

# ตัวชี้วัดที่ 9 ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามแผน

ประเมินผลความสำเร็จจาก 2 ตัวชี้วัดย่อย ได้แก่

ตัวชี้วัดที่ 9.1 ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามแผนพิจารณา  
ความสามารถในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณจังหวัด (ร้อยละ 3)

ตัวชี้วัดที่ 9.2 ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามเป้าหมายผลผลิตของ  
จังหวัด (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่าย) (ร้อยละ 2)

# ตัวชี้วัดที่ 9.1 ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามแผน

น้ำหนัก : ร้อยละ 3

หน่วยวัด : ร้อยละ

คำอธิบาย :

- เงินงบประมาณจังหวัด หมายถึง เงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่จังหวัดยื่นคำขอจัดตั้งต่อสำนักงบประมาณเพื่อดำเนินการตามแผนปฏิบัติการประจำปีของจังหวัด
- พิจารณาความสามารถในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณจังหวัดจากผลการเบิกจ่ายภาพรวมของเงินงบประมาณจังหวัดเทียบกับแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณในแต่ละไตรมาส



# ตัวชี้วัดที่ 9.1 ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามแผน

น้ำหนัก : ร้อยละ 3

หน่วยวัด : ร้อยละ

คำอธิบาย :

•แผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ หมายถึง ข้อมูลแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณที่จังหวัดบันทึกตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สำนักงบประมาณกำหนดภายใต้วงเงินงบประมาณที่ได้รับตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 ซึ่งเป็นแผนตั้งต้นในระบบ GFMS ดังนั้น เมื่อมีการนำแผนไปปฏิบัติแล้ว จะต้องติดตามประเมินผลเพื่อตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน กรณีที่การดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินที่ได้กำหนดไว้ จังหวัดสามารถปรับปรุงแผนการใช้จ่ายเงินในระบบ GFMS ในเดือนปัจจุบันและเดือนถัดไป โดยต้องปรับปรุงแผนฯ ให้แล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 3 หรือภายในเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2555



# ตัวชี้วัดที่ 9.1 ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามแผน

น้ำหนัก : ร้อยละ 3

หน่วยวัด : ร้อยละ

- การให้คะแนนพิจารณาตามความสามารถในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณจังหวัดเทียบกับวงเงินตามแผนการใช้จ่ายเงินแต่ละไตรมาส และค่านวนค่าเฉลี่ยของทั้ง 4 ไตรมาส เป็นผลการดำเนินงานของจังหวัด

สูตรการคำนวณ:

$$\frac{\left( \frac{X_1}{Y_1} * 100 + \frac{X_2}{Y_2} * 100 + \frac{X_3}{Y_3} * 100 + \frac{X_4}{Y_4} * 100 \right)}{4}$$

กำหนดให้  $X_1, X_2, X_3, X_4$  = ผลการเบิกจ่ายภาพรวมของเงินงบประมาณจังหวัดแต่ละไตรมาส

$Y_1, Y_2, Y_3, Y_4$  = วงเงินงบประมาณตามแผนการใช้จ่ายเงินในปีงบประมาณ พ.ศ.2555

ในระบบ GFMS แต่ละไตรมาส

# ตัวชี้วัดที่ 9.1 ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามแผน

## เกณฑ์การให้คะแนน:

ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
85	87.50	90	92.50	95

## หมายเหตุ:

- กำหนดระดับคะแนน 3 คะแนน เท่ากับ ค่าเฉลี่ยร้อยละของทั้ง 4 ไตรมาสอยู่ที่ร้อยละ 90 และระดับ 5 คะแนน เท่ากับ ค่าเฉลี่ยร้อยละของทั้ง 4 ไตรมาสอยู่ที่ร้อยละ 95
- การคำนวณวงเงินงบประมาณตามแผนการใช้จ่ายเงินในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 ไม่รวมเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรเพิ่มเติมระหว่างปีงบประมาณ และเงินงบประมาณที่จังหวัดประหยัดได้และไม่ได้นำไปใช้จ่ายในภารกิจหรือโครงการอื่นๆ ต่อ ทั้งนี้ ขอให้จังหวัดรายงานวงเงินงบประมาณที่ประหยัดได้ดังกล่าว (งบประมาณเหลือจ่าย) เพื่อใช้ประกอบการประเมินผล
- กรณีจังหวัดนำเงินงบประมาณที่ประหยัดได้จากโครงการเดิมไปใช้ในโครงการอื่นๆ การเบิกจ่ายเงินงบประมาณของโครงการใหม่จะนำมาใช้คำนวณอัตราการเบิกจ่ายด้วย

# ตัวชี้วัดที่ 9.1 ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามแผน

แบบฟอร์มข้อมูลเงินเหลือจ่าย:

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบประมาณรายจ่ายภาพรวม
1. วงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	
2. การเบิกจ่าย	
2.1 การใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง	
2.2 เงินงบประมาณที่ประหยัดได้	

หมายเหตุ : กรอกข้อมูลในแบบฟอร์มข้อมูลเงินเหลือจ่ายส่งพร้อมรายงานการประเมินผลการปฏิบัติราชการรอบ 12 เดือน พร้อมทั้งจัดส่งแบบฟอร์มเงินเหลือจ่ายไปยัง E-mail Address ของกรมบัญชีกลาง [disadmgr@cgd.go.th](mailto:disadmgr@cgd.go.th)

# ตัวชี้วัดที่ 9.1 ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามแผน

แหล่งข้อมูล :

ใช้ข้อมูลในการติดตามประเมินผลจากกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง จากระบบ GFMIS

จังหวัดสามารถตรวจสอบ  
ผลการเบิกจ่ายเงิน  
งบประมาณรายจ่าย  
ภาพรวมเปรียบเทียบกับ  
แผนการใช้จ่ายเงินผ่าน  
ทางเว็บไซต์ของ  
กรมบัญชีกลาง  
[www.cgd.go.th](http://www.cgd.go.th)  
หัวข้อ ข้อมูลสถิติ

The screenshot shows the GFMIS website interface. The browser address bar displays <http://www.cgd.go.th/wps/portal/Home>. The page title is "ข้อมูลข่าวสารกรมบัญชีกลาง" (GFMIS News and Information). The main content area features a blue header with a list of services: กฎหมายและระเบียบ, บัญชีและตรวจสอบภายในภาครัฐ, จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ, สวัสดิการรักษายาบาล, ความรับผิดชอบทางแพ่ง, และการคลังภาครัฐ (GFMIS), and อื่นๆ. Below this, there are sections for "ข้อมูลสถิติ" (Statistics) and "หนังสือเวียน" (Circulars). The "ข้อมูลสถิติ" section includes a bar chart titled "ผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายลงทุนสูงสุด 10 อันดับ" (Top 10 Budget Expenditure Results) and a table with the following data:

ปีงบประมาณ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
2554	100
2555	100
2556	100
2557	100
2558	100
2559	100
2560	100
2561	100
2562	100
2563	100

The "หนังสือเวียน" section lists several circulars, including "บุคลากรและเงินอื่นที่กำหนดจ่ายสิ้นเดือน (02/12/2554)", "อัตราดอกเบี้ยเงินกู้สำหรับใช้เป็นเกณฑ์ในการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง (29/11/2554)", "การผ่อนผันการส่งผลการประเมินการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2554 (25/11/2554)", and "ขอข้อมูลสถานะทางการเงิน (Cash flow) (25/11/2554)". The left sidebar contains navigation links such as "บริการ", "ตรวจสอบสิทธิ์", "สารสนเทศกฎหมาย", "e-Comp", "Utilities", "Download", "รายงานประจำปี", "คู่มือประชาชน", "คำถามที่ถามบ่อย", "แบบสำรวจ", "ข้อมูลสถิติการคลัง", and "วารสารกรมบัญชีกลาง".

# ตัวชี้วัดที่ 9.1 ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามแผน

## ตัวอย่าง:

จังหวัดได้รับเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 จำนวน 315 ล้านบาท โดยได้ทำแผนการใช้จ่ายเงินเพื่อให้สำนักงบประมาณเห็นชอบแล้ว ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ (แผนตั้งต้น) ต่อมาเกิดอุทกภัย ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนการใช้จ่ายเงินเดิม จึงได้ปรับปรุงแผนการใช้จ่ายเงิน (แผนปรับปรุง) ตั้งแต่เดือนมกราคม พ.ศ. 2555 ซึ่งประมาณการว่าจะเบิกจ่ายเงินงบประมาณได้ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 จำนวนทั้งสิ้น 308 ล้านบาท โดยผลการเบิกจ่ายเงินจริงของแต่ละไตรมาสเป็นดังนี้

รายการ	ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4	รวมทั้งสิ้น
แผนตั้งต้น	78	70	67	100	315
แผนปรับปรุง (1)	78	40	75	115	308
ผลการเบิกจ่าย (2)	60	35	85	115	295
ร้อยละผลการเบิกจ่ายเงินเทียบกับ แผน (2) / (1) * 100	76.92	87.50	113.33	100.00	



# ตัวชี้วัดที่ 9.1 ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามแผน

## ตัวอย่าง:

รายการ	ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4	รวมทั้งสิ้น
แผนตั้งต้น	78	70	67	100	315
แผนปรับปรุง (1)	78	40	75	115	308
ผลการเบิกจ่าย (2)	60	35	85	115	295
ร้อยละผลการเบิกจ่ายเงินเทียบกับ แผน (2) / (1) * 100	76.92	87.50	113.33	100.00	

ดังนั้น เมื่อคำนวณค่าเฉลี่ยร้อยละของทั้ง 4 ไตรมาส คิดเป็นผลการดำเนินงานของจังหวัดเท่ากับ  $(76.92\% + 87.50\% + 113.33\% + 100.00\%) / 4 = 94.44$  มีผลการประเมินอยู่ที่ระดับคะแนน 4.7756 คะแนน

# ตัวชี้วัดที่ 9.1 ร้อยละความสำเร็จของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณตามแผน

หน่วยงานผู้รับผิดชอบ:

สำนักบริหารการรับ-จ่ายเงินภาครัฐ กรมบัญชีกลาง

หน่วยงาน / ผู้รับผิดชอบ	หมายเลขโทรศัพท์
1. นางสาวพรวิไลย์ เดชอมรชัย	0 2127 7132
2. นางสาวทิวาพร ผาสุข	0 2127 7000
3. นางสาวจุลลิกา พานิชเจริญ	ต่อ 4206 และ 4618

# ตัวชี้วัดที่ 9.2 ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามเป้าหมาย ผลผลิตของจังหวัด (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่าย)

## น้ำหนัก : ร้อยละ 2

หน่วยวัด : ระดับ

คำอธิบาย :

- วัดผลสำเร็จจากร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการบรรลุเป้าหมายผลผลิตของโครงการตามแผนปฏิบัติการประจำปีของจังหวัดที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 โดยเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับเป้าหมายของตัวชี้วัดกิจกรรม/โครงการภายใต้ผลผลิตที่กำหนดไว้ในเอกสารงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 ของจังหวัด



# ตัวชี้วัดที่ 9.2 ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามเป้าหมาย ผลผลิตของจังหวัด (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่าย)

ตารางและสูตรการคำนวณ:

ผลผลิต/ตัวชี้วัด (i)	น้ำหนัก ( $W_i$ )	เกณฑ์การให้คะแนนเทียบกับ ร้อยละของเป้าหมาย ที่กำหนด					คะแนนที่ได้ ( $C_i$ )	คะแนน ถ่วงน้ำหนัก ( $W_i \times C_i$ )
		1	2	3	4	5		
ผลผลิต : .....								
ตัวชี้วัด : .....								
กิจกรรม/โครงการที่ 1 : .....								
ตัวชี้วัดที่ 1	$W_1$	80	85	90	95	100	$SM_1$	$(W_1 \times SM_1)$
ตัวชี้วัดที่ 2	$W_2$	80	85	90	95	100	$SM_2$	$(W_2 \times SM_2)$
กิจกรรม/โครงการที่ 2 : .....								
ตัวชี้วัดที่ 3	$W_3$	80	85	90	95	100	$SM_3$	$(W_3 \times SM_3)$
.	.	80	85	90	95	100	.	.
กิจกรรม/โครงการที่ ..... : .....								
.	.	80	85	90	95	100	.	.
ตัวชี้วัดที่ i	$W_i$	80	85	90	95	100	$SM_i$	$(W_i \times SM_i)$
น้ำหนักรวม	$\sum W_i = 1$	ค่าคะแนนของตัวชี้วัดนี้เท่ากับ						$\sum (W_i \times SM_i)$

# ตัวชี้วัดที่ 9.2 ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามเป้าหมาย ผลผลิตของจังหวัด (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่าย)

ตารางและสูตรการคำนวณ: (ต่อ)

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

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 น้ำหนักความสำคัญที่ให้กับแต่ละตัวชี้วัดกิจกรรม/โครงการภายใต้ผลผลิต

และผลรวมของน้ำหนักของทุกตัวชี้วัดกิจกรรม/โครงการในแต่ละผลผลิต เท่ากับ 1

SM หมายถึง คะแนนที่ได้จากการเทียบกับร้อยละของเป้าหมายที่กำหนด

i หมายถึง ลำดับที่ของตัวชี้วัดกิจกรรม/โครงการในแต่ละผลผลิต ; 1, 2, ..., i

# ตัวชี้วัดที่ 9.2 ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามเป้าหมาย ผลิตของจังหวัด (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่าย)

เกณฑ์การให้คะแนน:

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	$\sum (W_i \times SM_i) = 5$

# ตัวชี้วัดที่ 9.2 ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามเป้าหมาย ผลผลิตของจังหวัด (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่าย)

## เงื่อนไข :

1. กรณีที่จังหวัดเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการหรือเปลี่ยนแปลงโครงการภายใต้ผลผลิตที่กำหนดไว้ตามเอกสารงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 จังหวัดจะต้องประเมินผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดกิจกรรม/โครงการที่มีการเปลี่ยนแปลงข้างต้นซึ่งได้รับความเห็นชอบจากสำนักงบประมาณ
2. กรณีที่จังหวัดใดมีตัวชี้วัดกิจกรรม/โครงการตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของจังหวัดที่ซ้ำซ้อนกับตัวชี้วัดที่ 1 ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการบรรลุเป้าหมายตามแผนปฏิบัติราชการกลุ่มจังหวัด และจังหวัด หรือตัวชี้วัดอื่นตามกรอบการประเมินผลการปฏิบัติราชการของจังหวัด จังหวัดไม่ต้องประเมินผลตามตัวชี้วัดดังกล่าว

## หมายเหตุ :

การกำหนดน้ำหนักที่จัดสรรให้แต่ละตัวชี้วัดกิจกรรม/โครงการภายใต้ผลผลิต ให้ถ่วงน้ำหนักตามลำดับความสำคัญของกิจกรรม/โครงการ หากไม่ระบุน้ำหนัก ให้ถือว่าทุกตัวชี้วัดกิจกรรม/โครงการภายใต้ผลผลิตมีน้ำหนักเท่ากัน

# ตัวชี้วัดที่ 9.2 ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามเป้าหมาย ผลผลิตของจังหวัด (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่าย)

แบบฟอร์มการรายงานผล :

ผลผลิต/โครงการ/ตัวชี้วัด (i)	น้ำหนัก (W <sub>i</sub> )	เป้าหมาย	เกณฑ์การให้คะแนนเทียบกับ ร้อยละของเป้าหมายผลผลิต					ผลการ ดำเนินงาน	คะแนน ที่ได้ (C <sub>i</sub> )	คะแนน ถ่วง น้ำหนัก (W <sub>i</sub> × C <sub>i</sub> )
			1	2	3	4	5			
ผลผลิต : xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx										
ตัวชี้วัด : xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx										
กิจกรรม/โครงการที่ x : xxxxxxxx ตัวชี้วัดที่ x : xxxxxxxx			80	85	90	95	100			
กิจกรรม/โครงการที่ x : xxxxxxxx ตัวชี้วัดที่ x : xxxxxxxx			80	85	90	95	100			
กิจกรรม/โครงการที่ x : xxxxxxxx ตัวชี้วัดที่ x : xxxxxxxx			80	85	90	95	100			
น้ำหนักรวม	1		ค่าคะแนนของตัวชี้วัดนี้เท่ากับ							





# ตัวชี้วัดที่ 9.2 ระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามเป้าหมาย ผลผลิตของจังหวัด (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่าย)

ดังนั้น จังหวัด ก. มีระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามเป้าหมาย  
ผลผลิตของจังหวัด (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่ายฯ) ดังแสดงในตาราง

ผลผลิต/ตัวชี้วัด (i)	น้ำหนัก (W <sub>i</sub> )	เป้าหมาย	เกณฑ์การให้คะแนนเทียบกับ ร้อยละของเป้าหมายที่กำหนด					ผลการ ดำเนินงาน	คะแนน ที่ได้ (C <sub>i</sub> )	คะแนน ถ่วง น้ำหนัก (W <sub>i</sub> × C <sub>i</sub> )
			1	2	3	4	5			
ผลผลิต : การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ ตัวชี้วัด : ร้อยละความสำเร็จของเป้าหมายกลุ่มโครงการพัฒนาด้านเศรษฐกิจ										
กิจกรรม : โครงการพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อ ชุมชนหรือชนบท ตัวชี้วัดที่ 1 : จำนวนน้ำต้นทุนเพิ่มขึ้น	0.33	60,000 ลบ.ม.	80	85	90	95	100	60,000 ลบ.ม.	5.0000	1.6666
กิจกรรม : โครงการพัฒนาผู้ประกอบการและ เทคโนโลยีการผลิตโรงสีข้าว ตัวชี้วัดที่ 2 : ประสิทธิภาพการสีข้าวเพิ่มขึ้น	0.33	ร้อยละ 10	80	85	90	95	100	ร้อยละ10	5.0000	1.6666
กิจกรรม : โครงการพัฒนาคุณภาพเมล็ดพันธุ์ ข้าวหอมมะลิ ตัวชี้วัดที่ 3 : จำนวนเมล็ดพันธุ์ข้าวที่ได้รับการ ปรับปรุงคุณภาพต่อปี	0.33	750 ตัน	80	85	90	95	100	750 ตัน	5.0000	1.6666

รวมคะแนนของตัวชี้วัด 5.0000 คะแนน

# ขอขอบคุณ

# Contact Person

## โทรศัพท์

## E-mail

นายสมชาย ไตรรัตน์ภิมย์	0-2231-3011 ต่อ 300	Somchai@tris.co.th
นายธวัชชัย โพธิ์วรสุนทร	0-2231-3011 ต่อ 303	Thawatchai@tris.co.th
นายสรรเสริญ สงวนศักดิ์	0-2231-3011 ต่อ 324	Sarnsoen@tris.co.th
นางสาวบงกช นุตพงษ์	0-2231-3011 ต่อ 312	Bongkot@tris.co.th

Fax: 0-2231-3680, 0-2231-3682

Website: [www.tris.co.th](http://www.tris.co.th)

