของสำนักงานอธิการบดีแต่อยู่ระหว่างรอการตัดโอนเงิน (รอจัดสรร) ไปให้หน่วยงานในสังกัดสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ในช่วงภาคการศึกษาที่ ๑ ปีการศึกษา ๒๕๖๗
๓. งบเงินอุดหนุนบางกิจกรรมอยู่ระหว่างรอการเบิกจ่ายซึ่งไปตามวงงานที่กำหนดในสัญญา
๔. บางกิจกรรมต้องรอการมอบหมายงานจากกระทรวงวัฒนธรรม/สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์

๕.๒ ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒)

ตารางที่ ๒ สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒)

งบรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับ จัดสรร/งบประมาณ สุทธิในระบบ GFMIS หน่วย: บาท	ใบสั่งซื้อ (PO) ณ ๓๑ มี.ค. ๖๗ หน่วย: บาท	ยอดเบิกจ่าย ณ ๓๑ มี.ค. ๖๖			คงเหลือ (งบสุทธิ-ใบสั่งซื้อ-ผลการเบิกจ่าย)	
			เบิกจ่าย หน่วย: บาท	ร้อยละการ เบิกจ่ายเทียบ งบประมาณที่ ได้รับจัดสรร	การใช้จ่าย	ร้อยละการ เบิกจ่ายเทียบ งบประมาณที่ ได้รับจัดสรร	หน่วย: บาท
งบบุคลากร	๔๐,๕๐๑,๒๐๐	-	๒๒,๒๕๐,๕๗๒	๕๔.๙๔	๒๒,๒๕๐,๕๗๒	๑๘,๕๕๐,๖๒๘	๔๕.๐๖

รายละเอียดการเบิกจ่ายงบบุคลากร ของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน

ลำดับ	รายชื่อ	ประจำเดือน						รวมเงิน
		ก.ค.๖๖	พ.ย.๖๖	ธ.ค.๖๖	ม.ค.๖๗	ก.พ.๖๗	มี.ค.๖๗	
๑	ข้าราชการ	๑,๘๑๖,๗๗๔.๐๐	๒,๐๐๐,๑๔๑.๐๐	๑,๙๓๙,๙๔๐.๐๐	๑,๘๗๔,๑๖๖.๐๐	๑,๘๕๕,๐๒๐.๐๐	๑,๘๕๕,๐๕๐.๐๐	๑๑,๓๖๑,๐๖๑.๐๐
๒	ลูกจ้างประจำ	-	-	-	-	-	-	-
๓	พนักงานราชการ	๑,๗๒๖,๖๘๐.๓๒	๑,๗๕๔,๒๓๐.๐๐	๑,๙๕๐,๐๗๐.๐๐	๑,๘๑๙,๕๑๐.๐๐	๑,๘๑๙,๕๑๐.๐๐	๑,๘๑๙,๕๑๐.๐๐	๑๐,๘๘๙,๕๑๐.๓๒
รวมผลเบิกจ่าย		๓,๕๔๓,๔๕๔.๓๒	๓,๗๕๔,๓๗๑.๐๐	๓,๘๙๐,๐๑๐.๐๐	๓,๖๙๓,๖๗๖.๐๐	๓,๖๖๙,๕๓๐.๐๐	๓,๖๖๙,๕๙๐.๐๐	๒๒,๒๕๐,๕๗๒.๓๒

สรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๒ ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีงบประมาณสุทธิ จำนวน ๔๐,๕๐๑,๒๐๐ บาท (สี่สิบล้านห้าแสนหนึ่งพันสองร้อยบาทถ้วน) มียอดเบิกจ่ายและยอดการใช้จ่ายสะสม จำนวน ๒๒,๒๕๐,๕๗๒ บาท (ยี่สิบสองล้านสองแสนห้าหมื่นห้าร้อยเจ็ดสิบสองบาทถ้วน) มียอดคงเหลือ จำนวน ๑๘,๒๕๐,๖๒๘ บาท (หนึ่งร้อยยี่สิบล้านเจ็ดพันหนึ่งร้อยหกสิบสี่บาทสิบหกสตางค์) ผลการเบิกจ่ายและผลการใช้จ่ายงบประมาณคิดเป็นร้อยละ ๕๔.๙๔ เมื่อเทียบกับงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)

ข้อตรวจพบ

- ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีเป็นไปตามงบประมาณที่ได้รับจัดสรร/งบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)
- ตัวเลขงบประมาณสุทธิของงบประมาณในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) เป็นยอดประมาณการตามแผนการใช้จ่ายเงินสะสมถึงไตรมาสที่ ๔ (ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
- ตัวเลขยอดคงเหลือของงบประมาณในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) เป็นยอดสำหรับใช้จ่ายในไตรมาสที่ ๓ - ๔ ต่อไป

๕.๓ ผลการเบิกจ่ายงบดำเนินงานของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒)

ตารางที่ ๓ สรุปผลการเบิกจ่ายงบดำเนินงานของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒)

งบรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร/งบประมาณสุทธิในระบบ GFMS หน่วย: บาท	ใบสั่งซื้อ (PO) ณ ๓๑ มี.ค.๖๗ หน่วย: บาท	ยอดเบิกจ่าย ณ ๓๑ มี.ค.๖๖			คงเหลือ (งบสุทธิใบสั่งซื้อ-ผลการเบิกจ่าย)	
			เบิกจ่าย หน่วย: บาท	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	การใช้จ่าย	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	หน่วย: บาท
รายการบุคลากรภาครัฐ	๔๕๐,๐๐๐	-	๓๗๗,๐๔๘.๑๐	๘๓.๗๘	๓๗๗,๐๔๘.๑๐	๗๒,๙๕๑.๙๐	๑๖.๒๑
ค่าสาธารณูปโภค	๔,๕๒๐,๐๐๐	-	๒,๕๖๘,๗๐๑.๐๘	๕๖.๘๒	๒,๕๖๘,๗๐๑.๐๘	๑,๙๕๑,๒๙๘.๙๔	๔๓.๑๗
งบบุคลากรทั่วไป	๒๒,๒๒๗,๓๒๑	๖,๐๕๙,๓๗๗.๒๗	๓๔,๐๓๑	๑.๕๑	๑๓,๖๒๓,๔๙๙.๗๘	๘,๖๐๓,๘๒๑.๒๑	๓๘.๗๐
รวมงบประมาณ	๒๗,๑๙๗,๓๒๑	๖,๐๕๙,๓๗๗.๒๗	๓๘,๖๔๖,๒๕๖	๑๖.๘๔	๑๖,๕๖๙,๒๕๖	๑๐,๖๒๘,๐๗๒.๐๔	๓๙.๐๗

สรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๓ ข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ พบว่า สำนักงานอธิการบดี มีงบดำเนินงานสุทธิ จำนวน ๒๗,๑๙๗,๓๒๑.๐๐ บาท (ยี่สิบเจ็ดล้านหนึ่งแสนเก้าหมื่นเจ็ดพันสามร้อยยี่สิบเอ็ดบาทถ้วน) มียอดใบสั่งซื้อสะสม (PO) จำนวน ๖,๐๕๙,๓๓๗.๒๗ บาท (หกล้านห้าหมื่นเก้าพันสามร้อยเจ็ดบาทยี่สิบเจ็ดสตางค์) มียอดเบิกจ่ายสะสม จำนวน ๑๐,๕๐๙,๙๗๑.๖๙ บาท (สิบล้านห้าแสนเก้าพันแปดร้อยเจ็ดสิบเอ็ดบาทหกสิบเก้าสตางค์) มี ยอดการใช้จ่ายสะสม จำนวน ๑๖,๕๖๙,๒๔๙.๙๖ บาท (สิบล้านหกแสนสองหมื่นแปดพันเจ็ดสิบสองบาทสี่สตางค์) โดยผลการเบิกจ่ายงบประมาณ คิดเป็นร้อยละ ๓๘.๖๔ เมื่อเทียบกับงบประมาณ ๑๐,๖๒๘,๐๗๒.๐๔ บาท (สิบล้านหกแสนสองหมื่นแปดพันเจ็ดสิบสองบาทสี่สตางค์) โดยผลการเบิกจ่ายงบประมาณ คิดเป็นร้อยละ ๖๐.๙๒ เมื่อเทียบกับงบประมาณสุทธิในระบบ บริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) โดยมีรายละเอียดการใช้จ่าย ดังนี้

- รายการบุคลากรภาครัฐ (ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ค่าตอบแทนพิเศษข้าราชการและลูกจ้างประจำที่ได้รับเงินเดือนเพิ่มขึ้น ค่าเช่าบ้าน เงินประจำตำแหน่งของข้าราชการและผู้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารที่ไม่เป็นข้าราชการ เงินสหทบกองทุนประกันสังคม และเงินสหทบกองทุนเงินทดแทนได้รับจัดสรร จำนวน ๔๕๐,๐๐๐ บาท (สี่แสนห้าหมื่นบาทถ้วน) ผลการเบิกจ่ายได้ร้อยละ ๘๓.๗๘ เมื่อเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร
- ค่าสาธารณูปโภค ที่จัดสรรให้หน่วยงานในสังกัดฯ จำนวน ๔,๕๒๐,๐๐๐ บาท (สี่ล้านห้าแสนสองหมื่นบาทถ้วน) ผลการเบิกจ่าย รอบ ๖ เดือน พบว่าเบิกจ่ายได้ร้อยละ ๕๖.๘๒ เมื่อเทียบกับงบประมาณที่จัดสรร จะสังเกตได้ว่าค่าสาธารณูปโภคหน่วยงานสังกัดที่มีผลการเบิกจ่ายสูงเนื่องจากระยะเวลา ผ่านมา ๖ เดือน คาดว่าค่าสาธารณูปโภคน่าจะไม่เพียงพอในการเบิกจ่ายทั้งปีควรจะมีการระดมทุนมาจ่ายตรงครั้งต่อไป
- บริหารงานทั่วไป ที่จัดสรรให้หน่วยงานในสังกัดฯ จำนวน ๒๒,๒๒๗,๓๒๑ บาท (ยี่สิบสองล้านสองแสนสองหมื่นเจ็ดพันสามร้อยยี่สิบเอ็ดบาทถ้วน) ผลการเบิกจ่ายรอบ ๖ เดือน พบว่าเบิกจ่ายได้ร้อยละ ๓๔.๐๓ เมื่อเทียบกับงบประมาณที่จัดสรร จะสังเกตได้ว่าผลการเบิกจ่ายค่อนข้างต่ำเนื่องจากงบดำเนินงาน บางรายการจะเป็นค่าใช้จ่ายรายเดือน เช่น ค่าจ้างเหมาบริการ ค่าจ้างเหมาดูแลรักษาความปลอดภัยอาคารสถานที่ เป็นต้น

๕.๔ ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ไตรมาสที่ ๒)

ตารางที่ ๔ ผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒)

งบรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับ จัดสรร/ งบประมาณสุทธิใน ระบบ GFMS หน่วย: บาท	ใบสั่งซื้อ (PO) ณ ๓๑ มี.ค.๖๗ หน่วย: บาท	ยอดเบิกจ่าย ณ ๓๑ มี.ค.๖๖			คงเหลือ (งบสุทธิ-ใบสั่งซื้อ-ผลการเบิกจ่าย)	
			เบิกจ่าย หน่วย: บาท	ร้อยละการ เบิกจ่ายเทียบ งบประมาณที่ ได้รับจัดสรร	การใช้จ่าย		ร้อยละการ เบิกจ่ายเทียบ งบประมาณที่ ได้รับจัดสรร
งบเงินอุดหนุน	๒๘,๙๙๒,๑๗๐.๐๐	-	๑,๑๘๗,๔๑๐.๐๐	๔.๑๐	๑,๑๘๗,๔๑๐.๐๐	๒๗,๘๐๔,๗๖๐.๐๐	๙๕.๙๐

รายละเอียดผลเบิกจ่ายงบเงินอุดหนุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ข้อมูลจากระบบ GFMS ณ ๓๑ มี.ค.๒๕๖๗)

ชื่อรายการ	งบประมาณ สุทธิ (บาท)	เบิกจ่ายสะสม (บาท)	ร้อยละการเบิกจ่าย เทียบกับประมาณสุทธิ	งบคงเหลือ (บาท)	
				(งบประมาณสุทธิ-PO-ผล การเบิกจ่าย)	
แผนงานพื้นฐานด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์					
เงินอุดหนุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียนนักศึกษา	๒๐๓,๓๕๐.๐๐	-	-	๒๐๓,๓๕๐.๐๐	๒๐๓,๓๕๐.๐๐
เงินอุดหนุนในการศึกษาต่อระดับปริญญาโทและปริญญาเอก	๑,๘๙๐,๙๐๐.๐๐	๙๘๔,๔๕๐.๐๐	๕๒.๐๖	๙๐๖,๔๖๐.๐๐	๙๐๖,๔๖๐.๐๐

ชื่อรายการ	งบประมาณ สุทธิ (บาท)	เบิกจ่ายสะสม (บาท)	ร้อยละการเบิกจ่าย เทียบกับประมาณสุทธิ	งบคงเหลือ (บาท) (งบประมาณสุทธิ-PO-ผล การเบิกจ่าย)
เงินอุดหนุนในการศึกษาสำหรับนักเรียนนักศึกษาจังหวัดชายแดนภาคใต้	-	-	-	-
รวมผลผลิตผู้สำเร็จด้านศิลปวัฒนธรรม	๒,๐๙๕,๒๕๐.๐๐	๙๘๕,๔๔๐.๐๐	๔๗.๐๑	๑,๑๐๙,๘๑๐.๐๐
การบริการสังคม				
เงินอุดหนุนในการส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาผลงานสร้างสรรค์ฯ	๕๓๑,๔๖๐.๐๐	-	-	๕๓๑,๔๖๐.๐๐
เงินอุดหนุนในการจัดประกวดศิลปกรรมเด็กและเยาวชนแห่งชาติ	๓๐๐,๐๐๐.๐๐	-	-	๓๐๐,๐๐๐.๐๐
รวมผลผลิตการบริการสังคม	๘๓๑,๔๖๐.๐๐	-	-	๘๓๑,๔๖๐.๐๐
แผนงานยุทธศาสตร์สร้างความเสมอภาคทางการศึกษา				
โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน				
ค่าจัดการเรียนการสอน	๙,๑๑๐,๗๙๐.๐๐	๑๙๘,๒๐๐.๐๐	๒.๑๘	๘,๙๑๒,๕๙๐.๐๐
ค่าหนังสือเรียน	๖,๗๕๗,๓๕๐.๐๐	-	-	๖,๗๕๗,๓๕๐.๐๐
ค่าอุปกรณ์การเรียน	๒,๔๑๒,๕๙๐.๐๐	-	-	๒,๔๑๒,๕๙๐.๐๐

ชื่อรายการ	งบประมาณ สุทธิ (บาท)	เบิกจ่ายสะสม (บาท)	ร้อยละการเบิกจ่าย เทียบกับประมาณสุทธิ	งบคงเหลือ (บาท) (งบประมาณสุทธิ-PO-ผล การเบิกจ่าย)
ค่าเครื่องแบบนักเรียน	๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	๐	-	๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
ค่ากิจกรรมพัฒนาผู้เรียน	๒,๓๘๕,๓๔๐.๐๐	๔,๓๓๐.๐๐	๐.๑๗	๒,๓๘๐,๙๗๐.๐๐
รวมโครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาล จนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน	๒๖,๐๖๖,๔๖๐.๐๐	๒๐๒,๙๓๐.๐๐	๐.๗๘	๒๕,๘๖๓,๕๓๐.๐๐
รวม	๒๘,๙๙๒,๑๓๐.๐๐	๑,๑๘๗,๔๑๐.๐๐	๔.๑๐	๒๗,๘๐๔,๗๒๐.๐๐

สรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๔ และรายละเอียดข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ พบว่า สำนักงานอธิการบดี มีเงินอุดหนุนสุทธิ จำนวน ๒๘,๙๙๒,๑๓๐.๐๐ บาท (ยี่สิบแปดล้านเก้าแสนเก้าหมื่นสองพันหนึ่งร้อยเจ็ดสิบบาทถ้วน) มียอดเบิกจ่ายและยอดการใช้จ่ายสะสม จำนวน ๑,๑๘๗,๔๑๐.๐๐ บาท (หนึ่งล้านหนึ่งแสนแปดหมื่นเจ็ดพันสี่ร้อยสิบบาทถ้วน) มียอดคงเหลือ จำนวน ๒๗,๘๐๔,๗๒๐.๐๐ บาท (ยี่สิบเจ็ดล้านแปดแสนสี่พันเจ็ดร้อยยี่สิบบาทถ้วน) โดยผลการเบิกจ่ายและผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน คิดเป็นร้อยละ ๔.๑๐ เมื่อเทียบกับงบเงินอุดหนุนสุทธิในระบบบริหารการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)

ข้อควรจวบ พบ ตัวเลขเงินอุดหนุนคงเหลือค่อนข้างสูง เนื่องจากเหตุผลดังต่อไปนี้

๑. ตัวเลขเงินอุดหนุนสุทธิบางส่วนที่อยู่ในศูนย์ในส่วนของสำนักงานอธิการบดีบางกิจกรรมผู้รับผิดชอบโครงการขอการดำเนินงานในสังกัด ซึ่งจะดำเนินการในช่วงภาคการศึกษาที่ ๑ (ภาคต้น) ปีการศึกษา ๒๕๖๗ เช่น เงินอุดหนุนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของนักเรียนนักศึกษาที่เป็นเด็ก เยาวชน คนพิการ และผู้ด้อยโอกาส และเงินอุดหนุนในการศึกษาต่อระดับปริญญาโทและปริญญาเอกจะมีการเบิกจ่ายช่วงเปิดภาคการศึกษาที่ ๑

๒. บางกิจกรรมอยู่ระหว่างรอการเบิกจ่ายซึ่งเป็นไปตามวงงานที่กำหนดในสัญญา เช่น เงินอุดหนุนในการส่งเสริมสนับสนุนการพัฒนาผลงานสร้างสรรค์ประดิษฐ์คิดค้นทางศิลปวัฒนธรรม โดยขณะนี้อยู่ระหว่างผู้ได้รับทุนดำเนินการเบิกพินิจฯ

๓. โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาระดับต้นจนจบการศึกษาระดับปริญญาตรี ซึ่งต้องดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างหนังสือเรียน ค่าอุปกรณ์การเรียน และค่าเครื่องแบบนักเรียนช่วงเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๗

๔. เงินอุดหนุนในการจัดประกวดศิลปกรรมเด็กและเยาวชนแห่งชาติ จะมีการกำหนดเปิดรับลงทะเบียนวันที่ ๓๐ เมษายน - เดือนพฤษภาคม ๒๕๖๗ และได้กำหนดจัดนิทรรศการ การแสดงผลงานศิลปกรรมภายในเดือน กรกฎาคม ๒๕๖๗ จึงยังไม่มีผลการเบิกจ่ายงบประมาณ

๕.๕ ผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่นของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ไตรมาสที่ ๒)

ตารางที่ ๕ ผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่นของสำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ไตรมาสที่ ๒)

งบรายจ่าย	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร/งบประมาณสุทธิในระบบ GFMS หน่วย: บาท	ใบสั่งซื้อ (PO) ณ ๓๑ มี.ค.๖๗ หน่วย: บาท	ยอดเบิกจ่าย ณ ๓๑ มี.ค.๖๖			คงเหลือ (งบสุทธิ-ใบสั่งซื้อ-ผลการเบิกจ่าย)
			เบิกจ่าย หน่วย: บาท	ร้อยละการ เบิกจ่ายเทียบ งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	ร้อยละการเบิกจ่าย เทียบงบประมาณที่ ได้รับจัดสรร	
งบรายจ่ายอื่น	๑๓,๕๕๕,๒๕๑.๐๐	-	๒,๔๒๔,๘๘๔.๗๙	๑๗.๘๙	๒,๔๒๔,๘๘๔.๗๙	๑๑,๑๓๐,๓๖๖.๒๑
			๒,๔๒๔,๘๘๔.๗๙	๑๗.๘๙	๑๓,๕๕๕,๒๕๑.๐๐	๘๒.๑๑

รายละเอียดการผลเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน (ข้อมูลจากระบบ GFMS ณ ๓๑ มี.ค.๒๕๖๗)

ชื่อรายการ	งบประมาณสุทธิ (บาท)	เบิกจ่ายสะสม (บาท)	ร้อยละการ เบิกจ่ายเทียบกับ ประมาณสุทธิ	งบคงเหลือ (บาท) (งบประมาณสุทธิ-PO- ผลการเบิกจ่าย)
แผนงานพื้นฐานด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์				
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาคุณภาพการจัดการศึกษาด้านศิลปวัฒนธรรมสู่มาตรฐานสากล	๔๑๕,๐๐๐.๐๐	๒๗๒,๗๗๐.๐๐	๖๕.๗๓	๑๔๒,๒๓๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายในพัฒนานักเรียนนักศึกษาให้มีคุณลักษณะที่พึงประสงค์และตามอัตลักษณ์ฯ	๓๐๙,๐๐๐.๐๐	๑,๒๐๐.๐๐	๐.๓๙	๓๐๗,๘๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการประกันคุณภาพสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์	๒๘๕,๘๐๐.๐๐	๒๖,๐๐๐.๐๐	๙.๑๐	๒๕๙,๘๐๐.๐๐
รวมผลผลิตผู้สำเร็จด้านศิลปวัฒนธรรม	๑,๐๐๙,๘๐๐.๐๐	๒๙๙,๙๗๐.๐๐	๒๙.๗๑	๗๐๙,๘๓๐.๐๐
การบริการสังคม				
ค่าใช้จ่ายในการจัดนิทรรศการทางวิชาการและการแสดงทางศิลปวัฒนธรรม	๑๖๖,๖๖๐.๐๐	๑๖๖,๖๖๐.๐๐	๑๐๐.๐๐	-
ค่าใช้จ่ายในการจัดแสดงเพื่อต้อนรับประมุข อาคันตุกะหรือผู้นำต่างประเทศ	๑๙๙,๔๒๐.๐๐	๐.๐๐	-	๑๙๙,๔๒๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการจัดการองค์ความรู้ทางศิลปวัฒนธรรม	๒๘๗,๐๐๐.๐๐	๐.๐๐	-	๒๘๗,๐๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ศิลปวัฒนธรรม	๑๒,๒๒๐.๐๐	๐.๐๐	-	๑๒,๒๒๐.๐๐

ชื่อยุทธศาสตร์	งบประมาณสุทธิ (บาท)	เบิกจ่ายสะสม (บาท)	ร้อยละการเบิกจ่ายเทียบกับประมาณสุทธิ	งบคงเหลือ (บาท) (งบประมาณสุทธิ-PO-ผลการเบิกจ่าย)
ค่าใช้จ่ายในการประกวดนางสาวไทย คีตศิลป์แห่งชาติ	๙๙๙,๙๐๐.๐๐	๑๓๔,๕๐๐.๐๐	๑๓.๔๕	๘๖๕,๔๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการเสริมสร้างพัฒนาทักษะชีวิตนักศึกษาในศตวรรษที่ ๒๑	๒๕๖,๐๓๗.๐๐	๕๗,๕๐๐.๐๐	๒๒.๔๖	๑๙๘,๕๓๗.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำมาตรฐานคุณวุฒิวิชาชีพด้านนาฏศิลป์ ดุริยางคศิลป์ และทัศนศิลป์	๑๗๐,๒๙๔.๐๐	๑๖๒,๓๑๐.๕๕	๙๕.๓๑	๗,๙๘๓.๔๕
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากร	๙๙๐,๐๐๐.๐๐	๒๐,๐๐๐.๐๐	๒.๐๒	๙๗๐,๐๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมวิชาการด้านนาฏศิลป์ ดุริยางคศิลป์ และทัศนศิลป์	๓๐๕,๔๐๐.๐๐	๐.๐๐	-	๓๐๕,๔๐๐.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการจัดงานเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ และพระบรมวงศานุวงศ์	๑,๒๖๐,๐๐๐.๐๐	๑๓๓,๕๒๕.๐๐	๑๐.๖๐	๑,๑๒๖,๔๗๕.๐๐
ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ศิลปวัฒนธรรมทั่วทิศแผ่นดินไทย	๓,๒๕๘,๐๐๐.๐๐	๒๔๔,๐๗๕.๐๐	๗.๔๙	๒,๙๑๓,๙๒๕.๐๐
รวมผลผลิตการบริการสังคม	๗,๙๐๔,๙๓๑.๐๐	๙๕๘,๕๗๐.๕๕	๑๒.๑๓	๖,๙๔๖,๓๖๐.๔๕
แผนงานยุทธศาสตร์เสริมสร้างพลังทางสังคม				
๑. โครงการส่งเสริมอุตสาหกรรมวัฒนธรรมสร้างสรรค์ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน				
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนารูปแบบและเทคนิคการแสดงให้ได้มาตรฐานและทันสมัย	๒,๔๐๘,๖๑๐.๐๐	๖๒๘,๗๒๔.๒๔	๒๖.๑๐	๑,๗๗๙,๘๘๕.๗๖

ชื่อรายการ	งบประมาณสุทธิ (บาท)	เบิกจ่ายสะสม (บาท)	ร้อยละการ เบิกจ่ายเทียบกับ ประมาณสุทธิ	งบคงเหลือ (บาท) (งบประมาณสุทธิ-PO- ผลการเบิกจ่าย)
๒. โครงการส่งเสริมเด็กไทยเล่นดนตรี คนละ ๑ ชิ้น				
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมเด็กไทยเล่นดนตรี คนละ ๑ ชิ้น	๕๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๙๙,๙๖๐.๐๐	๙๙.๙๙	๕๐.๐๐
แผนงานยุทธศาสตร์ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงค่านิยมและวัฒนธรรม				
๑. ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมและพัฒนาทักษะผู้เรียนด้านนาฏศิลป์ ดนตรี คีตกวี และ ทัศนศิลป์ที่สอดคล้องกับทักษะในศตวรรษที่ ๒๑	๙๒๐,๐๐๐.๐๐	๘๑,๖๖๐.๐๐	๘.๘๘	๘๓๘,๓๔๐.๐๐
๒. ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาศักยภาพครูสอนในยุศไทยแลนด์ ๔.๐	๙๑๑,๙๕๕.๐๐	๕๖,๐๐๐.๐๐	๖.๑๔	๘๕๕,๙๕๕.๐๐
รวม	๑๓๑,๕๕๕,๒๔๑.๐๐	๒,๕๒๔,๘๘๔.๗๙	๑๗.๘๙	๑๑,๑๓๐,๓๕๖.๒๑

สรุป และวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่นของสำนักงานอธิการบดี

จากตารางที่ ๕ รายละเอียดข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗ พบว่า สำนักงานอธิการบดีมีงบรายจ่ายอื่นสุทธิ จำนวน ๑๓,๕๕๕,๒๔๑.๐๐ บาท (สิบสามล้านห้าแสนห้าพันห้าร้อยสี่สิบลบาทถ้วน) มียอดเบิกจ่ายสะสม จำนวน ๒,๕๒๔,๘๘๔.๗๙ บาท (สองล้านสี่แสนสองหมื่นสี่พันแปดร้อยแปดสิบลบาทเจ็ดสิบกบาทเก้าสตางค์) มียอดการใช้จ่ายสะสม จำนวน ๒,๕๒๔,๘๘๔.๗๙ บาท (สองล้านสี่แสนสองหมื่นสี่พันแปดร้อยแปดสิบลบาทเจ็ดสิบลบาทเก้าสตางค์) มียอดคงเหลือ จำนวน ๑๑,๑๓๐,๓๕๖.๒๑ บาท (สิบเอ็ดล้านหนึ่งแสนสามหมื่นสามร้อยห้าสิบลบาทยี่สิบเอ็ดสตางค์) โดยผลการเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่น คิดเป็นร้อยละ ๑๗.๘๙ เมื่อเทียบกับงบรายจ่ายอื่นสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) และผลการใช้จ่ายงบรายจ่ายอื่นคิดเป็นร้อยละ ๑๗.๘๙ เมื่อเทียบกับงบรายจ่ายอื่นสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)

ข้อตรวจพบ ตัวเลขงบรายจ่ายอื่นคงเหลือค่อนข้างสูง เนื่องจากเหตุผลดังต่อไปนี้

๑. กำหนดแผนดำเนินกิจกรรม/โครงการไว้ในช่วงไตรมาสที่ ๓-๔ เช่น ค่าใช้จ่ายในพัฒนานักเรียน นักศึกษาให้มีคุณลักษณะที่พึงประสงค์และตามอัตลักษณ์ของสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ โครงการอบรมอาจารย์ที่ปรึกษา/โครงการพัฒนาคุณภาพนักศึกษา ที่จะดำเนินการในช่วงพฤษภาคม ๒๕๖๗ เป็นต้น

๒. มีกิจกรรม/โครงการ จำนวน ๒ กิจกรรม/โครงการ ต้องรอการมอบหมายงานจากกระทรวง วัฒนธรรม/สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ที่จะต้องดำเนินการในช่วงไตรมาสที่ ๓-๔ (เมษายน – กันยายน ๒๕๖๗) ได้แก่

๒.๑ ค่าใช้จ่ายในการจัดงานเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ และพระบรมวงศานุวงศ์ (กิจกรรมที่ ๓ จัดนิทรรศการ และการแสดงศิลปวัฒนธรรมเพื่อเทิดพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว และพระบรมวงศานุวงศ์ และเพื่อถวายอาลัยและแสดงความสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณแด่พระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร ตามที่กระทรวงวัฒนธรรมและสถาบัน บัณฑิตพัฒนศิลป์มอบหมาย)

๒.๒ ค่าใช้จ่ายในการเผยแพร่ศิลปวัฒนธรรม (กิจกรรมที่ ๒ จัดเผยแพร่การแสดง ศิลปวัฒนธรรมตามที่กระทรวงวัฒนธรรมและสถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์มอบหมาย และเข้าร่วมแข่งขัน ความสามารถด้านศิลปวัฒนธรรมหรืออื่น ๆ)

๓. ตัวเลขงบเงินรายจ่ายอื่นสุทธิบางส่วนที่อยู่ในศูนย์ต้นทุนของสำนักงานอธิการบดีบางกิจกรรม ผู้รับผิดชอบโครงการรอการตัดโอนเงินไปให้หน่วยงานในสังกัด เช่น กิจกรรมตามเหตุผลประกอบข้อ ๓ เมื่อได้รับมอบหมายงานจากกระทรวงวัฒนธรรม/สถาบันบัณฑิตพัฒนศิลป์ ผู้รับผิดชอบอาจจะมีการตัดโอน งบประมาณให้หน่วยงานในสังกัดดำเนินการ บางกิจกรรมผู้รับผิดชอบโครงการรอการตัดโอนเงินไปให้ หน่วยงานในสังกัดซึ่งจะดำเนินการในช่วงภาคการศึกษาที่ ๑ (ภาคต้น) ปีการศึกษา ๒๕๖๗ เป็นต้น

๖. ข้อเสนอแนะ

๖.๑ สำนักงานอธิการบดีโดยผู้บริหารของสำนักงานอธิการบดีควรมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัดการดำเนินงานภายใต้งบประมาณ งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น เพื่อให้มีผลการเบิกจ่าย และผลการใช้จ่าย ทั้งงบประมาณ งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น เพิ่มสูงขึ้นเมื่อเทียบกับแผนการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดี ดูจากงบประมาณสุทธิในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)

๖.๒ ผู้รับผิดชอบโครงการภายในสำนักงานอธิการบดีควรวางแผนการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม ภายใต้เงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่นให้ตรงกับแผนการใช้จ่ายที่วางไว้ และตามที่ได้รับจัดสรรงบประมาณจากสำนักงบประมาณ

๖.๓ 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. ข้อจำกัดในการสรุป และวิเคราะห์

๗.๑ ฝ่ายติดตามและประเมินผล ข้อมูลที่ฝ่ายติดตามนำมาสรุปมาจากข้อมูลจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ที่ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗

๗.๒ ตัวเลขงบดำเนินงานสุทธิ งบเงินอุดหนุนสุทธิ และงบรายจ่ายอื่นสุทธิ เป็นข้อมูลในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๖ เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณของสำนักงานอธิการบดีซึ่งอาจจะมีการเปลี่ยนแปลงได้ถ้าได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติม

นางสาวจิตาภา เหมือนชุกังก้าน

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการพิเศษ