

ระดับ 1 Assessment

ด้านผลผลิตและผลลัพธ์ของการดำเนินงาน

1. แสดงผลการเบิกจ่ายงบประมาณระดับ T (Trends) แนวโน้ม

วิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณ (งบดำเนินงาน) รายไตรมาส สำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำ ย้อนหลัง 3 ปี ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2561 -2563

ปี งบประมาณ	ร้อยละเบิกจ่าย สิ้นไตรมาสที่ 1			ร้อยละเบิกจ่าย สิ้นไตรมาสที่ 2			ร้อยละเบิกจ่าย สิ้นไตรมาสที่ 3			ร้อยละเบิกจ่าย สิ้นไตรมาสที่ 4		
	เป้าหมาย	ผล เบิกจ่าย	ผลต่าง	เป้าหมาย	ผล เบิกจ่าย	ผลต่าง	เป้าหมาย	ผล เบิกจ่าย	ผลต่าง	เป้าหมาย	ผล เบิกจ่าย	ผลต่าง
2561	33.00	16.21	16.79	63.00	55.64	7.36	90.00	74.46	15.54	100.00	99.35	0.65
2562	33.00	10.15	22.85	55.00	45.43	9.57	84.00	77.26	6.74	100.00	99.73	0.27
2563	33.00	10.70	22.30	55.00	69.75	เกินเป้า	84.00	74.91	9.09	100.00	99.28	0.72

จากข้อมูลผลการเบิกจ่ายงบประมาณ หมวดงบดำเนินงาน ของสำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำ ย้อนหลังตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.2561-2563 จะเห็นว่าผลการเบิกจ่ายงบประมาณในไตรมาสที่ 1 จะไม่ได้ตามเป้าหมายมากที่สุด (เป้าหมายที่กรมกำหนด) ทั้ง 3 ปีติดต่อกัน เนื่องจาก ในไตรมาสที่ 1 จะเป็นช่วงเตรียมการตั้งแต่การจัดสรรงบประมาณ จัดทำแผนปฏิบัติการ โครงการเพื่อเสนอขออนุมัติจากกรมฯ และการประสานศูนย์อนามัยในการคัดเลือกพื้นที่เป้าหมายจึงทำให้การเบิกจ่ายไม่ได้ตามเป้าหมายร้อยละที่เบิกจ่ายได้จึงต่ำกว่าเป้าหมายมาก เมื่อเข้าสู่ไตรมาสที่ 2 จึงเริ่มดำเนินการตามแผนปฏิบัติการสามารถเบิกจ่ายได้มากขึ้นใกล้เคียงกับเป้าหมายที่ตั้งไว้ โดยเฉพาะในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 สามารถเบิกจ่ายได้เกินเป้าหมาย ส่วนผลการเบิกจ่ายในไตรมาสที่ 3 ก็สามารถเบิกจ่ายได้ใกล้เคียงกับเป้าหมายยกเว้นปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ที่กำหนดเป้าหมายไว้สูง แต่เมื่อดำเนินการจนสิ้นปีงบประมาณแต่ละปีในไตรมาสที่ 4 ผลการเบิกจ่ายงบประมาณก็บรรลุตามเป้าหมาย (ร้อยละ 99 ขึ้นไป เหลือเงินงบประมาณเพียงเล็กน้อย) ซึ่งปัญหาการเบิกจ่ายงบประมาณไม่ได้ตามเป้าหมายเมื่อนำมาวิเคราะห์ได้ผลสรุปดังนี้

จุดแข็ง

1. ผู้อำนวยการให้ความสำคัญและเร่งรัดติดตามการเบิกจ่ายทุกเดือน
2. มีการประสานงานด้านงบประมาณและการเบิกจ่ายระหว่างกลุ่มงาน/ผู้รับผิดชอบโครงการ
3. เจ้าหน้าที่การเงิน เจ้าหน้าที่พัสดุ มีความแม่นยำด้านระเบียบการเบิกจ่ายและจัดซื้อจัดจ้าง

จุดอ่อน

- 1.การจัดทำแผนปฏิบัติการ และโครงการเพื่อเสนอให้กรมอนามัยพิจารณาอนุมัติล่าช้า ทำให้การดำเนินการตามแผนและการเบิกจ่ายในไตรมาสที่ 1 ต้องล่าช้าไปด้วย
- 2.ผู้รับผิดชอบโครงการยังขาดความรู้ในการบริหารโครงการ ปรับแผนปฏิบัติการ/แผนการเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้าไม่ทันกับสถานการณ์ จึงทำให้การเบิกจ่ายไม่ได้ตามเป้าหมาย
- 3.เอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนไม่ถูกต้อง โดยเฉพาะหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายให้ผู้เข้าร่วมประชุมจากหน่วยงานอื่น ทำให้เบิกจ่ายได้ล่าช้า

ปัญหาเกิดจากภายนอก

- 1.งบประมาณที่สำนักสุขภาพโภชนาการและน้ำได้รับการจัดสรรมีหลายแผนงานทั้งแผนงานยุทธศาสตร์และแผนงานบูรณาการจึงทำให้การเบิกจ่ายทำได้ยากโดยเฉพาะในไตรมาสที่ 1 - 2 ซึ่งแต่ละแผนงานได้งบประมาณมาเพียงบางส่วนทำให้โครงการ/กิจกรรมงบประมาณไม่เพียงพอ เช่น การจัดประชุมขนาดใหญ่
- 2.มีกิจกรรมเร่งด่วนนอกแผนงาน/โครงการที่กำหนดไว้ และมีการโอนงบประมาณมาให้เพิ่มเติมทำให้ผู้รับผิดชอบโครงการเบิกจ่ายงบประมาณไม่ทันตามเป้าหมาย

2. แสดงผลลัพธ์การเบิกจ่ายงบประมาณระดับ Le (Level) ของผลการดำเนินการในปัจจุบัน

ผลการเบิกจ่ายงบประมาณปี พ.ศ.2564 เมื่อสิ้นสุดไตรมาสแรก สำนักสุขภาพโภชนาการและน้ำเบิกจ่ายงบประมาณหมวดงานดำเนินงานได้ร้อยละ 35.90 เกินเป้าหมายที่กรมกำหนด คือ ร้อยละ 33 แสดงให้เห็นถึงผลของมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักสุขภาพโภชนาการและน้ำ

รายงานสถิติตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ
สำนักสุขภาพโภชนาการและน้ำ โทรศัพท์ 025904180
ชื่อผู้รายงาน นางสาวอภิสิทธิ์ สมานทรัพย์
(ข้อมูลการเบิกจ่ายจากระบบ GFMS ณ วันที่ 15 มกราคม พ.ศ.2564)

ทบจ .1

งบรายจ่าย/รายการ/ กิจกรรม	งบประมาณที่ ได้รับจัดสรรตาม พ.ร.บ.ปี 64	งบประมาณที่ ได้รับในปี 2564	งบประมาณที่ได้รับ ตามรายงาน GF MIS	แผน&ผลเบิกจ่ายระบบ ณ สิ้นไตรมาสที่ 1		แผน&ผลการเบิกจ่าย แยกเป็นรายเดือน				ยอดรวมแผน &ผลเบิกจ่าย สะสมทั้งสิ้น	ร้อยละการ เบิกจ่าย สะสม	เป้าหมายการ เบิกจ่าย ณ เดือน ที่จัดทำรายงาน	เร่งรัดการเบิกจ่าย (+คือเพิ่ม /-คือเกินเป้า)
				จำนวนเงิน	ร้อยละ	ต.ค.2563	พ.ย.2563	ธ.ค.2563	ม.ค. 60				
เป้าหมายการเบิกจ่ายตามมาตรการกรมอนามัย (แยกตามรายเดือน)													
1. งบดำเนินงาน	3,521,740.00	3,721,740.00	3,665,100.00			9	19	32	40			40	
กิจกรรม/รายการ													
- แผนการเบิกจ่ายเงิน				1,808,081.00		713,217.00	255,267.00	839,597.00	198,357.00	2,006,438.00		1,488,696.00	156,700.24
- ผลการเบิกจ่าย				1,336,052.09	35.90	0.00	592,060.31	533,788.10	206,177.35	1,331,995.76	35.79		
2. งบรายจ่ายอื่น	400,000.00	400,000.00	107,800.00										
กิจกรรม/รายการ													
- แผนการเบิกจ่ายเงิน				19,000.00	8.44		2,850.00	16,150.00	96,666.00	115,666.00		160,000.00	127,880.00
- ผลการเบิกจ่าย				33,760.00			2,900.00	29,800.00	640.00	32,120.00	8.03		
รวมแผน(งบดำเนินงาน+ งบลงทุน+งบรายจ่ายอื่น)	3,921,740.00	4,121,740.00	3,772,900.00	1,827,081.00		713,217.00	258,117.00	855,747.00	295,023.00	2,122,104.00		1,648,696.00	284,580.24
รวมผล(งบดำเนินงาน+ งบลงทุน+งบรายจ่ายอื่น)				1,369,812.09	33.23	0.00	595,020.31	563,558.10	205,537.35	1,364,115.76	33.10		

1. สรุปรายงานผลการเบิกจ่าย ประจำเดือน มกราคม 2564

1.2 กรณีไม่สามารถเบิกจ่ายได้ตามเป้าหมาย (ระบุเหตุผล) ...กิจกรรมจัดจ้าง Key PO ส่งเบิกจ่ายครั้งแรกในเดือนมีนาคม 2564 2 รายการ และเบิกจ่ายงวดเดียวเดือนกุมภาพันธ์ 2564 1 รายการ...

2. มาตรการ / แนวทาง ในการเร่งรัดการเบิกจ่าย

2.2 กรณีไม่สามารถเบิกจ่ายได้ตามเป้าหมาย มีแนวทางในการเร่งรัดการเบิกจ่ายเพื่อให้ผลการเบิกจ่ายเป็นไปตามเป้าหมายที่กรมกำหนด คือ ...ติดตามผู้รับผิดชอบโครงการให้ดำเนินการบริหารสัญญา เฝ้าระวังตรวจรับและส่งเอกสารหลักฐานเพื่อเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้น....

(นายสมศักดิ์ ศิริวันวิมลสาร)
ผู้อำนวยการสำนักสุขภาพโภชนาการและน้ำ
ลงวันที่...15...มกราคม 2564

ด้านผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของหน่วยงาน : จากการสอบถามความคาดหวังของผู้บริหารสำนักและหัวหน้ากลุ่มที่รับผิดชอบโครงการ สรุปความคาดหวังเกี่ยวกับการเบิกจ่ายงบประมาณ ดังนี้

1. ผู้อำนวยการสำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำคาดหวังให้การบริหารงบประมาณเป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนงาน โดยเฉพาะการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักฯ ทุกแผนงาน/โครงการต้องเบิกจ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถเบิกจ่ายได้ตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนดทั้งเป้าหมายรายเดือน รายไตรมาส

2. หัวหน้ากลุ่มที่รับผิดชอบโครงการมีความคาดหวังที่จะได้รับการจัดสรรงบประมาณเพื่อมาใช้ในการขับเคลื่อนโครงการได้อย่างเพียงพอ และต้องการให้ดำเนินงาน/เบิกจ่ายงบประมาณทำได้ตามแผนงาน/โครงการ มีปัญหาอุปสรรคน้อยที่สุด

ด้านข้อมูลวิชาการและอื่นๆ

แนวทางการพัฒนาบุคลากรหน่วยงาน : เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ควรพัฒนาบุคลากรผู้รับผิดชอบโครงการให้มีศักยภาพในการบริหารโครงการมากขึ้น เพราะงบประมาณส่วนใหญ่ของสำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำเบิกจ่ายภายใต้โครงการของกลุ่มวิชาการ ดังนั้น การบริหารโครงการจึงมีผลต่อการเบิกจ่ายงบประมาณ ประเด็นความรู้ที่ใช้ในการขับเคลื่อนการเบิกจ่ายงบประมาณ ควรเป็น เรื่อง หลักการบริหารโครงการ และความรู้เรื่องระเบียบด้านการเงินและการพัสดุที่จำเป็นในการเบิกจ่ายงบประมาณในแต่ละโครงการ

ส่วนบุคลากรที่รับผิดชอบด้านการเงินและพัสดุ พัฒนาให้มีความเชี่ยวชาญในกฎระเบียบการเบิกจ่ายงบประมาณและจัดซื้อจัดจ้าง และส่งเสริมรับการอบรมพัฒนาศักยภาพตามที่กองคลังจัดอบรม

ระดับ 2 Advocacy/Intervention

1.มาตรการเพื่อการขับเคลื่อนการดำเนินงานเบิกจ่ายงบประมาณปี พ.ศ.2564

1.1 Advocacy : สื่อสารให้บุคลากรเห็นถึงความสำคัญและให้ความร่วมมือในการเร่งรัดเบิกจ่ายงบประมาณให้ได้ตามเป้าหมาย

1.2 Building Capacity : พัฒนาศักยภาพให้ความรู้แก่บุคลากรในเรื่อง การบริหารโครงการ ระเบียบด้านการเงินและการพัสดุ

1.3 ข้อเสนอเชิงนโยบาย : ผู้อำนวยการสำนักฯ ให้ความสำคัญโดยจะกำกับ ติดตามการดำเนินงานและเบิกจ่ายงบประมาณทุกโครงการทุกเดือน โครงการที่ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนต้องปรับแผนการดำเนินงานและแผนการเบิกจ่ายงบประมาณให้สอดคล้องกับสถานการณ์

2.ประเด็นความรู้ที่สื่อสารให้กับบุคลากรภายในหน่วยงาน

1.หลักการบริหารโครงการ (Project Management)

2.ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ

3.ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การจัดงาน และการประชุมระหว่างประเทศ พ.ศ.2549 (แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ 3 พ.ศ.2555)

ระดับ 3 Mangement and Governance

1.แผนการขับเคลื่อนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ.2564 สำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำ

กิจกรรม	เป้าหมาย	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน (ณ ม.ค.64)
1.เร่งรัดการจัดทำแผนปฏิบัติการ/โครงการ เสนอรอหมายอนุมัติ	1 ครั้ง	1-30 ต.ค. 2563	ทุกกลุ่มงาน	จัดทำแผนปฏิบัติการ 1 แผน /โครงการ 7 โครงการ
2.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการ เบิกจ่ายงบประมาณ ปี 2564	1 คณะ	ตุลาคม 2563	กลุ่มบริหาร ยุทธศาสตร์ (บย.)	แต่งตั้งคณะกรรมการฯ 1 คณะ เมื่อวันที่ 26 ต.ค.63
3.จัดทำรายงานผลการติดตามเร่งรัดการ เบิกจ่ายงบประมาณ (รบก.1) โดยนำข้อมูล มาจากระบบ GFMS	11 ครั้ง	วันที่ 15 ของทุก เดือน	กลุ่ม บย.	รบก.1 เดือน พ.ย. , ธ.ค.63 , ม.ค.64
4.เสนอรายงาน รบก.1 ให้ผู้อำนวยการทราบ เพื่อสั่งการเร่งรัดการเบิกจ่ายให้เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด และนำรายงานอัฟโฟลด์ ขึ้นเว็บไซต์สำนักฯ	11 ครั้ง	วันที่ 16-20 ของ ทุกเดือน	กลุ่ม บย.	รบก.1 เดือน พ.ย. , ธ.ค.63 , ม.ค.64
5.ติดตาม กำกับ การเบิกจ่ายงบประมาณกับ ผู้รับผิดชอบโครงการ เจ้าหน้าที่การเงิน และ เจ้าหน้าที่พัสดุ	ทุกโครงการ	21-30 ของทุกเดือน	กลุ่ม บย.และกลุ่ม อำนวยการ (อก.)	ติดตาม กำกับ การเบิกจ่าย งบประมาณ 7 โครงการ
6.ประชุมคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการ เบิกจ่ายงบประมาณ ตามตัวชี้วัดที่ 2.3	11 ครั้ง	พ.ย.2563-ก.ย. 2564	กลุ่ม บย.	ประชุม 2 ครั้ง /พ.ย.63, ม.ค.64
7.ดำเนินงานตามมาตรการเพื่อการ ขับเคลื่อนการดำเนินงานเบิกจ่าย งบประมาณปี พ.ศ.2564	ทุกเดือน	ม.ค.-ก.ย.64	กลุ่ม บย. และกลุ่ม อก.	
8.ดำเนินงานขับเคลื่อนประเด็นความรู้ที่ สื่อสารให้กับบุคลากรภายในหน่วยงาน	3 ครั้ง	ก.พ.-ก.ค.64	กลุ่ม บย. และกลุ่ม อก.	

2.การติดตามประเมินผลการดำเนินงานขับเคลื่อนการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ.2564

- 1.ติดตามประเมินผลการดำเนินงานโดยผู้อำนวยการสำนักฯ จากรายงานผลการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ (รบก.1) เป็นประจำทุกเดือน
- 2.ติดตามผลการดำเนินงานรายเดือนจากรายงานการติดตามการดำเนินงานตามตัวชี้วัดที่ 2.3 ตามคำรับรองฯ ทุกเดือน