

**สรุปผลการวิเคราะห์งบประมาณและผลการเบิกจ่ายงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ตุลาคม 2564 – กรกฎาคม 2565)
สำนักส่งเสริมสุขภาพ**

สำนักส่งเสริมสุขภาพ ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ตามแผนปฏิบัติการจากกรมอนามัย ในหมวดงบดำเนินงาน และหมวดงบลงทุน งบประมาณทั้งสิ้น 36,769,937 บาท ประกอบด้วย (1) งบลงทุน 916,000 บาท (ร้อยละ 2.49) (2) งบดำเนินงาน 35,853,937 บาท (ร้อยละ 97.51) แบ่งเป็นค่าใช้จ่ายขับเคลื่อนโครงการ 16,037,797 บาท (ร้อยละ 44.73) ค่าใช้จ่ายสำหรับจัดซื้อนมผงเพื่อป้องกันการติดเชื้อเอชไอวีจากแม่สู่ลูก 18,498,540 บาท (ร้อยละ 51.59) และค่าใช้จ่ายขั้นต่ำตามสิทธิ์ 1,317,600 บาท (ร้อยละ 3.67) โดยระหว่างปีงบประมาณ สำนักส่งเสริมสุขภาพได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมจากกรมอนามัย และมีการโอนงบประมาณระหว่างหน่วยงาน ส่งผลให้งบประมาณแต่ละเดือนมีการเปลี่ยนแปลง รายละเอียดดังตารางที่ 1

ในส่วนของผลการเบิกจ่ายงบประมาณแต่ละเดือน กองคลัง กรมอนามัย ได้ใช้งบประมาณที่หน่วยงานได้รับโอน ณ เดือนนั้น ๆ เป็นฐานในการคำนวณ ดังนั้น จึงได้เปรียบเทียบผลการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนปฏิบัติการ และผลการเบิกจ่ายงบประมาณตามฐานงบประมาณที่ได้รับโอน โดยจำแนกงบประมาณ และผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ตุลาคม 2564 – กรกฎาคม 2565) แต่ละรายการ แสดงดังตารางที่ 1

ตารางที่ 1 งบประมาณและผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สำนักส่งเสริมสุขภาพ (ตุลาคม 2564 – กรกฎาคม 2565)

หน่วย : บาท

รายการ	งบภาพรวม		งบดำเนินงาน		งบลงทุน		
	งบตามแผน	งบที่ได้รับโอน	งบตามแผน	งบที่ได้รับโอน	งบตามแผน	งบที่ได้รับโอน	
ต.ค. 65	เป้าหมาย (%)	9	9	9	9	-	-
	งบประมาณได้รับ	36,769,937.00	36,769,937.00	35,853,937.00	35,853,937.00	916,000.00	916,000.00
	ผลการเบิกจ่าย	341,489.60	341,489.60	341,489.60	341,489.60	-	-
	ร้อยละ (สะสม)	0.93	0.93	0.95	0.95	-	-
พ.ย. 64	เป้าหมาย (%)	19	19	19	19	18	18
	งบประมาณได้รับ	36,800,882.00	36,800,882.00	35,913,937.00	35,913,937.00	886,945.00	886,945.00
	ผลการเบิกจ่าย	1,943,106.35	1,943,106.35	1,056,161.35	1,056,161.35	886,945.00	886,945.00
	ร้อยละ (สะสม)	5.28	5.28	2.94	2.94	100.00	100.00
ธ.ค. 64	เป้าหมาย (%)	32	32	32	32	29	29
	งบประมาณได้รับ	36,800,882.00	36,800,882.00	35,913,937.00	35,913,937.00	886,945.00	886,945.00
	ผลการเบิกจ่าย	3,200,784.85	3,200,784.85	2,313,839.85	2,313,839.85	886,945.00	886,945.00

หน่วย : บาท

รายการ	งบภาพรวม		งบดำเนินงาน		งบลงทุน		
	งบตามแผน	งบที่ได้รับโอน	งบตามแผน	งบที่ได้รับโอน	งบตามแผน	งบที่ได้รับโอน	
ร้อยละ (สะสม)	8.70	8.70	6.44	6.44	100.00	100.00	
ม.ค. 65	เป้าหมาย (%)	39	39	39	40	40	
	งบประมาณที่ได้รับ	36,776,882.00	38,148,882.00	35,889,937.00	37,261,937.00	886,945.00	886,945.00
	ผลการเบิกจ่าย	4,690,522.46	4,690,522.46	3,803,577.46	3,803,577.46	886,945.00	886,945.00
	ร้อยละ (สะสม)	12.75	12.30	10.60	10.21	100.00	100.00
ก.พ. 65	เป้าหมาย (%)	45	45	45	51	51	
	งบประมาณที่ได้รับ	36,898,882.00	36,548,882.00	36,011,937.00	35,661,937.00	886,945.00	886,945.00
	ผลการเบิกจ่าย	5,918,606.71	5,918,606.71	5,031,661.71	5,031,661.71	886,945.00	886,945.00
	ร้อยละ (สะสม)	16.04	16.19	13.97	14.11	100.00	100.00
มี.ค. 65	เป้าหมาย (%)	50	50	50	61	61	
	งบประมาณที่ได้รับ	36,913,772.00	36,763,772.00	36,011,937.00	35,861,937.00	901,835.00	901,835.00
	ผลการเบิกจ่าย	18,394,480.55	18,394,480.55	17,507,535.55	17,507,535.55	886,945.00	886,945.00
	ร้อยละ (สะสม)	49.83	50.03	48.62	48.82	98.35	98.35
เม.ย. 65	เป้าหมาย (%)	58	58	58	71	71	
	งบประมาณที่ได้รับ	36,863,765.70	36,663,765.70	35,961,937.00	35,761,937.00	901,828.70	901,828.70
	ผลการเบิกจ่าย	20,865,464.60	20,865,464.60	19,963,635.90	19,963,635.90	901,828.70	901,828.70
	ร้อยละ (สะสม)	56.60	56.91	55.51	55.82	100.00	100.00
พ.ค. 65	เป้าหมาย (%)	67	67	67	81	81	
	งบประมาณที่ได้รับ	37,363,575.70	37,163,575.70	35,961,937.00	35,761,937.00	1,401,638.70	1,401,638.70
	ผลการเบิกจ่าย	22,888,362.20	22,888,362.20	21,986,533.50	21,986,533.50	901,828.70	901,828.70
	ร้อยละ (สะสม)	61.26	61.59	61.14	61.48	64.34	64.34
มิ.ย. 65	เป้าหมาย (%)	75	75	75	90	90	
	งบประมาณที่ได้รับ	37,213,573.40	37,156,273.40	35,811,937.00	35,754,637.00	1,401,636.40	1,401,636.40
	ผลการเบิกจ่าย	31,999,967.57	31,999,967.57	31,098,138.87	31,098,138.87	901,828.70	901,828.70
	ร้อยละ (สะสม)	85.99	86.12	86.84	86.98	64.34	64.34

หน่วย : บาท

รายการ	งบภาพรวม		งบดำเนินงาน		งบลงทุน	
	งบตามแผน	งบที่ได้รับโอน	งบตามแผน	งบที่ได้รับโอน	งบตามแผน	งบที่ได้รับโอน

ก.ค. 65	เป้าหมาย (%)	85	85	85	85	100	100
	งบประมาณที่ได้รับ	38,413,573.40	38,146,273.40	37,011,937.00	36,744,637.00	1,401,636.40	1,401,636.40
	ผลการเบิกจ่าย	34,141,726.18	34,141,726.18	32,740,089.78	32,740,089.78	1,401,636.40	1,401,636.40
	ร้อยละ (สะสม)	88.88	89.50	88.46	89.10	100.00	100.00

หมายเหตุ 1. ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณ ใช้ฐานคำนวณจากงบประมาณที่ได้รับโอน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

2. ข้อมูลผลการเบิกจ่ายงบประมาณ จากกองคลัง กรมอนามัย

จากตารางที่ 1 เมื่อจำแนกงบประมาณและผลการเบิกจ่ายงบประมาณแต่ละรายการ พบว่า **งบลงทุน** สามารถเบิกจ่ายได้ร้อยละ 100 ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2565 (จากเป้าหมายร้อยละ 18) กระทั่งในช่วงเดือนมีนาคม 2565 ได้รับจัดสรรงบลงทุนเหลือจ่ายเพิ่มเติมอีก 14,890 บาท งบลงทุนจึงเพิ่มเป็น 901,835 บาท ส่งผลให้ในเดือนมีนาคม 2565 มีผลการเบิกจ่ายคิดเป็นร้อยละ 98.35 หลังมีการจัดซื้อจัดจ้างและมีการส่งคืนงบประมาณคงเหลือคืนกรมอนามัยในเดือนเมษายน 2565 เบิกจ่ายได้ 901,828.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 100 (จากเป้าหมาย ร้อยละ 71) ในเดือนพฤษภาคม 2565 ได้รับจัดสรรงบลงทุนเหลือจ่ายครั้งที่ 2 เพิ่มเติมอีก 499,810 บาท ทำให้ยอดงบลงทุนเพิ่มเป็น 1,401,638.70 บาท หลังมีการจัดซื้อจัดจ้างและมีการส่งคืนงบประมาณคงเหลือคืนกรมอนามัยคงเหลือ 1,401,636.40 บาท สามารถเบิกจ่ายได้ร้อยละ 100 ในเดือนกรกฎาคม 2565 ซึ่งได้ตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด

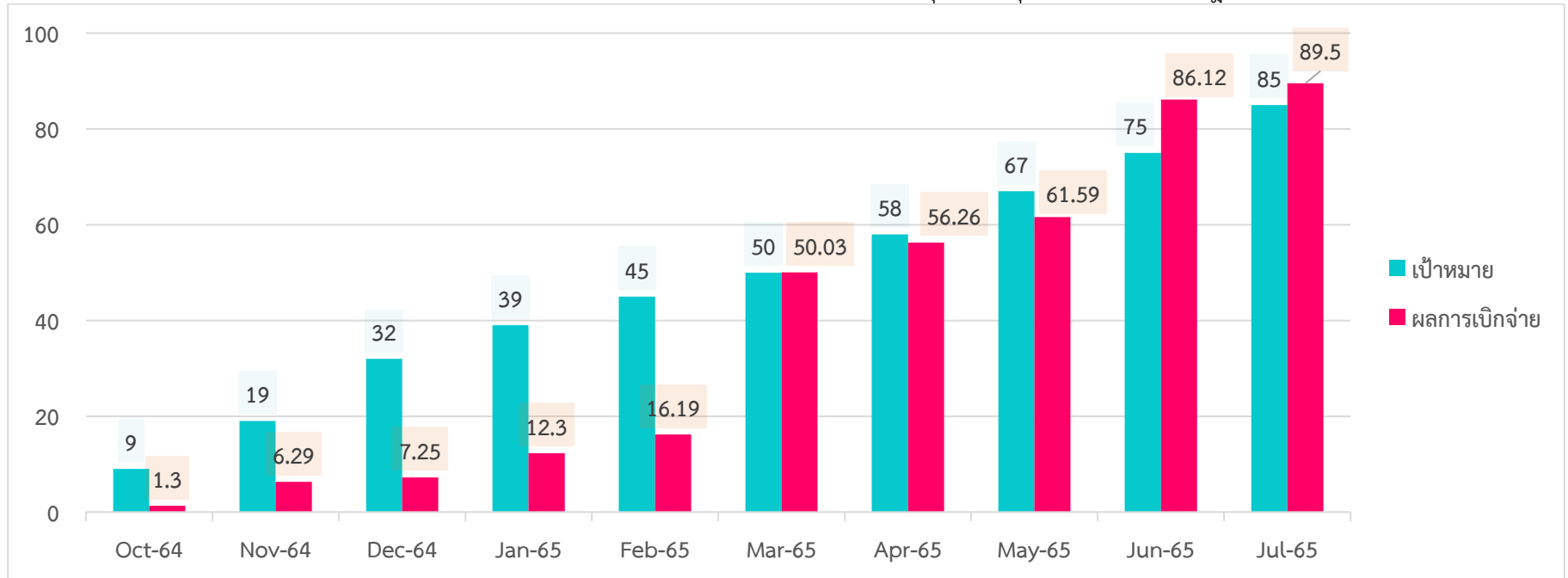
ในส่วนของงบดำเนินงาน พบว่า ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2564 ถึง เดือนพฤษภาคม 2565 สำนักส่งเสริมสุขภาพไม่สามารถเบิกจ่ายงบดำเนินงานได้ตามเป้าหมาย เมื่อวิเคราะห์แล้วพบว่า ในช่วงต้นปีงบประมาณมีการขับเคลื่อนงานได้ล่าช้ากว่าแผนการดำเนินงานที่กำหนด โดยเฉพาะอย่างยิ่งการเบิกจ่ายงบประมาณของแผนการประชุมอบรม/สัมมนาในไตรมาสที่ 1 ที่วางไว้ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนเนื่องจากบางกิจกรรมมีการปรับเปลี่ยนโดยเน้นการประชุมออนไลน์มากขึ้น ด้วยจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ยังไม่ดีขึ้น ส่งผลให้มีการปรับแผนการดำเนินงานและกระทบต่อการเบิกจ่ายงบประมาณ โดยจะเห็นได้ว่ามีการเบิกจ่ายงบประมาณที่ต่ำกว่าเป้าหมายในทุกเดือน และด้วยสัดส่วนงบประมาณที่ค่าใช้จ่ายขับเคลื่อนโครงการที่มีมากถึงร้อยละ 44.73 เมื่อไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามเป้าหมายย่อมกระทบต่อผลการเบิกจ่ายดำเนินงานในภาพรวม

ในส่วนของงบประมาณสำหรับจัดซื้อนมผงเพื่อป้องกันการติดเชื้อ เอชไอวี จากแม่สู่ลูก ที่มีสัดส่วนงบประมาณมากถึงร้อยละ 51 ของงบดำเนินงานทั้งหมด ด้วยขั้นตอนของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อจัดส่งไปในพื้นที่ ตลอดจนการส่งเอกสารไป - กลับของส่วนกลางและพื้นที่ที่อาจส่งผลต่อระยะเวลาและกระบวนการในการเบิกจ่าย ส่งผลให้การเบิกจ่ายล่าช้าไปจนถึงเดือนมีนาคม 2565 ที่เริ่มเบิกจ่ายงบประมาณงวดที่ 1 ได้มากถึงร้อยละ 55.46 (เป้าหมายร้อยละ 50)

และสามารถเบิกจ่ายงบประมาณในส่วนนี้ได้ร้อยละ 100 ในเดือนกรกฎาคม 2565 จะสังเกตได้ว่า เมื่อสามารถเบิกจ่ายงบประมาณสำหรับจัดซื้อนมผงเพื่อป้องกันการติดเชื้อ เอชไอวี จากแม่สู่ลูก ได้สูงขึ้น ย่อมส่งผลต่อการเบิกจ่ายงบดำเนินงานภาพรวมก็สูงขึ้นไปด้วย

เมื่อพิจารณา**ผลการเบิกจ่ายภาพรวม**ของสำนักส่งเสริมสุขภาพ เทียบเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณกับผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ตุลาคม 2564 - กรกฎาคม 2565) พบว่า ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2564 ถึง เดือนพฤษภาคม 2565 สำนักส่งเสริมสุขภาพไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามเป้าหมายที่กำหนด มีเดือนมีนาคม - เมษายน 2565 ที่เบิกจ่ายงบประมาณได้ใกล้เคียงกับเป้าหมาย เนื่องจากสามารถเบิกจ่ายงบประมาณสำหรับจัดซื้อนมผงเพื่อป้องกันการติดเชื้อ เอชไอวี จากแม่สู่ลูก ได้มากถึงร้อยละ 55.46 แต่ทั้งนี้ก็ยังไม่เป็นผลที่จะทำให้การเบิกจ่ายภาพรวมเป็นไปตามเป้าหมาย ซึ่งด้วยสัดส่วนงบดำเนินงานที่มีมากถึงร้อยละ 97.51 กระทั่งในเดือนมิถุนายน 2565 มีการเร่งรัดการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการอื่น ๆ ประกอบกับสามารถเบิกงบประมาณสำหรับจัดซื้อนมผงเพื่อป้องกันการติดเชื้อ เอชไอวี จากแม่สู่ลูก ได้ร้อยละ 100 ส่งผลให้การเบิกจ่ายงบประมาณภาพรวมตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2565 เป็นไปตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด สามารถสรุปแนวโน้มผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สำนักส่งเสริมสุขภาพ (ตุลาคม 2564 - กรกฎาคม 2565) ดังแผนภาพที่ 1

แผนภาพที่ 1 แนวโน้มผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สำนักส่งเสริมสุขภาพ (ตุลาคม 2564 - กรกฎาคม 2565)



ข้อเสนอแนะ / แนวทางปรับปรุงแก้ไข

1. เร่งรัด กำกับ ติดตาม ให้กลุ่มภารกิจดำเนินโครงการ / กิจกรรม ให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการและเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด ปรับแผนการดำเนินงานเฉพาะกรณีที่มีความจำเป็น
2. เร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและให้มีการเบิกจ่ายงบประมาณในกิจกรรมที่มีรายการก่องหน้าผู้กพัน
3. ผู้บริหารหรือร่วมกัน ไม่นำงบประมาณสำหรับจัดซื้อนมผงเพื่อป้องกันการติดเชื้อเอชไอวี จากแม่สู่ลูก มารวมกับการคำนวณผลการเบิกจ่ายงบประมาณของสำนักส่งเสริมสุขภาพ
4. การจัดซื้อนมผงเพื่อป้องกันการติดเชื้อเอชไอวี จากแม่สู่ลูก ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณและเร่งรัดให้มีการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนที่กำหนด
5. ปรับปรุงแนวทางการกำกับติดตามการใช้จ่ายงบประมาณให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

งานพัฒนายุทธศาสตร์ กลุ่มบริการยุทธศาสตร์
กรกฎาคม 2565