โครงการบริหารจัดการงบประมาณและเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงิน

1. ชื่อโครงการ

โครงการบริหารจัดการงบประมาณและเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงิน

2. หลักการและเหตุผล

เนื่องด้วยในปัจจุบัน องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ (อ.อ.ป.) มีภารกิจที่ต้องดำเนินการครอบคลุมทั้งด้านการจัดการสวนป่าเศรษฐกิจและการส่งเสริมอุตสาหกรรมไม้ ซึ่งต้องใช้ทรัพยากรและงบประมาณในการดำเนินงานจำนวนมาก จากการติดตามและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณในรอบปีที่ผ่านมา พบว่าหน่วยงานประสบปัญหา งบประมาณไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในระหว่างเดือน นั้น

เพื่อให้หน่วยมีค่าใช้จ่ายเพียงพอต่อการใช้งานตลอดทั้งเดือนจากสภาวะงบประมาณได้รับจัดสรรมีจำกัด ประกอบกับค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน เช่น ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าซ่อมบำรุง และวัสดุสำนักงาน มีแนวโน้มสูงขึ้น ส่งผลให้งบประมาณไม่เพียงพอต่อการใช้งาน ทำให้เกิดการขอเบิกเงินนอกรอบบ่อยครั้ง เพื่อให้การบริหารเงินงบประมาณสอดคล้องกับวินัยการเงินการคลัง จึงจำเป็นต้องมีมาตรการตัดลดรายจ่ายที่ไม่จำเป็นและจัดลำดับความสำคัญของงานใหม่

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลและนโยบายการประหยัดของภาครัฐ จึงเห็นควรให้มีการจัดทำ โครงการบริหารจัดการงบประมาณและเพิ่มประสิทธิภาพการตัดลดรายจ่าย เพื่ออุดรอยรั่วทางการเงิน ลดค่าใช้จ่ายสิ้นเปลืองที่ไม่จำเป็น และสร้างระบบการควบคุมการเบิกจ่ายที่รัดกุม จะช่วยให้หน่วยงานมีงบประมาณเพียงพอในการขับเคลื่อนภารกิจหลักได้อย่างต่อเนื่องจนสิ้นปีงบประมาณ

3. วัตถุประสงค์

- เพื่อลดรายจ่ายสิ้นเปลืองลง 5% จากฐานปีก่อน
- เพื่อแก้ไขปัญหางบประมาณไม่เพียงพอในระหว่างเดือน
- เพื่อสร้างจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างคุ้มค่าประหยัดและรัดกุม

4. ผลผลิต (Output) และ ผลลัพธ์ (Outcome)

- ผลผลิต (Output) รายจ่ายสิ้นเปลืองลดลง 5% จากฐานปี 2568
- ผลลัพธ์ (Outcome) หน่วยงานมีเงินเพียงพอในการใช้จ่ายระหว่างเดือน

5. เป้าหมาย

- รายจ่ายที่ไม่จำเป็นของหน่วยงานลดลง
- หน่วยงานมีกระแสเงินสดหมุนเวียนเพียงพอในการใช้จ่ายประจำเดือน

6. ตัวชี้วัด (เชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ)

- เชิงปริมาณ : รายจ่ายค่าใช้จ่ายสิ้นเปลืองลดลง 5% จากฐานปี 2568

- เชิงคุณภาพ : บุคลากรมีจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างคุ้มค่า และปฏิบัติตามมาตรการประหยัดอย่างเคร่งครัดและเป็นธรรมชาติ

/7. ขั้นตอน...

7. ขั้นตอนและกิจกรรมดำเนินงาน

ที่	แผนปฏิบัติการ	ระยะเวลาดำเนินการ 2569								
		เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.
1	รวบรวมข้อมูลการเบิกจ่ายย้อนหลัง 6-12 เดือน เพื่อจำแนกหมวดหมู่รายจ่ายที่สูงเกินความจำเป็น (เช่น ค่าน้ำมัน, ค่าซ่อมบำรุง, วัสดุสิ้นเปลือง)	◄	►							
2	กำหนดลำดับความสำคัญของงาน เพื่อแยกแยะ "รายจ่ายจำเป็นเร่งด่วน" ออกจาก "รายจ่ายที่ชะลอได้"		◄	►						
3	จำกัดเพดานการเบิกค่าน้ำมันเชื้อเพลิงรายสัปดาห์ตามภารกิจจริง				◄	►	►			
4	ยกเลิกการจัดซื้อวัสดุแยกสำนัก เปลี่ยนเป็น การจัดซื้อรวม อ.อ.ป เพื่อเพิ่มอำนาจต่อรองราคา					◄	►	►		
5	รายงานเปรียบเทียบงบประมาณที่ประหยัดได้จริงในแต่ละเดือนเทียบกับเป้าหมาย (ร้อยละ 5 - 10)						◄	►	►	►

8. ผู้รับผิดชอบโครงการ

นางสาวเสาวลักษณ์ น่วมอนงค์ งานบริการจัดการเงิน ส่วนบริหารการเงิน ฝ่ายการเงิน สำนักบัญชีและการเงิน

9. งบประมาณของโครงการ

ไม่เสียค่าใช้จ่ายใดๆทั้งสิ้น

10. ระยะเวลาดำเนินการ

โดยเริ่มดำเนินการภายในปี 2569 เป็นเวลา 9 เดือน

11. การประเมินความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง : หน่วยงานมีกระแสเงินสดหมุนเวียนเพียงพอในการใช้จ่ายประจำเดือน

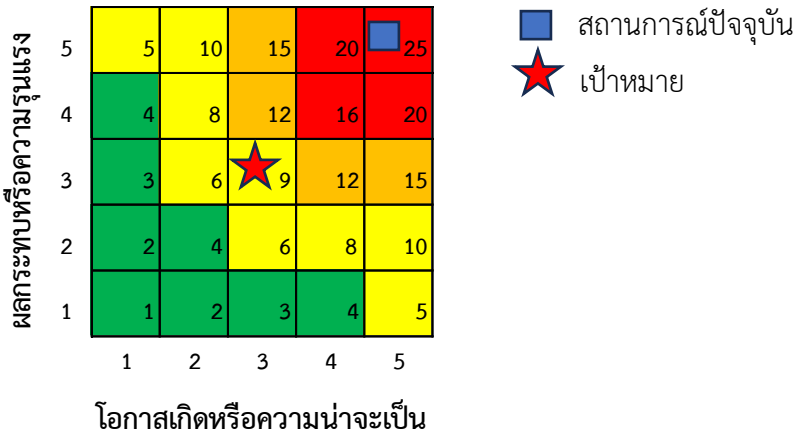
สถานะปัจจุบัน : 5 x 5

เป้าหมาย : 3 x 3

เกณฑ์วัด : รายจ่ายสิ้นเปลืองลดลง จากฐานปี 2568

โอกาสเกิดความเสี่ยง			ผลกระทบต่อองค์กร		
ระดับ	ความหมาย	รายละเอียด	ระดับ	ความหมาย	รายละเอียด
5	สูงมาก ■	ในเดือน พ.ค. 69 หน่วยงานมีกระแสเงินสดหมุนเวียนเพียงพอ จำนวน 24 หน่วยงาน	5	สูงมาก ■	รายจ่ายสิ้นเปลืองลดลง จากฐานปี 2568 ร้อยละ 1
4	สูง	ในเดือน พ.ค. 69 หน่วยงานมีกระแสเงินสดหมุนเวียนเพียงพอ จำนวน 25 หน่วยงาน	4	สูง	รายจ่ายสิ้นเปลืองลดลง จากฐานปี 2568 ร้อยละ 3
3	ปานกลาง ★	ในเดือน พ.ค. 69 หน่วยงานมีกระแสเงินสดหมุนเวียนเพียงพอ จำนวน 26 หน่วยงาน	3	ปานกลาง ★	รายจ่ายสิ้นเปลืองลดลง จากฐานปี 2568 ร้อยละ 5
2	น้อย	ในเดือน พ.ค. 69 หน่วยงานมีกระแสเงินสดหมุนเวียนเพียงพอ จำนวน 27 หน่วยงาน	2	น้อย	รายจ่ายสิ้นเปลืองลดลง จากฐานปี 2568 ร้อยละ 7
1	น้อยมาก	ในเดือน พ.ค. 69 หน่วยงานมีกระแสเงินสดหมุนเวียนเพียงพอ จำนวน 28 หน่วยงาน	1	น้อยมาก	รายจ่ายสิ้นเปลืองลดลง จากฐานปี 2568 ร้อยละ 9

แผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile)



/12. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ...

12. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

หน่วยงานมีกระแสเงินสดหมุนเวียนที่สมดุลและเพียงพอต่อการดำเนินงานตลอดทั้งเดือน โดยไม่ต้องขออนุมัติงบประมาณเพิ่มเติม

13. การวิเคราะห์การติดตามและประเมินผลโครงการ

ตรวจสอบว่าการตัดลดรายจ่ายส่งผลให้งานช้าลงหรือไม่ ในการจัดสรรงบประมาณใหม่ ไม่ให้เน้นแต่การประหยัดจนงานเสียหาย

ประเมินความสำเร็จของงานเทียบกับงบประมาณที่ลดลง เป็นรายไตรมาตร