



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงิน สำนักงานเลขานุการ สำนักวิทยบริการ โทร.๑๘๐๖
ที่ ศธ ๐๕๒๗.๑๐.๑/ ๑๕๕๓ วันที่ ๓ เมษายน ๒๕๕๗

เรื่อง ขอรายงานการใช้จ่ายเงินรายได้พร้อมวิเคราะห์เปรียบเทียบงบประมาณรายจ่ายกับแผน
ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๕๗

เรียน ผู้อำนวยการสำนักวิทยบริการ ผ่าน หัวหน้าสำนักงานเลขานุการ

- เพื่อโปรดทราบ
- เพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติตามนัยหนังสือดังกล่าว
- เพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมในวันที่
- เพื่อโปรดทราบและพิจารณา
- เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ
- เพื่อโปรดพิจารณา
- เพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป
- เพื่อโปรดลงนาม
- อื่น ๆ เอกสารแนบจำนวน ๒ แผ่น

Sim Wan

(นางสาวจิริภา แดงทน)
นักวิชาการเงินและบัญชี

- พว .

- เครือ ดงวิทยบริการ

เพื่อโปรดทราบ และ พิจารณา

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. อภิสิทธิ์ พงษ์รัตน์)
ผู้อำนวยการสำนักวิทยบริการ

ตารางเปรียบเทียบการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายจากเงินรายได้ กับ แผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี 2557 จำนวนตามหมวดรายจ่าย : ตั้งแต่ 1 มีนาคม 2557 -31 มีนาคม 2557

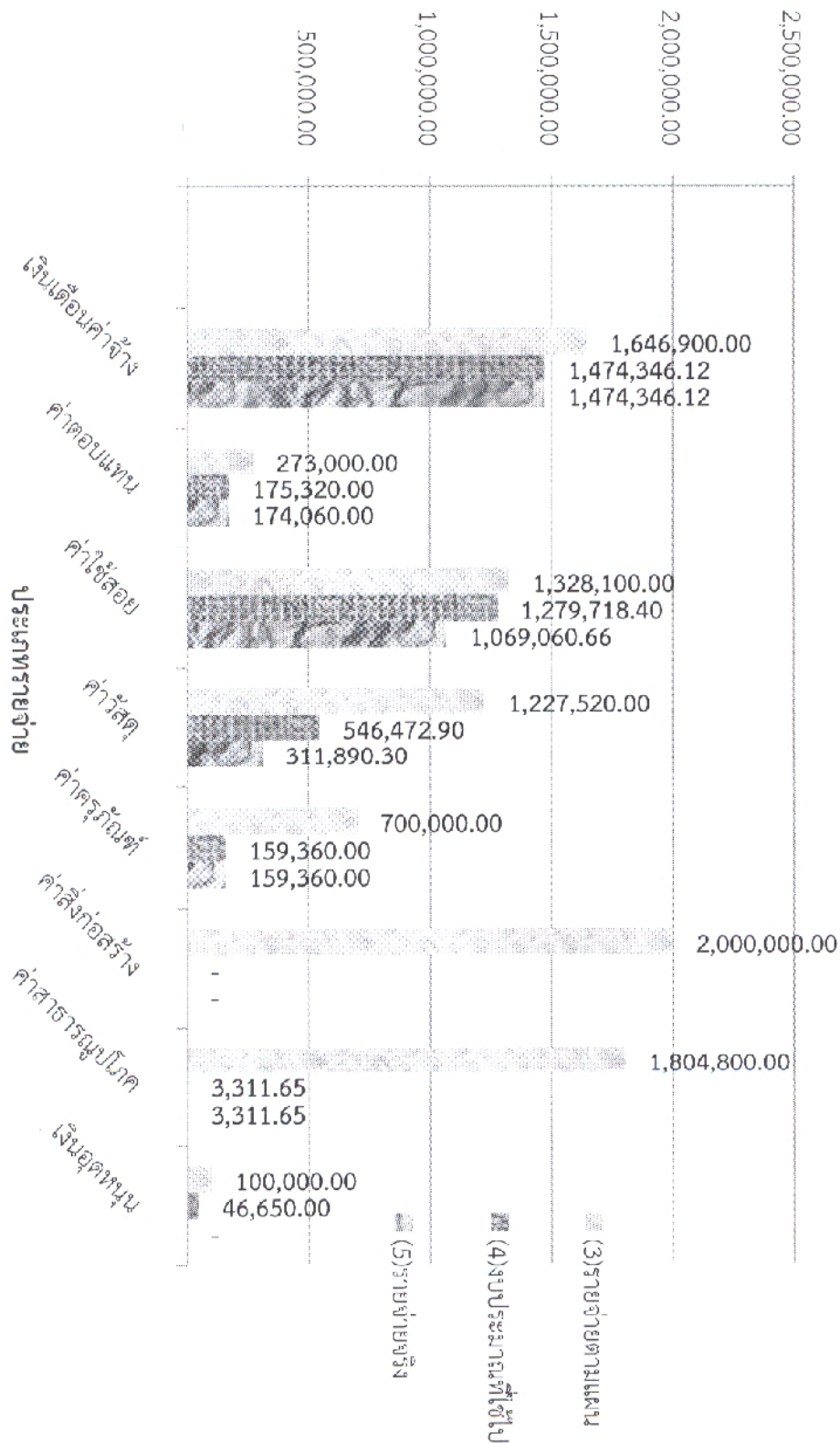
(1) หมวดรายจ่าย	(2)งบประมาณที่ได้รับตามแผนทั้งสิ้น	(3)รายจ่ายตามแผน	อัตราส่วนร้อยละของแผน ม.ค.57	(4)งบประมาณที่ใช้ไป	(5)รายจ่ายจริง	อัตราส่วนร้อยละการเบิกจ่าย/แผน ม.ค.57	(6) = (3)-(4)ผลต่างงบประมาณที่ใช้ไปกับแผน	(7) = (3)-(5)ผลต่างงบประมาณที่จ่ายจริงกับแผน
เงินต้นยืมค่าจ้าง	2,790,500.00	1,646,900.00	18.14	1,474,346.12	1,474,346.12	16.24	172,553.88	172,553.88
ค่าตอบแทน	553,000.00	273,000.00	3.01	175,320.00	174,060.00	1.92	97,680.00	98,940.00
ค่าใช้สอย	2,889,500.00	1,328,100.00	14.63	1,279,718.40	1,069,060.66	11.77	48,381.60	259,039.34
ค่าวัสดุ	2,815,900.00	1,227,520.00	13.52	546,472.90	311,890.30	3.43	681,047.10	915,629.70
ค่าครุภัณฑ์	700,000.00	700,000.00	7.71	159,360.00	159,360.00	1.76	540,640.00	540,640.00
ค่าสิ่งก่อสร้าง	2,000,000.00	2,000,000.00	22.03	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
ค่าสาธารณูปโภค	3,610,000.00	1,804,800.00	19.88	3,311.65	3,311.65	0.04	1,801,488.35	1,801,488.35
เงินอุดหนุน	200,000.00	100,000.00	1.10	46,650.00	-	-	53,350.00	100,000.00
รวมทั้งสิ้น	15,558,900.00	9,080,320.00	100.00	3,685,179.07	3,192,028.73	35.15	5,395,140.93	5,888,291.27

Amhar

นางสาววิมลภา มงคล
นักวิชาการเงินและบัญชี

ข้อมูล ณ วันที่ 3 เมษายน 2557

งบประมาณที่ได้รับตามแผน



กราฟเปรียบเทียบการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายจากเงินรายได้ กับ แผนการใช้จ่ายเงินรายได้ ประจำปี 2557 จำแนกตามประเภท
 รายจ่าย : ตั้งแต่ 1 กุมภาพันธ์ 2557 - 31 กุมภาพันธ์ 2557

Chinhan

รายงานการใช้จ่ายเงินรายได้ประจำปี 2557 ประจำปีเดือน มีนาคม 2557

สำนักวิทยบริการ

รายการ	งบประมาณ(1)	(%)	เบิกจ่ายจริง(2) (5+6)	(%)	คงเหลือในหลักการ(3) (+1-2-4)	(%)	ค้างเบิก(4)	(%)	ฎีกาออก(5)	(%)	ฎีกายังไม่ออก(6)	(%)
# เงินเดือนค่าจ้าง #												
ค่าจ้างพนักงานบริหารรายได้	2,400,500.00	15.43	1,383,691.12	8.89	1,016,808.88	6.54	-	-	1,243,306.12	7.99	140,385.00	0.90
ค่าจ้างชั่วคราว	277,000.00	1.78	56,521.00	0.36	220,479.00	1.42	-	-	48,845.00	0.31	7,676.00	0.05
ค่าปรับเกินสังคม	113,000.00	0.73	34,134.00	0.22	78,866.00	0.51	-	-	27,945.00	0.18	6,189.00	0.04
รวม	2,790,500.00	17.94	1,474,346.12	9.48	1,316,153.88	8.46	-	-	1,320,096.12	8.48	154,250.00	0.99
# ค่าตอบแทน #												
ค่าตอบแทนหัวหน้าฝ่าย	126,000.00	0.81	59,500.00	0.38	66,500.00	0.43	-	-	49,000.00	0.31	10,500.00	0.07
ค่าตอบแทนที่ปรึกษา	30,000.00	0.19	6,000.00	0.04	24,000.00	0.15	-	-	6,000.00	0.04	-	-
ค่าตอบแทนผู้มีปฏิบัติงานให้ราชการ	100,000.00	0.64	17,060.00	0.11	82,940.00	0.53	-	-	6,250.00	0.04	10,810.00	0.07
ค่าอาหารที่การบอกรอเวลา	277,000.00	1.78	87,700.00	0.56	189,400.00	1.22	1,260.00	0.01	68,440.00	0.44	19,260.00	0.12
ค่าตอบแทนอื่นๆ	20,000.00	0.13	3,800.00	0.02	16,200.00	0.10	-	-	3,800.00	0.02	-	-
รวม	553,000.00	3.55	174,060.00	1.12	377,680.00	2.44	1,260.00	0.01	133,490.00	0.86	40,570.00	0.26
# ค่าใช้สอย #												
ค่าจ้างเหมาบริการ	923,500.00	5.94	324,433.00	2.09	507,977.00	3.85	91,090.00	0.59	279,813.00	1.80	44,620.00	0.29
ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์	100,000.00	0.64	81,766.00	0.53	684.00	0.12	17,550.00	0.11	71,066.00	0.46	10,700.00	0.07
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาทรัพย์สิน	500,000.00	3.21	116,201.76	0.75	367,446.50	2.47	16,351.74	0.11	116,201.76	0.75	-	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ	400,000.00	2.57	177,864.40	1.14	147,469.60	1.43	74,666.00	0.48	155,197.40	1.00	22,667.00	0.15
ค่าจ้างเหมาทำความสะอาด	216,000.00	1.39	40,500.00	0.26	175,500.00	1.13	-	-	40,500.00	0.26	-	-
ค่าใช้จ่ายในการสัมมนา/ฝึกอบรม	350,000.00	2.25	69,500.00	0.45	280,500.00	1.80	-	-	67,900.00	0.44	-	-
ค่าใช้สอยอื่นๆ	400,000.00	2.57	258,795.50	1.66	130,204.50	0.91	11,000.00	0.07	147,658.50	0.95	-	-
รวม	2,889,500.00	18.57	1,069,060.66	6.87	1,609,781.60	11.70	210,657.74	1.35	878,336.66	5.65	77,987.00	0.50
# ค่าวัสดุ #												
ค่าวัสดุสำนักงาน	345,100.00	2.22	48,849.80	0.31	254,519.20	1.90	41,731.00	0.27	46,463.80	0.30	2,386.00	0.02
ค่าวัสดุก่อสร้าง	15,000.00	0.10	1,600.00	0.01	13,400.00	0.09	-	-	1,600.00	0.01	-	-
ค่าวัสดุเชื้อเพลิง/หล่อลื่น	36,000.00	0.23	5,500.00	0.04	22,800.00	0.20	7,700.00	0.05	4,500.00	0.03	1,000.00	0.01
ค่าวัสดุวิทยุโทรศัทพ์/การแพทย์												
ค่าวัสดุการเกษตร	5,000.00	0.03	-	-	5,000.00	0.03	-	-	-	-	-	-
ค่าวัสดุโฆษณา/เผยแพร่	30,000.00	0.19	-	-	30,000.00	0.19	-	-	-	-	-	-
ค่าวัสดุเครื่องแต่งกาย/การศึกษา												
ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	200,000.00	1.29	155,555.00	1.00	44,445.00	0.29	-	-	127,515.00	0.82	28,040.00	0.18
ค่าวัสดุงานบ้านงานครัว	76,800.00	0.49	20,272.00	0.13	42,153.00	0.36	14,365.00	0.09	20,272.00	0.13	-	-
ค่าวัสดุไฟฟ้า/วิทยุ	105,000.00	0.67	34,064.00	0.22	63,936.00	0.46	6,950.00	0.04	34,064.00	0.22	-	-

รายการ	งบประมาณ(1)	(%)	เบิกจ่ายจริง(2) (5+6)	(%)	คงเหลือไม่หลักการ(3) (+1-2-4)	(%)	ค้างเบิก(4)	(%)	ฎีกาออก(5)	(%)	ฎีกายังไม่ออก(6)	(%)
ค่าวัสดุพิมพ์สื่อวารสาร/ตำรา	2,000,000.00	12.85	32,889.50	0.21	1,803,273.90	12.64	163,836.60	1.05	4,680.00	0.03	28,209.50	0.18
ค่าวัสดุอุปกรณ์ประเภท			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าวัสดุอุปกรณ์/ขนส่ง	2,000.00	0.01	13,160.00	0.08	(11,160.00)	(0.07)	-	-	13,160.00	0.08	-	-
ค่าวัสดุอื่น ๆ	1,000.00	0.01	-	-	1,000.00	0.01	-	-	-	-	-	-
รวม	2,815,900.00	18.10	311,890.30	2.00	2,269,427.10	16.09	234,582.60	1.51	252,254.80	1.62	59,635.50	0.38
รวมหมวด พ.พ.ช.ส.ว.ส.	6,258,400.00	40.22	1,555,010.96	9.99	4,256,888.70	30.23	446,500.34	2.87	1,264,081.46	8.12	178,192.50	1.15
# ค่าครุภัณฑ์#	รวม	4.50	159,360.00	1.02	540,640.00	3.47	-	-	-	-	159,360.00	1.02
# ค่าสาธารณูปโภค #	รวม	4.50	159,360.00	1.02	540,640.00	3.47	-	-	-	-	159,360.00	1.02
ค่าไฟฟ้า	3,600,000.00	23.14	-	-	3,600,000.00	23.14	-	-	-	-	-	-
ค่าโทรศัพท์	10,000.00	0.06	3,311.65	0.02	6,688.35	0.04	-	-	2,854.76	0.02	456.89	0.00
ค่าไปรษณีย์, ค่าธรรมเนียมการเดิน			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	3,610,000.00	23.20	3,311.65	0.02	3,606,688.35	23.18	-	-	2,854.76	0.02	456.89	0.00
เงินอุดหนุน (โครงการต่าง ๆ)	200,000.00	1.29	-	-	153,350.00	1.29	46,650.00	0.30	-	-	-	-
ค่าสิ่งก่อสร้าง	2,000,000.00	12.85	-	-	2,000,000.00	12.85	-	-	-	-	-	-
เงินทุนสำรอง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น	15,558,900.00	100.00	3,192,028.73	20.52	11,873,720.93	79.48	493,150.34	3.17	2,587,032.34	16.63	492,259.39	3.16

นางสาวจิรภา แดงทน
นักวิชาการเงินและบัญชี
ข้อมูล ณ วันที่ 3 เมษายน 2557

การวิเคราะห์ยอดงบประมาณที่ได้รับจัดสรรประจำปี 2557 ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2557 เปรียบเทียบ
กับ ยอดการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำเดือน มีนาคม 2557

จะเห็นได้ว่า ยอดงบประมาณที่ได้รับจัดสรรประจำเดือน มีนาคม 2557 เท่ากับ 100% มียอดการเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้ในภาพรวมประจำเดือน มีนาคม 2557 เท่ากับ 35.15% โดยสามารถแยกอัตราการเบิกจ่ายในแต่ละหมวดค่าใช้จ่ายดังนี้

1. หมวดเงินเดือนค่าจ้าง	ยอดงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	เท่ากับ	18.14 %
	ยอดการเบิกจ่าย	เท่ากับ	16.24 %
	เบิกจ่ายต่ำกว่าแผน	เท่ากับ	1.90 %

การบริหารจัดการหมวดเงินเดือนค่าจ้างอยู่ในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจัดสรรประจำเดือน มี.ค. 57

2. หมวดค่าตอบแทน	ยอดงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	เท่ากับ	3.01 %
	ยอดการเบิกจ่าย	เท่ากับ	1.92 %
	เบิกจ่ายต่ำกว่าแผน	เท่ากับ	1.09 %

การบริหารจัดการหมวดค่าตอบแทนอยู่ในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจัดสรรประจำเดือน มี.ค.57

3. หมวดค่าใช้จ่าย	ยอดงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	เท่ากับ	14.63 %
	ยอดการเบิกจ่าย	เท่ากับ	11.77 %
	เบิกจ่ายต่ำกว่าแผน	เท่ากับ	2.86 %

การบริหารจัดการหมวดค่าใช้จ่ายอยู่ในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจัดสรรประจำเดือน มี.ค.57

4. หมวดค่าวัสดุ	ยอดงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	เท่ากับ	13.52 %
	ยอดการเบิกจ่าย	เท่ากับ	3.43 %
	เบิกจ่ายต่ำกว่าแผน	เท่ากับ	10.09 %

การบริหารจัดการหมวดค่าวัสดุอยู่ในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจัดสรรประจำเดือน มี.ค.57 แต่ยอดการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผนเป็นอัตราส่วนค่อนข้างมาก

5. หมวดค่าครุภัณฑ์	ยอดงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	เท่ากับ	7.71 %
	ยอดการเบิกจ่าย	เท่ากับ	1.76 %
	เบิกจ่ายต่ำกว่าแผน	เท่ากับ	5.95 %

การบริหารจัดการหมวดค่าครุภัณฑ์อยู่ในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจัดสรรประจำเดือน มี.ค.57 แต่ทั้งนี้ ยังไม่มีการดำเนินการเบิกจ่ายในส่วนของค่าครุภัณฑ์

6. ค่าสิ่งก่อสร้าง	ยอดงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	เท่ากับ	22.03 %
	ยอดการเบิกจ่าย	เท่ากับ	0.00 %
	เบิกจ่ายต่ำกว่าแผน	เท่ากับ	22.03 %

การบริหารจัดการค่าสิ่งก่อสร้างอยู่ภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจัดสรรประจำเดือน มี.ค.57 แต่
ทั้งนี้ ยังไม่มีการดำเนินการเบิกจ่ายในส่วน of ค่าสิ่งก่อสร้าง

7. หมวดค่าสาธารณูปโภค	ยอดงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	เท่ากับ	19.88 %
	ยอดการเบิกจ่าย	เท่ากับ	0.04 %
	เบิกจ่ายต่ำกว่าแผน	เท่ากับ	19.84 %

การบริหารจัดการหมวดค่าสาธารณูปโภคอยู่ภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจัดสรรประจำเดือน
มี.ค.57

8. หมวดเงินอุดหนุน	ยอดงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	เท่ากับ	1.10 %
	ยอดการเบิกจ่าย	เท่ากับ	0.00 %
	เบิกจ่ายต่ำกว่าแผน	เท่ากับ	1.10 %

การบริหารจัดการหมวดเงินอุดหนุนอยู่ภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจัดสรรประจำเดือน มี.ค.57

ข้อเสนอแนะ

1. การบริหารจัดการหมวดค่าสิ่งก่อสร้าง และหมวดเงินอุดหนุน ยังไม่มีการดำเนินการ
เบิกจ่าย เห็นควรเร่งดำเนินการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามแผนที่ได้วางไว้ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ

2. หมวดรายจ่ายค่าวัสดุมีการดำเนินการเบิกจ่ายต่ำกว่าแผนเป็นอัตราส่วนร้อยละค่อนข้างสูง
คือ ต่ำกว่าแผนถึง 10.09 % เห็นควรเร่งดำเนินการให้เป็นไปตามแผนที่ได้วางไว้ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ
โดยเฉพาะรายการค่าวัสดุวารสารและตำรา มีงบประมาณที่ได้รับจัดสรรสูงถึง 12.85 % **แต่** มียอด
การเบิกจ่ายเพียง 0.21%