

รายงานการวิเคราะห์สถานการณ์ตัวชี้วัดย้อนหลัง 3 ปี

(ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 - 2564)

ตัวชี้วัดที่ 2.3 ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณ

กรมอนามัยกำหนดให้การเบิกจ่ายงบประมาณ เป็นตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการระดับหน่วยงาน ภายใต้ชื่อตัวชี้วัด ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณ เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับติดตามการดำเนินงานของหน่วยงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยในการคำนวณคะแนนตัวชี้วัดนั้น กรมอนามัยกำหนดเกณฑ์พิจารณาจากความสามารถในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณสะสมตามรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายภาพรวม โดยใช้ฐานข้อมูลจากระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) โดยแต่ละปีงบประมาณมีเกณฑ์การให้คะแนน 5 ระดับ ซึ่งพิจารณาตามความสามารถในการเบิกจ่ายงบประมาณสะสมตามรายจ่ายภาพรวม (4 งบรายจ่าย ได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุน) งบดำเนินงาน งบลงทุน และงบรายจ่ายอื่น ของหน่วยงานเทียบกับวงเงินงบประมาณที่หน่วยงานได้รับ จำแนกผลการประเมินแต่ละปีงบประมาณ ดังนี้

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กรมอนามัยแบ่งการประเมินผลการปฏิบัติราชการตามตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการเป็น 2 รอบ (รอบละ 5 เดือน) การประเมินรอบที่ 1 (ตุลาคม 2561 - กุมภาพันธ์ 2562) พิจารณาจากผลการเบิกจ่ายในเดือนกุมภาพันธ์ 2562 พบว่า มีผลการเบิกจ่ายงบประมาณภาพรวม ร้อยละ 51.56 (เป้าหมายร้อยละ 48) งบดำเนินงานเบิกจ่ายได้ร้อยละ 50.96 (เป้าหมายร้อยละ 48) และงบลงทุนเบิกจ่ายได้ร้อยละ 86.72 (เป้าหมายร้อยละ 51) ซึ่งทั้งรายจ่ายภาพรวม งบดำเนินงานและงบลงทุน เบิกจ่ายได้สูงกว่าเป้าหมาย ส่งผลให้การประเมินตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการ ได้ 5.0000 คะแนน ในส่วนของการประเมินรอบที่ 2 (มีนาคม - กรกฎาคม 2562) พบว่าในเดือนกรกฎาคม 2562 งบประมาณภาพรวมเบิกจ่ายได้ร้อยละ 95.01 (เป้าหมายร้อยละ 96) งบดำเนินงานเบิกจ่ายได้ร้อยละ 94.94 (เป้าหมายร้อยละ 96) ซึ่งต่ำกว่าเป้าหมาย ในส่วนงบลงทุนเบิกจ่ายได้ร้อยละ 100 (เป้าหมายร้อยละ 99) ซึ่งแม้ว่าจะมีผลการเบิกจ่ายงบลงทุนรวมสูงกว่าเป้าหมาย แต่เมื่อคำนวณคะแนนถ่วงน้ำหนักแล้วส่งผลให้สำนักส่งเสริมสุขภาพ มีผลคะแนนการประเมินอยู่ที่ 4.6465 คะแนน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 กรมอนามัยแบ่งการประเมินผลการปฏิบัติราชการตามตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการเป็น 2 รอบ (รอบละ 6 เดือน) การประเมินรอบที่ 1 (ตุลาคม 2562 - มีนาคม 2563) พิจารณาจากผลการเบิกจ่ายในเดือนมีนาคม 2563 พบว่า มีผลการเบิกจ่ายงบประมาณภาพรวม ร้อยละ 23.21 (เป้าหมายร้อยละ 55) งบดำเนินงานเบิกจ่ายได้ร้อยละ 25.08 (เป้าหมายร้อยละ 55) และงบลงทุนเบิกจ่ายได้ร้อยละ 5.80 (เป้าหมายร้อยละ 61) ซึ่งทั้งรายจ่ายภาพรวม งบดำเนินงานและงบลงทุน เบิกจ่ายได้ต่ำกว่าเป้าหมาย ส่งผลให้การประเมินตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการ ได้ 1.6000 คะแนน ในส่วนของการประเมินรอบที่ 2 (เมษายน - กันยายน 2563) พบว่าในกันยายน 2563 ภาพรวมเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 97.04 (เป้าหมายร้อยละ 100) งบดำเนินงานเบิกจ่ายได้ร้อยละ 99.55 (เป้าหมายร้อยละ 100) และงบลงทุนเบิกจ่ายได้ร้อยละ 71.26 (เป้าหมายร้อยละ 100) ซึ่งทั้งรายจ่ายภาพรวม งบดำเนินงานและงบลงทุน เบิกจ่ายได้ต่ำกว่า

เป้าหมายเช่นเดียวกับการประเมินรอบที่ 1 ส่งผลให้การประเมินตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการ ได้ 3.6325 คะแนน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กรมอนามัยแบ่งการประเมินผลการปฏิบัติราชการตามตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการเป็น 2 รอบ (รอบละ 5 เดือน) การประเมินรอบที่ 1 (ตุลาคม 2563 - กุมภาพันธ์ 2564) พิจารณาจากผลการเบิกจ่ายในเดือนกุมภาพันธ์ 2564 พบว่า มีผลการเบิกจ่ายงบประมาณภาพรวม ร้อยละ 19.27 (เป้าหมายร้อยละ 48) งบดำเนินงานเบิกจ่ายได้ร้อยละ 18 (เป้าหมายร้อยละ 48) และงบลงทุนเบิกจ่ายได้ร้อยละ 100 (เป้าหมายร้อยละ 51) ซึ่งทั้งรายจ่ายภาพรวม งบดำเนินงาน เบิกจ่ายได้ต่ำกว่าเป้าหมาย ส่วนงบลงทุนเบิกจ่ายได้สูงกว่าเป้าหมายและสามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ทั้งหมด ส่งผลให้การประเมินตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการ ได้ 3.8312 คะแนน ในส่วนของการประเมินรอบที่ 2 (มีนาคม - กรกฎาคม 2564) พบว่าในเดือนกรกฎาคม 2564 ภาพรวมเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 80.57 (เป้าหมายร้อยละ 85) งบดำเนินงาน เบิกจ่ายได้ร้อยละ 80.26 (เป้าหมายร้อยละ 85) ซึ่งถือว่าเบิกจ่ายได้ต่ำกว่าเป้าหมาย แต่เมื่อคำนวณคะแนนถ่วงน้ำหนักโดยพิจารณาตามองค์ประกอบของการประเมินตัวชี้วัดแล้วสำนักส่งเสริมสุขภาพ มีผลคะแนนการประเมินอยู่ที่ 5.0000 คะแนน

เมื่อวิเคราะห์ผลคะแนนตัวชี้วัดร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 - 2564 สามารถสรุปผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 - 2564 เปรียบเทียบกับคะแนนตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการ ดังตารางที่ 1

ตารางที่ 1 เปรียบเทียบคะแนนตัวชี้วัด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 - 2564 สำนักส่งเสริมสุขภาพ

ปีงบประมาณ	ตัวชี้วัด	คะแนนประเมิน	คะแนนที่ได้	
			รอบที่ 1	รอบที่ 2
2562	ตัวชี้วัด 2.3 ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณ	5.0000	5.0000	4.6465
2563	ตัวชี้วัด 2.3 ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณ	5.0000	1.6000	3.6325
2564	ตัวชี้วัด 2.3 ร้อยละการเบิกจ่ายงบประมาณ	5.0000	3.8312	5.0000

พิจารณาผลการเบิกจ่ายงบประมาณเทียบกับตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการ พบว่า ผลการเบิกจ่ายงบประมาณมีผลต่อคะแนนตัวชี้วัดการปฏิบัติราชการ ซึ่งหากหน่วยงานสามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามเป้าหมาย ก็จะส่งผลให้มีผลคะแนนประเมินตัวชี้วัดสูงตามไปด้วย ในขณะเดียวกันหากไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามเป้าหมายก็จะส่งผลให้คะแนนตัวชี้วัดลดหล่นลงไปตามสัดส่วนของเกณฑ์การประเมินตัวชี้วัดที่กรมอนามัยกำหนด