



รายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

(1 ตุลาคม 2563 – 30 กันยายน 2564)

คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

ภาพรวมการบริหารจัดการงบประมาณเงินรายได้คณะบริหารธุรกิจ
ประจำปีงบประมาณ 2564

รายงานแผน - ผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564			
คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่			
	แผน	ผล	ร้อยละการเบิกจ่าย
1. งบบุคลากร	18,781,900.00	16,967,525.00	90.34
2. งบดำเนินงาน	30,558,600.00	14,685,469.00	48.06
3. งบเงินอุดหนุน	80,279,600.00	30,658,064.00	38.19
4. งบลงทุน	25,110,200.00	119,440.00	0.48
5. งบรายจ่ายอื่น	12,969,700.00	8,053,500.00	62.09
รวม	167,700,000.00	70,483,998.00	42.03

ปัญหาและอุปสรรค การบริหารจัดการงบประมาณ

1. รายจ่ายงบลงทุน จำนวนเงิน 24,000,000 บาท เป็นรายการ อาคารห้องสมุดคณะบริหารธุรกิจ ยังไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ เนื่องจาก ยังไม่ถึงกำหนดวงระยะเวลาการเบิกจ่าย ซึ่งคณะ ได้ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างการก่อสร้างอาคารตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด ซึ่งจะต้องมีการก่อสร้างตามแผน และได้มีการดำเนินการกันเงินไว้จ่ายเหลือมปีของปีงบประมาณ 2564 ไว้เรียบร้อยแล้ว ซึ่งจะไม่เป็นภาระในปีงบประมาณต่อไป หากวิเคราะห์โดยการนำสัญญาการก่อสร้างมารวมด้วยทำให้
 - 1.1 ผลการเบิกจ่ายงบลงทุน(รายการที่ 4) จากเดิมมีผลเบิกจ่าย 0.48% เมื่อรวมกับ รายการ อาคารห้องสมุด อีก 24,000,000 บาท (อยู่ระหว่างรอส่งมอบงานและจะดำเนินการเบิกจ่ายตามสัญญา) จะมีผลการเบิกจ่ายเป็น 96.05 %
 - 1.2 ผลการเบิกจ่ายภาพรวมคณะ จากเดิม มีผลการเบิกจ่าย 42.03% เมื่อรวม รายการ อาคารห้องสมุด อีก 24,000,000 บาท (อยู่ระหว่างรอส่งมอบงานและจะดำเนินการเบิกจ่ายตามสัญญา) จะมีผลการเบิกจ่าย 56.34%

การบริหารจัดการงบประมาณเงินรายได้คณะบริหารธุรกิจ

แยกรายหลักสูตร

ประจำปีงบประมาณ 2564

หลักสูตร	แผน	ผล	ร้อยละการ เบิกจ่าย
1. หลักสูตรดุษฎีบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ (Ph.D)	881,500.00	449,379.88	50.98
2. หลักสูตรบริหารธุรกิจ มหาลัย (MBA)	5,404,800.00	2,511,301.04	46.46
3. หลักสูตรบริหารธุรกิจ มหาลัย สำหรับ ผู้บริหาร (EX-MBA)	3,927,800.00	2,262,167.26	57.59
4. หลักสูตรบัญชีมหาบัณฑิต (M-ACC)	272,200.00	222,160.00	81.62
5. หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการเงิน (Ms-finance)	1,451,000.00	1,191,333.00	82.10
6. หลักสูตรปริญญาตรี ภาคพิเศษ	10,000,000.00	5,960,758.50	59.61
7. หลักสูตรปริญญาตรีธุรกิจบริการ	5,264,000.00	512,964.00	9.74
รวม	27,201,300.00	13,110,063.68	48.20

ปัญหาและอุปสรรค การบริหารจัดการงบประมาณ

1. การเบิกจ่ายน้อยกว่า งบประมาณที่ได้รับ เนื่องจาก คณะ ได้มีการกำหนดให้เบิกจ่ายตามรายรับจริงที่เกิดขึ้น (ตามจำนวน นศ.ที่ได้รับจริง) ทำให้ไม่เกิน รายได้ที่แท้จริง
2. หลักสูตร ปริญญาตรีธุรกิจบริการ (อยู่ระหว่างการจัดสรรรายจ่าย จากส่วนกลาง เช่น ค่าสอน ของ อ.ประจำ) และทางหน่วยบัญชี จะได้มีการปรับปรุงรายจ่าย เมื่อได้รับข้อมูลจาก งานบริการการศึกษาคณะ ต่อไป
3. ถึงแม้ว่า ผลการเบิกจ่ายจะน้อยกว่า แผน แต่ทุกหลักสูตรมีการเบิกจ่ายเพื่อรองรับกิจกรรมที่ได้วางแผนไว้ครบถ้วน