

สรุปการวิเคราะห์งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

โรงเรียนมหิตลวิทยานุสรณ์ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567

งานแผนและยุทธศาสตร์ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป โรงเรียนมหิตลวิทยานุสรณ์ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ข้อมูลแผนงบประมาณรายรับ-รายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โรงเรียนมหิตลวิทยานุสรณ์มีแผนดำเนินการ วงเงิน 292,430,500 บาท โดยมีรายละเอียดงบประมาณ ตามตารางที่ 1 ตารางที่ 1 แผนงบประมาณรายจ่ายตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

รายการ	ประมาณการงบประมาณปีงบประมาณ.67	
	8 เดือน (ต.ค.66 - พ.ค.67)	12 เดือน (ต.ค.66 - ก.ย.67)
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	70,602,160	107,120,000
2. ค่าใช้จ่ายสำหรับผลผลิตที่ 1	71,545,490	100,065,000
2.1 ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	49,714,950	68,385,000
2.2 ค่าใช้จ่ายจัดการศึกษารูปแบบนักเรียนประจำ	21,830,540	31,680,000
3. ค่าใช้จ่ายสำหรับผลผลิตที่ 2 การให้บริการทางวิชาการ	2,000,000	20,000,000
4. ค่าครุภัณฑ์ ที่ดิน/สิ่งก่อสร้าง	40,961,700	65,245,500
4.1 ค่าครุภัณฑ์	7,762,000	11,846,000
4.2 ค่าที่ดิน/สิ่งก่อสร้าง	33,199,700	53,399,500
รวมรายการ 1.- 4.	185,109,350	292,430,500
5. สำรองทั่วไป	9,000,000	14,000,000
รวมรายการ 1.- 5.	194,109,350	306,430,500

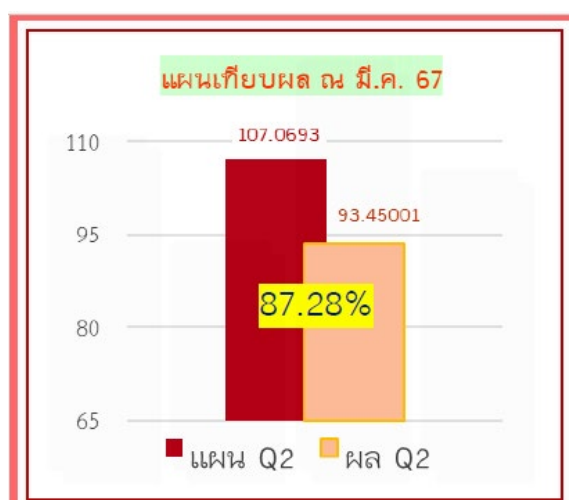
จากตาราง 1 แผนงบประมาณรายจ่ายตามแผนปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 รอบ 8 เดือน (เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2566 – เดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2567) วงเงิน 194,109,350 บาท เป็นงบสำรองทั่วไป 9,000,000 บาท คงเหลืองบประมาณตามแผนปฏิบัติงาน 185,109,350 บาท แบ่งเป็น งบบุคลากรภาครัฐ 70,602,160 บาท คิดเป็นร้อยละ 38.14 ค่าใช้จ่ายสำหรับผลผลิตที่ 1 เป็นเงิน 71,545,490 บาท คิดเป็นร้อยละ 38.65 ค่าใช้จ่ายสำหรับการให้บริการทางวิชาการ 2,000,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.08 และค่าครุภัณฑ์ ที่ดิน สิ่งก่อสร้าง 40,961,700 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.13

แผนงบประมาณรายจ่ายตามแผนปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 รอบ 12 เดือน (เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2566 – เดือนกันยายน พ.ศ. 2567) วงเงิน 306,430,500 บาท เป็นงบสำรองทั่วไป 14,000,000 บาท คงเหลืองบประมาณตามแผนปฏิบัติงาน 292,430,500 บาท แบ่งเป็น งบบุคลากรภาครัฐ เป็นเงิน 107,120,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.63 ค่าใช้จ่ายสำหรับผลผลิตที่ 1 100,065,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.22 ค่าใช้จ่ายสำหรับการให้บริการทางวิชาการ 20,000,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.84 และค่าครุภัณฑ์ ที่ดิน สิ่งก่อสร้าง 65,245,500 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.31

ตารางที่ 2 สรุปผลการใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เทียบแผนปฏิบัติงานประจำปี

แผนปฏิบัติงาน	งบประมาณ รายจ่าย 8 เดือน	งบประมาณ รายจ่าย ปี 2567	ผลการใช้ เดือน มีนาคม 2567	ร้อยละผลการใช้ เทียบแผนทั้งปี
ภาพรวม*	185,109,350	292,430,500	104,178,810	35.63
งบดำเนินงาน	144,147,650	227,185,000	93,450,085	41.13
งบลงทุน	40,961,700	65,245,500	10,728,725	16.44

จากตาราง 2 แผนงบประมาณรายจ่าย 8 เดือน วงเงิน 185,109,350 บาท ไม่รวมงบสำรองทั่วไป 9,000,000 บาท แยกเป็นงบดำเนินงาน 144,147,650 บาท งบลงทุน 40,961,700 บาท และแผนงบประมาณ ปี 2567 วงเงิน 292,430,500 บาท ไม่รวมงบสำรองทั่วไป 14,000,000 บาท แยกเป็นงบดำเนินงาน 227,185,000 บาท งบลงทุน 65,245,500 บาท ผลการใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 104,178,810 บาท เทียบกับแผนปฏิบัติงานทั้งปี วงเงิน 292,430,500 บาท คิดเป็นร้อยละ 35.63 และเทียบงบดำเนินงาน วงเงิน 93,450,085 บาท เทียบกับวงเงินทั้งปี วงเงิน 227,185,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 41.13 โดยงบลงทุน ผลการใช้งบประมาณ วงเงิน 10,728,725 บาท เทียบกับแผนงบลงทุนทั้งปี วงเงิน 65,245,500 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.44 โดยแสดงเป็นกราฟดังภาพ

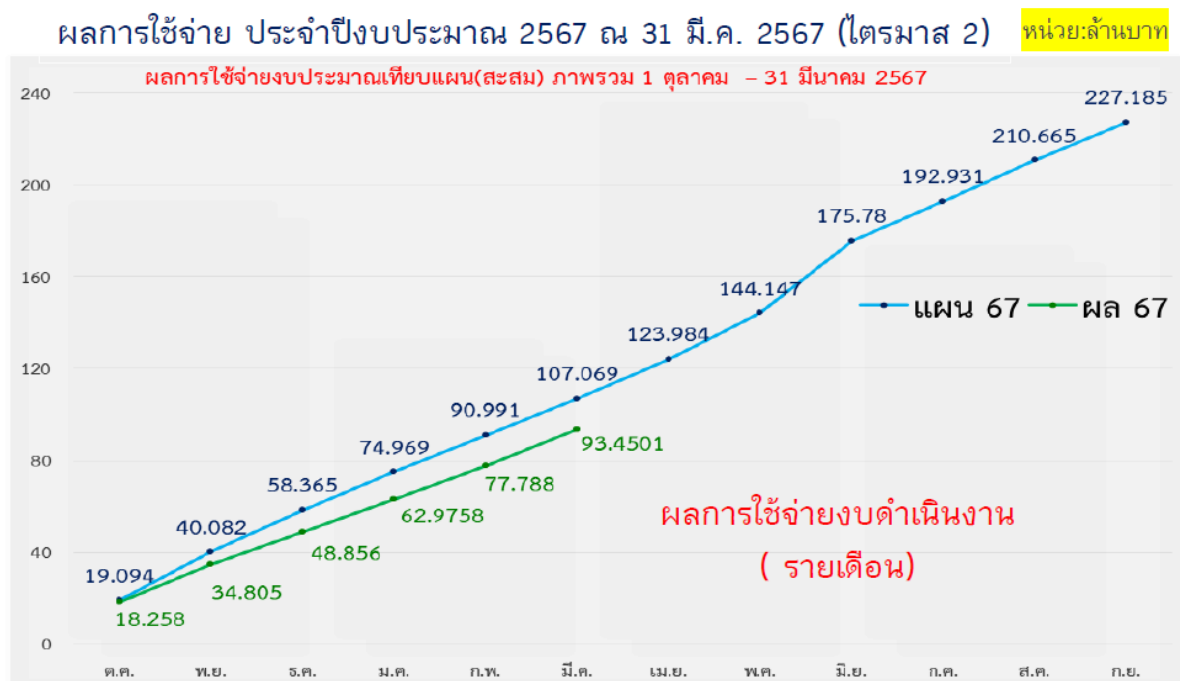


กราฟที่ 1 แสดงผลการใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เทียบแผนปฏิบัติงานประจำปี

ตารางที่ 3 สรุปผลการใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เทียบแผนปฏิบัติงานเดือนมีนาคม 2567

แผนปฏิบัติงาน	งบดำเนินงาน	
	ล้านบาท	ร้อยละ
แผนเดือน มีนาคม 2567	107,069,380	87.28
ผลเบิกจ่ายเดือนมีนาคม 2567	93,450,085	

จากตาราง 3 พบว่าผลการใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 วงเงิน 93,450,085 บาท คิดเป็นร้อยละ 87.28 ของแผนปฏิบัติงานเดือนกุมภาพันธ์ 2567 วงเงิน 107,069,380 บาท



กราฟที่ 2 แสดงผลการใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เทียบแผนปฏิบัติงานเดือนมีนาคม 2567

ตาราง 4 สรุปรายละเอียดการใช้งบประมาณ ณ 31 มีนาคม 2567 เทียบแผนเดือนมีนาคม2567

กิจกรรม	แผนงบประมาณ เดือนมีนาคม พ.ศ. 2567	ผลการใช้ ณ 31 มีนาคม พ.ศ.2567	ร้อยละเทียบแผน เดือนมีนาคม พ.ศ.2567
การเรียนการสอน	2,171,500	1,789,104	82.39
- คณิตศาสตร์ฯ	278,000	286,657	103.11
- เคมี	193,000	189,150	98.01
- ชีววิทยาฯ	260,000	252,900	97.27
- ฟิสิกส์	301,000	189,412	62.93
- ภาษาต่างประเทศ	1,006,500	668,024	66.37
- ศิลปศาสตร์	133,000	202,960	152.60
พัฒนาผู้เรียน	3,924,350	3,776,672	96.24
บริหารการเรียนรู้ฯ	11,387,100	9,858,058	86.57
บริหารเทคโนโลยีฯ	1,738,500	1,798,836	103.47
บริหารทรัพยากรฯ	10,198,400	7,143,851	70.05
บริหารงานทั่วไป	5,067,250	3,266,298	64.46
นักเรียนประจำ	15,611,280	13,492,083	86.43
ตรวจสอบภายใน	60,000	45,333	75.55
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	52,592,000	48,569,384	92.35
ค่าสาธารณูปโภค	4,319,000	3,710,468	85.91

จากตาราง 4 รายละเอียดการใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 เทียบแผนเดือนเมษายน พ.ศ. 2567 กิจกรรมการเรียนการสอน ใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 1,789,104 บาท คิดเป็นร้อยละ 82.39 จากแผนเดือนมีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 2,171,500 บาท

กิจกรรมพัฒนาผู้เรียน ใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 3,776,672 บาท คิดเป็นร้อยละ 96.24 จากแผนเดือนมีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 3,924,350 บาท

ฝ่ายบริหารการเรียนรู้ ใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 9,858,058 บาท คิดเป็นร้อยละ 86.57 จากแผนเดือนมีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 11,387,100 บาท

ฝ่ายบริหารเทคโนโลยีฯ ใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 1,798,836 บาท คิดเป็นร้อยละ 103.47 จากแผนเดือนมีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 1,738,500 บาท

ฝ่ายบริหารบริหารทรัพยากรฯ ใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 7,143,851 บาท คิดเป็นร้อยละ 70.05 จากแผนเดือนมีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 10,198,400 บาท

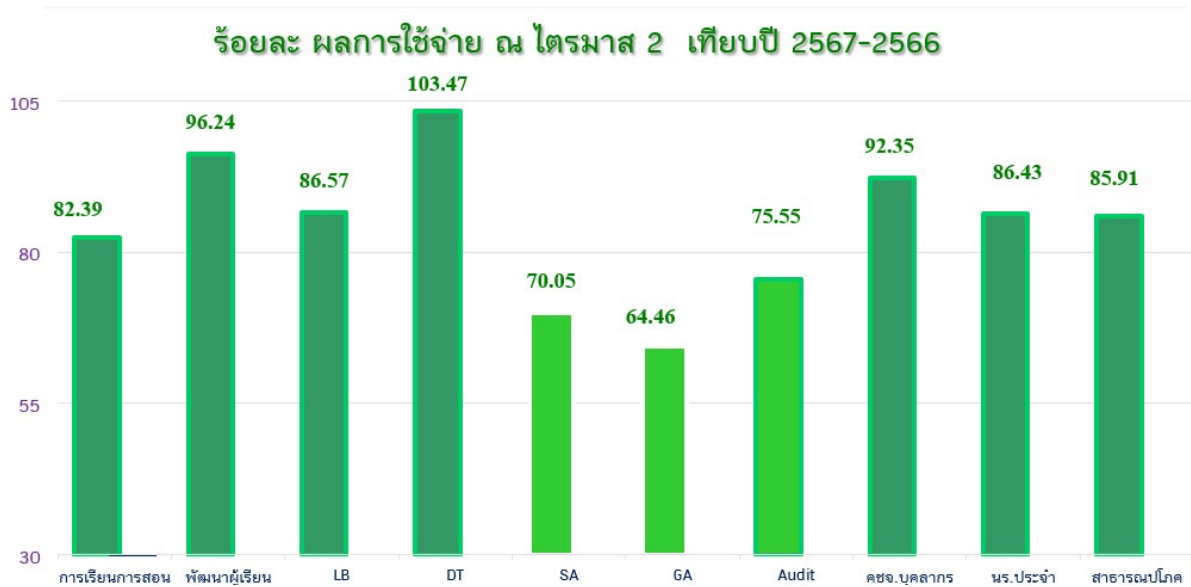
ฝ่ายบริหารบริหารงานทั่วไป ใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ.2567 วงเงิน 3,266,298 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.46 จากแผนเดือนมีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 5,067,250 บาท

กิจกรรมนักเรียนประจำ ใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 13,492,083 บาท คิดเป็นร้อยละ 86.43 จากแผนเดือนมีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 15,611,280 บาท

กิจกรรมตรวจสอบภายใน ใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 45,333 บาท คิดเป็นร้อยละ 75.55 จากแผนเดือนมีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 60,000 บาท

ค่าใช้จ่ายบุคลากร ใช้งบประมาณ ณ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 48,569,384 บาท คิดเป็นร้อยละ 92.35 จากแผนเดือนมีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 52,592,000 บาท

ค่าสาธารณูปโภค ใช้งบประมาณ ณ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 3,710,468 บาท คิดเป็นร้อยละ 85.91 จากแผนเดือนมีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 4,319,000 บาท



กราฟที่ 3 แสดงผลการใช้งบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เทียบแผนปฏิบัติงานเดือนมีนาคม 2567

ข้อเสนอแนะจากการวิเคราะห์

จากการวิเคราะห์ผลการใช้งบประมาณเปรียบเทียบกับเป้าหมายแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 พบว่าภาพรวมของงบดำเนินงาน ใช้งบประมาณไป วงเงิน 93,450,085 บาท คิดเป็นร้อยละ 87.28 ของแผนปฏิบัติงานเดือนมีนาคม 2567 วงเงิน 107,069,380 บาท ซึ่งภาพรวมเป็นไปตามแผนปฏิบัติงานที่ตั้งไว้ แต่เมื่อวิเคราะห์รายละเอียดการใช้แต่ละกิจกรรมพบว่า กิจกรรมที่มีผลการดำเนินงานภาพรวมเป็นไปตามแผน มีผลการใช้งบประมาณอยู่ที่ ร้อยละ 80 ขึ้นไป มีอยู่ 6 กิจกรรมได้แก่ กิจกรรมการเรียนการสอน พัฒนาหลักสูตรและสื่อ ใช้งบประมาณไปร้อยละ 82.39 กิจกรรมพัฒนาผู้เรียน ใช้งบประมาณไปร้อยละ 96.24 ฝ่ายบริหารการเรียนรู้ฯ ใช้งบประมาณไปร้อยละ 86.57 ค่าใช้จ่ายบุคลากร ใช้งบประมาณไปร้อยละ 92.35 กิจกรรมนักเรียนประจำ ใช้งบประมาณไปร้อยละ 86.43 และค่าสาธารณูปโภค ใช้งบประมาณไปร้อยละ 85.91

กิจกรรมที่มีผลการดำเนินงานภาพรวมต่ำกว่า ร้อยละ 80 จำนวน 3 กิจกรรม ได้แก่ ฝ่ายบริหารทรัพยากร และความปลอดภัย ใช้งบประมาณไปร้อยละ 70.05 ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ใช้งบประมาณไปร้อยละ 64.46 และ กิจกรรมตรวจสอบภายใน ใช้งบประมาณไป ร้อยละ 75.55

ส่วนกิจกรรมฝ่ายเทคโนโลยีฯ ใช้งบประมาณไปร้อยละ 103.47 ซึ่งใช้งบประมาณ 1,798,836 บาท คิดเป็นร้อยละ 103.47 จากแผนเดือนมีนาคม พ.ศ. 2567 วงเงิน 1,738,500 บาท

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 รายการครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง มีกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับ งบประมาณ ปี 2567 อยู่ที่ 65,245,500 บาท ณ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 มีการผูกพันงบประมาณ วงเงิน 10,728,725 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.44 เพื่อให้เกิดการใช้งบประมาณที่มีประสิทธิภาพ งบลงทุนควรเร่งก่อนนี้ผูกพัน และดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานที่วางไว้ และใช้จ่ายเงินมีประสิทธิภาพใกล้เคียงกับแผนที่วางไว้

โดยงานแผนและยุทธศาสตร์ ทำได้วิเคราะห์แผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ในช่วงไตรมาส 3 ช่วงเดือนเมษายน-มิถุนายน เพื่อติดตามการใช้งบประมาณ ตามแผนปฏิบัติงานและแผนการจ่ายงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ต่อไป

เกตสุภา จันทนาวิวัฒน์
งานแผนและยุทธศาสตร์