09**/**10**/2564**

|  |  |
| --- | --- |
| **หน่วยงานเจ้าภาพ** | กองคลัง |
| **ตัวชี้วัดที่ 2.3** | ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณ  |
| **หน่วยงานที่รับการประเมิน** | ทุกหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย  |
| **คำนิยาม** | **- การเบิกจ่ายงบประมาณ** คือ การเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2565 โดยประเมินจาก  ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ 3 ประเภท ดังนี้ 1) ภาพรวม (ทุกงบประมาณรายจ่ายที่ได้รับจัดสรร ยกเว้นงบบุคลากร)2) รายจ่ายประจำ (งบดำเนินงาน งบอุดหนุน ยกเว้นงบบุคลากร)3) รายจ่ายลงทุน (ถ้ามี) - **เป้าหมายการเบิกจ่าย**  การกำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายกรมอนามัยอ้างอิงจากมาตรการเพิ่ม ประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 กระทรวงการคลัง

|  |  |
| --- | --- |
| **ประเภทรายจ่าย** | **เป้าหมายเบิกจ่าย (ร้อยละ)** |
| **รอบ 5 เดือนแรก** | **รอบ 5 เดือนหลัง** |
| ภาพรวม | 45 | 85 |
| รายจ่ายประจำ | 45 | 85 |
| รายจ่ายลงทุน | 51 | 100 |

- **เกณฑ์การพิจารณา**1) พิจารณาตามความสามารถในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณสะสมตามรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2565 โดยใช้ฐานข้อมูลจากระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) ในรอบ 5 เดือนแรก ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 และรอบ 5 เดือนหลัง ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 แบ่งเป็น 3 ประเภท ดังนี้1. **ภาพรวม** คำนวณจากร้อยละผลการเบิกจ่ายสะสมทุกงบประมาณรายจ่าย

 ที่หน่วยงานได้รับจัดสรร ณ วันสุดท้ายของการเบิกจ่ายในแต่ละรอบ1. **รายจ่ายประจำ** คำนวณจากร้อยละผลการเบิกจ่ายสะสมของงบ

ดำเนินงาน และงบอุดหนุน 1. **รายจ่ายลงทุน** คำนวณจากร้อยละผลการเบิกจ่ายสะสมที่หน่วยงาน

สามารถเบิกจ่ายได้ ยกเว้น สิ่งก่อสร้าง ที่แบ่งชำระเป็นงวดงาน งวดเงิน จะคำนวณตามความก้าวหน้าของงานที่ระบุไว้ในร่าง TOR เฉพาะในปี พ.ศ. 2565 2) หน่วยงานจัดทำรายงานผลติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ (รบจ.1) โดยเรียกรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณจากระบบ GFMIS ณ วันที่ 15ของทุกเดือน (หากติดวันหยุดให้เรียกรายงานฯ ในวันแรกของการทำงานและนำรายงานอัปโหลดขึ้นเว็บไซต์ให้แล้วเสร็จไม่เกินวันที่ 20 ของทุกเดือน 3) หน่วยงานสรุปรายงานผลการประชุมคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 4) หน่วยงานที่ได้รับ / ขอจัดสรรงบประมาณเพิ่มระหว่างปี ให้นำงบประมาณที่ได้รับจัดสรรเพิ่มเติมมาเป็นฐานในการคำนวณด้วย |
| **วิธีการจัดเก็บข้อมูล** |  หน่วยงานเจ้าภาพ (กองคลัง) จัดเก็บข้อมูลการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงานจากระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) |
| **แหล่งข้อมูล** |  ข้อมูลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณจากระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐ แบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)  |
| **รายการข้อมูล 1** |  A = ผลการเบิกจ่ายงบประมาณ (1) ภาพรวม (2) รายจ่ายประจำ (3) รายจ่ายลงทุน (กรณีมีงบลงทุน)  |
| **รายการข้อมูล 2** |  B = วงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร (1) ภาพรวม (2) รายจ่ายประจำ (3) รายจ่ายลงทุน (กรณีมีงบลงทุน) **หมายเหตุ :**รอบที่ 1 : รอบ 5 เดือนแรก (ตุลาคม 2564 - กุมภาพันธ์ 2565) B หมายถึง วงเงินที่ได้รับจัดสรรทั้งปีงบประมาณ รอบที่ 2 : รอบ 5 เดือนหลัง (มีนาคม - กรกฎาคม 2565)B หมายถึง วงเงินที่ได้รับจัดสรรถึง ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 |
| **สูตรคำนวณตัวชี้วัด**  | **= (A / B) x 100**  |
| **ระยะเวลาประเมินผล** | รอบที่ 1 : รอบ 5 เดือนแรก (ตุลาคม 2564 - กุมภาพันธ์ 2565)รอบที่ 2 : รอบ 5 เดือนหลัง (มีนาคม - กรกฎาคม 2565) |
| **เกณฑ์การประเมิน :**  **รอบที่ 1 : รอบ 5 เดือนแรก (ตุลาคม 2564 - กุมภาพันธ์ 2565) และ รอบที่ 2 : รอบ 5 เดือนหลัง (มีนาคม - กรกฎาคม 2565)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ระดับ** | **เกณฑ์การให้คะแนน** | **คะแนน** | **แนวทางการประเมิน/ หลักฐาน** |
| 1 | Assessment- มีบทวิเคราะห์สถานการณ์ของตัวชี้วัด- มีการใช้ข้อมูล/สารสนเทศ | 0.5000 | นำหลักฐานข้อมูลอัปโหลดขึ้นเว็บไซต์ 1. หน่วยงานวิเคราะห์สถานการณ์ของตัวชี้วัด 3 ปีย้อนหลัง2. องค์ความรู้ที่นำมาใช้ ในการเบิกจ่ายงบประมาณ  |
| 2 | Advocacy/Interventionมีการกำหนดมาตรการและประเด็นความรู้ที่ให้แก่ผู้รับบริการ ( C ) / ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (SH) เพื่อการขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัด | 0.4000 | นำหลักฐานข้อมูลอัปโหลดขึ้นเว็บไซต์1. มีมาตรการเพื่อการขับเคลื่อนการดำเนินงานเบิกจ่ายงบประมาณ และประกาศเป็นแนวทางการดำเนินงานของหน่วยงาน (ใช้แนวทาง PIRAB บางตัวหรือทุกตัว) 2. มีประเด็นความรู้ที่สื่อสารให้กับบุคลากรภายในหน่วยงาน หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย |
| **ระดับ** | **เกณฑ์การให้คะแนน** | **คะแนน** | **แนวทางการประเมิน/ หลักฐาน** |
| 3 | Management and Governance- มีแผนการขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัด - มีมาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) / โครงการที่  เกี่ยวข้อง | 0.4000 | หน่วยงานนำหลักฐานข้อมูลอัปโหลดขึ้นเว็บไซต์1. มีชื่อกิจกรรม แผนการขับเคลื่อนมาตรการ แผนการขับเคลื่อนประเด็นความรู้ เป้าหมาย กำหนดระยะเวลาในการดำเนินการ2. ผลการขับเคลื่อนเป็นไปตามแผน 3. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามเร่งรัด  การเบิกจ่ายงบประมาณ4. มี SOP การเบิกจ่ายงบประมาณ5. มีรายงานการติดตามการดำเนินงานตัวชี้วัด ตามคำรับรองฯ ทุกเดือนและนำขึ้นเว็บไซต์ของหน่วยงาน ภายในวันที่ 10 ของเดือน ถัดไป 6. มีรายงานผลติดตามเร่งรัดการเบิกจ่าย งบประมาณ (รบจ.1) ณ วันที่ 15 ของ ทุกเดือน พร้อมนำข้อมูลอัปโหลด ขึ้นเว็บไซต์ภายในวันที่ 20 ของทุกเดือน  (ตัวอย่างตามเอกสารแนบ 1) |
| 4 | **Out put ผลผลิต**ร้อยละผลการเบิกจ่ายงบประมาณสะสมของหน่วยงาน ตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนดไว้ แยกเป็นรายจ่ายประจำและรายจ่ายลงทุน1. รอบ 5 เดือนแรก : ตุลาคม 2564 - กุมภาพันธ์ 2565

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **รายจ่าย** | **เป้าหมายร้อยละ** | **คะแนนเต็ม** |
| 1. รายจ่ายประจำ | 45.00 | 1.2000 |
| 2. รายจ่ายลงทุน | 51.00 | 1.8000 |
|  **รวมคะแนน**  | - | **3.0000** |

2. รอบ 5 เดือนหลัง : มีนาคม - กรกฎาคม 2565

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **รายจ่าย** | **เป้าหมายร้อยละ** | **คะแนนเต็ม** |
| 1. รายจ่ายประจำ | 85.00 | 1.2000 |
| 2. รายจ่ายลงทุน | 100.00 | 1.8000 |
|  **รวมคะแนน** | - | **3.0000** |

 **หมายเหตุ** :**1. กรณีที่หน่วยงานไม่มีงบลงทุน ให้นำคะแนนเต็มไปรวมไว้ที่รายจ่ายประจำ** **2. กรณีหน่วยงานมีร้อยละของผลเบิกจ่ายสะสม ต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ จะคำนวณคะแนน ตามอัตราส่วนที่เบิกจ่ายได้จริง****3. กรณีหน่วยงานมีร้อยละของผลการเบิกจ่ายสะสม สูงกว่าเป้าหมายที่กรมกำหนดไว้ หน่วยงานจะได้รับคะแนนเต็ม** | 3.0000 | **1. หน่วยงานมีร้อยละผลการเบิกจ่ายงบประมาณสะสมตามเป้าหมายที่กรมกำหนด โดยแบ่งเป็น 2 รอบดังนี้** 1.1 รอบ 5 เดือนแรก ตุลาคม 2564 - กุมภาพันธ์ 2565 เป้าหมาย : ร้อยละ 45 (รายจ่ายประจำ) ร้อยละ 51 (รายจ่ายลงทุน) คะแนนเต็ม = 3.0000 คะแนน1.2 รอบ 5 เดือนหลัง มีนาคม - กรกฎาคม 2565 เป้าหมาย : ร้อยละ 85 (รายจ่ายประจำ) ร้อยละ 100 (รายจ่ายลงทุน) คะแนนเต็ม = 3.0000 คะแนน**2. คะแนนเต็ม 3.0000 ประกอบไปด้วยคะแนนดังต่อไปนี้**2.1 รายจ่ายประจำคะแนนเต็ม = 1.20002.2 รายจ่ายลงทุนคะแนนเต็ม = 1.8000 \* งานก่อสร้างวงเงินเกิน 2,000,000 บาท คำนวณคะแนนตามความก้าวหน้าของงวดงาน งวดเงิน \* **3. วิธีการคำนวณคะแนนตามสัดส่วนผลการเบิกจ่ายงบประมาณ** **สูตร** = A x C B**A** = ร้อยละผลการเบิกจ่ายสะสมของหน่วยงาน* รายจ่ายประจำ
* รายจ่ายลงทุน (ถ้ามี)

**B** = เป้าหมายที่กรมกำหนดไว้ แบ่งเป็น 2 รอบ 1. รอบ 5 เดือนแรก * รายจ่ายประจำ เป้าหมายร้อยละ 45
* รายจ่ายลงทุน เป้าหมายร้อยละ 51

 2. รอบ 5 เดือนหลัง * รายจ่ายประจำ เป้าหมายร้อยละ 85
* รายจ่ายลงทุน เป้าหมายร้อยละ 100

**C** = คะแนนเต็มของแต่ละรายจ่าย* รายจ่ายประจำ = 1.2000
* รายจ่ายลงทุน = 1.8000
 |
|  5 | **Outcome ผลลัพธ์ของตัวชี้วัด**ร้อยละผลการเบิกจ่ายงบประมาณสะสมในภาพรวม(งบดำเนินงาน งบรายจ่ายอื่น และงบลงทุน - กรณีมีงบลงทุน) ของหน่วยงาน ตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนดไว้ แยกเป็น 2 รอบ ดังนี้

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ระยะเวลา** | **เป้าหมาย****(ร้อยละ)** | **คะแนนเต็ม** |
| 1.รอบ 5 เดือนแรก (ต.ค.64 - ก.พ.65) | 45 | 0.7000 |
| 2. รอบ 5 เดือนหลัง  (มี.ค. - ก.ค. 65) | 85 | 0.7000 |

**หมายเหตุ** **:****1. กรณีหน่วยงานมีร้อยละของผลการเบิกจ่ายสะสมในภาพรวมต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้จะคำนวณคะแนนตามสัดส่วนที่เบิกจ่ายได้****2. กรณีหน่วยงานมีร้อยละของผลการเบิกจ่ายสะสมสูงกว่าเป้าหมายที่กรมกำหนดไว้ หน่วยงานจะได้รับคะแนนเต็ม 0.7000 คะแนน** | 0.7000 | 1. หน่วยงานมีร้อยละของผลการเบิกจ่ายสะสมจากระบบ GFMIS ณ วันสิ้นสุดของรอบ 5 เดือนแรกและรอบ 5 เดือนหลัง ในภาพรวม (ประกอบด้วยงบดำเนินงาน งบอุดหนุน และงบลงทุน - กรณีมีงบลงทุน) ตามเป้าหมายที่กรมกำหนดไว้คะแนนเต็ม = 0.7000 คะแนน  หากมีร้อยละผลการเบิกสะสมจ่ายต่ำกว่าเป้าหมายที่กรมกำหนดไว้ จะคำนวณคะแนนตามสัดส่วนของร้อยละผลการเบิกจ่าย ที่หน่วยงานสามารถดำเนินการเบิกจ่ายได้2. วิธีการคำนวณคะแนนตามสัดส่วนผลการ เบิกจ่ายภาพรวม **สูตร** = A x 0.70000 B**A** = ร้อยละผลการเบิกจ่ายภาพรวมของ หน่วยงาน (งบดำเนินงาน งบอุดหนุน  งบลงทุน) **B** = เป้าหมายร้อยละผลการเบิกจ่ายที่ กรมกำหนด รอบ 5 เดือนแรก = ร้อยละ 45  รอบ 5 เดือนหลัง = ร้อยละ 85  |
|  | **คะแนนรวม** | **5** |  |
| **มาตรการสำคัญ :**  **แนวทางประกอบการพิจารณาการประเมินผลคะแนนหน่วยงาน** |

|  |
| --- |
| **1. การกันเงินไว้เบิกเหลื่อมปี** ไม่ให้มีการกันเงินงบดำเนินงานไว้เบิกเหลื่อมปีงบประมาณ ยกเว้นงบลงทุน ที่เป็นไปตามสัญญาจ้าง/งวดเงิน/งวดงาน กรณีมีการกันเงินไว้เบิกเหลื่อมปี (Po , CK , CX) ให้แจ้งกองคลังทราบภายในวันที่ 20 ก.ย. 65**2. การโอนเงินงบประมาณ** - สามารถดูรายละเอียดการโอนเงินได้จากหน้าเว็บไซต์กองคลัง - การโอนเงินระหว่างหน่วยงาน ขอให้แนบแผนการดำเนินงาน/โครงการ ที่ได้รับการอนุมัติแล้ว/หนังสืออนุมัติปรับแผน และหน่วยงานผู้รับโอนแจ้งยินยอมรับโอนทางไลน์กลุ่ม “รายงานงบประมาณ” |
| **3. งบดำเนินงาน** - ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม ประชุมและสัมมนา ไตรมาสที่ 1 เบิกจ่ายไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของวงเงิน ที่ได้รับจัดสรร - หากผลการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายในแต่ละเดือน กรมอนามัยจะดำเนินการดึงเงินงบประมาณกลับ  ส่วนกลางทุกสิ้นไตรมาส โดยไม่มีการอุทธรณ์ |
| **4. งบลงทุน** **แนวทางการจัดหา** - ไม่มีการเปลี่ยนแปลง Spec ครุภัณฑ์ - ต้องเป็นครุภัณฑ์ที่ไม่รอการนำเข้าจากต่างประเทศ - กรณีครุภัณฑ์ที่อยู่ในรายการบัญชีนวัตกรรมไทย จะต้องประสานบริษัท ที่ได้รับการพิจารณา สามารถ ดำเนินการได้ตามระยะเวลาที่กำหนด **แนวทางการเบิกจ่าย** - รายการที่มีวงเงินไม่เกิน 500,000 บาท ต้องก่อหนี้ผูกพันและเบิกจ่าย ภายใน 30 พ.ย. 64 - รายการที่มีวงเงินเกิน 500,000 บาท ไม่เกิน 2,000,000 บาท ต้องก่อหนี้ผูกพันภายใน และเบิกจ่ายภายใน  31 ธ.ค. 64 - รายการที่มีวงเงินเกิน 2,000,000 บาท ต้องก่อหนี้ผูกพันภายใน 15 ม.ค. 65 และเบิกจ่ายเป็นไปตาม งวดงาน - งวดเงินในสัญญา**งบลงทุนเหลือจ่าย** - เบิกจ่ายภายใน 1 เดือน หลังจากได้รับการจัดสรรเงินเหลือจ่าย |
| **5.การรายงานผลเบิกจ่าย ทุกวันที่ 15 ของเดือน****-** หน่วยงานแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณปี พ.ศ. 2565 ในเดือนตุลาคม 2564  พร้อมนำขึ้นเว็บไซต์ของหน่วยงาน ภายในวันที่ 31 ตุลาคม 2564- มีการประชุมคณะกรรมการฯ และนำรายงานผลการประชุมขึ้นเว็บไซต์ของหน่วยงานทุกเดือน**-** มีการรายงานผลการเบิกจ่ายทุกวันที่ 15 ของเดือน โดยรายงานผ่านหัวหน้าหน่วยงานและนำขึ้นเว็บไซต์  ของหน่วยงาน ภายในวันที่ 20 ของทุกเดือน |

 |
| **รายละเอียดข้อมูลพื้นฐาน**ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณ (ไม่รวมวงเงินที่ก่อหนี้ผูกพัน : PO.) ของกรมอนามัย

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Baseline data** | **หน่วยวัด** | **ผลการดำเนินงานปีงบประมาณ พ.ศ.** |
| **2562** | **2563** | **2564** |
| รายจ่ายภาพรวม | ร้อยละ | 98.93 | 97.85 | 97.40 |
| รายจ่ายลงทุน | ร้อยละ | 87.60 | 82.73 | 77.03 |

 |
| **ผู้ให้ข้อมูลทางวิชาการ /****ผู้ประสานงานตัวชี้วัด** | **กองคลัง**1. นางสาวทิตยา ศุภกุลธาดาศิริ นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ  โทรศัพท์ 0 2590 4601 โทรศัพท์มือถือ 09 0569 5426 E-mail : titaya.s@anamai.mail.go.th2. นางสาวกนกนาถ ศรีกาญจน์ นักวิชาการเงินและบัญชี  โทรศัพท์ 0 2590 4600 โทรศัพท์มือถือ 08 4546 9950  E-mail : kanognart.s@anamai.mail.go.th |
| **ผู้รายงานตัวชี้วัด**  | 1. นางสาวทิตยา ศุภกุลธาดาศิริ นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ  โทรศัพท์ 0 2590 4601 โทรศัพท์มือถือ 09 0569 5426 E-mail : titaya.s@anamai.mail.go.th2. นางสาวกนกนาถ ศรีกาญจน์ นักวิชาการเงินและบัญชี  โทรศัพท์ 0 2590 4600 โทรศัพท์มือถือ 08 4546 9950  E-mail : kanognart.s@anamai.mail.go.th |

**เอกสารแนบ 1**

**ตัวอย่างรายงานผลติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ (รบจ.1)**

****