

รายงานผลการวิเคราะห์ข้อมูลการเบิกจ่ายงบประมาณของกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ ปีงบประมาณ 2561-2563

ตารางแสดงข้อมูลผลการเบิกจ่ายงบประมาณปี พ.ศ.2561-2563

ปี งบประมาณ	เป้าหมาย/ ผลการเบิกจ่าย	ภาพรวม	งบดำเนินงาน	งบลงทุน	งบรายจ่ายอื่น
2561	งบประมาณที่ได้รับ	10,550,200.00	10,496,000.00	54,200.00	-
	เบิกจ่าย	10,549,572.43	10,495,372.43	54,200.00	-
	กันเหลือในปี	-	-	-	-
	คงเหลือส่งคืนกรม	627.57	627.57	-	-
	เบิกจ่ายคิดเป็นร้อยละ	99.99	99.99	100.00	-
2562	งบประมาณที่ได้รับ	20,858,801.76	17,933,368.76	2,925,433.00	-
	เบิกจ่าย	18,769,416.58	15,843,983.58	2,925,433.00	-
	กันเหลือในปี	2,089,000.00	2,089,385.18	-	-
	คงเหลือส่งคืนกรม	385.18	-	-	-
	เบิกจ่ายคิดเป็นร้อยละ	89.98	88.35	100.00	-
2563	งบประมาณที่ได้รับ	30,325,669.11	26,616,114.09	3,083,125.02	449,000.00
	เบิกจ่าย	27,254,749.15	23,545,194.13	3,083,125.02	449,000.00
	กันเหลือในปี	3,069,980.00	3,069,980.00	-	-
	คงเหลือส่งคืนกรม	939.96	939.96	-	-
	เบิกจ่ายคิดเป็นร้อยละ	89.87	88.46	100.00	100.00

จากตารางแสดงข้อมูลผลการเบิกจ่ายงบประมาณของกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพในข้างต้น แสดงให้เห็นว่า ในปีงบประมาณ 2562 และ 2563 กองฯ ไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด โดยเบิกจ่ายได้เพียง ร้อยละ 89.98 และ ร้อยละ 89.87 เนื่องจากกองฯ มีการกันเงินไว้เหลือในปี สาเหตุเนื่องจาก TOR ในการจ้าง มีระยะเวลาส่งมอบงานในเดือนตุลาคม จึงทำให้ไม่สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามเป้าหมาย ซึ่งคณะกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายฯ ได้นำปัญหาที่ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ตามเป้าหมายมาวิเคราะห์ และได้ผลสรุปดังนี้

จุดแข็ง

1. มีการประชุมประจำเดือนเพื่อรับทราบถึงปัญหาในการเบิกจ่ายงบประมาณ
2. มีการประสานงานด้านการเบิกจ่ายระหว่างกลุ่มงาน
3. ผู้อำนวยการให้ความสำคัญในการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณของกองทุกวันที่ 15 และวันที่ 30 ของเดือน

จุดอ่อน

1. เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า
2. การเบิกจ่ายแต่ละโครงการไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายที่ได้วางแผนไว้
3. การเขียน TOR ไม่ได้กำหนดให้งานแล้วเสร็จในปีงบประมาณนั้น

ปัญหาเกิดจากภายนอก

1. ผู้รับจ้าง/ผู้ขาย ส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายล่าช้า และส่งของไม่ตรงตามสเปค ที่กำหนด

ข้อเสนอแนะนโยบาย

กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพมีมาตรการด้านการเบิกจ่ายงบประมาณ ดังนี้

1. ให้เร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนดหรือสูงกว่า
2. ให้มีการติดตามผลการเบิกจ่ายงบประมาณในที่ประชุมกองทุกครั้ง
3. ให้มีการจัดประชุมสัมมนาในไตรมาสที่ 1 โดยให้ได้ยอดเบิกจ่ายไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของวงเงินที่ได้รับจัดสรร
4. การเบิกจ่ายค่าจ้างเหมาทุกรายการที่ต้องดำเนินการเบิกจ่าย ณ สิ้นเดือน ให้ดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในวันสุดท้ายของเดือนนั้นๆ
5. ในการจัดทำ TOR ต้องกำหนดให้งานแล้วเสร็จและให้มีการเบิกจ่ายภายในปีงบประมาณ

ประเด็นความรู้ที่นำมาใช้

1. หลักเกณฑ์อัตราค่าใช้จ่าย และแนวทางการพิจารณางบประมาณรายจ่ายประจำปี ธันวาคม 2563
2. หลักเกณฑ์อัตราค่าใช้จ่ายประกอบการพิจารณางบประมาณรายจ่ายประจำปี ที่เบิกจ่ายในลักษณะค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุและค่าสาธารณูปโภค ธันวาคม 2563
3. แนวทางในการดำเนินการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ พ.ศ. 2564 (กองคลัง กรมอนามัย)
4. คู่มือตรวจสอบใบสำคัญการเบิกจ่าย ของกรมอนามัย ตามระเบียบกระทรวงการคลัง