

## การบริหารงบประมาณและแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของ บมจ. กสท โทรคมนาคม ประจำปี 2563

การจัดทำงบประมาณประจำปีของ บมจ. กสท โทรคมนาคม ซึ่งมีฐานะเป็นรัฐวิสาหกิจ ที่มีได้ใช้งบประมาณจากภาครัฐ จึงมีรูปแบบการจัดทำ บริหาร ติดตาม แตกต่างจากรูปแบบของภาครัฐ โดย การ จัด ทำ งบประมาณของ บมจ. กสท โทรคมนาคม แบ่งเป็น

1. งบประมาณทำการ
2. งบประมาณลงทุน
  - 2.1 งบลงทุนเพื่อการดำเนินงานปกติ
    - งบลงทุนรายปี
    - งบลงทุนที่จัดทำเป็นแผนระยะยาว
  - 2.2 งบลงทุนที่จัดทำเป็นโครงการ

### 1. งบประมาณทำการ มีวิธีดำเนินการ ดังนี้

1. การจัดทำงบประมาณทำการประจำปี บมจ. กสท โทรคมนาคม พิจารณาตามภารกิจและสอดคล้องกับแผนธุรกิจขององค์กร ได้นำปัจจัยจากนโยบายรัฐบาล (มติ คนร.) ยุทธศาสตร์รัฐวิสาหกิจ นโยบายและแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมของกระทรวงต้นสังกัด นอกจากนี้ยังได้นำปัจจัยแวดล้อมด้านภาวะการแข่งขันในตลาดโทรคมนาคม และปัจจัยแวดล้อมภายในองค์กร ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของ บมจ.กสท โทรคมนาคม พิจารณาตามความจำเป็นเหมาะสมและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจที่ก่อให้เกิดรายได้เป็นสำคัญ เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลประกอบการจัดทำประมาณการทางการเงินในแผนธุรกิจ และเมื่อแผนธุรกิจได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการ บมจ. กสท โทรคมนาคม จะใช้กรอบแผนธุรกิจเป็นกรอบงบประมาณทำการประจำปี

2. การควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณทำการประจำปี บมจ. กสท โทรคมนาคม ได้กำหนดวิธีปฏิบัติ งบประมาณทำการ เพื่อให้การบริหารงบประมาณทำการ ควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณ ให้อยู่ภายในกรอบวงเงินที่ได้รับอนุมัติประจำปี โดยให้ใช้จ่ายงบประมาณได้ตามกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ หากมีความจำเป็นต้องดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณเพื่อก่อให้เกิดรายได้แต่ไม่มีงบประมาณรองรับ จะต้องนำเสนอรองกรรมการผู้จัดการใหญ่ ตามสายงาน กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือ คณะกรรมการ บมจ. กสท โทรคมนาคม เพื่ออนุมัติงบประมาณก่อนการดำเนินการ

3. การติดตามและรายงานผู้บริหาร โดยมีการรายงานเสนอผู้บริหารเป็นรายเดือน ดังนี้

### รายงานแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2563 (๐18) – งบประมาณทำการ (ภาพรวม)

งวด 3 เดือน (มกราคม – มีนาคม 2563)

			หน่วย: ล้านบาท
รายการ	แผนยุทธศาสตร์ ปี 2563	ผลการดำเนินงาน (ม.ค. – มี.ค.63)	ผลการดำเนินงาน ต่อแผนยุทธศาสตร์
งบประมาณรายได้	39,650.62	9,660.17	24.36%
งบประมาณรายจ่าย	39,151.97	9,216.06	23.54%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนหักภาษี	498.65	444.11	89.06%
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	99.73	109.87	110.17%
<b>ประมาณการกำไร (ขาดทุน) สุทธิ</b>	<b>398.92</b>	<b>334.24</b>	<b>83.79%</b>

รายงานแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2563 (๐18) – งบประมาณทำการ (แยกตามสายงาน)  
งวด 3 เดือน (มกราคม – มีนาคม 2563)

หน่วย : ล้านบาท

สายงาน	งบจัดสรร ปี 2563	รายจ่ายจริง (มี.ค.63)	งบประมาณ คงเหลือ	เปอร์เซ็นต์ การใช้จ่าย ต่องบจัดสรร
ตส.	0.21	0.00	0.21	0.00%
ขึ้นตรงกรรมการผู้จัดการใหญ่	2.35	0.49	1.86	20.85%
สายงานอำนวยการและกฎหมาย	607.38	238.88	368.50	39.33%
สายงานกลยุทธ์องค์กร	26.13	1.25	24.88	4.78%
สายงานการตลาดและบริการ (ต)	969.13	350.05	619.08	36.12%
สายงานธุรกิจดิจิทัล	429.02	138.19	290.83	32.21%
สายงานปฏิบัติการ	1,403.84	430.55	973.29	30.67%
สายงานธุรกิจสื่อสารไร้สาย	4,422.74	2,195.64	2,227.10	49.64%
สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	126.77	44.58	82.19	35.17%
สายงานการเงิน	14,157.44	4,683.53	9,473.91	33.08%
สายงานทรัพยากรบุคคล	5,158.78	1,178.64	3,980.14	22.85%
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>27,303.79</b>	<b>9,261.80</b>	<b>18,041.99</b>	<b>33.92%</b>

\* รายจ่ายจริง 9,261.80 ล้านบาท เป็นข้อมูลจากในระบบ ERP : BG สถานะวันที่ 9 เมษายน 2563

## 2. งบประมาณลงทุน

การจัดทำงบประมาณลงทุนประจำปี บมจ. กสท โทรคมนาคม พิจารณาตามภารกิจและสอดคล้องกับแผนธุรกิจขององค์กร ได้นำปัจจัยจากนโยบายรัฐบาล (มติ ค.นร.) ยุทธศาสตร์รัฐวิสาหกิจ นโยบายและแผนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมของกระทรวงต้นสังกัด นอกจากนี้ยังได้นำปัจจัยแวดล้อมด้านภาวะการแข่งขันในตลาดโทรคมนาคม และปัจจัยแวดล้อมภายในองค์กร ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของ บมจ.กสท โทรคมนาคม พิจารณาความจำเป็นเหมาะสม สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจขององค์กร มุ่งเน้นการลงทุนที่ก่อให้เกิดรายได้และลดการลงทุนที่มีลักษณะไม่ก่อให้เกิดรายได้ คำนึงถึงความสามารถในการดำเนินการ ให้มีการจัดทำประมาณการรายได้และข้อมูลการวิเคราะห์ผลตอบแทนในการลงทุน

สำหรับการจัดทำงบประมาณลงทุนที่เป็นโครงการและแผนงานระยะยาว มีการจัดทำข้อมูล วิเคราะห์ผลตอบแทนความคุ้มค่าในการลงทุน รวมถึงพิจารณาความจำเป็นเหมาะสม และความสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนตรวจสอบข้อมูลความพร้อมและขีดความสามารถในการดำเนินงานอย่างรอบคอบ

ทั้งนี้ บมจ. กสท โทรคมนาคม มีการควบคุมบริหารจัดการงบประมาณ โดยการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี สำหรับปี 2563 นั้น มีรายละเอียดข้อมูลงบประมาณตามรายงานแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี (ข้อ ๐18) รายงานการกำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี รอบ 3 เดือน (ข้อ ๐19) รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี (ข้อ ๐20) โดย บมจ. กสท โทรคมนาคม ได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านทาง [www.cattelcom.com](http://www.cattelcom.com) ตามโครงการ ITA ประจำปี พ.ศ.2563

การจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2563 หลังจากที่ บมจ.กสท โทรคมนาคม ได้รับอนุมัติงบประมาณแล้ว จะให้หน่วยงานระดับฝ่ายและสำนักงานเขต ทำการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ โดยการกำหนดการเบิกจ่ายเป็นรายการของงบประมาณงบลงทุนเป็นรายเดือน เพื่อดำเนินการติดตาม เฝ้าระวัง ประเมินผลและใช้เป็นตัวชี้วัดการประเมินผล KPIs ของหน่วยงาน และมีการติดตามผลการเบิกจ่ายจริงเปรียบเทียบกับแผนการเบิกจ่าย โดยมีการรายงาน วิเคราะห์ปัญหา อุปสรรค เพื่อหาแนวทางปรับปรุง แก้ไข เพื่อให้บรรลุเป้าหมายแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี