

## บทสรุปผู้บริหาร

มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม โดยกองนโยบายและแผน ดำเนินการติดตามผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ของมหาวิทยาลัย คณะ สำนัก สถาบัน และหน่วยงาน จำนวน 27 หน่วยงาน ณ สิ้นไตรมาส 3 เปรียบเทียบกับเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณตามมติคณะรัฐมนตรี มีผลการเบิกจ่ายดังนี้

### เป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณที่รัฐบาลกำหนด

ไตรมาส	ภาพรวม		รายจ่ายประจำ		รายจ่ายลงทุน	
	รายไตรมาส	สะสม (%)	รายไตรมาส	สะสม (%)	รายไตรมาส	สะสม (%)
1	23.00	23.00	28.00	28.00	8.00	8.00
2	31.00	54.00	30.00	58.00	32.00	40.00
3	<b>23.00</b>	<b>77.00</b>	<b>22.00</b>	<b>80.00</b>	<b>25.00</b>	<b>65.00</b>
4	23.00	100.00	20.00	100.00	35.00	100.00

มหาวิทยาลัยฯ ได้รับจัดสรรงบประมาณรวมทั้งสิ้น จำนวน 678,893,400 บาท ระหว่างปีได้มีการโอนงบประมาณเพื่อนำไปดำเนินการป้องกัน ควบคุม แก้ไขและบรรเทาผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโคโรนา 2019 (COVID-19) จำนวน 871,800 บาท รวมงบประมาณหลังโอน จำนวน 678,021,600 บาท ใช้ไป จำนวน 370,001,472.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.57 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 77.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนด ร้อยละ 22.43 จำแนกดังนี้

- งบประมาณแผ่นดินจัดสรร จำนวน 493,839,400 บาท ระหว่างปีได้มีการโอนงบประมาณเพื่อนำไปดำเนินการป้องกัน ควบคุม แก้ไขและบรรเทาผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโคโรนา 2019 (COVID-19) จำนวน 871,800 บาท รวมงบประมาณหลังโอน จำนวน 492,967,600 บาท ใช้ไป จำนวน 268,235,714.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.41 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 77.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 22.59

- งบประมาณเงินรายได้จัดสรร จำนวน 185,054,000.00 บาท ใช้ไป จำนวน 101,765,757.66 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.99 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 77.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 22.01 มีรายละเอียดผลการใช้จ่ายงบประมาณดังต่อไปนี้

1. ผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย จำแนกตามแหล่งเงิน เป้าหมายภาพรวมร้อยละ 77.00

1.1 งบประมาณภาพรวม

งบประมาณภาพรวมจัดสรร จำนวน 678,021,600.00 บาท ใช้ไป จำนวน 370,001,472.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.57 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 77.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนด ร้อยละ 22.43 จำแนกดังนี้

- งบหน่วยงานจัดสรร จำนวน 160,987,300.00 บาท บาท ใช้ไป จำนวน 39,781,866.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 24.71

- งบกลาง จำนวนจัดสรร 517,034,300.00 บาท บาท ใช้ไป จำนวน 330,219,606.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 63.87

ตารางที่ 1 ผลการใช้จ่ายงบประมาณภาพรวม (งบประมาณแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้)

หน่วย : บาท

แหล่งเงิน	จัดสรร	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ (1 ต.ค.62- 30 มิ.ย.63)				คงเหลือทั้งหมด	ร้อยละ
		ใช้ไป	ร้อยละ	เป้าหมาย	ผลต่าง		
รวมทั้งสิ้น	678,021,600.00	370,001,472.10	54.57	77.00	(22.43)	308,020,127.90	45.43
งบหน่วยงาน	160,987,300.00	39,781,866.01	24.71	77.00	(52.29)	121,205,433.99	75.29
งบส่วนกลาง	517,034,300.00	330,219,606.09	63.87	77.00	(13.13)	186,814,693.91	36.13

1.2 งบประมาณแผ่นดิน

งบประมาณแผ่นดินจัดสรร จำนวน 493,839,400 บาท ระหว่างปีได้มีการโอนงบประมาณเพื่อนำไปดำเนินการป้องกัน ควบคุม แก้ไขและบรรเทาผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 2019 (COVID-19) จำนวน 871,800 บาท รวมงบประมาณหลังโอน จำนวน 492,967,600 บาท ใช้ไป จำนวน 268,235,714.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.41 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 77.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 22.59 จำแนกดังนี้

- งบหน่วยงานจัดสรร จำนวน 121,906,100.00 บาท บาท ใช้ไป จำนวน 23,951,914.11 บาท คิดเป็นร้อยละ 19.65

- งบกลางจัดสรร จำนวน 371,061,500.00 บาท บาท ใช้ไป จำนวน 244,283,800.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 65.83

ตารางที่ 2 ผลการใช้จ่ายงบประมาณแผ่นดิน

หน่วย : บาท

แหล่งเงิน	จัดสรร	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ (1 ต.ค.62- 30 มิ.ย.63)				คงเหลือทั้งหมด	ร้อยละ
		ใช้ไป	ร้อยละ	เป้าหมาย	ผลต่าง		
เงินแผ่นดิน	492,967,600.00	268,235,714.44	54.41	77.00	(22.59)	224,731,885.56	45.59
งบหน่วยงาน	121,906,100.00	23,951,914.11	19.65	77.00	(57.35)	97,954,185.89	80.35
งบส่วนกลาง	371,061,500.00	244,283,800.33	65.83	77.00	(11.17)	126,777,699.67	34.17

### 1.3 งบประมาณเงินรายได้

งบประมาณเงินรายได้จัดสรร จำนวน 185,054,000.00 บาท ใช้ไป จำนวน 101,765,757.66 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.99 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 77.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 22.01 จำแนกดังนี้

- งบหน่วยงานจัดสรร จำนวน 39,081,200.00 บาท บาท ใช้ไป จำนวน 15,829,951.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.51

- งบกลางจัดสรร จำนวน 145,972,800.00 บาท บาท ใช้ไป จำนวน 85,935,805.76 บาท คิดเป็นร้อยละ 58.87

ตารางที่ 3 ผลการใช้จ่ายงบประมาณเงินรายได้

หน่วย : บาท

แหล่งเงิน	จัดสรร	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ (1 ต.ค.62- 30 มิ.ย.63)				คงเหลือทั้งหมด	ร้อยละ
		ใช้ไป	ร้อยละ	เป้าหมาย	ผลต่าง		
เงินรายได้	185,054,000.00	101,765,757.66	54.99	77.00	(22.01)	83,288,242.34	45.01
งบหน่วยงาน	39,081,200.00	15,829,951.90	40.51	77.00	(36.49)	23,251,248.10	59.49
งบส่วนกลาง	145,972,800.00	85,935,805.76	58.87	77.00	(18.13)	60,036,994.24	41.13

**2. สรุปผลการใช้ไปงบประมาณ จำแนกตามประเภทรายจ่ายภาพรวม เป้าหมายร้อยละ 77.00  
รายจ่ายประจำ เป้าหมายร้อยละ 80.00 และรายจ่ายลงทุน เป้าหมายร้อยละ 65.00**

**2.1 งบประมาณรายจ่ายภาพรวม**

งบประมาณภาพรวม จำนวน 678,021,600.00 บาท ใช้ไป จำนวน 370,001,472.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.57 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 77.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 22.43 คงเหลือทั้งสิ้น จำนวน 308,020,127.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 45.43 จำแนกตามประเภทรายจ่ายดังนี้

- งบประมาณรายจ่ายประจำ จำนวน 560,782,125.00 บาท ใช้ไป จำนวน 350,607,967.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 62.52 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 80.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 17.48

- งบประมาณรายจ่ายลงทุน จำนวน 117,239,475.00 บาท ใช้ไป จำนวน 19,393,504.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.54 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 65.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 48.46

**2.2 งบประมาณแผ่นดิน**

งบประมาณแผ่นดิน จำนวน 492,967,600.00 บาท ใช้ไป จำนวน 268,235,714.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.41 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 77.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนด ร้อยละ 22.59 คงเหลือทั้งสิ้น จำนวน 224,731,885.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 45.59 จำแนกตามประเภทรายจ่ายดังนี้

- งบประมาณรายจ่ายประจำ จำนวน 378,420,090.00 บาท ใช้ไป จำนวน 249,966,514.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 66.06 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 80.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 13.94

- งบประมาณรายจ่ายลงทุน จำนวน 114,547,510.00 บาท ใช้ไป จำนวน 18,269,200.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.95 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 65.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 49.05

**2.3 งบประมาณเงินรายได้**

งบประมาณเงินรายได้ จำนวน 185,054,000.00 บาท ใช้ไป จำนวน 101,765,757.66 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.99 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 77.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนด ร้อยละ 22.01 จำแนกตามประเภทรายจ่ายดังนี้

- งบประมาณรายจ่ายประจำ จำนวน 182,362,035.00 บาท ใช้ไป จำนวน 100,641,452.71 บาท คิดเป็นร้อยละ 55.19 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 80.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 24.81

- งบประมาณรายจ่ายลงทุน จำนวน 2,691,965.00 บาท ใช้ไป จำนวน 1,124,304.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 41.77 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 65.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 23.23

### 3. ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไข

ปัญหา อุปสรรค	แนวทางแก้ไข
1. การจัดซื้อครุภัณฑ์ บริษัททำสัญญาเรียบร้อยแล้วพร้อมส่งมอบงาน แต่กำหนดการส่งมอบตามมติคณะกรรมการ เป็นช่วงที่มหาวิทยาลัยประกาศปิดเนื่องจากการระบาดของโรคโควิด-19 จึงไม่สามารถดำเนินการได้	1. อยู่ระหว่างพัสดุกลางกำลังดำเนินการ
2. การปรับปรุงอาคารฯ ผู้รับจ้างเดิมไม่ปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง จึงทำให้สัญญาไม่สมบูรณ์ และต้องเปลี่ยนผู้รับจ้างรายใหม่	2. มีกำหนดเริ่มการดำเนินงานเมื่อวันที่ 1 มิ.ย. 2563 ขณะนี้อยู่ในระหว่างบริหารสัญญาคาดการณ์ว่าจะแล้วเสร็จภายใน 120 วัน
3. การจัดกิจกรรมทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมร่วมกับชุมชนมี ปัญหาเนื่องจากชุมชนยังไม่มีความพร้อมในการจัดกิจกรรมร่วมกับคณะในช่วงไตรมาสที่กำหนด ประกอบกับมีการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19	3. เลื่อนการจัดกิจกรรมออกไปจัดในเดือนกรกฎาคม ถ้าดำเนินการจัดกิจกรรมไม่ได้ก็จะต้องคืนงบประมาณให้ทางมหาวิทยาลัยดำเนินการต่อไป
4. การจัดประชุมไม่เป็นไปตามแผนไตรมาส 3 เนื่องจากคณะกรรมการติดภารกิจ เวลาว่างไม่ตรงกัน จึงไม่สามารถจัดประชุมได้	4. เลื่อนการประชุมหรือประชุมแบบออนไลน์แทน
5. บางโครงการ/กิจกรรม ไม่ได้ดำเนินการ หรือดำเนินการแล้วแต่ไม่ได้ใช้งบประมาณทำให้มีงบประมาณคงเหลือ	งบประมาณคงเหลือที่ไม่ได้มีการใช้จ่ายแล้วทางมหาวิทยาลัยจะดำเนินการโอนเข้างบส่วนกลางของมหาวิทยาลัย เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนามหาวิทยาลัยต่อไป

#### 4. ข้อเสนอแนะด้านการใช้จ่ายงบประมาณ

การติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มหาวิทยาลัยราชภัฏ จันทรเกษม เพื่อทราบผลสำเร็จ ปัญหา และข้อเสนอแนะ ของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี ที่บรรลุวัตถุประสงค์ ตามยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย และสะท้อนให้เห็นถึงการใช้ทรัพยากรในการดำเนินภารกิจ ของมหาวิทยาลัยอย่างมีประสิทธิภาพ การใช้งบประมาณของมหาวิทยาลัยดำเนินไปอย่างคุ้มค่าการบริหารงาน ให้เกิดประโยชน์สูงสุด จำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องมีการติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อนำมาเป็นข้อมูลกำหนด แนวทางในการพัฒนาการจัดทำแผนโครงการของมหาวิทยาลัย โดยมีข้อเสนอแนะ ดังนี้

ข้อเสนอแนะ	แนวทางแก้ไข
<b>1. ข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 8/2563</b>	
1. ให้องค์กรเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณที่ยังไม่ได้เบิกจ่ายหรืออยู่ขั้นตอนการเบิกจ่าย ดำเนินการให้ทันไตรมาส 3 ตามที่รัฐบาลกำหนดคือร้อยละ 77.00	1. แจ้งหน่วยงานเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณให้ เป็นไปตามหมายหมายที่รัฐบาลกำหนด 2. งบประมาณคงเหลือที่ไม่ได้มีการใช้จ่ายแล้ว ทางมหาวิทยาลัยจะดำเนินการโอนเข้างบส่วนกลาง ของมหาวิทยาลัย เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนา มหาวิทยาลัยต่อไป
<b>2. ข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการพัฒนามหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษมด้านการเงิน การจัดการรายได้ และผลประโยชน์จากทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 3/2563</b>	
1. มหาวิทยาลัยควรมีการเร่งรัดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนด และทบทวนผลการ ใช้จ่ายงบประมาณที่ยังไม่มีการเบิกจ่าย หรือที่มี งบประมาณคงเหลือ	1. ทางมหาวิทยาลัยเร่งรัดให้หน่วยงานดำเนินการ ให้แล้วเสร็จภายในไตรมาส 4 และถ้ามีการ ดำเนินการแล้วแต่มีงบประมาณเหลือ ทาง มหาวิทยาลัยจะดำเนินการโอนเข้างบส่วนกลางของ มหาวิทยาลัย เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนามหาวิทยาลัย ต่อไป 2. งบประมาณรายจ่ายลงทุนที่ได้มีการลงนาม สัญญาจ้างแล้วแต่การเบิกจ่ายงบประมาณยังไม่เสร็จ ลิ้นนั้น ทางมหาวิทยาลัยจะดำเนินการกันเงินเหลือม ปีไว้

ผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ณ สิ้นไตรมาส 3  
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

1.1 งบประมาณภาพรวม

งบประมาณรายจ่าย  
ภาพรวม

แหล่งเงิน	จัดสรร	ใช้ไป	ร้อยละ	ผลต่าง	เป้าหมาย 54.00
รวมทั้งสิ้น	678,893,400.00	238,074,307.85	35.07	→	ต่ำกว่าเป้าหมาย 18.93
แผ่นดิน	493,839,400.00	166,145,172.02	33.64	→	ต่ำกว่าเป้าหมาย 20.36
เงินรายได้	185,054,000.00	71,929,135.83	38.87	→	ต่ำกว่าเป้าหมาย 15.13

ภาพรวม รายจ่ายประจำ และรายจ่ายลงทุน

แหล่งเงิน	จัดสรร	ใช้ไป	ร้อยละ	เป้าหมาย	ผลต่าง
รวมทั้งสิ้น	678,893,400.00	238,074,307.85	35.07	54.00	ต่ำกว่าเป้าหมาย 18.93
รายจ่ายประจำ	550,038,423.00	237,459,086.20	43.17	58.00	ต่ำกว่าเป้าหมาย 14.83
รายจ่ายลงทุน	128,854,977.00	615,221.65	0.48	40.00	ต่ำกว่าเป้าหมาย 39.52

## 1.2 งบประมาณแผ่นดิน

### งบประมาณแผ่นดิน รายจ่ายประจำ และรายจ่ายลงทุน

แหล่งเงิน	จัดสรร	ใช้ไป	ร้อยละ	เป้าหมาย	ผลต่าง
รวมทั้งสิ้น	493,839,400.00	166,145,172.02	33.64	54.00	ต่ำกว่าเป้าหมาย 20.36
รายจ่ายประจำ	367,650,500.00	166,069,172.02	45.17	58.00	ต่ำกว่าเป้าหมาย 12.83
รายจ่ายลงทุน	126,188,900.00	76,000.00	0.06	40.00	ต่ำกว่าเป้าหมาย 39.94

## 2.3 งบประมาณเงินรายได้

### งบประมาณเงินรายได้รายจ่ายประจำ และรายจ่ายลงทุน

แหล่งเงิน	จัดสรร	ใช้ไป	ร้อยละ	เป้าหมาย	ผลต่าง
รวมทั้งสิ้น	185,054,000.00	71,929,135.83	38.87	54.00	ต่ำกว่าเป้าหมาย 15.13
รายจ่ายประจำ	182,387,923.00	71,389,914.18	39.14	58.00	ต่ำกว่าเป้าหมาย 18.83
รายจ่ายลงทุน	2,666,077.00	539,221.65	20.23	40.00	ต่ำกว่าเป้าหมาย 19.77