



บันทึกข้อความ

สำนักงาน คณะแพทยศาสตร์ งานการเงินและบัญชี โทร 7019 โทรสาร 0 5446 6759

ที่ อว 7332.01 / 4008

วันที่ 25 ธันวาคม 2567

เรื่อง ขอรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณ คณะแพทยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

เรียน คณบดีคณะแพทยศาสตร์


ตามที่ คณะแพทยศาสตร์ ได้รับการจัดสรรงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการ ภายในคณะแพทยศาสตร์ นั้น


เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย งานการเงิน ขอรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณ คณะแพทยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โดยมีงบประมาณจริง รวมทั้งสิ้น 61,667,336.64 บาท (หกสิบล้านเจ็ดแสนหกหมื่นเจ็ดพันสามร้อยสามสิบบาทหกสิบลบาทหกสิบลสตางค์) และมีค่าใช้จ่ายรวม 43,747,152.26 บาท (สี่สิบล้านเจ็ดแสนสี่หมื่นเจ็ดพันหนึ่งร้อยห้าสิบบาทสี่สิบบาทสี่สตางค์) เงินงบประมาณคงเหลือทั้งสิ้น 17,920,184.34 บาท (สิบล้านเจ็ดแสนเก้าแสนสองหมื่นหนึ่งร้อยแปดสิบบาทสี่สตางค์) รายละเอียดตามเอกสารที่ได้แนบมาพร้อมนี้

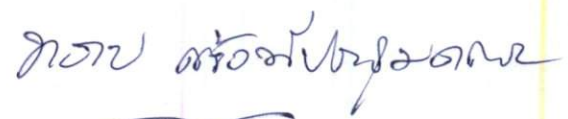

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ จะขอบคุณยิ่ง


(นางสาวชลิตา ยงยิ่ง)
นักวิชาการเงินและบัญชี

เรียน คณบดีคณะแพทยศาสตร์
ขอเรียนมาเพื่อโปรดทราบ ขอขอบคุณ


25/12/67


ผ.ญ. ศิริพรพร สักตะขง
25/12/67



25 ธ.ค. 2567

รายงานการใช้จ่ายงบประมาณคณะแพทยศาสตร์

ประจำปีงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.2567 (1 ตุลาคม 2666 - 30 กันยายน 2567)

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยพะเยา ได้รับการจัดสรร เงินงบประมาณรายได้ และเงินนอกงบประมาณ ดังนี้

	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนเงิน (บาท)	รวมเงิน (บาท)
1. งบประมาณเงินรายได้		2,550,900.00	
รับจัดสรรระหว่างปี		300,000.00	2,850,900.00
2. เงินนอกงบประมาณ	42,487,970.64	-	
(ยกมา ณ 1 ตุลาคม 2566)			
รับจัดสรรระหว่างปี งวดที่ 1	8,222,445.00		
รับจัดสรรระหว่างปี งวดที่ 2	8,106,021.00		58,816,436.64
รวมเงินงบประมาณทั้งสิ้น			61,667,336.64

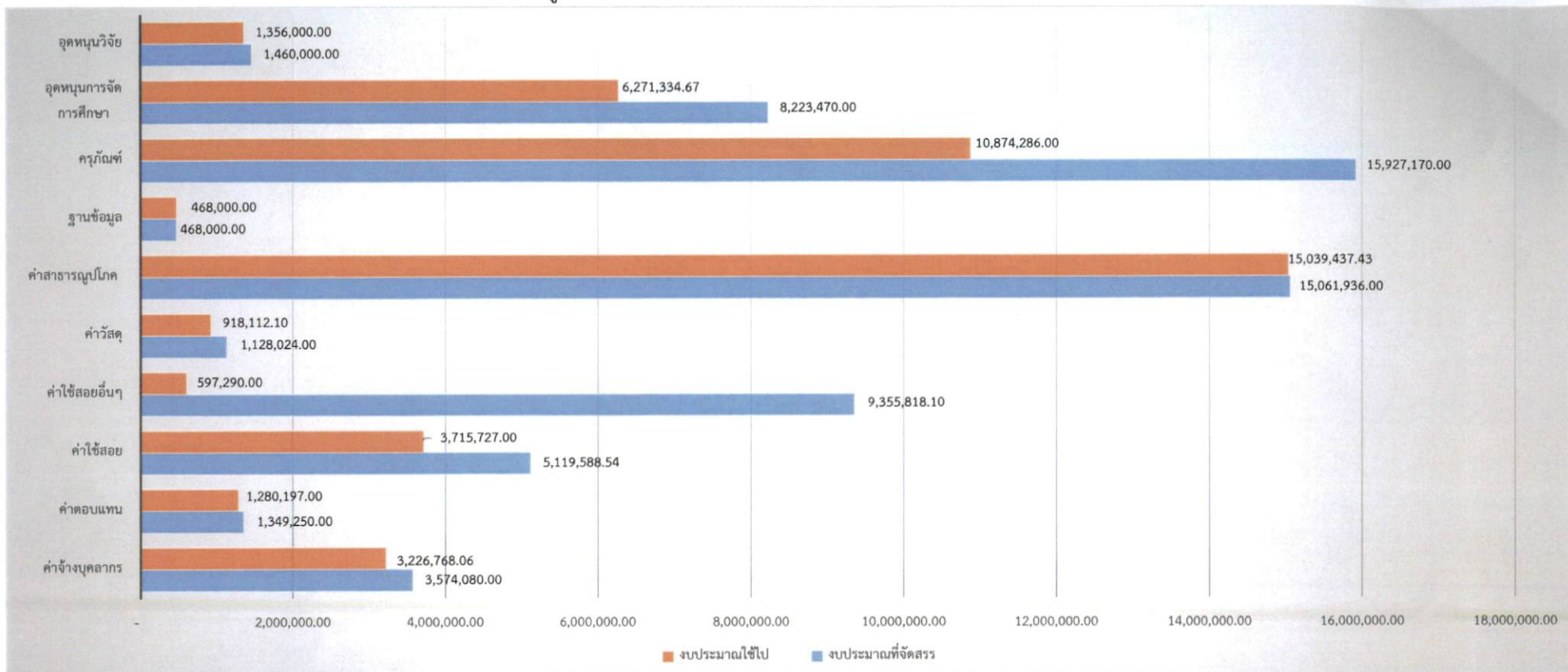
โดยได้นำเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร มาจำแนกงบประมาณตามหมวดค่าใช้จ่ายต่างๆ ดังนี้

ลำดับ	ประเภทรายจ่าย	งบประมาณเงินรายได้			เงินนอกงบประมาณ		
		งบประมาณตั้งต้น	งบประมาณที่ ได้รับเพิ่ม/ลด	จำนวนงบประมาณ	งบประมาณตั้งต้น	งบประมาณที่ ได้รับเพิ่ม/ลด	จำนวนงบประมาณ
1	ค่าจ้างบุคลากร	-	-	-	3,604,080.00	- 30,000.00	3,574,080.00
2	ค่าตอบแทน	788,000.00	32,750.00	820,750.00	591,000.00	- 62,500.00	528,500.00
3	ค่าใช้สอย	405,900.00	222,380.00	628,280.00	4,078,432.08	412,876.46	4,491,308.54
4	ค่าใช้สอยอื่นๆ	-	-	-	996,304.39	8,359,513.71	9,355,818.10
5	ค่าวัสดุ	100,000.00	42,800.00	57,200.00	684,814.00	386,010.00	1,070,824.00
6	ค่าสาธารณูปโภค	48,000.00	-	48,000.00	27,370.17	14,986,565.83	15,013,936.00
7	ฐานข้อมูล	-	-	-	858,000.00	- 390,000.00	468,000.00
8	ครุภัณฑ์	-	-	-	22,167,970.00	- 6,240,800.00	15,927,170.00
9	อุดหนุนการจัดการศึกษา	1,209,000.00	87,670.00	1,296,670.00	8,080,000.00	- 1,153,200.00	6,926,800.00
10	อุดหนุนวิจัย	-	-	-	1,400,000.00	60,000.00	1,460,000.00
	รวมทั้งสิ้น	2,550,900.00	300,000.00	2,850,900.00	42,487,970.64	16,328,466.00	58,816,436.64

รายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณคณะแพทยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ไตรมาส 1 - 4

แหล่งงบประมาณ	งบประมาณตั้งต้น	โอนย้ายงบประมาณ/ปรับปรุง								งบประมาณที่เบิกจ่ายจริง				งบประมาณคงเหลือ			
		ไตรมาส 1		ไตรมาส 2		ไตรมาส 3		ไตรมาส 4		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
		โอนเข้า	โอนออก	โอนเข้า	โอนออก	โอนเข้า	โอนออก	โอนเข้า	โอนออก								
1. งบประมาณเงินรายได้	2,550,900.00	-	-	87,070.00	87,070.00	152,800.00	32,800.00	180,000.00	-	888,592.43	619,705.20	265,917.00	576,509.00	1,662,307.57	1,042,602.37	896,685.37	500,176.37
1.1 ค่าตอบแทน	788,000.00			15,850.00				16,900.00		164,220.00	288,830.00	162,000.00	196,260.00	623,780.00	350,800.00	188,800.00	9,440.00
1.2 ค่าใช้สอย	405,900.00				77,070.00	152,800.00		146,650.00		236,850.00	9,088.00	60,891.00	103,268.00	169,050.00	82,892.00	174,801.00	218,183.00
1.3 ค่าวัสดุ	100,000.00				10,000.00		32,800.00			-	57,200.00	-	-	100,000.00	32,800.00	-	-
1.4 ค่าสาธารณูปโภค	48,000.00									5,317.43	10,266.00	4,005.00	7,002.00	42,682.57	32,416.57	28,411.57	21,409.57
1.8 อุดหนุนการจัดการศึกษา	1,209,000.00			71,220.00				16,450.00		482,205.00	254,321.20	39,021.00	269,979.00	726,795.00	543,693.80	504,672.80	251,143.80
2. เงินนอกงบประมาณ	42,487,970.64	8,222,445.00	-	15,778,986.93	10,476,541.93	381,014.00	353,200.00	9,354,288.09	1,097,100.63	4,857,703.60	5,093,460.47	20,081,498.20	11,363,766.36	45,760,212.04	40,638,937.57	20,434,086.91	17,420,008.01
2.1 ค่าจ้างบุคลากร	3,604,080.00								30,000.00	773,131.60	793,020.00	797,280.00	863,336.46	2,800,948.40	2,007,928.40	1,210,648.40	347,311.94
2.2 ค่าตอบแทน	591,000.00								62,500.00	108,147.00	146,993.00	72,980.00	140,767.00	420,353.00	273,360.00	200,380.00	59,613.00
2.3 ค่าใช้สอย	7,291,720.47				3,210,078.39			409,666.46		1,365,697.00	302,514.00	552,316.00	1,085,103.00	5,926,023.47	2,413,431.08	1,861,115.08	1,185,678.54
2.4 ค่าใช้สอยอื่นๆ	-	-		751,172.93	-	2,000.00		8,602,645.17		-	45,101.00	22,320.00	529,869.00	-	706,071.93	685,751.93	8,758,528.10
2.5 ค่าวัสดุ	680,000.00			27,814.00		200,014.00		190,810.00		-	506,136.00	251,706.20	103,069.90	680,000.00	173,864.00	122,171.80	209,911.90
2.6 ค่าสาธารณูปโภค	27,370.17			15,000,000.00				13,434.17	1,981.00	3,079.00	15,004,016.00	3,771.00	25,389.17	15,022,310.17	18,294.17	1,089.00	
2.7 ค่าฐานข้อมูล	759,000.00				251,000.00		40,000.00		-	-		468,000.00	-	759,000.00	508,000.00	-	-
2.8 ค่าครุภัณฑ์	18,304,800.00				2,405,463.54	179,000.00	-	151,166.46	151,166.46	1,238,170.00	1,239,876.00	1,139,500.00	7,256,740.00	17,066,630.00	13,421,290.46	12,309,624.00	5,052,884.00
2.9 อุดหนุนการจัดการศึกษา	11,230,000.00				3,150,000.00		313,200.00		840,000.00	1,370,577.00	2,041,741.47	1,023,380.00	790,110.00	9,859,423.00	4,667,681.53	3,331,101.53	1,700,991.53
2.10 อุดหนุนวิจัย	-				1,460,000.00					-	15,000.00	750,000.00	591,000.00	-	1,445,000.00	695,000.00	104,000.00
2.11 รั้งจัดสรร เพิ่ม	-	8,222,445.00												8,222,445.00			-
รวมค่าใช้จ่าย	45,038,870.64	8,222,445.00	-	15,866,056.93	10,563,611.93	533,814.00	386,000.00	9,534,288.09	1,097,100.63	5,746,296.03	5,713,165.67	20,347,415.20	11,940,275.36	47,422,519.61	41,681,539.94	21,330,772.28	17,920,184.38

แผนภูมิวิเคราะห์ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



ลำดับ	ประเภทรายจ่าย	งบประมาณที่จัดสรร			งบประมาณที่ใช้ไป				งบประมาณคงเหลือ			
		งบประมาณเงินรายได้ (บาท)	เงินนอกงบประมาณ (บาท)	รวมงบประมาณ (บาท)	งบประมาณเงินรายได้ (บาท)	เงินนอกงบประมาณ (บาท)	รวมงบประมาณ (บาท)	ร้อยละ	งบประมาณเงินรายได้ (บาท)	เงินนอกงบประมาณ (บาท)	รวมงบประมาณ (บาท)	ร้อยละ
1	ค่าจ้างบุคลากร	-	3,574,080.00	3,574,080.00	-	3,226,768.06	3,226,768.06	90.28	-	347,311.94	347,311.94	9.72
2	ค่าตอบแทน	820750	528,500.00	1,349,250.00	811,310.00	468,887.00	1,280,197.00	94.88	9,440.00	59,613.00	69,053.00	5.12
3	ค่าใช้จ่าย	628280	4,491,308.54	5,119,588.54	410,097.00	3,305,630.00	3,715,727.00	72.58	218,183.00	1,185,678.54	1,403,861.54	27.42
4	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	0	9,355,818.10	9,355,818.10		597,290.00	597,290.00	6.38	-	8,758,528.10	8,758,528.10	93.62
5	ค่าวัสดุ	57200	1,070,824.00	1,128,024.00	57,200.00	860,912.10	918,112.10	81.39	-	209,911.90	209,911.90	18.61
6	ค่าสาธารณูปโภค	48000	15,013,936.00	15,061,936.00	26,590.43	15,012,847.00	15,039,437.43	99.85	21,409.57	1,089.00	22,498.57	0.15
7	ฐานข้อมูล	0	468,000.00	468,000.00	-	468,000.00	468,000.00	100.00	-	-	-	-
8	ครุภัณฑ์	0	15,927,170.00	15,927,170.00	-	10,874,286.00	10,874,286.00	68.28	-	5,052,884.00	5,052,884.00	31.72
9	อุดหนุนการจัดการศึกษา	1296670	6,926,800.00	8,223,470.00	1,045,526.20	5,225,808.47	6,271,334.67	76.26	251,143.80	1,700,991.53	1,952,135.33	23.74
10	อุดหนุนวิจัย		1,460,000.00	1,460,000.00	-	1,356,000.00	1,356,000.00	92.88	-	104,000.00	104,000.00	7.12
	รวมทั้งสิ้น	2,850,900.00	58,816,436.64	61,667,336.64	2,350,723.63	41,396,428.63	43,747,152.26	70.94	500,176.37	17,420,008.01	17,920,184.38	29.06

การวิเคราะห์ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยพะเยา ได้รับจัดสรรงบประมาณ งบประมาณเงินรายได้ จากมหาวิทยาลัย จำนวนเงิน 2,550,900 บาท และได้รับจัดสรรเพิ่มระหว่างปี จำนวนเงิน 300,000 บาท ได้รับจัดสรรเงินนอกงบประมาณโครงการผลิตแพทย์เพื่อชาวชนบท ยกมา 1 ตุลาคม 2566 จำนวนเงิน 42,487,970.64 บาท และได้รับจัดสรรเพิ่มระหว่างปี จำนวนเงิน 16,328,466.00 บาท รวมงบประมาณที่ได้รับจัดสรร เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 61,667,336.64 บาท

ผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีการใช้จ่ายงบประมาณเงินรายได้ จำนวนเงิน 2,350,723.63 บาท และใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณโครงการผลิตแพทย์เพื่อชาวชนบท จำนวนเงิน 41,396,428.63 บาท รวมการใช้จ่ายงบประมาณทั้งสิ้น 43,747,152.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 70.94 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งหมด มีเงินงบประมาณคงเหลือ เป็นจำนวนเงิน 17,920,184.38 บาท โดยจำนวนเงินในการใช้จ่ายงบประมาณมากที่สุด ได้แก่หมวดเงินค่าสาธารณูปโภค เป็นจำนวน 15,039,437.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.85 ของงบประมาณที่ใช้จ่ายทั้งหมด รองลงมา ได้แก่หมวดเงินค่าครุภัณฑ์ เป็นจำนวน 10,874,286.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 68.28 ของงบประมาณที่ใช้จ่ายทั้งหมด

อัตราการใช้จ่ายเงินงบประมาณที่สูงที่สุด ได้แก่หมวดเงินค่าฐานข้อมูล การใช้จ่ายเป็นจำนวน 468,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรร และอัตราการใช้จ่ายเงินงบประมาณที่น้อยที่สุด ได้แก่ หมวดเงินค่าใช้สอยอื่นๆ ซึ่งมีการใช้จ่ายเป็นจำนวน 597,290.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.38 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรร

สรุปปัญหา และอุปสรรค แนวทางแก้ไขปัญหาในการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

ปัญหาและอุปสรรค

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 หน่วยงานคณะแพทยศาสตร์ มีเงินคงเหลือจากการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี พ.ศ. 2567 อยู่ในหมวดเงินค่าใช้สอยอื่นๆ ที่มีจำนวนเงินคงเหลือมากที่สุด จำนวนทั้งสิ้น 8,758,528.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 93.62 ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรร อันเนื่องมาจากได้รับการจัดสรรเงินโครงการผลิตแพทย์เพื่อชาวชนบท เพิ่มเติมระหว่างปี ซึ่งรายการค่าใช้จ่ายในหมวดต่างๆได้มีการประมาณการตั้งประมาณค่าใช้จ่ายไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และยังมีรายการหมวดเงินค่าครุภัณฑ์ ได้ประมาณการค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อครุภัณฑ์เพื่อจัดทำห้อง simulation ซึ่งภายหลังได้ยกเลิกการดำเนินงาน จึงทำให้มีเงินคงเหลือเป็นจำนวนมาก

แนวทางแก้ไขปัญหาในการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

1. นำผลสรุปการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ประชุม วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณไว้ตั้งแต่ต้นงบประมาณ โดยดำเนินการเปลี่ยนแปลงวิธีการดำเนินการใช้จ่ายเงินงบประมาณ และปรับแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณให้ใกล้เคียงความเป็นจริงมากที่สุด ไม่เผื่อค่าใช้จ่ายไว้เกินความจำเป็น
2. นำผลการวิเคราะห์ในทางการบริหารงบประมาณปีที่ผ่านมาไปปรับปรุงแก้ไขระบบการบริหารงบประมาณในปีต่อไป เพื่อควบคุมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานและการใช้จ่ายงบประมาณที่คุ้มค่า
3. เร่งรัดการและติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นปัจจุบัน ให้เป็นไปตามประกาศของมหาวิทยาลัย



.....ผู้รายงาน

(นางสาวชลิตา ยั่งยืน)

นักวิชาการเงินและบัญชี



.....ผู้ตรวจสอบ

(แพทย์หญิงเพ็ญพรรณ กัณฐะษา)

รองคณบดีฝ่ายบริหาร

ศิริพร ประสงค์
๑๕ ธ.ค. ๖๘



.....หัวหน้าส่วนงาน

(ศาสตราจารย์ นายแพทย์สุกิจ พันธุ์พิมานมาศ)

คณบดีคณะแพทยศาสตร์