



ตัวชี้วัด 2.3 ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณ

ระดับที่ 1 Assessment มีการวิเคราะห์ Assessment

1. ด้านผลผลิตและผลลัพธ์ของการดำเนินการระดับ :

1.1 แสดงผลผลิตผลลัพธ์ระดับ T (Trends) แนวโน้ม

ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา จัดทำเอกสารแสดงผลการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงานย้อนหลัง 3 ปี มาวิเคราะห์แนวโน้ม ดังตาราง ตารางฐานข้อมูลผลการเบิกจ่ายงบประมาณ 3 ปีย้อนหลัง

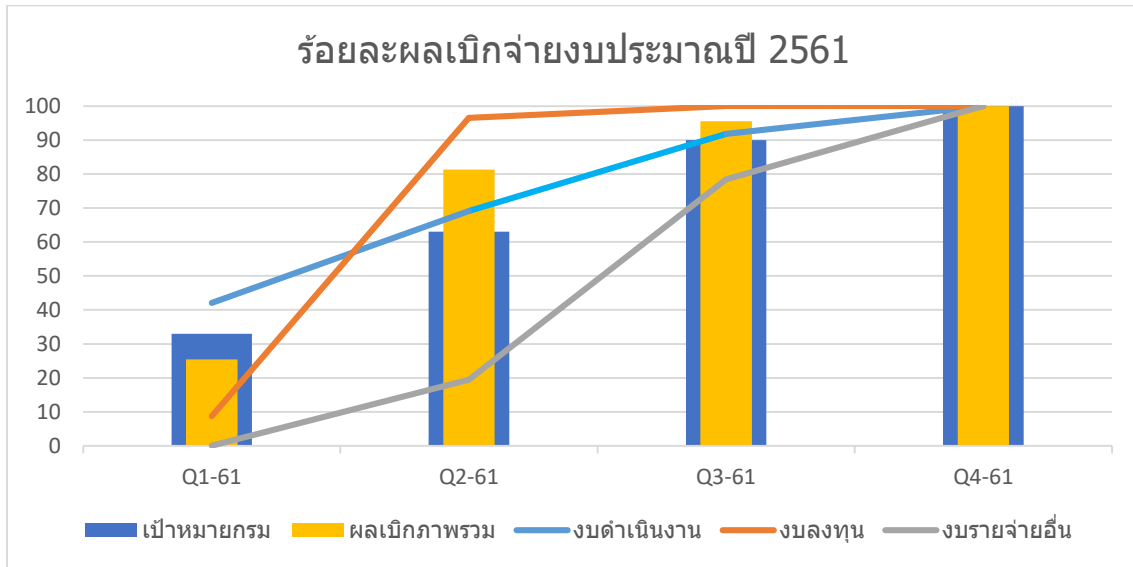
ปีงบประมาณ	เป้าหมาย*/ ผลเบิกจ่าย**	ไตรมาส 1 ต.ค.-ธ.ค. (ร้อยละการเบิกจ่าย)					ไตรมาส 2 ม.ค.-มี.ค. (ร้อยละการเบิกจ่าย)					ไตรมาส 3 เม.ย.-มิ.ย. (ร้อยละการเบิกจ่าย)					ไตรมาส 4 ก.ค.-ก.ย. (ร้อยละการเบิกจ่าย)				
		ภาพรวม	งบ ดำเนินงาน	งบลงทุน	งบอุดหนุน	งบ รายจ่ายอื่น	ภาพรวม	งบ ดำเนินงาน	งบลงทุน	งบอุดหนุน	งบ รายจ่ายอื่น	ภาพรวม	งบ ดำเนินงาน	งบลงทุน	งบอุดหนุน	งบ รายจ่ายอื่น	ภาพรวม	งบ ดำเนินงาน	งบลงทุน	งบอุดหนุน	งบ รายจ่ายอื่น
ปี2561	เป้าหมาย	33	33	33	33	33	63	63	63	63	63	90	90	90	90	90	100	100	100	100	100
	ผลเบิกจ่าย	25.44	42.06	8.72	-	0.00	81.33	69.09	96.54	-	19.43	95.57	91.86	100	-	78.48	100	100	100	100	100
ปี2562	เป้าหมาย	33	33	33	33	33	55	55	55	55	55	84	84	84	84	84	100	100	100	100	100
	ผลเบิกจ่าย	37.74	33.75	46.54	-	0.00	63.78	59.85	71.17	-	92.66	83.07	88.90	71.17	-	94.26	100	100	100	-	100
ปี2563	เป้าหมาย	73	73	73	73	73	55	55	55	55	55	84	84	84	84	84	100	100	100	100	100
	ผลเบิกจ่าย	60.26	68.08	0	-	0.77	40.89	46.64	-	-	68.53	90.70	91.06	91.71	-	80.74	100	100	100	-	100

* เป้าหมาย หมายถึง เป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด

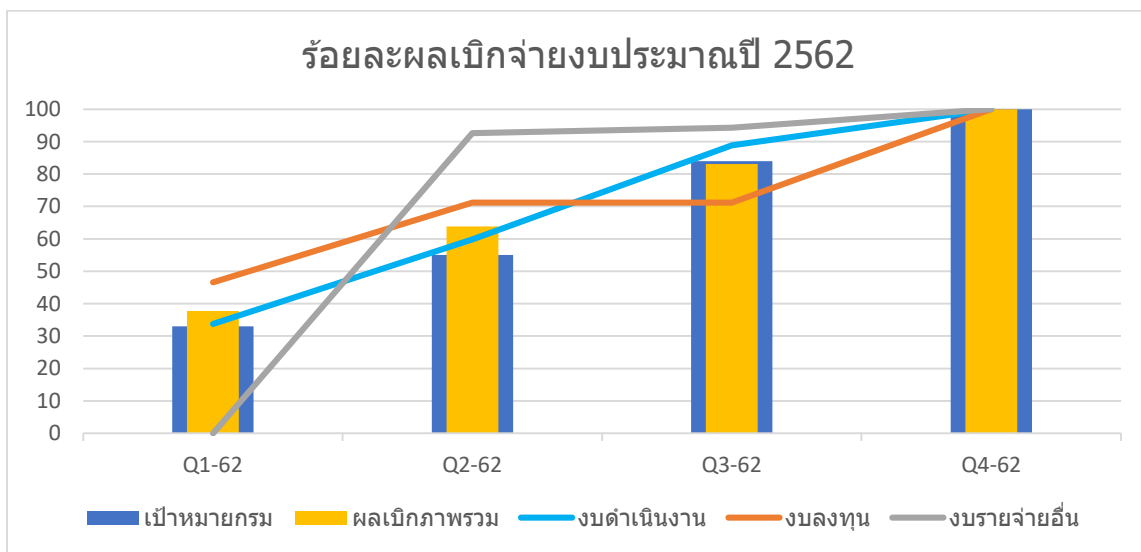
** ผลเบิกจ่าย หมายถึง ผลการเบิกจ่ายของหน่วยงานที่ใช้เป็นค่าร้อยละ

รายงานการวิเคราะห์แนวโน้มผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ของศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา

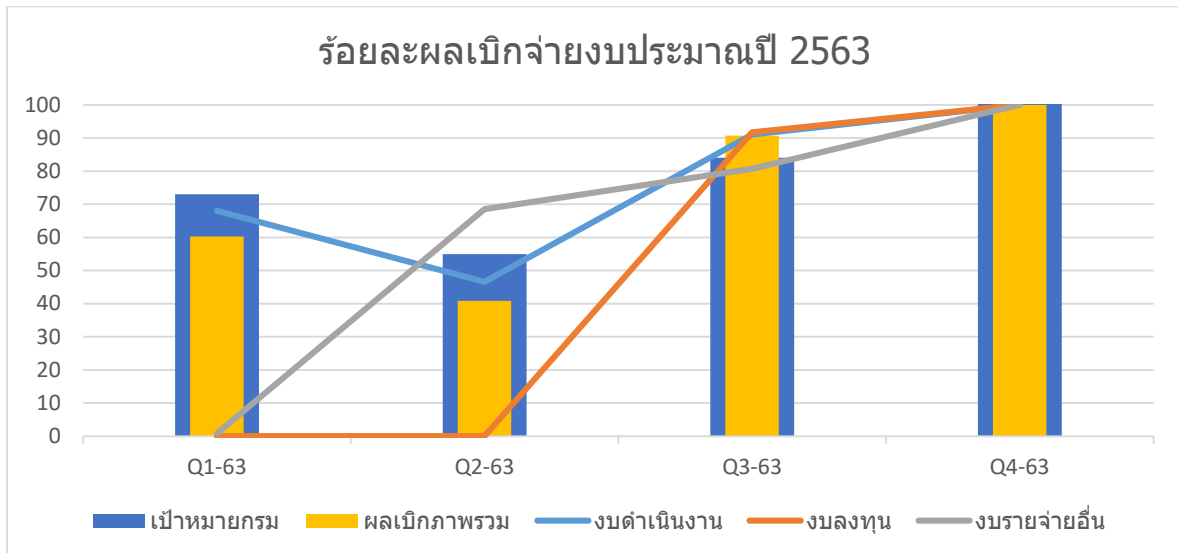
จาก ตารางฐานข้อมูลผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ปีงบประมาณ 2561 -2563 พบว่า



ปีงบประมาณ 2561 การเบิกจ่ายภาพรวม เบิกจ่ายไม่ผ่านเป้าหมายในไตรมาส 1 ด้วยติดการเบิกงบลงทุน และงบรายจ่ายอื่นต่ำกว่าเป้าหมาย แต่เมื่อเข้าไตรมาส 2 ภาพรวมเบิกจ่ายผ่านหมด ยกเว้นงบรายจ่ายอื่นที่ล่าช้า ต่ำกว่าเป้าหมายทั้งไตรมาส 2 ถึง ไตรมาส 3



ปีงบประมาณ 2562 การเบิกจ่ายภาพรวม ผ่านเกณฑ์ทุกไตรมาส เว้นแต่ไตรมาส 3 เบิกจ่ายต่ำกว่าเป้าหมายด้วยติดงบลงทุนที่เบิกจ่ายล่าช้า แต่ทำ PO สัญญาจัดซื้อจัดจ้างแล้ว (รายการ รถพยาบาล รอสงมอบของ เนื่องจากเครื่องมือช่วยชีวิต ต้องรอนำเขาจากต่างประเทศ จะมาติดตั้งให้)



ปีงบประมาณ 2563 การเบิกจ่ายภาพรวม ต่ำกว่าเป้าหมายในไตรมาส 1 และ ไตรมาส 2 ด้วยติดขัดการเบิก งบดำเนินงาน ยังมีหลายการจัดซื้อจัดจ้างที่ยังไม่ตัดในระบบ GFMS ความไม่ชัดเจนในการจัดกิจกรรมประชุมอบรม สัมมนาภายใต้สถานการณ์โรคระบาด COVID-19 และงบรายจ่ายอื่น ที่ไม่สามารถจัดซื้อจัดจ้างตามแผนได้ เพราะเรื่อง การจัดซื้อโปรแกรมลิขสิทธิ์ที่ยังไม่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการ ICT สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ใน โครงการศึกษาการพัฒนาระบบเฝ้าระวังผลกระทบต่อสุขภาพจากมลพิษทางอากาศ โดยใช้แบบจำลอง AERMOD ใน ไตรมาส 3 มีงบรายจ่ายอื่น ที่ไม่ผ่านเป้าหมาย ดำเนินการตามแผนแต่ยังไม่ถึงรอบงานวิจัยจ่ายเงินในการจัดซื้อจัดจ้าง จ้างเหมา และจัดประชุมคืนข้อมูล

ในงบประมาณ 2563 มีความแตกต่างจากปีงบประมาณ 2561 และ งบประมาณ 2562 คืองบประมาณ ได้รับจัดสรรมา 2 ช่วง คือ รอบ 6 เดือนแรก และ รอบ 6 เดือนหลัง หน่วยงานจึงต้องทำแผนปฏิบัติการ 2 รอบ ตาม คำขอเสนอแนะของกองแผนงาน กรมอนามัย ที่ โดยในรอบ 6 เดือนแรก (ต.ค.62-มี.ค.63) ได้รับงบดำเนินงาน 6 เดือนแรก ได้รับงบรายจ่ายอื่น 12 เดือน และในรอบ 6 เดือนหลัง (เม.ย.-ก.ย.64) ช่วงต้นเดือน มีนาคม 2563 ได้รับ งบดำเนินงาน จนครบตามแผนจัดสรร และได้รับงบลงทุน ทุกรายการ จากความไม่ชัดเจน ความล่าช้า การปรับ เป้าหมายการเบิกจ่ายกรมอนามัย จึงเป็นสาเหตุทำให้ผลการเบิกจ่ายของหน่วยงานไม่เป็นไปตามแผน

สรุปภาพรวม จากข้อมูลผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ปีงบประมาณ 2561-2563 พบว่าผลการเบิกจ่าย งบประมาณภาพรวมมีแนวโน้มในการเบิกจ่ายในไตรมาส 1 เบิกจ่ายต่ำกว่าเป้าหมาย แต่ในไตรมาส 2 ไตรมาส 3 และ ไตรมาส 4 สามารถทำให้ผลการเบิกจ่ายผ่านตามเป้าหมายได้ ส่วนแนวโน้มการเบิกจ่ายงบรายจ่ายอื่น จะล่าช้า ต่ำ กว่าเป้าหมาย อาจด้วยลักษณะกิจกรรมเป็นงานวิจัย มีกรอบงานทางวิชาการ และกลุ่มเป้าหมายหลายส่วน ทำให้การ เร่งรัดขั้นตอนการดำเนินงานไม่ได้มากนัก ทั้งความไม่ชัดเจนในกิจกรรมจากผู้จัดสรรงบรายจ่ายอื่น มาล่าช้า ส่วน แนวโน้มการเบิกจ่ายงบดำเนินงานและการเบิกจ่ายงบลงทุนอาจสะดุดในช่วงไตรมาส 1 ด้วยระยะเวลาการอนุมัติแผน และการโอนงบประมาณลงมาหน่วยงานล่าช้า เป้าหมายการวัดผลใช้เกณฑ์เดิม และทุกหน่วยงานเร่งจัดกิจกรรม ประชุมอบรมสัมมนาในไตรมาส 1 รวมทั้งการโอนเงินในช่วงปลายเดือนที่ให้คะแนนร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณ ด้วย

รายงานการวิเคราะห์แผนการเบิกจ่ายงบประมาณ ปีงบประมาณ 2564

ศูนย์อนามัยที่ 9 ได้จัดทำข้อมูลรายงานการวิเคราะห์แผนการเบิกจ่ายงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 โดยใช้แนวทางในการดำเนินการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ พ.ศ.2564 ที่กองคลังกรมอนามัย เป็นตัวกำหนดเป้าหมายของการเบิกจ่ายงบประมาณ โดยศูนย์อนามัยที่ 9 ได้กำหนดแผนการเบิกจ่ายงบประมาณให้สอดคล้องกับเป้าหมายและมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ กรมอนามัย ในช่วงต้นปีงบประมาณ ดังนี้

ภาพรวมแผนการเบิกจ่ายงบประมาณ 2564

ศูนย์อนามัยที่ 9	ได้รับจัดสรร	แผนการเบิกจ่าย			
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
งบดำเนินงาน	14,154,932	6,382,680	3,640,492	2,328,487	1,803,273
	คิดเป็นร้อยละ	45.09	70.81	87.26	100
งบลงทุน	9,786,899	9,586,999	199,900	-	-
	คิดเป็นร้อยละ	97.86	100	-	-
รวมทั้งสิ้น	23,941,831	15,969,679	3,840,392	2,328,487	1,803,273
	คิดเป็นร้อยละ	66.70	82.74	92.47	100
เป้าหมายการเบิกจ่ายกรมอนามัย		32	55	84	100

ภาพรวมของแผนการเบิกจ่ายงบประมาณ พบว่า ปีงบประมาณ 2564 หน่วยงานได้รับการจัดสรรในงบดำเนินงานและงบลงทุน เป็นเงิน 23,941,831 บาท โดยทั้งสองงบประมาณมีการวางแผนการเบิกจ่ายที่สอดคล้องกับเป้าหมายการเบิกจ่ายของกรมอนามัย ดังนี้ ไตรมาส 1 ร้อยละ 66.70, ไตรมาส 2 ร้อยละ 82.74, ไตรมาส 3 ร้อยละ 92.47, ไตรมาส 4 ร้อยละ 100

งบดำเนินงาน

งบดำเนินงาน	งบประมาณ	ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
ขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ฯ	8,685,095	4,014,547	2,232,322	1,437,331	1,000,895
ค่าใช้จ่ายบริหารหน่วยงาน	2,932,557	1,761,977	780,580	240,000	150,000
ค่าใช้จ่ายขั้นต่ำตามสิทธิ์	2,537,280	606,156	637,590	651,156	642,378
รวมทั้งสิ้น	14,154,932	6,382,680	3,650,492	2,328,487	1,793,273
คิดเป็นร้อยละ		45.12	70.86	87.32	100
เป้าหมายการเบิกจ่ายกรมอนามัย		32	55	84	100

งบดำเนินงาน แผนการเบิกจ่ายงบประมาณ พบว่า หน่วยงานมีการวางแผนการเบิกจ่ายงบดำเนินงานที่สอดคล้องกับเป้าหมายการเบิกจ่ายของกรมอนามัย ดังนี้ งบดำเนินงาน ไตรมาส 1 ร้อยละ 45.12, ไตรมาส 2 ร้อยละ 70.86, ไตรมาส 3 ร้อยละ 87.32, ไตรมาส 4 ร้อยละ 100

งบลงทุน

รายการ	จำนวน	งบประมาณ	แผนการเบิกจ่าย			
			ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
เครื่องวัดความดันโลหิตชนิด อัตโนมัติ แบบสอดแขน	2 เครื่อง	136,000	136,000	-	-	-
ตู้เก็บเสมหะ	1 เครื่อง	227,500	227,500	-	-	-
เครื่องกรองฟีน	2 เครื่อง	74,000	74,000	-	-	-
เครื่องปั่นสารตกตะกอน	1 เครื่อง	125,000	125,000	-	-	-
เครื่องวัดความหนาแน่นกระดุก	1 เครื่อง	3,498,000	3,498,000	-	-	-
เครื่องวิเคราะห์ห้องค์ประกอบมวล สารในร่างกาย	1 เครื่อง	880,000	880,000	-	-	-
เครื่องตรวจอวัยวะภายในด้วย คลื่นความถี่สูง ชนิดสี 2 หัวตรวจ	1 เครื่อง	928,000	928,000	-	-	-
เครื่องเอ็กซเรย์เคลื่อนที่ขนาดไม่ น้อยกว่า 100 MA	1 เครื่อง	648,000	648,000	-	-	-
เครื่องตรวจวัดสมรรถนะหลอด เลือดแดงส่วนปลาย	1 เครื่อง	797,000	797,000	-	-	-
ปรับปรุงบ้านพักข้าราชการ	2 งาน	489,000	489,000	-	-	-
ก่อสร้างอาคารเก็บพัสดุ	1 งาน	494,500	494,500	-	-	-
ก่อสร้างโรงจอดรถเอ็กซเรย์	1 งาน	199,000	-	199,900	-	-
ปรับปรุงภูมิทัศน์	1 งาน	1,289,999	1,289,999	-	-	-
รวมทั้งสิ้น		9,786,899	9,586,999	199,900	-	-
		คิดเป็นร้อยละ	97.96	100	-	-
		เป้าหมายการเบิกจ่ายกรมอนามัย	32	55	84	100

งบลงทุน แผนการเบิกจ่ายงบประมาณ พบว่า หน่วยงานมีการวางแผนการเบิกจ่ายงบลงทุนที่สอดคล้องกับเป้าหมายการเบิกจ่ายของกรมอนามัย ดังนี้ งบลงทุน 13 รายการ มีแผนการเบิกจ่ายในไตรมาส 1 มีจำนวน 12 รายการ คิดเป็นร้อยละ 97.96 , และในไตรมาส 2 มีแผนการเบิกจ่าย จำนวน 1 รายการ คิดเป็นร้อยละ 100

สรุปรวม จากข้อมูลแผนการเบิกจ่ายงบประมาณ ปีงบประมาณ 2564 ของหน่วยงาน พบว่า ศูนย์อนามัยที่ 9 มีการวางแผนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ โดยคำนึงถึงเป้าหมายการเบิกจ่ายของกรมอนามัย ในทุกประเภทงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร

1.2 แสดงผลผลิตผลลัพธ์ระดับ le (Level) ของผลการดำเนินการในปัจจุบัน

ศูนย์อนามัยที่ 9 จัดทำรายงานผลการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ –รบจ.1 ตามแบบฟอร์มตามที่กองคลังกำหนด โดยใช้ฐานข้อมูลจากระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) เรียกรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณจากระบบ GFMIS ณ วันที่ 15 ของทุกเดือน และนำรายงานอัปโหลดขึ้นเว็บไซต์ให้แล้วเสร็จไม่เกินวันที่ 20 ของทุกเดือน โดยได้อัปโหลดรายงานผลการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ –รบจ.1 ไว้ที่ URL : <https://hpc9.anamai.moph.go.th/th/budget-report> และมีการรายงานตรงตามช่วงระยะเวลาที่กองคลังกำหนด ดังตาราง

ตารางติดตามการรายงานผลติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณ รบจ.1 รอบ 6 เดือน แรก

เดือนที่ต้องรายงาน	Upload วันที่
15 ต.ค.63	ไม่ต้องรายงาน (ยังไม่ได้รับงบประมาณ)
15 พ.ย.63	18 พ.ย.63
15 ธ.ค.63	15 ธ.ค.63
15 ม.ค.64	18 ม.ค.64
15 ก.พ.64	ยังไม่ถึงกำหนด
15 มี.ค.64	ยังไม่ถึงกำหนด

The screenshot shows a web interface for reporting budget expenditures. The main heading is "มาตรการเบิกจ่ายงบประมาณและติดตามการปฏิบัติตามปี 2564". Below this, there are three sections of reports, each with a PDF icon, a title, a file size, and a download count.

Report Title	File Size	Download Count
มาตรการเบิกจ่ายงบประมาณและติดตามการปฏิบัติตามปี 2564	0.12 MB	2 ครั้ง
รายงานผลติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบ.รบจ.1.pdf	1.15 MB	7 ครั้ง
รายงานการประชุมคณะกรรมการติดตาม 4 ครั้งที่ 3	0.33 MB	3 ครั้ง

At the bottom, there is a section for "รายงานเบิกจ่ายศูนย์อนามัยที่ 9 เดือน 15 ธันวาคม 2563".

2. ด้านผู้มีส่วนได้เสีย :

2.1 ความคาดหวัง

ศูนย์อนามัยที่ 9 มีการวิเคราะห์ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงาน โดยกลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ และพัฒนากำลังคน ได้ให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์กรมอนามัย โดยมีการประชุม การสื่อสาร การรับฟังความคิดเห็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย อาทิ เช่น ประชุมการจัดทำแผนปฏิบัติการ, การประชุมคณะกรรมการบริหารศูนย์อนามัย, การประชุมคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณและการติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติราชการ อย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้เพื่อให้ทุกกลุ่มงานได้เข้าใจและรับทราบถึงสถานการณ์ทางการเงินทั้งรายรับและรายจ่าย และเป็นการรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

1. ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 9

มีความคาดหวังให้หน่วยงานมีผลการเบิกจ่ายงบประมาณที่มากกว่าเป้าหมายการเบิกจ่ายของกรมอนามัยที่กำหนดไว้ ทั้งเป้าหมายรายเดือนและเป้าหมายรายไตรมาส โดยให้แผนการเบิกจ่ายสอดคล้องกับเป้าหมายการเบิกจ่ายของกรมอนามัย ตามหนังสือราชการ ที่ สธ 0903.02/ว7926 ลงวันที่ 24 พฤศจิกายน 2563 เรื่อง ขอแก้ไขเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2564

2. หัวหน้ากลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และพัฒนากำลังคน

มีความคาดหวังให้หน่วยงานมีแผนการเบิกจ่ายที่สอดคล้องกับเป้าหมายการเบิกจ่ายของกรมอนามัย คือ ไตรมาส 1 เป้าหมายร้อยละ 32 ไตรมาส 2 เป้าหมายร้อยละ 55 ไตรมาส 3 เป้าหมายร้อยละ 84 และไตรมาส 4 ร้อยละ 100 และสามารถบรรลุเป้าหมายนั้นได้ ทั้งเป้าหมายรายเดือน รายไตรมาส และผลการปฏิบัติราชการสำเร็จ

3. หัวหน้ากลุ่มงาน

มีความคาดหวังให้กลุ่มงานได้รับการจัดสรรงบประมาณที่เพียงพอต่อการดำเนินงาน มีการสนับสนุนการเบิกจ่ายงบประมาณ ทั้งการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ

มีความคาดหวังให้ทุกกลุ่มงานส่งหลักฐานการเบิกให้ทันในรอบเดือน คาดหวังให้มีการจัดซื้อจัดจ้าง เงินยืมทางราชการล่วงหน้า และใช้บัตรเครดิตของหน่วยงานเพิ่มขึ้น

มีความคาดหวังให้รายการงบลงทุน ครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้างที่ขอไปได้รับการจัดสรร และให้มีการขั้นตอนการตรวจรับที่สอดคล้องกับแผนการเบิกจ่ายงบลงทุน

4. บุคลากรศูนย์อนามัยที่ 9

มีความคาดหวังให้ โครงการที่ได้รับการอนุมัติ สามารถดำเนินงานได้ตามแผนงาน สำเร็จตามเป้าหมายและผลผลิตของโครงการ และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามมาตรการที่หน่วยงานและกรมอนามัยกำหนด

สรุปภาพรวม จากข้อมูลความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย พบว่าหน่วยงาน ได้ให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์กรมอนามัย การจัดสรรงบประมาณรวมถึงการติดตามผลการเบิกจ่ายให้ผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบ โดยการประชุม การสื่อสาร การรับฟังความคิดเห็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การประชุมการจัดทำแผนปฏิบัติการ การประชุมคณะกรรมการบริหารศูนย์อนามัย การประชุมคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณและการติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติราชการ อย่างสม่ำเสมอ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการเบิกจ่ายงบประมาณ มีความคาดหวังให้หน่วยงานสามารถเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามเป้าหมายการเบิกจ่ายของกรมอนามัยกำหนด

ข้อสรุป GAP Analysis ที่พบของหน่วยงาน

จากข้อมูลการวิเคราะห์ Assessment การดำเนินงานของหน่วยงานย้อนหลัง แนวโน้มของผลการดำเนินงานในปัจจุบัน และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย พบว่า ยังมี Gap ที่ต้องพัฒนา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปตามมาตรการและแนวทางการเบิกจ่ายงบประมาณที่กรมอนามัยกำหนด โดย Gap ที่พบ มีดังนี้

1. สถานการณ์โรคระบาด Covid-19 ส่งผลต่อการเบิกจ่ายงบประมาณ กิจกรรมที่กำหนดไว้ไม่สามารถจัดกิจกรรมได้ตามแผน มีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน เลื่อนกิจกรรม ปรับเปลี่ยนกิจกรรมและงบประมาณไปใช้ในกิจกรรม โควิด โดยเฉพาะ ทำให้มีการปรับแผนหลายรอบ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์โรคระบาด Covid-19 ส่งผลให้การเบิกจ่ายล่าช้า
2. ผลการเบิกจ่ายงบประมาณมีความล่าช้า ต้องได้รับการกระตุ้น การกำกับติดตามอย่างต่อเนื่อง โดยการประชุมทุกเดือนการให้ความสำคัญในการเบิกจ่ายงบประมาณ การให้ความรู้ที่ให้ผู้รับบริการได้เข้าใจ ในการเบิกจ่ายงบประมาณ ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และรายละเอียดการเบิกจ่ายงบประมาณในภาพรวมยังมีจุดที่ต้องพัฒนาปรับปรุงแก้ไขต่อไป

ข้อเสนอเชิงนโยบายระดับกรมอนามัย

1. งบประมาณที่จัดสรรให้หน่วยงานย่อยกับเป้าหมายตัวชี้วัด 2.3 ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณไม่สัมพันธ์กับงบประมาณที่จัดสรรให้ใช้ 6 เดือนแรก
2. ควรมีความชัดเจนในการกำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายรายไตรมาสกับการทำแผนปฏิบัติการให้อยู่ในช่วงเวลาเดียวกันกับการทำแผนปฏิบัติการในต้นปีงบประมาณ
3. การโอนงบประมาณระหว่างปี ควรใช้ระบบแบบตอบรับที่กองแผนงานก่อนโอนเงินมาสู่หน่วยงานย่อย
4. ค่าใช้จ่ายขั้นต่ำตามสิทธิ ไม่ควรนำยอดเงินมาใช้เป็นฐานการคำนวณการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ เพราะเป็นค่าใช้จ่ายเฉพาะ ไม่สามารถทำให้เบิกเร็วขึ้นหรือลดลงได้

3. ด้านข้อมูลวิชาการและอื่นๆ :

จาก Template ตัวชี้วัดที่ 2.3 ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณ ได้กำหนดให้หน่วยงานเลือกหัวข้อย่อย 1 ข้อ (จาก 5 ข้อย่อยที่กำหนดให้) ตามความเหมาะสมกับบริบทของหน่วยงาน หัวข้อย่อยมีดังนี้ 1)ข้อมูลเชิงนโยบาย 2)การปรับปรุงกระบวนการ 3)ความรู้ที่ให้ผู้รับบริการ 4)แนวทางการพัฒนาบุคลากรหน่วยงาน 5)แนวทางการพัฒนาตนเอง

3.1 ความรู้ที่ให้ผู้รับบริการ

ในการเร่งรัดผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ 2564 ของศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา ให้บรรลุตามเป้าหมายการเบิกจ่ายเงินงบประมาณและมาตรการแนวทางการดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณ พ.ศ.2564 ที่กรมอนามัยกำหนดไว้ นั้น ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา จำเป็นต้องมีการให้มีความรู้ ความเข้าใจผู้รับบริการ ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน รวมถึงแนวทางในการดำเนินการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ งบลงทุน การวางแผนการเบิกจ่ายของหน่วยงานตามเป้าหมายการเบิกจ่ายสะสมของเงินงบประมาณกรมอนามัย ทั้งรายเดือนและรายไตรมาส ทั้ง

ภาพรวม และรายงบประมาณรายหมวด การประชุมติดตามและการรายงานผลการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่าย งบประมาณ รบจ.1 ให้ถูกต้อง ทันเวลา ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา จึงใช้ข้อมูลวิชาการและอื่นๆ ดังนี้

3.2 เอกสารข้อมูลวิชาการ ภาวะเทียบ ที่สนับสนุน

1. แนวทางในการดำเนินการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ พ.ศ.2564 สธ 0903.02/7756 กองคลัง กรมอนามัย
2. แนวทางการดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้างรายจ่ายลงทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 สธ 0903.04/ว 142 กองคลัง กรมอนามัย
3. แผนปฏิบัติการศูนย์อนามัยที่ 9 ประจำปีงบประมาณ 2564 ที่ได้รับการอนุมัติ

ในการขับเคลื่อนผลเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ ของศูนย์อนามัยที่ 9 ใช้การมีส่วนร่วมจากผู้มีส่วนได้เสีย ตั้งแต่แจ้งงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร แจ้งแนวทางการเบิกจ่ายงบประมาณในแต่ละหมวด เป้าหมายการวางแผนการเบิกจ่ายในเวทีการทำแผนปฏิบัติการหน่วยงานประจำปีงบประมาณ และในการติดตามกำกับผลการเบิกจ่าย ให้มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการที่มีกรรมการที่มาจากทุกกลุ่มงาน มีผู้อำนวยการและรองผู้อำนวยการที่รับผิดชอบรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณ และมีการจัดการประชุมคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่าย งบประมาณและกำกับติดตามความสำเร็จของการดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการหน่วยงานทุกเดือน และเผยแพร่ให้บุคลากรในหน่วยงานทราบทั้งทางไลน์กลุ่ม อพโพลด์ไว้ที่เว็บไซต์ศูนย์อนามัยที่ 9 และช่องทางอื่นๆ ของหน่วยงาน

จากประเด็นความรู้ข้างต้นที่ให้ผู้รับบริการในองค์กร เพื่อให้ทราบถึงเป้าหมาย มาตรการ แนวทางต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ที่กรมอนามัยกำหนด นั้น พบว่ายังมีความเสี่ยงบางส่วนที่สามารถควบคุมได้ และถือว่าเป็นโอกาสในการพัฒนางานในปีต่อไป
