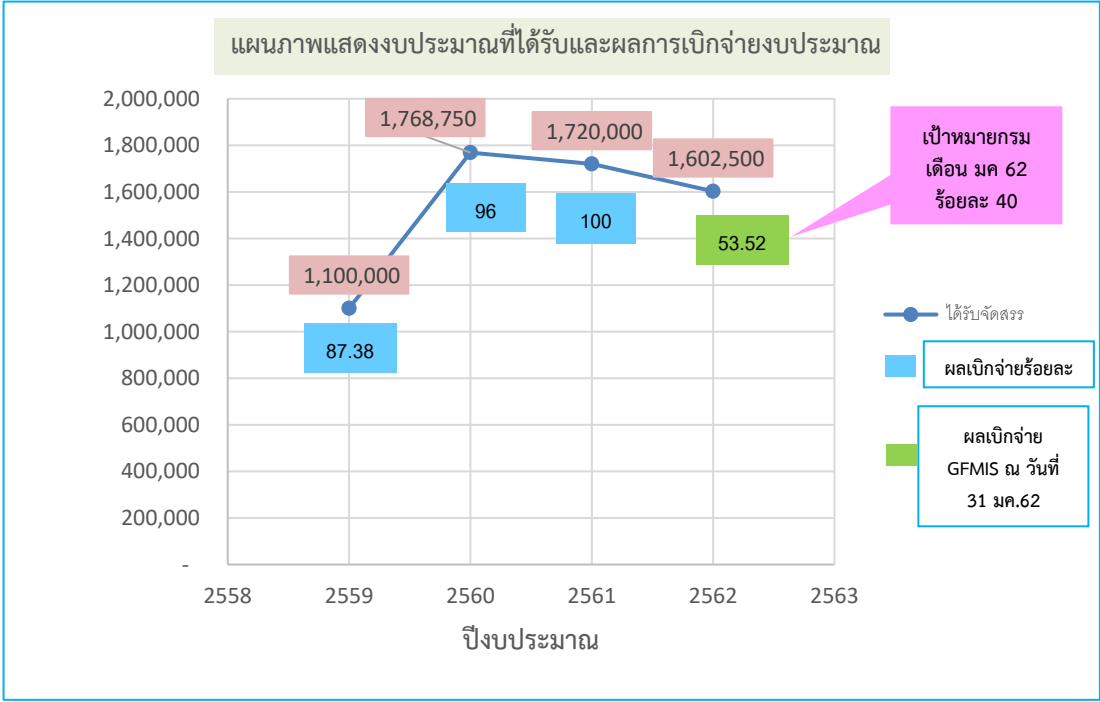


บทวิเคราะห์การบริหารจัดการงบประมาณ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย

ก.พ.ร. ได้ดำเนินการวิเคราะห์ทบทวนข้อมูล/กิจกรรม/สถานการณ์การเบิกจ่ายงบประมาณย้อนหลัง 3 ปีที่ผ่านมา(2559-2561) เพื่อวิเคราะห์หา Gap ที่จะทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายตามแผนกลยุทธ์ในการเร่งรัดติดตามงบประมาณ โดยจัดทำกราฟแสดงแนวโน้มงบประมาณที่ได้รับจัดสรรและผลการเบิกจ่ายงบประมาณเสนอต่อที่ประชุม กพร. พบว่า ปีงบฯ 59 ได้รับจัดสรร 1.1 ล้านบาท เบิกจ่ายได้ร้อยละ 87.38, ปีงบฯ 60 ได้รับจัดสรร 1.76 ล้านบาท เบิกจ่ายได้ร้อยละ 96, ปีงบฯ 61 ได้รับจัดสรร 1.72 ล้านบาท เบิกจ่ายได้ร้อยละ 100, และปีงบฯ 62 ได้รับจัดสรร 1.6 ล้านบาท โดยในปีงบฯ 61 กพร.สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ 100% ซึ่งเป็นแนวโน้มการดำเนินงานเบิกจ่ายงบประมาณที่ดีขึ้น สำหรับปีงบฯ 62 เป้าหมายการเบิกจ่ายของกรมฯ เดือนม.ค.62 เท่ากับร้อยละ 40 กพร. สามารถเบิกจ่ายบฯ ได้ร้อยละ 53.52 ดังแผนภาพแสดงงบประมาณที่ได้รับและผลการเบิกจ่ายงบประมาณย้อนหลัง 3 ปี(2559-2561)



สำหรับการบริหารจัดการงบประมาณของหน่วยงาน ก.พ.ร. ใช้หลักการ AAIM และ PDCA เป็นกรอบแนวทางในการทำงาน มีการวิเคราะห์ทบทวนสถานการณ์/ผลการเบิกจ่าย ปัญหาอุปสรรค เป็นระยะทุกเดือน กำหนดและวางแผน/มาตรการ การบริหารจัดการเบิกจ่าย กำหนดให้วาระการรายงานการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นวาระประจำของการประชุมหน่วยงานเพื่อสื่อสาร/ชี้แจง/รายงานผลการเบิกจ่าย โดยงานยุทธศาสตร์จะจัดทำรายงานสรุปและวิเคราะห์ผลการเบิกจ่ายงบประมาณเสนอต่อผู้อำนวยการเพื่อเป็นข้อมูลเบื้องต้นในการเข้าร่วมประชุมกรมฯ และเป็นข้อมูลเพื่อการกำกับติดตามและเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ รวมถึงการปรับแผนการดำเนินงานต่อไป

อย่างไรก็ตาม พบว่ายังมีปัญหาอุปสรรค/ความเสี่ยงต่อการบริหารจัดการงบประมาณและแผนงาน ดังนี้

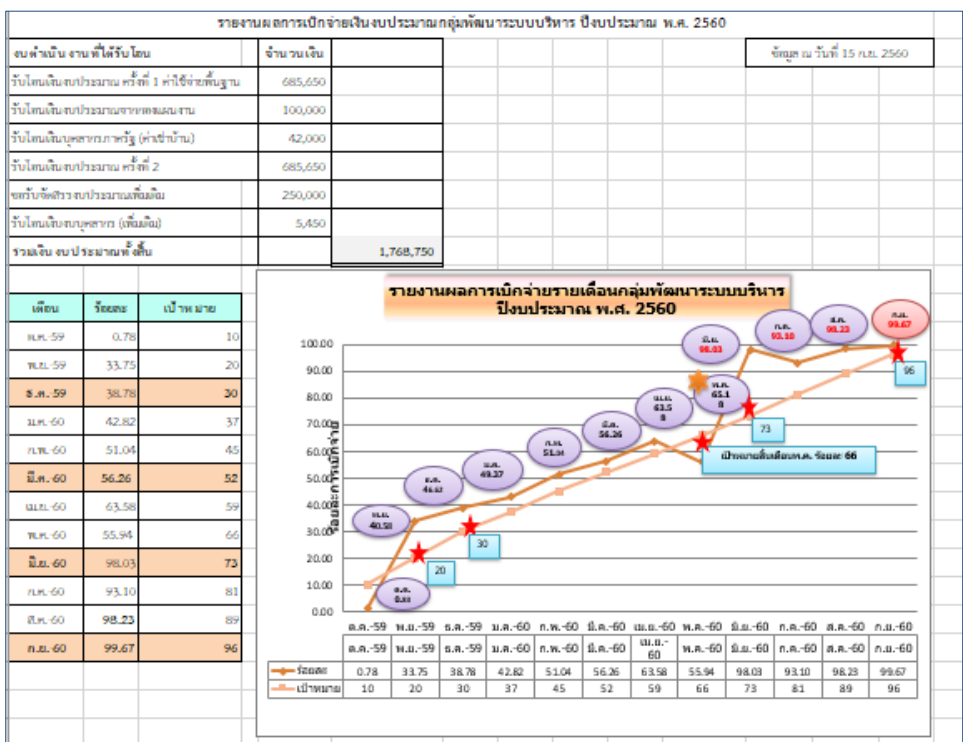
1. การเบิกจ่ายงบประมาณของโครงการจัดประชุมบางรายการซึ่งมีการดำเนินงานตามเวลาที่กำหนดในแผนฯ แต่เนื่องจากการจัดประชุมฯ ช่วงเวลาที่ตรงกันและมีกลุ่มเป้าหมายซ้ำกัน ทำให้จำนวนกลุ่มเป้าหมายเข้าประชุมได้น้อยกว่าที่กำหนด ส่งผลให้การเบิกจ่ายงบประมาณได้น้อยกว่าที่ตั้งไว้ ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ตามแผนที่วางไว้
2. ผู้เข้าร่วมประชุมเป็นผู้แทน ไม่ใช่คณะกรรมการหรือผู้รับผิดชอบงานด้านการพัฒนาระบบราชการ ตัวจริง

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

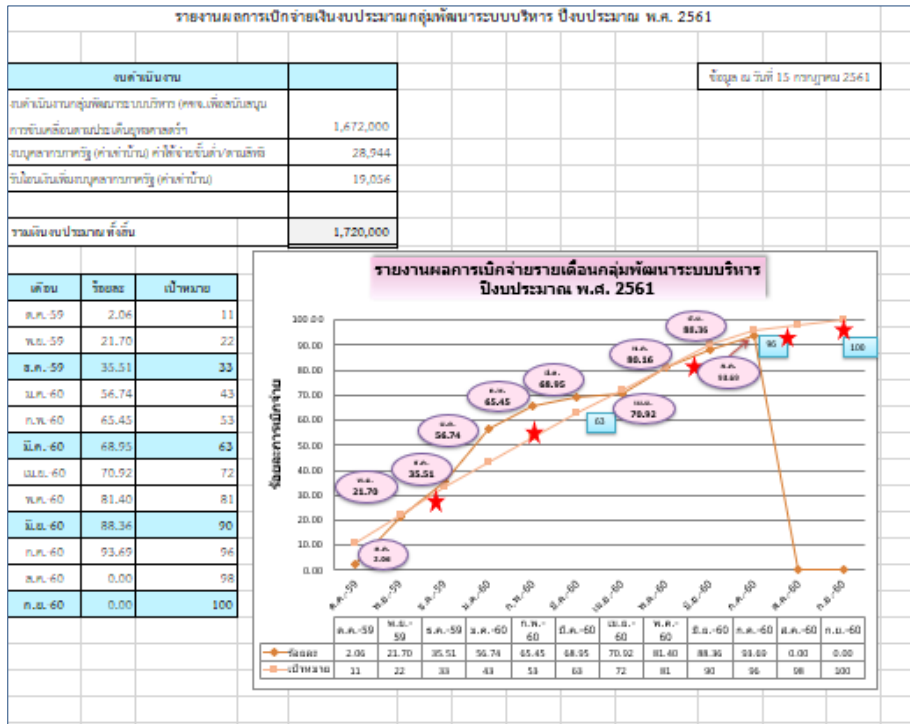
1. จัดทำแผนปฏิบัติการและกำหนดวันที่จัดกิจกรรมให้ชัดเจน
2. กำหนดกลุ่มเป้าหมายให้ชัดเจนโดยระบุในหนังสือเชิญประชุม ชี้แจงให้เห็นความสำคัญของการประชุม
3. สื่อสารและสร้างความเข้าใจให้คณะกรรมการฯ และผู้เกี่ยวข้องรับทราบ รวมถึงสื่อสารแจ้งกำหนดการประชุมล่วงหน้าตามช่องทางต่างๆ เช่น กลุ่มไลน์ อีเมลล์และโทรศัพท์ เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายได้รับทราบและเตรียมการเข้าประชุม
4. กำหนดวาระการประชุม เรื่อง การสื่อสารประเด็นสำคัญจากการประชุมกรมอนามัย และการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงานในการประชุมหน่วยงานประจำเดือนเป็นวาระประจำ
5. แต่งตั้งคณะทำงานกำกับติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณ กพร. และมอบหมายผู้รับผิดชอบชัดเจน เพื่อเป็นกลไกสำคัญในการบริหารจัดการงบประมาณและแผนงานของหน่วยงาน

กราฟแสดงการเบิกจ่ายงบประมาณรายเดือนเสนอต่อที่ประชุม กพร.
เพื่อให้เห็นแนวโน้มการเบิกจ่าย และกระตุ้นผู้รับผิดชอบโครงการดำเนินการให้ได้ตามแผน

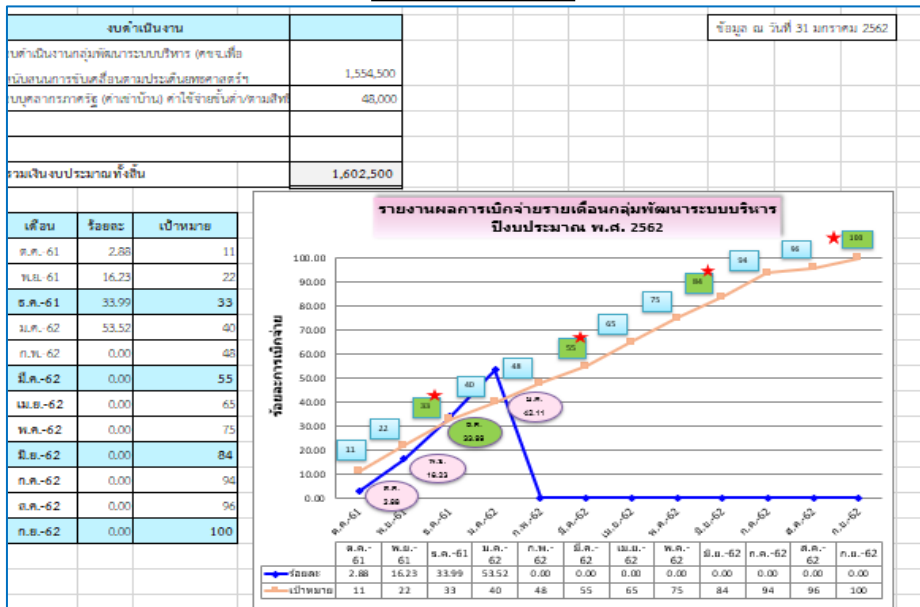
ปีงบประมาณ 60



ปีงบประมาณ 61



ปีงบประมาณ 62



ข้อเสนอต่อกรมฯ ดังนี้

1. เห็นควรมีการจัดทำปฏิทินระดับกรมฯ เรื่องการจัดประชุมของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัยและสื่อสารให้ทุกหน่วยงานรับทราบเพื่อไม่ให้เกิดความซ้ำซ้อน ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นข้อมูลปฏิทินการประชุมที่ทันสมัย จึงควรจัดทำเป็นโปรแกรมหรือ application เพื่อให้ทุกหน่วยงานเข้า update ได้
2. หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กองแผนงานหรือ กองคลัง อาจจัดกิจกรรมถอดบทเรียนหน่วยงานที่ดำเนินงานเบิกจ่ายงบประมาณได้ประสบผลสำเร็จบรรลุตามเป้าหมาย เพื่อเป็นตัวอย่างให้กับหน่วยงานอื่นๆ นำมาประยุกต์ใช้ในการบริหารงบประมาณให้มีประสิทธิภาพต่อไป

.....

จัดทำโดย

คณะกรรมการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ กพร.