

ประเด็นการประเมินผล : การบริหารงบประมาณ

กรณีที่ 1 ส่วนราชการมีงบประมาณรายจ่ายลงทุน

ตัวชี้วัดที่ 8 : ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของอัตราการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน
น้ำหนัก : ร้อยละ 3

คำอธิบาย :

การพิจารณาผลสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ จะใช้อัตราการเบิกจ่ายรายจ่ายลงทุนของส่วนราชการ ทั้งที่เบิกจ่ายในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค เป็นตัวชี้วัดความสามารถในการเบิกจ่ายเงินของส่วนราชการ ทั้งนี้ ไม่รวมงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรเพิ่มเติมระหว่างปีงบประมาณ โดยจะใช้ข้อมูลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณจากระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS)

การให้คะแนนจะพิจารณาตามความสามารถในการเบิกจ่าย และถ่วงน้ำหนักสำหรับอัตราการเบิกจ่ายเงินในส่วนของการรายการค่าครุภัณฑ์และรายการค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ดังนี้

การกำหนดน้ำหนักความสำคัญของแต่ละรายการ

รายการงบประมาณรายจ่ายลงทุน	น้ำหนัก : W_i (ร้อยละ)
1. รายการค่าครุภัณฑ์	0.9
2. รายการค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	2.1
รวมน้ำหนักร้อยละ	3.0

ตารางและสูตรการคำนวณ :

$$\begin{aligned} & \text{ร้อยละของอัตราการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนรายการค่าครุภัณฑ์} \\ &= \frac{\text{ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนรายการค่าครุภัณฑ์}}{\text{วงเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนรายการค่าครุภัณฑ์ที่ได้รับ}} \times 100 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} & \text{ร้อยละของอัตราการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนรายการค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง} \\ &= \frac{\text{ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนรายการค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง}}{\text{วงเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนรายการค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างที่ได้รับ}} \times 100 \end{aligned}$$

รายการ งบประมาณ รายจ่าย ลงทุน (i)	น้ำหนักของ รายการ (W_i)	เกณฑ์การให้คะแนนเทียบกับ ร้อยละของความสำเร็จของการ เบิกจ่าย เงิน งบประมาณรายจ่ายลงทุน					ค่าคะแนนที่ ได้ของแต่ละ รายการ (SM_i)	คะแนนถ่วงน้ำหนัก ($W_i \times SM_i$)
		1	2	3	4	5		
1. รายการ ค่าครุภัณฑ์	0.3 (0.9/3.0)	X - 2Y	X - Y	X	X + Y	X + 2Y	SM_1	$(W_1 \times SM_1)$
2. รายการ ค่าที่ดิน และ สิ่งก่อสร้าง	0.7 (2.1/3.0)	X - 2Y	X - Y	X	X + Y	X + 2Y	SM_2	$(W_2 \times SM_2)$
	$\sum W_i = 1$							$\sum (W_i \times SM_i)$

แปลงน้ำหนักของแต่ละรายการให้ผลรวมของน้ำหนักของทุกรายการเท่ากับ 1

หมายเหตุ :

- กำหนดค่า X เท่ากับ ระดับคะแนน 3 โดยที่ X หมายถึง อัตราการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายในภาพรวมตามเป้าหมายที่คณะรัฐมนตรีกำหนด
- กำหนดค่า Y เท่ากับ ช่วงปรับเกณฑ์การให้คะแนน โดยสำนักงาน ก.พ.ร. จะประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อหาหรือความเหมาะสมของช่วงปรับเกณฑ์การให้คะแนน และจะแจ้งให้ส่วนราชการทราบต่อไป
- การคำนวณวงเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน จะไม่รวมงบประมาณที่ส่วนราชการประหยัดได้ และไม่ได้นำเงินดังกล่าวไปใช้จ่ายในภารกิจหรือโครงการอื่น ๆ ต่อ ทั้งนี้ ขอให้ส่วนราชการรายงานวงเงินงบประมาณที่ประหยัดได้ดังกล่าว (งบประมาณเหลือจ่าย) เพื่อใช้ประกอบการประเมินผล

สูตรการคำนวณ :

ผลรวมคะแนนเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก เท่ากับ

$$\frac{\sum (W_i \times SM_i)}{\sum W_i}$$

หรือ

$$\frac{(W_1 \times SM_1) + (W_2 \times SM_2) + \dots + (W_i \times SM_i)}{W_1 + W_2 + \dots + W_i}$$

โดยที่ :

W หมายถึง	น้ำหนักที่ให้กับรายการงบประมาณรายจ่ายลงทุนที่กำหนดไว้และผลรวมของน้ำหนักของทุกรายการ ($\sum W_i = 1$)
SM หมายถึง	คะแนนที่ได้ของแต่ละรายการ
i หมายถึง	ลำดับที่ของรายการงบประมาณรายจ่ายลงทุนที่กำหนดไว้ ; 1, 2, ..., i

หรือ

$$\frac{(\text{ค่าคะแนนที่ได้ของรายการค่าครุภัณฑ์} \times \text{น้ำหนักของรายการค่าครุภัณฑ์}) + (\text{ค่าคะแนนที่ได้ของรายการค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง} \times \text{น้ำหนักของรายการค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง})}{\dots}$$

เกณฑ์การให้คะแนน :

ช่วงปรับเกณฑ์การให้คะแนน +/- 1 ต่อ 1 คะแนน โดยกำหนดเกณฑ์การให้คะแนน ดังนี้

ระดับคะแนน	เกณฑ์การให้คะแนน
1	$\sum (W_i \times SM_i) = 1$
2	$\sum (W_i \times SM_i) = 2$
3	$\sum (W_i \times SM_i) = 3$
4	$\sum (W_i \times SM_i) = 4$
5	$\sum (W_i \times SM_i) = 5$

แหล่งข้อมูลอ้างอิง :

ใช้ข้อมูลในการติดตามประเมินผลจากกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง

เหตุผล :

เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจให้แก่ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจในการเร่งรัดการดำเนินงานและให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณของส่วนราชการต่าง ๆ รวดเร็วมากขึ้น ซึ่งมีผลให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณในภาพรวมของประเทศมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และเป็นไปตามเป้าหมายที่คณะรัฐมนตรีกำหนด คือ ร้อยละของอัตราการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนที่กำหนดไว้เท่ากับร้อยละ X

แหล่งข้อมูล / วิธีการจัดเก็บข้อมูล :

1.	ข้อมูลการเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS ของหน่วยงานต้นสังกัดที่ได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณ
----	---

ผู้กำกับตัวชี้วัด : นางสาวอรอนงค์ บัวแก้ว

โทรศัพท์ 0 2618 2323 ต่อ 1406 - 9

ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางสาวธนกร โสมะທີ

โทรศัพท์ 0 2618 2323 ต่อ 1406 - 9