

รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ณ สิ้นไตรมาส 2  
(ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 – 31 มีนาคม 2563)  
มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

เอกสารประกอบการประชุม  
เอกสารประกอบการประชุมสภามหาวิทยาลัย ครั้งที่ 5/2563  
วันพฤหัสบดีที่ 28 พฤษภาคม 2563 เวลา 13.30 น. เป็นต้นไป  
ณ ห้องประชุมสภามหาวิทยาลัย ชั้น 8 อาคารสำนักงานอธิการบดี  
มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม

## บทสรุปผู้บริหาร

มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม โดยกองนโยบายและแผน ดำเนินการติดตามผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ของมหาวิทยาลัย คณะ สำนัก สถาบัน และหน่วยงาน จำนวน 27 หน่วยงาน ณ สิ้นไตรมาส 2 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	23.00	77.00	22.00	80.00	25.00	65.00
4	23.00	100.00	20.00	100.00	35.00	100.00

### 1. ผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย จำแนกตามแหล่งเงิน เป้าหมายภาพรวมร้อยละ 54.00

#### 1.1 งบประมาณภาพรวม

งบประมาณภาพรวม จำนวน 678,893,400 บาท ใช้จ่าย จำนวน 238,074,307.85บาท คิดเป็นร้อยละ 35.07 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 54.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 18.93 จำแนก ดังนี้

- งบหน่วยงาน จำนวน 161,166,600 บาท บาท ใช้จ่าย จำนวน 15,015,664.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.32

- งบกลาง จำนวน 517,726,800 บาท บาท ใช้จ่าย จำนวน 223,058,643.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 43.08

#### 1.2 งบประมาณแผ่นดิน

งบประมาณแผ่นดิน จำนวน 493,839,400 บาท ใช้จ่าย จำนวน 166,145,172.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 33.64 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 54.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 20.36 จำแนก ดังนี้

- งบหน่วยงาน จำนวน 122,085,400 บาท บาท ใช้จ่าย จำนวน 3,597,845.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.95

- งบกลาง จำนวน 371,754,000 บาท บาท ใช้จ่าย จำนวน 162,547,326.28 บาท คิดเป็นร้อยละ 43.72

#### 1.3 งบประมาณเงินรายได้

งบประมาณเงินรายได้ จำนวน 185,054,000 บาท ใช้จ่าย จำนวน 71,929,135.83บาท คิดเป็นร้อยละ 38.87 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 54.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 15.13 จำแนก ดังนี้

- งบหน่วยงาน จำนวน 39,081,200 บาท บาท ใช้จ่าย จำนวน 11,417,818.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.22

- งบกลาง จำนวน 145,972,800 บาท บาท ใช้จ่าย จำนวน 60,511,317.51 บาท คิดเป็นร้อยละ 41.45

## 2. สรุปผลการใช้ไปงบประมาณ จำแนกตามประเภทรายจ่ายภาพรวม เป้าหมายร้อยละ 54.00 รายจ่ายประจำ เป้าหมายร้อยละ 58.00 และรายจ่ายลงทุน เป้าหมายร้อยละ 40.00

### 2.1 งบประมาณรายจ่ายภาพรวม

งบประมาณภาพรวม จำนวน 678,893,400.00 บาท ใช้ไป จำนวน 238,074,307.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 35.07 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 54.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 18.93 จำแนกตามประเภทรายจ่ายดังนี้

- งบประมาณรายจ่ายประจำ จำนวน 550,038,423.00 บาท ใช้ไป จำนวน 237,459,086.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 43.17 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 58.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 14.83

- งบประมาณรายจ่ายลงทุน จำนวน 128,854,977.00 บาท ใช้ไป จำนวน 615,221.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.48 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 40.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 39.52

### 2.2 งบประมาณแผ่นดิน

งบประมาณแผ่นดิน จำนวน 493,839,400.00 บาท ใช้ไป จำนวน 166,145,172.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 33.64 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 54.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 20.36 จำแนกตามประเภทรายจ่ายดังนี้

- งบประมาณรายจ่ายประจำ จำนวน 367,650,500.00 บาท ใช้ไป จำนวน 166,069,172.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 45.17 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 58.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 12.83

- งบประมาณรายจ่ายลงทุน จำนวน 126,188,900.00 บาท ใช้ไป จำนวน 76,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.06 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 40.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 39.94

### 2.3 งบประมาณเงินรายได้

งบประมาณเงินรายได้ จำนวน 185,054,000.00 บาท ใช้ไป จำนวน 71,929,135.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 38.87 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 54.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 15.13 จำแนกตามประเภทรายจ่ายดังนี้

- งบประมาณรายจ่ายประจำ จำนวน 182,387,923.00 บาท ใช้ไป จำนวน 71,389,914.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.14 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 58.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 18.83

- งบประมาณรายจ่ายลงทุน จำนวน 2,666,077.00 บาท ใช้ไป จำนวน 539,221.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.23 เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดคือ ร้อยละ 40.00 ต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนดร้อยละ 19.77

### 3. สาเหตุที่ใช้จ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนด

1. เนื่องจากผลการเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดิน รายจ่ายลงทุนมีผลการเบิกจ่ายต่ำกว่าเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนด เพราะยังไม่ได้รับอนุมัติงบประมาณให้ใช้งบประมาณไปพลาง และได้รับอนุมัติงบประมาณในเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ.2563 จึงทำให้รายการงบลงทุนอยู่ระหว่างทำสัญญา ยังไม่ได้มีการเบิกจ่าย

2. เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงของหมวดรายจ่ายจากหมวดงบรายจ่ายอื่น เป็น งบอุดหนุน ทำให้มีผลกระทบต่อผลการเบิกจ่ายงบประมาณ และต้องดำเนินการแก้ไขการจัดซื้อ-จ้างในระบบจัดซื้อ-จ้างภาครัฐ (GFMS) และแก้ไขในระบบ MIS ของมหาวิทยาลัย จึงทำให้ได้รับผลกระทบในการเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้า

3. เนื่องจากมีการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 จึงเลื่อนการจัดกิจกรรมทั้งหมดตามประกาศ พรก. ฉุกเฉินของรัฐบาล ทำให้การดำเนินการจัดโครงการ กิจกรรมในไตรมาส 2 ไม่เป็นไปตามแผน

### 4. ปัญหา อุปสรรค และแนวทางแก้ไข

ปัญหา อุปสรรค	แนวทางแก้ไข
1. แจ้งทำสัญญาจำนวน 2 ครั้ง แต่ผู้รับจ้างไม่เข้าทำสัญญาในเวลาที่กำหนด และวันที่ 4 พฤษภาคม 2563 แจ้งทีมงานต่อปลัดกรุงเทพมหานคร และเชิญรายที่ 2 เข้าทำสัญญาตามระเบียบฯ	1. พัดุดกลางดำเนินการเชิญรายที่ 2 เข้าทำสัญญาตามระเบียบฯ
2. เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 สำนักงบประมาณให้ใช้งบประมาณ พ.ศ.2562 พลางไปก่อน และเมื่อปีงบประมาณ ปี พ.ศ.2563 อนุมัติให้มีการเปลี่ยนแปลงของหมวดรายจ่ายจากหมวดงบรายจ่ายอื่น เป็น งบอุดหนุน ทำให้มีผลกระทบต่อผลการเบิกจ่ายคณะฯ ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ต้องรอกองนโยบายและแผนและบริษัทระบบ MIS เปลี่ยนแปลงหมวดรายจ่ายในระบบ MIS ให้เรียบร้อยก่อน ส่วนที่ส่งไปยังกองคลังแล้ว กองคลังส่งคืนแก้ไขในระบบ MIS ใหม่ และต้องแก้ไขการจัดซื้อ-จ้างในระบบจัดซื้อ-จ้างภาครัฐ (GFMS) ซึ่งขณะนี้ยังไม่สามารถดำเนินการได้เนื่องจากรอการเปลี่ยนแปลงรหัสงบประมาณของงบประจำ	2. สำนักวิทยบริการฯ ได้ประสานกับบริษัทและบริษัทได้ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว 3. กองนโยบายและแผนและกองคลังได้ดำเนินการตาม พรบ.ปี 2563 หน่วยงานสามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามปกติแล้ว
3. โครงการ กิจกรรมที่จะต้องดำเนินการส่วนมากอยู่ในช่วงไตรมาส 2 แต่เนื่องจากมีการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 จึงเลื่อนการจัดกิจกรรมทั้งหมดตามประกาศ พรก. ฉุกเฉินของรัฐบาล	4. เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรค COVID 19 ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ และรอให้สถานการณ์ปกติจึงจะดำเนินการตามเดิม

# งบประมาณรายจ่าย ภาพรวม

แหล่งเงิน	จัดสรร	ใช้ไป	ร้อยละ
รวมทั้งสิ้น	678,893,400.00	238,074,307.85	35.07
แผ่นดิน	493,839,400.00	166,145,172.02	33.64
เงินรายได้	185,054,000.00	71,929,135.83	38.87

ผลต่าง





เป้าหมาย 54.00

ต่ำกว่าเป้าหมาย 18.93

ต่ำกว่าเป้าหมาย 20.36

ต่ำกว่าเป้าหมาย 15.13

งบประมาณ  
งบหน่วยงาน

แหล่งเงิน	จัดสรร	ใช้ไป	ร้อยละ	ผลต่าง	เป้าหมาย 54.00
รวมทั้งสิ้น	161,166,600.00	15,015,664.06	9.32		ต่ำกว่าเป้าหมาย 44.68
แผ่นดิน	122,085,400.00	3,597,845.74	2.95		ต่ำกว่าเป้าหมาย 51.05
เงินรายได้	39,081,200.00	11,417,818.32	29.22		ต่ำกว่าเป้าหมาย 24.78

งบประมาณ  
งบกลาง

แหล่งเงิน	จัดสรร	ใช้ไป	ร้อยละ	ผลต่าง	เป้าหมาย 54.00
รวมทั้งสิ้น	517,726,800.00	223,058,643.79	43.08		ต่ำกว่าเป้าหมาย 10.92
แผ่นดิน	371,754,000.00	162,547,326.28	43.72		ต่ำกว่าเป้าหมาย 10.28
เงินรายได้	145,972,800.00	60,511,317.51	41.45		ต่ำกว่าเป้าหมาย 12.55

## 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



## 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

## 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