



แนวทางการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

โดย
นายสมศักดิ์ โชติรัตนะศิริ
ผู้อำนวยการสำนักงานกกบ.ป.ร.

4 พฤศจิกายน 2556

ยุทธศาสตร์ประเทศ (Country Strategy) และงบประมาณแผ่นดิน

การบริหารราชการแผ่นดิน
(ภายใต้บทบัญญัติตามรัฐธรรมนูญ)

การให้บริการพื้นฐานตาม
แนวนโยบายพื้นฐานแห่งรัฐ
(รัฐธรรมนูญ มาตรา 75)

นโยบายรัฐบาล (4ปี)
(แถลงต่อรัฐสภา)

ยุทธศาสตร์ชาติ
(Country Strategy)

ยุทธศาสตร์การจัดสรร
งบประมาณ
(ทิศทาง การจัดสรรปีต่อปี
ตามเป้าหมาย/จุดเน้นรัฐบาล)

แผนปฏิบัติการตามภารกิจพื้นฐาน
(Operation Plan)

แผนปฏิบัติการตามยุทธศาสตร์
(Operation Plan)

- วิเคราะห์
- กลั่นกรอง
- จัดสรรงบประมาณ

Agenda

- ยุทธศาสตร์ประเทศ
- ยุทธศาสตร์ AEC
- นโยบายเร่งด่วน / สำคัญ

หน่วยงาน
เจ้าภาพ

Function

Area

- MTEF (ยุทธศาสตร์)
- แผนงบประมาณเบื้องต้นที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี

การจัดทำแผนความต้องการงบประมาณเบื้องต้น

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

วัตถุประสงค์

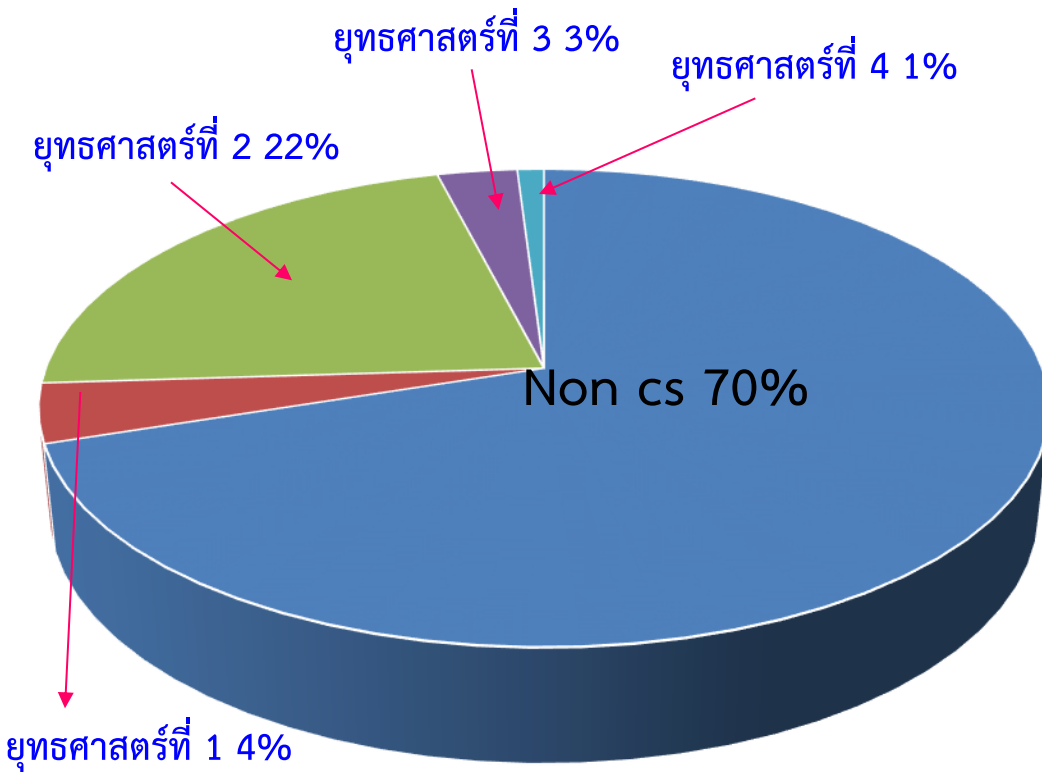
เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการงบประมาณให้สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล โดยเพิ่มระยะเวลาการจัดทำและวิเคราะห์งบประมาณในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี

ประโยชน์ที่ได้รับ

1. การปรับปรุงการจัดทำงบประมาณใหม่ จะทำให้รัฐบาลเห็นความต้องการงบประมาณที่แท้จริง ในแต่ละนโยบายของรัฐบาล รวมทั้งแต่ละด้าน เศรษฐกิจ สังคม ความมั่นคง และคุณภาพชีวิต ก่อนการกำหนดกรอบวงเงินประเทศ
2. ในทางปฏิบัติ การปรับระยะเวลาการจัดทำและวิเคราะห์งบประมาณให้เร็วขึ้น (ต.ค.-ม.ค.) จะทำให้ รอง นรม./รมต. มีเวลาพิจารณางบประมาณมากขึ้น สามารถกำกับหน่วยงานในการจัดทำงบประมาณให้สอดคล้องกับจุดเน้นเชิงนโยบายและลำดับความสำคัญตามนโยบายของรัฐบาล
3. การที่ สรก. พิจารณางบประมาณเร็วขึ้น ก่อนการพิจารณาความต้องการงบประมาณ ทำให้สามารถวิเคราะห์ความเหมาะสมและความพร้อมของโครงการ/รายการ ซึ่งจะเป็นการจัดทำงบประมาณแบบ Zero-based อย่างแท้จริง

งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2557

(2.525 ล้านล้านบาท)



งบประมาณ (ลบ.)

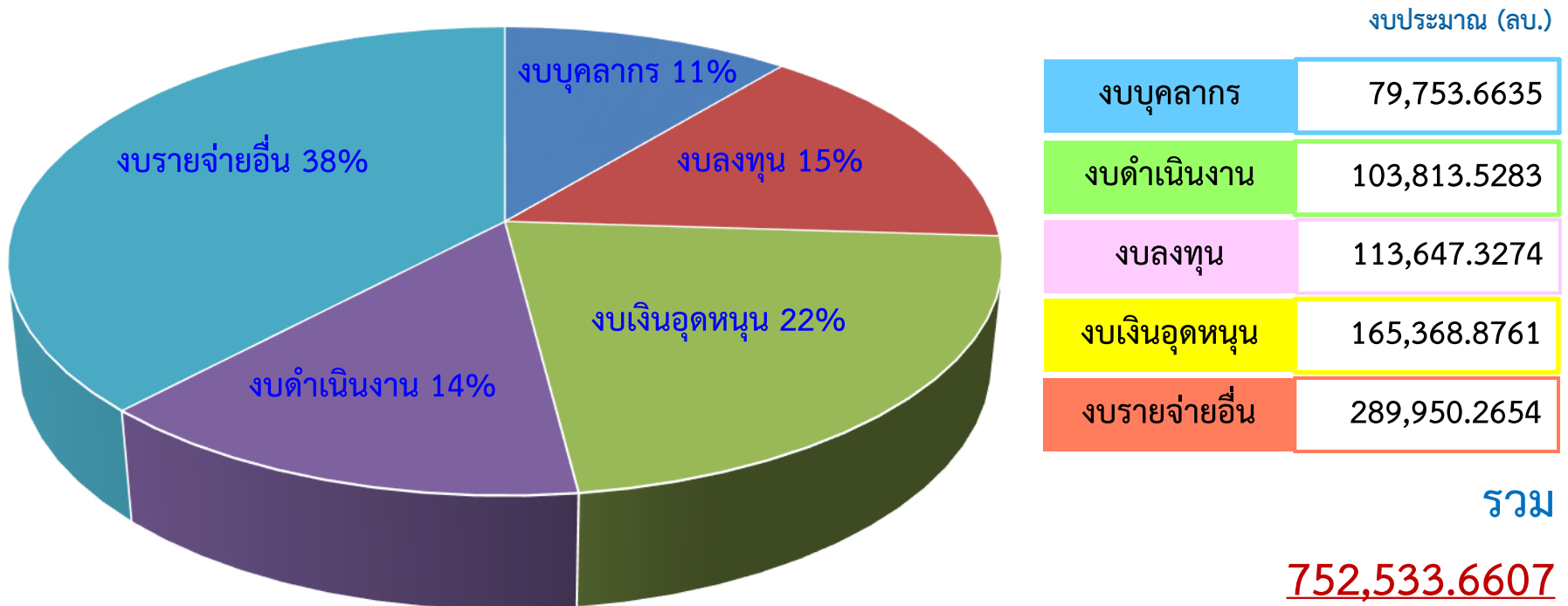
ยุทธศาสตร์ CS 1 การเพิ่มขีด ความสามารถในการแข่งขัน	106,943.5029
ยุทธศาสตร์ CS 2 : การลด ความเหลื่อมล้ำ	551,602.9761
ยุทธศาสตร์ CS 3 : การเติบโต ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม	67,619.9760
ยุทธศาสตร์ CS 4 : การบริหาร ราชการแผ่นดิน	26,367.2057

รวม

752,533.6607

งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2557

จากระบบ e - Budgeting (ชั้น พ.ร.บ.) ตามยุทธศาสตร์ประเทศ (CS)



การจัดสรรงบประมาณ เพื่อการใช้จ่ายและ ก่องหนึ้ผูกพันงบประมาณ 2557

- จัดทำแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เต็มจำนวนวงเงินงบประมาณ
- จัดทำแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จำแนกตามยุทธศาสตร์ประเทศ (CS) เต็มจำนวนที่ได้รับจัดสรร
- ให้นำงบประมาณที่ได้รับจัดสรรตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการใช้งบประมาณ 2556 ไปพลางก่อน มาเป็นส่วนหนึ่งของแผนฯ

หนังสือสำนักงบประมาณ ด่วนที่สุด ที่ นร 0704/ว1 ลงวันที่ 4 ตุลาคม 2556

การจัดสรรงบประมาณ เพื่อการใช้จ่ายและ ก่อนนี้ผูกพันงบประมาณ 2557

- ❑ งบบุคลากร งบดำเนินงาน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น ที่เบิกจ่ายในลักษณะ **รายจ่ายประจำ** จัดสรรให้เต็มวงเงิน
- ❑ งบลงทุน งบเงินอุดหนุน และงบรายจ่ายอื่น ที่เบิกจ่ายในลักษณะ **งบลงทุน** จัดสรรให้เต็มวงเงิน ยกเว้น รายการก่อนนี้ผูกพันข้ามปีงบประมาณรายการใหม่ ให้เร่งรัดดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง และส่งผลการประกวดราคาให้สำนักงบประมาณพิจารณา เพื่อจัดสรรงบประมาณให้เต็มวงเงินงบประมาณ 2557

(หนังสือสำนักงบประมาณ ด่วนที่สุด ที่ นร 0704/ว5 ลงวันที่ 11 ตุลาคม 2556)

หมายเหตุ คณะรัฐมนตรีอนุมัติการก่อนนี้ผูกพันข้ามปีงบประมาณ สำหรับรายการงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2556 แจ้งตามหนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุดที่ นร 0506/ว5 แจ้งตามหนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร 0506/ว176 ลงวันที่ 25 ตุลาคม 2556

หลักเกณฑ์การบริหารงบประมาณ 2557 (CS)

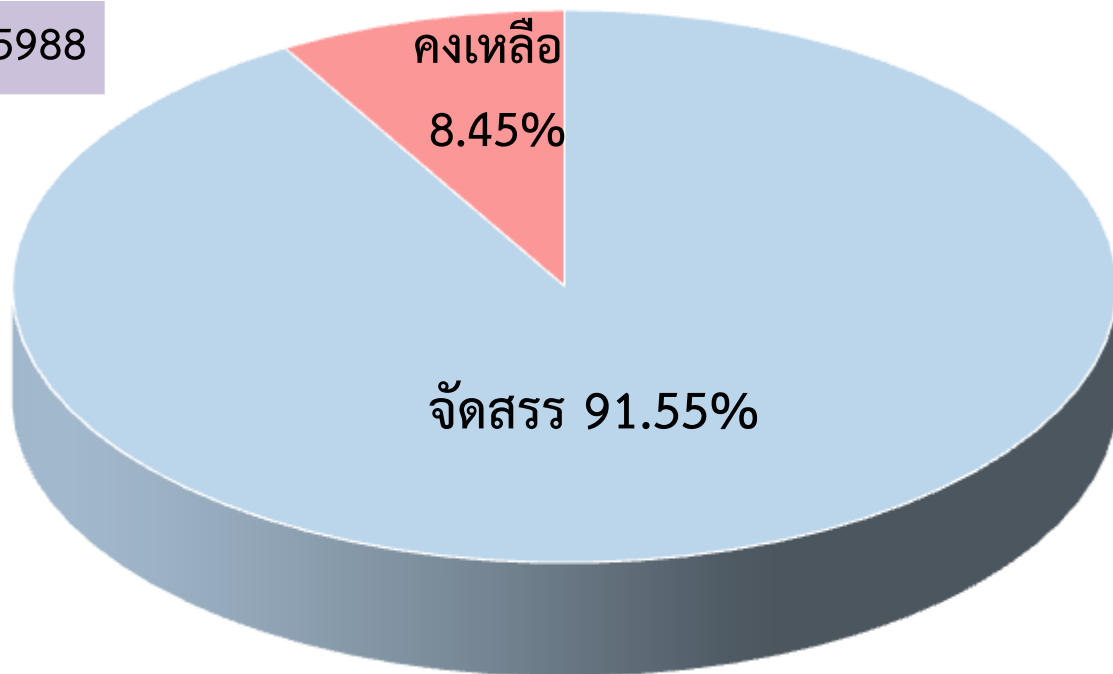
- ใช้จ่ายหรือก่องหนึ่ผูกพันงบประมาณที่ได้รับจัดสรรตามแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ จำแนกตามยุทธศาสตร์ประเทศ (CS) โดยเคร่งครัด
- กรณีมีความจำเป็นต้องโอนและหรือเปลี่ยนแปลงงบประมาณ (CS)
 - ขอตกลงสำนักงบประมาณ โดยเสนอผ่านรัฐมนตรีเจ้าสังกัด
 - ข้ามยุทธศาสตร์ประเทศ (CS)
 - ข้ามประเด็นภายใต้ยุทธศาสตร์ประเทศ (CS)
 - ข้ามนโยบาย/แนวทางภายใต้ประเด็นหรือยุทธศาสตร์ (CS)
 - ตามอำนาจของหัวหน้าส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ
 - จากงบประมาณที่มีใช้ยุทธศาสตร์ประเทศ (CS) ไปสมทบเพิ่มเติมงบประมาณตามยุทธศาสตร์ประเทศ (CS)
- กรณีการโอนและหรือเปลี่ยนแปลงงบประมาณ (CS) ต่างแผนงาน ให้ถือปฏิบัติตาม ว 35 ลงวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2549
 - หากส่งผลให้ไม่บรรลุเป้าหมายหรือนำไปใช้ในเป้าหมายที่กำหนดขึ้น
ให้นำเสนอคณะรัฐมนตรีอนุมัติก่อนตกลงสำนักงบประมาณ

หนังสือสำนักงบประมาณ ด่วนที่สุด ที่ นร 0704/ว13 ลงวันที่ 1 พฤศจิกายน 2556

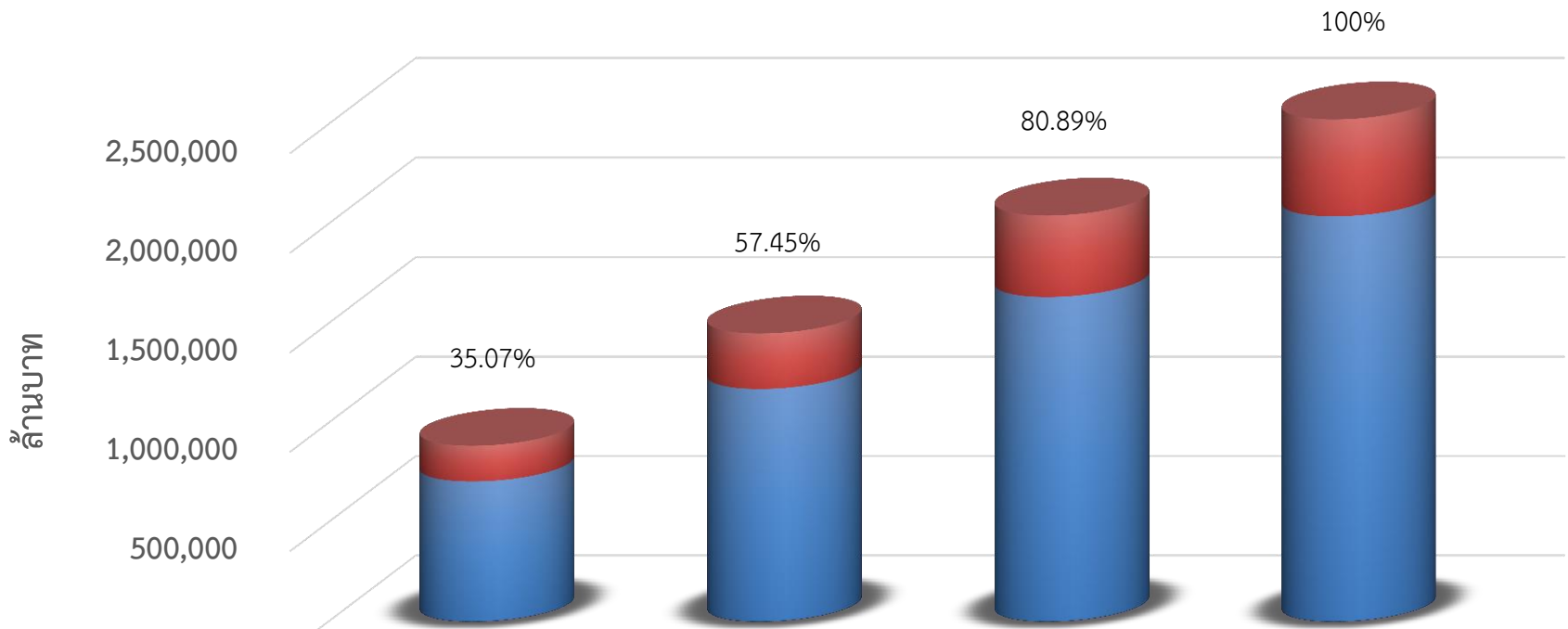
สถานะการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2557

ณ วันที่ 28 ต.ค.56

งบประมาณ (ล้านบาท)	
พรบ.57	2,525,000.0000
จัดสรร	2,311,634.4011
คงเหลือ	213,365.5988

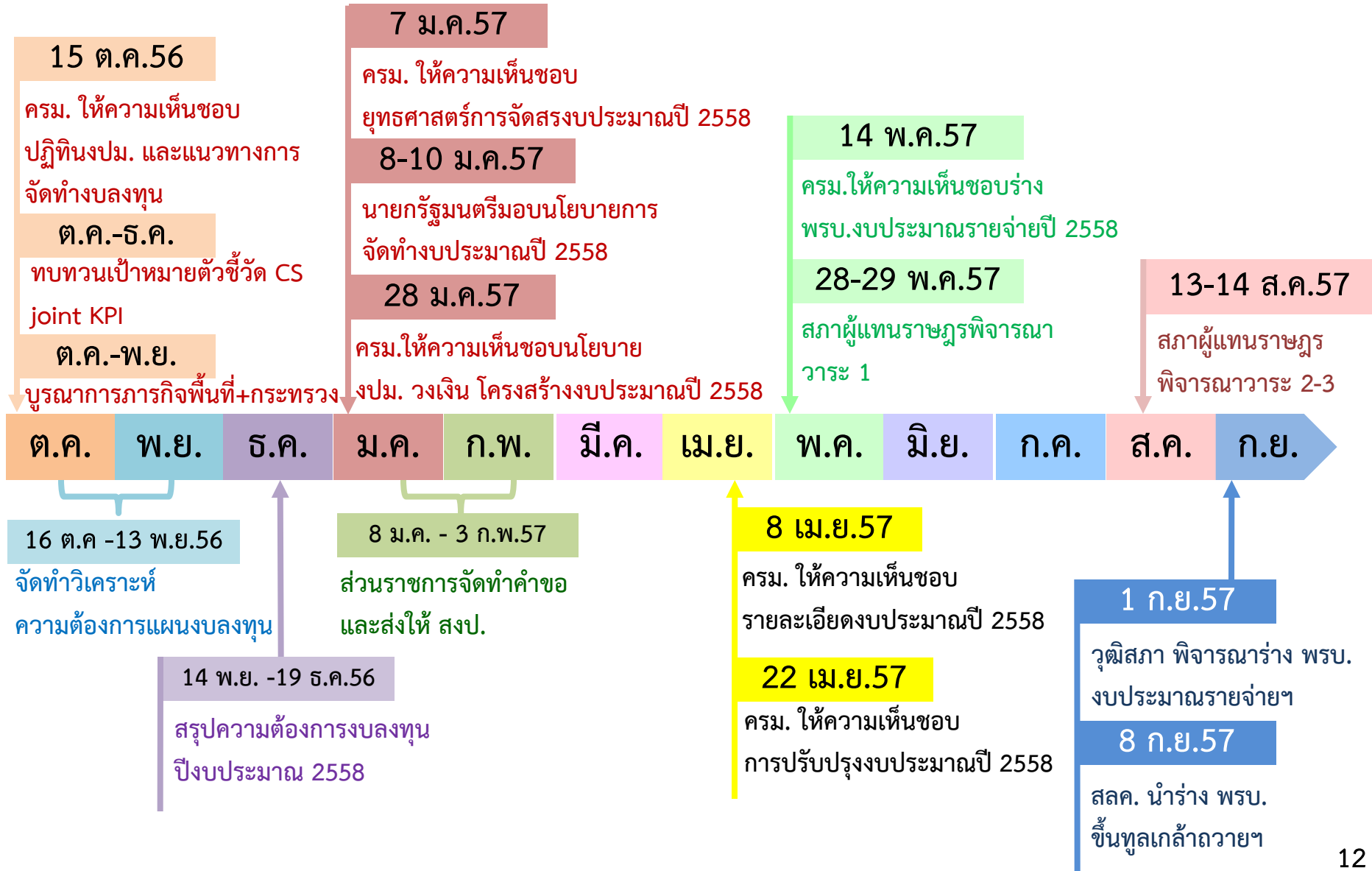


แผนการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

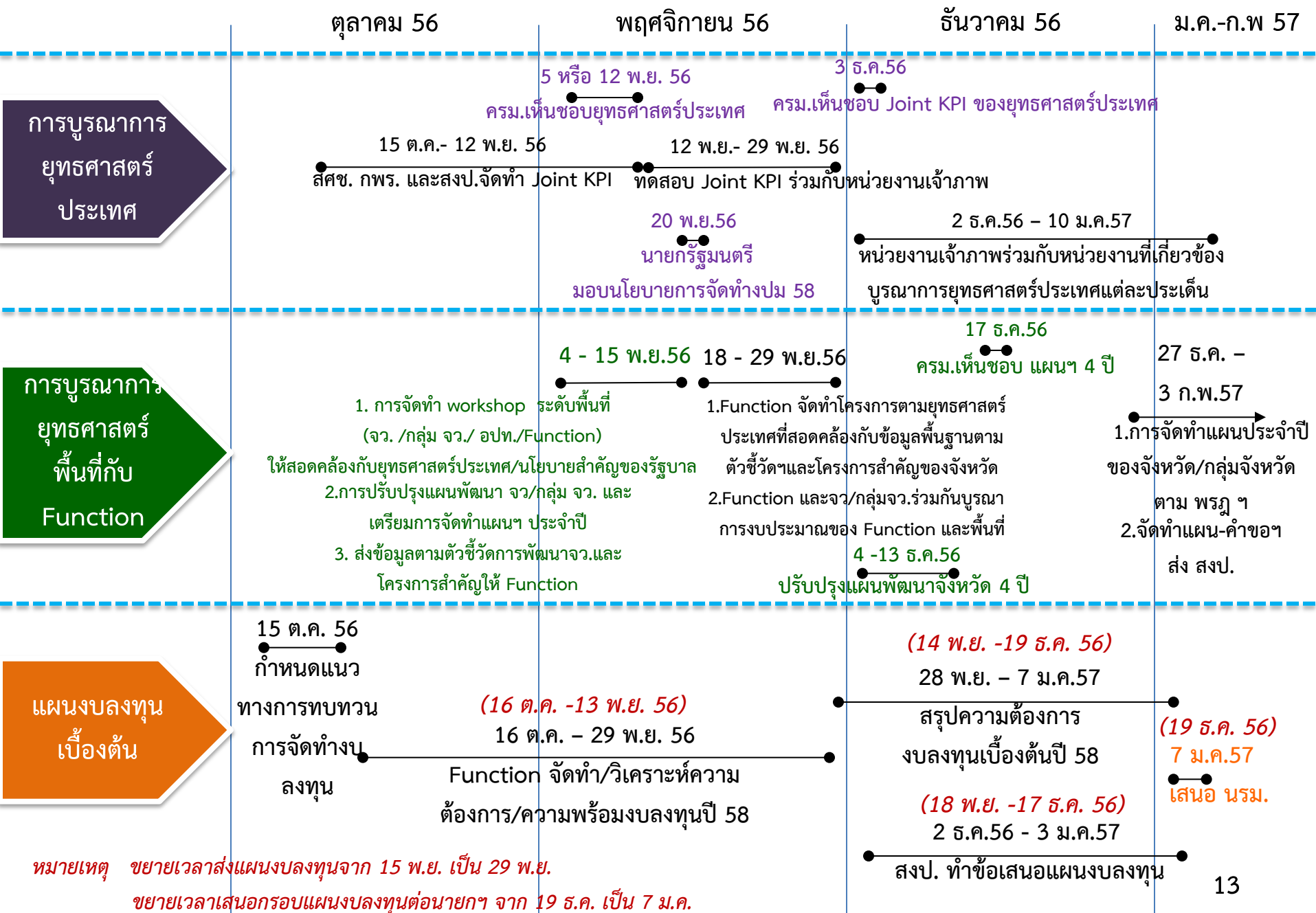


	ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4
■ รวมทั้งสิ้น	885,422.46	1,450,730.48	2,042,498.73	2,525,000.00
■ รายจ่ายลงทุน	179,535.61	279,071.12	408,721.76	486,409.78
■ รายจ่ายประจำ	705,886.85	1,171,659.36	1,633,776.97	2,038,590.22

Time Line ปฏิทินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558



Timeline การจัดทำงบประมาณ ปี 2558



แนวทางและหลักเกณฑ์สำคัญในการจัดทำงบประมาณปี 2558

มาตรการเร่งรัดการใช้จ่าย
มติ ครม. 3 ก.ย.56

ผลการเบิกจ่ายเงินกันไว้เบิก
เหลือมปี 2556 และปีก่อนหน้า
ในไตรมาสที่ 1

ผลการเบิกจ่ายงบประมาณ
รายจ่ายปี 2557 ในไตรมาสที่ 1

- เปรียบเทียบกับแผนการใช้จ่าย
- เร่งรัดเงินรางวัล
- อบรม/ประชุมสัมมนาร้อยละ 50

ก่อนนี้รายจ่ายลงทุนให้แล้วเสร็จ
ก่อน **14 กุมภาพันธ์ 2557**

แนวทางการจัดทำปม. 58
มติ ครม. 15 ต.ค.56

ให้ความสำคัญกับบูรณาการ
ในมิติยุทธศาสตร์ประเทศ
ยุทธศาสตร์กระทรวง และ
ยุทธศาสตร์จังหวัด/กลุ่มจังหวัด

ให้ความสำคัญกับการดำเนินการ
เพื่อบรรลุตัวชี้วัดร่วม
(Joint KPI)

แผนความต้องการลงทุน
เบื้องต้นที่สอดคล้องกับ
ยุทธศาสตร์ประเทศและ
ความพร้อมของหน่วยงาน

การก่อกั้นผูกพันข้ามปี
มติ ครม. 22 ต.ค.56

การก่อสร้างหรือจัดซื้อครุภัณฑ์
ที่มีระยะเวลาดำเนินการ
ภายในปีงบประมาณ
ห้ามมิให้ก่อกั้นผูกพันข้ามปี

รายการที่ผูกพันงบประมาณใหม่
ต้องมีความพร้อมตามหลักเกณฑ์
ที่สำนักงบประมาณกำหนด

การขอตั้งงบประมาณผูกพันปีแรก
ต้องมีจำนวนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 20

รายการผูกพันใหม่ที่มีวงเงิน
ตั้งแต่ 1,000 ล้านบาท หรือมี
ระยะเวลาดำเนินการเกินกว่า 5 ปี
ให้ขออนุมัติหลักการจาก ครม. ก่อน