

รายงานการใช้ประโยชน์ข้อมูลต้นทุนผลผลิตในการบริหารจัดการ

กิจกรรมด้านงบประมาณ

ข้อมูลต้นทุนที่เกี่ยวข้อง

ต้นทุนกิจกรรมด้านงบประมาณและต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๗

ปีงบประมาณ	ต้นทุนรวม (บาท)	ต้นทุนต่อหน่วย (บาท)	จำนวนเงินที่ได้รับจัดสรร
พ.ศ.๒๕๖๕	๔,๓๐๒,๐๕๔.๖๗	๐.๐๐๗๘	๕๕๑,๓๘๙,๗๐๐.๐๐
พ.ศ.๒๕๖๖	๒,๑๓๖,๑๖๓.๙๘	๐.๐๐๓๙	๕๕๐,๐๔๔,๐๐๐.๐๐
พ.ศ.๒๕๖๗	๓,๐๗๕,๑๒๘.๓๒	๐.๐๐๕๒	๕๙๒,๔๘๑,๑๐๐.๐๐

วัตถุประสงค์ของการใช้ข้อมูลในการบริหาร

ตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๕๖ หมวด ๓ กำหนดให้ทุกส่วนราชการ บริหารราชการให้เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ โดยปฏิบัติดังนี้

๑. ส่วนราชการต้องจัดทำแผนปฏิบัติราชการไว้เป็นการล่วงหน้า

๒. การกำหนดแผนปฏิบัติราชการของส่วนราชการตาม ๑. ต้องมีรายละเอียดของขั้นตอน ระยะเวลา และงบประมาณที่จะต้องใช้ดำเนินการของแต่ละขั้นตอน เป้าหมายภารกิจ ผลสัมฤทธิ์ของภารกิจและตัวชี้วัดความสำเร็จของภารกิจ

๓. ส่วนราชการต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติราชการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ส่วนราชการกำหนดขึ้น

และเนื่องจากในการดำเนินงานในแต่ละปี มีการดำเนินงานตามกิจกรรมโครงการที่ปรับเปลี่ยนไปตามสถานการณ์และเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นในแต่ละปี ดังนั้น จึงสมควรให้มีการพิจารณาทบทวนกิจกรรมและโครงการต่าง ๆ เพื่อศึกษาความเหมาะสมของต้นทุนด้านงบประมาณ กิจกรรมและโครงการต่าง ๆ โดยใช้ข้อมูลจากการทำต้นทุนผลผลิตต่อหน่วยเป็นปัจจัยหนึ่งในการพิจารณา

กิจกรรมที่ดำเนินการ

การพิจารณาเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านงบประมาณที่สำคัญดังนี้

๑. ศึกษาข้อมูลด้านงบประมาณที่ได้รับในแต่ละปีในช่วงเวลา ๒ – ๓ ปี ย้อนหลัง

๒. ศึกษาข้อมูลต้นทุนกิจกรรมและโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและใช้งบประมาณ

ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๑. ทราบถึงผลการดำเนินงานในภาพรวมของหน่วยงาน

๒. ใช้เป็นข้อมูลเพื่อช่วยในการตัดสินใจในเรื่องของการจัดสรรและจัดการทรัพยากรและจัดสรรงบประมาณ

๓. ใช้เป็นฐานข้อมูลและวิเคราะห์จัดทำค่าของงบประมาณและวางแผนการใช้งบประมาณ

๔. การพิจารณางบประมาณ การจัดทำงบประมาณมีประสิทธิภาพและสามารถจัดทำให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติราชการ

การรายงานผลการดำเนินงานแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ค่าใช้จ่าย	เป้าหมาย		ผลการดำเนินงาน		เหตุผล
		รายการ	จำนวน (เป้าหมาย)	รายการ	จำนวน (ผลการดำเนินงาน)	
1	การลดค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภค	สามารถลดค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภคปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ลงร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภค ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	11,150,832.32	มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค ในปีงบประมาณปัจจุบัน พ.ศ.2567 เป็นจำนวนเงิน 198,158,580.29 บาท ลดลงร้อยละ 11.15 ของค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและสาธารณูปโภค	24,858,066.02	เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนการดำเนินงานให้เข้ากับสถานการณ์ มุ่งเน้นที่การประชาสัมพันธ์และเผยแพร่งานวัฒนธรรมสู่ชุมชนในหลายๆ ช่องทางจึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในส่วนของค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค ลดลง
2	การลดค่าใช้จ่ายในด้านการฝึกอบรม	สามารถลดค่าใช้จ่ายในด้านการฝึกอบรม ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ลงร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายในด้านการฝึกอบรมของปีงบประมาณ พ.ศ.2566	504,660.62	มีค่าใช้จ่ายในด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณปัจจุบัน พ.ศ.2567 เป็นจำนวนเงิน 13,459,787.05 บาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 33.35 ของค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	3,366,574.75	เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนการดำเนินงานให้เข้ากับสถานการณ์ มุ่งเน้นที่การประชาสัมพันธ์และเผยแพร่งานวัฒนธรรมสู่ชุมชนและมีการจัดฝึกอบรมเผยแพร่วัฒนธรรมในภูมิภาคต่าง ๆ มากขึ้นจึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในด้านการฝึกอบรม เพิ่มขึ้น

ลำดับ	ชื่อกิจกรรม/กระบวนการ	Process (เป้าหมายการปรับปรุง) (กระบวนการ/ขั้นตอน ในการดำเนินงาน)	Process (ผลการปรับปรุง) (กระบวนการ/ขั้นตอน ในการดำเนินงาน)	วิธีการดำเนินการ			Output		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม								เหตุผล
				ลด ขั้นตอน/ จำนวนวัน	ยกเลิก ขั้นตอน	ยุบรวม กับ กิจกรรม อื่น	เป้าหมายหลังการปรับปรุง (Output)	ผลการปรับปรุง (Output)	เป้าหมายหลังการปรับปรุง				ผลการปรับปรุง				
									ต้นทุนรวม (หลัง)	ปริมาณ งาน (หลัง)	หน่วยนับ (หลัง)	ต้นทุนต่อ หน่วย (หลัง)	ต้นทุนรวม (ผล)	ปริมาณ งาน (ผล)	หน่วยนับ (ผล)	ต้นทุนต่อ หน่วย (ผล)	
1	กิจกรรมด้านงบประมาณ	ขั้นตอนที่ 1 บุคลากรทำหนังสือ ราชการรายการใช้จ่าย งานประมาณ เพื่อกันเงินใช้จ่าย กิจกรรม/แผนงาน/ โครงการ (1 วัน) ↓ ขั้นตอนที่ 2 เจ้าของกิจกรรม/ แผนงาน/โครงการเข้า ระบบติดตามและ รายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณ ของกรม ส่งเสริมวัฒนธรรม เพื่อกันเงิน (5 นาที)	ขั้นตอนที่ 1 บุคลากรทำหนังสือ ราชการรายการใช้จ่าย งานประมาณ เพื่อกันเงินใช้จ่าย กิจกรรม/แผนงาน/ โครงการ (1 วัน) ↓ ขั้นตอนที่ 2 เจ้าของกิจกรรม/ แผนงาน/โครงการเข้า ระบบติดตามและ รายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณ ของกรม ส่งเสริมวัฒนธรรม เพื่อกันเงิน (5 นาที)	✓			เชิงคุณภาพ ด้านกระบวนการ ลดขั้นตอนในการทำงาน อำนวยความสะดวกในการทำงาน ลดข้อผิดพลาด สามารถติดตาม/สืบค้น/ วิเคราะห์ข้อมูลที่สำคัญได้รวดเร็ว เป็นไปตามพรบ.การปฏิบัติราชการ ทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2565	เชิงคุณภาพ ด้านกระบวนการ มีความสะดวกและรวดเร็วในการทำงาน ลดข้อผิดพลาด สามารถติดตาม/สืบค้น/ วิเคราะห์ข้อมูลด้านงบประมาณได้ เป็นไปตามพรบ.การปฏิบัติราชการ ทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2565	2,000,000.00	500,000,000	จำนวนหน่วยนับปีงบประมาณ	0.004	3,075,128.32	592,481,100	จำนวนหน่วยนับปีงบประมาณ	0.005	เนื่องจากได้รับงบประมาณเพิ่มมากขึ้นจากปีก่อนและมีگردำเนินงานตามแผนงานและโครงการต่างๆที่ได้กำหนดไว้ มีการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณผ่านระบบติดตามจึงทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ลำดับ	ชื่อกิจกรรม/กระบวนการ	Process (เป้าหมายการปรับปรุง) (กระบวนการ/ขั้นตอน ในการดำเนินงาน)	Process (ผลการปรับปรุง) (กระบวนการ/ขั้นตอน ในการดำเนินงาน)	วิธีการดำเนินการ			Output		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรม								เหตุผล
				ลด ขั้นตอน/ ลด จำนวนวัน	ยกเลิก ขั้นตอน	ยุบรวม กับ กิจกรรม อื่น	เป้าหมายหลังการปรับปรุง (Output)	ผลการปรับปรุง (Output)	เป้าหมายหลังการปรับปรุง				ผลการปรับปรุง				
									ต้นทุนรวม (หลัง)	ปริมาณ งาน (หลัง)	หน่วยนับ (หลัง)	ต้นทุนต่อ หน่วย (หลัง)	ต้นทุนรวม (ผล)	ปริมาณ งาน (ผล)	หน่วยนับ (ผล)	ต้นทุนต่อ หน่วย (ผล)	
2	งานบริหารจัดการ:ศูนย์วัฒนธรรม	ขั้นตอนที่ 1 ผู้ใช้บริการ เข้าระบบเข้าใช้ tccbooking.net (1 วัน) ↓ ขั้นตอนที่ 2 กรอก คำขอ และ ยื่นเอกสาร (15 นาที) ↓ ขั้นตอนที่ 3 เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสาร/ กำหนดการเข้าใช้ (1 วัน) ↓ ขั้นตอนที่ 4 เจ้าหน้าที่แจ้งผลการเข้าใช้ให้ผู้ ยื่นชำระค่าเช่า/ค่ามัดจำ (1 วัน) ↓ ขั้นตอนที่ 5 ระบบแจ้งผลการดำเนินการ ให้ผู้นับ และชำระเงินผ่านช่องทางที่ กำหนดพร้อมคืนบัตร ใบเสร็จรับเงิน (1 วัน)	ขั้นตอนที่ 1 ผู้ใช้บริการ เข้าระบบเข้าใช้ tccbooking.net (1 วัน) ↓ ขั้นตอนที่ 2 กรอก คำขอ และ ยื่นเอกสาร (15 นาที) ↓ ขั้นตอนที่ 3 เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสาร/ กำหนดการเข้าใช้ (1 วัน) ↓ ขั้นตอนที่ 4 เจ้าหน้าที่แจ้งผลการเข้าใช้ให้ผู้ ยื่นชำระค่าเช่า/ค่ามัดจำ (1 วัน) ↓ ขั้นตอนที่ 5 ระบบแจ้งผลการดำเนินการ ให้ผู้นับ และชำระเงินผ่านช่องทางที่ กำหนดพร้อมคืนบัตร ใบเสร็จรับเงิน (1 วัน)	✓			เชิงคุณภาพ ด้านการอำนวยความสะดวก สร้างการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ ประชาชน เป็นไปตามพรบ.การปฏิบัติราชการทาง อิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2565	เชิงคุณภาพ ด้านการอำนวยความสะดวก ประชาชนมีความสะดวกมากขึ้น โดยมีการใช้ บริการระบบเข้าใช้สถานที่ ลดการ เดินทางมาใช้บริการ ณ จุดให้บริการ และมีความ รวดเร็วมากขึ้น เป็นไปตามพรบ.การปฏิบัติราชการทาง อิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2565	18,000,000.00	7	กิจกรรม	2,571,428.57	14,596,387.21	5	กิจกรรม	2,919,277.44	เนื่องจากการดำเนินงานสนับสนุน การเปิดตัวศูนย์วัฒนธรรมเป็น แหล่งเรียนรู้ เพื่อส่งเสริมเผยแพร่ งานศิลปะและวัฒนธรรมในด้าน ต่าง ๆ สู่ภาครัฐและภาคประชาชน ที่มีความสนใจเข้ามามีพื้นที่ ศูนย์วัฒนธรรมในการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์งานศิลปะวัฒนธรรม และมีการนำระบบเข้าใช้สถานที่ มาใช้เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ ผู้เข้ามาใช้บริการและประชาชนที่ สนใจ จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น