

## สรุปการวิเคราะห์งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566

### โรงเรียนมหิตลวิทยาลัยนุสรณ์ ณ 31 มีนาคม 2566

งานแผนงานและยุทธศาสตร์ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป โรงเรียนมหิตลวิทยาลัยนุสรณ์ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ข้อมูล แผนงบประมาณรายรับ-รายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 โดยโรงเรียนมหิตลวิทยาลัยนุสรณ์มีแผนดำเนินการ ดังรายละเอียดงบประมาณในตาราง 1

รายการ	ร้อยละ
1. ผลผลิตที่ 1 นักเรียนที่มีความสามารถพิเศษด้าน คณิตศาสตร์และวิทยาศาสตร์	33.61
2. ผลผลิตที่ 2 การให้บริการทางวิชาการ	1.45
3. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	34.51
4. ค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุน	25.78
5. งบสำรองทั่วไป	4.66
<b>รวมประมาณรายรับ</b>	<b>100</b>

จากตารางที่ 1 แสดงการใช้งบประมาณรายจ่าย จำแนกตามงบรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ดังนี้ ผลผลิตที่ 1 นักเรียนที่มีความสามารถพิเศษด้านคณิตศาสตร์และวิทยาศาสตร์ คิดเป็นร้อยละ 33.61 ผลผลิตที่ 2 การให้บริการทางวิชาการ คิดเป็นร้อยละ 1.45 ค่าใช้จ่ายบุคลากร คิดเป็นร้อยละ 34.51 ค่าใช้จ่ายเพื่อการลงทุน คิดเป็นร้อยละ 25.78 งบสำรองทั่วไป คิดเป็นร้อยละ 4.66

ในการดำเนินงาน ณ สิ้นไตรมาส 2 กิจกรรมพัฒนาบุคลากรสาขาชีววิทยา ที่มีความจำเป็นต้องปรับแผนการดำเนินงานและแผนการใช้งบประมาณให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการดำเนินงานจริง ทางสาขาวิชาจึงได้ ทบทวนแผนการดำเนินงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินงานไตรมาส 3-4 รายละเอียด ดังนี้

กิจกรรมพัฒนาบุคลากรชีววิทยา รหัส งบประมาณ 04.02.0403 ในการดำเนินงานจนถึงไตรมาส 2 พบว่า มีความจำเป็นต้องปรับแผนการดำเนินงานและแผนการใช้งบประมาณ เนื่องจาก บุคลากรสาขาวิชา ร่วมนำเสนอ ผลงานในการประชุมวิชาการระดับนานาชาติ ISET 2023 จึงทำให้มีงบประมาณคงเหลือไม่เพียงพอในการดำเนินงาน จึงได้โอนงบประมาณ จากรหัส 04.02.01 ค่าจัดอบรม/สัมมนา/ประชุมส่วนกลาง ไปยัง รหัส 04.02.0403

ตารางที่ 2 สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณ งบดำเนินงาน จำแนกตามกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ณ 31 มีนาคม 2566 เทียบกับแผนเดือนมีนาคม 2566

รายการ	ผลการเบิกจ่าย ณ 31 มีนาคม 2566 คิดเป็น%เทียบกับแผนเดือนมีนาคม	คงเหลืองบประมาณ ร้อยละ
กิจกรรมพัฒนาหลักสูตร สื่อและการจัดการเรียนการสอน	86.59	13.41
กิจกรรมพัฒนาผู้เรียน	85.48	14.52
ฝ่ายบริหารการศึกษาและกิจการนักเรียน	67.83	32.17
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	89.54	10.46
ฝ่ายบริหารทรัพยากร	50.18	49.82
งานองค์กรสัมพันธ์	48.05	51.95
กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน	73.02	26.98
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	88.76	11.24
ค่าใช้จ่ายจัดการศึกษารูปแบบนักเรียนประจำ	84.89	15.11
ค่าสาธารณูปโภค	90.50	9.50
<b>รวมงบดำเนินงาน</b>	<b>80.82</b>	<b>19.18</b>

จากตาราง 2 รายละเอียดการใช้งบประมาณของแต่ละกิจกรรม ณ 31 มีนาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้ ภาพรวมของงบดำเนินงาน มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ในเดือนมีนาคม คิดเป็นร้อยละ 80.82 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 19.18

01.00 กิจกรรมพัฒนาหลักสูตร สื่อและการจัดการเรียนการสอน มีการใช้งบประมาณ จากแผนที่วางไว้ในเดือนมีนาคม คิดเป็นร้อยละ 86.59 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 13.41

02.00 กิจกรรมพัฒนาผู้เรียน มีการใช้งบประมาณ จากแผนที่วางไว้ในเดือนมีนาคม คิดเป็นร้อยละ 85.48 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 14.52

03.00 ฝ่ายบริหารการศึกษาและกิจการนักเรียน มีการใช้งบประมาณ จากแผนที่วางไว้ในเดือนมีนาคม คิดเป็นร้อยละ 67.83 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 32.17

04.00 ฝ่ายบริหารงานทั่วไป มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 89.54 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 10.46

05.00 ฝ่ายบริหารทรัพยากร มีการใช้งบประมาณ จากแผนที่วางไว้ 11,917,700 บาท คิดเป็นร้อยละ 50.18 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 49.82

06.00 งานองค์กรสัมพันธ์ มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 48.05 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 51.95

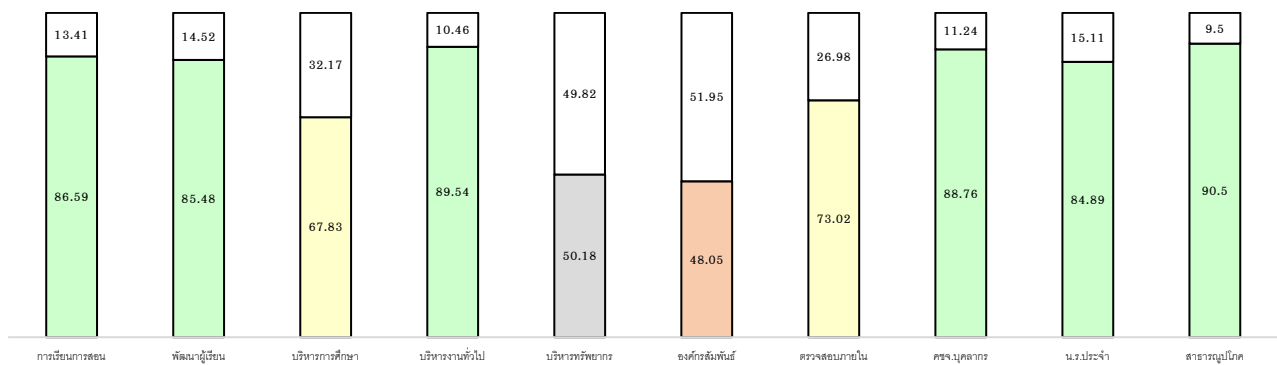
07.00 กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 73.02 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 26.98

08.00 ค่าใช้จ่ายบุคลากร มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 88.76 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 11.24

09.00 ค่าใช้จ่ายจัดการศึกษารูปแบบนักเรียนประจำ มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 84.89 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 15.11

10.00 ค่าสาธารณูปโภค มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 90.50 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 9.50

โดยแสดงแผนภูมิร้อยละของการใช้งบประมาณและร้อยละงบประมาณคงเหลือ เทียบแผน ณ 31 มีนาคม 66 ดังแสดงในแผนภูมิ



ตารางที่ 3 สรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณ งบดำเนินงาน จำแนกตามกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ณ 31 มีนาคม 2566 เทียบกับแผนงบประมาณทั้งปี

รายการ	ผลการเบิกจ่าย ณ 31 มีนาคม 2566 คิดเป็น%เทียบกับแผนทั้งปี	คงเหลือ งบประมาณร้อยละ
กิจกรรมพัฒนาหลักสูตร สื่อและการจัดการเรียนการสอน	50.07	49.93
กิจกรรมพัฒนาผู้เรียน	63.97	36.03
ฝ่ายบริหารการศึกษาและกิจการนักเรียน	51.63	48.37
ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	42.81	57.19
ฝ่ายบริหารทรัพยากร	25.26	74.74
งานองค์กรสัมพันธ์	22.65	77.35
กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน	29.26	70.74
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	43.65	56.35
ค่าใช้จ่ายจัดการศึกษารูปแบบนักเรียนประจำ	41.83	58.17
ค่าสาธารณูปโภค	47.06	52.94
<b>รวมงบดำเนินงาน</b>	<b>42.51</b>	<b>57.49</b>

จากตาราง 3 รายละเอียดการใช้งบประมาณของแต่ละกิจกรรม ณ 31 มีนาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ภาพรวมของงบดำเนินงาน มีการใช้งบประมาณจากแผนงบประมาณทั้งปี คิดเป็นร้อยละ 42.51 คงเหลือ  
งบประมาณร้อยละ 57.49

01.00 กิจกรรมพัฒนาหลักสูตร สื่อและการจัดการเรียนการสอน ใช้งบประมาณไป 1,618,736 บาท  
จากแผนที่วางไว้ 3,233,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 50.07 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 49.93

02.00 กิจกรรมพัฒนาผู้เรียน มีการใช้งบประมาณจากแผนงบประมาณทั้งปี คิดเป็นร้อยละ 63.97  
คงเหลืองบประมาณร้อยละ 36.03

03.00 ฝ่ายบริหารการศึกษาและกิจการนักเรียน มีการใช้งบประมาณจากแผนงบประมาณทั้งปี คิดเป็น  
ร้อยละ 51.63 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 48.37

04.00 ฝ่ายบริหารงานทั่วไป มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 42.81 คงเหลือ  
งบประมาณร้อยละ 57.19

05.00 ฝ่ายบริหารทรัพยากร มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 25.26 คงเหลือ  
งบประมาณร้อยละ 74.74

06.00 งานองค์กรสัมพันธ์ มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 22.65 คงเหลือ  
งบประมาณร้อยละ 77.35

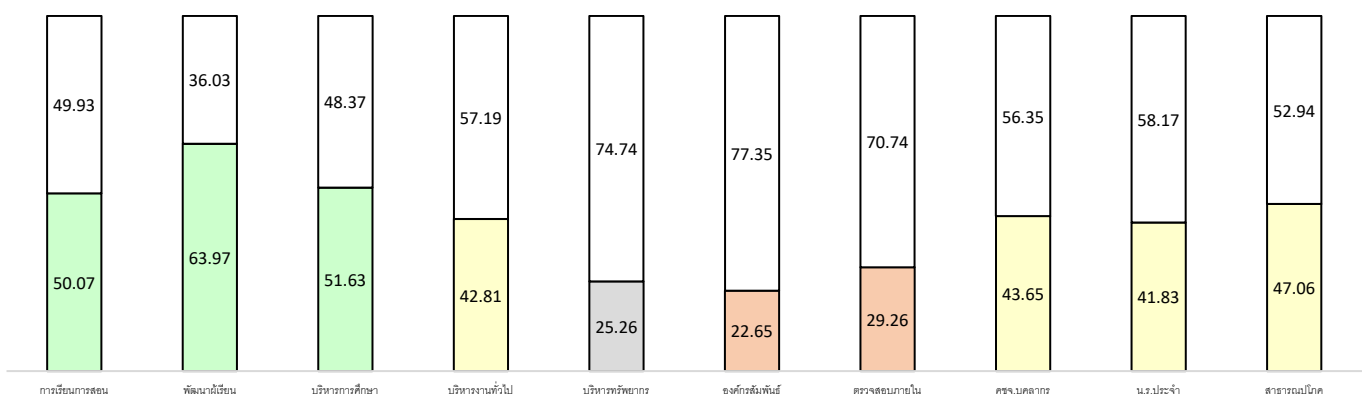
07.00 กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 29.26  
คงเหลืองบประมาณร้อยละ 70.74

08.00 ค่าใช้จ่ายบุคลากร มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 43.65 คงเหลือ  
งบประมาณร้อยละ 56.35

09.00 ค่าใช้จ่ายจัดการศึกษารูปแบบนักเรียนประจำ มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อย  
ละ 41.83 คงเหลืองบประมาณร้อยละ 58.17

10.00 ค่าสาธารณูปโภค มีการใช้งบประมาณจากแผนที่วางไว้ คิดเป็นร้อยละ 47.06 คงเหลือ  
งบประมาณร้อยละ 52.94

โดยแสดงแผนภูมิร้อยละของการใช้งบประมาณและร้อยละงบประมาณคงเหลือเทียบแผนงบประมาณปี  
พ.ศ. 2566 ดังแสดงในแผนภูมิ



ในการดำเนินงาน ณ สิ้นไตรมาส 2 กิจกรรมนำเสนอโครงการวิทยาศาสตร์ของนักเรียนระดับมัธยมศึกษาตอนปลายในระดับนานาชาติ TISF 2023 มีการใช้งบประมาณไปทั้งสิ้น คิดเป็นร้อยละ 63.93 จากงบประมาณที่ตั้งไว้ต้นปี

### **ปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะจากการวิเคราะห์**

จากการวิเคราะห์ผลการใช้งบประมาณเปรียบเทียบกับเป้าหมายแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ณ 31 มีนาคม 2566 พบว่า ภาพรวมของงบดำเนินงาน มีการใช้งบประมาณ คิดเป็นร้อยละ 80.82 จากแผนที่วางไว้ในเดือนมีนาคม และคิดเป็นร้อยละ 42.51 เมื่อเทียบการแผนงบประมาณทั้งปี

ผลการใช้ ณ 31 มีนาคม 2566 เมื่อเทียบแผนเดือนมีนาคม กิจกรรมที่มีผลการใช้งบประมาณต่ำกว่าร้อยละ 60 มีเพียง 2 กิจกรรม ได้แก่ ฝ่ายบริหารทรัพยากร งานองค์การสัมพันธ์ ใช้งบประมาณเมื่อเทียบกับแผนคิดเป็นร้อยละ 50.18 และร้อยละ 48.05 ตามลำดับ ซึ่งทั้ง 2 กิจกรรมมีผลการใช้งบประมาณต่ำกว่าร้อยละ 60 ต่อเนื่องมาจากเดือนมกราคม กุมภาพันธ์ 2566

ผลการใช้งบประมาณเมื่อเทียบแผนทั้งปีงบประมาณ 2566 กิจกรรมที่มีผลการใช้งบประมาณต่ำกว่าร้อยละ 40 มี 3 กิจกรรม ได้แก่ ฝ่ายบริหารทรัพยากร งานองค์การสัมพันธ์ และกิจกรรมตรวจสอบภายใน ใช้งบประมาณเมื่อเทียบกับแผนคิดเป็นร้อยละ 25.26 ร้อยละ 22.65 และร้อยละ 29.26 ตามลำดับ

กิจกรรมพัฒนาผู้เรียน กิจกรรมนำเสนอโครงการวิทยาศาสตร์ของนักเรียนระดับมัธยมศึกษาตอนปลายในระดับนานาชาติ TISF 2023 มีการใช้งบประมาณไปทั้งสิ้น คิดเป็นร้อยละ 63.93 จากงบประมาณที่ตั้งไว้ต้นปี ซึ่งกิจกรรม TISF ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นลงในไตรมาส 2 ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เรียบร้อยแล้ว

โดยงานแผนจะทำได้ติดตามผลปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณ ในช่วงไตรมาส 2 ของปีงบประมาณ พ.ศ.2566 พบว่ามีบางกิจกรรมมีความจำเป็นต้องปรับแผนการดำเนินงานและแผนการใช้งบประมาณให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพการดำเนินงานจริง ในเดือนเมษายน 2566 งานแผนได้เสนอขอให้สาขาวิชา ฝ่าย งาน หรือกิจกรรม ทบทวนแผนการดำเนินงานดังกล่าว หากมีความจำเป็นจะขอปรับแผนการดำเนินงานและแผนการเงิน ขอให้จัดทำแผนฉบับปรับปรุงเพื่อเสนอโรงเรียน

เกตุสุภา จันทนาวิวัฒน์  
งานแผนและยุทธศาสตร์