



คู่มือการปฏิบัติงาน
ยุทธศาสตร์และงบประมาณ

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
เทศบาลตำบลห้วยยาง
อำเภอกระนวน จังหวัดขอนแก่น

ส่วนที่ ๑

ยุทธศาสตร์และงบประมาณ

คำนำ

แผนงานและงบประมาณ เป็นกระบวนการสนับสนุนที่สำคัญในการปฏิบัติงานตามภารกิจของเทศบาลตำบลห้วยยาง จึงได้พิจารณาจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน “ยุทธศาสตร์และงบประมาณ” ให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานตามกระบวนการที่สร้างคุณค่าของเทศบาลตำบลห้วยยาง เกิดคุณค่าแก่ผู้รับบริการ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และประสิทธิภาพการทำงานของเทศบาลตำบลห้วยยาง

คู่มือการปฏิบัติงาน “ยุทธศาสตร์และงบประมาณ” มีสาระสำคัญของความเป็นมาและความสำคัญในการจัดทำคู่มือ วัตถุประสงค์ ขอบเขต กรอบแนวคิด ข้อกำหนดที่สำคัญของกระบวนการ คำจำกัดความ แสดงแผนผังของกระบวนการ (Work Flow) ขั้นตอนการปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ และระบบติดตามประเมินผล มุ่งหวังให้เกิดมาตรฐานการปฏิบัติงานเป็นฐานในการพัฒนากระบวนการนี้ เพื่อสนับสนุนกระบวนการสร้างคุณค่าหลักของเทศบาลตำบลห้วยยางให้ดียิ่งขึ้นไป

เทศบาลตำบลห้วยยาง หวังให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านแผนพัฒนาท้องถิ่น ระบบงบประมาณ การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การบริหารงบประมาณ การติดตามและประเมินผล และผู้ที่สนใจได้ใช้ประโยชน์จากคู่มือฉบับนี้ในการปฏิบัติงานตามหน้าที่

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน
สำนักปลัดเทศบาล
เทศบาลตำบลห้วยยาง

สารบัญ

- ส่วนที่ ๑ ยุทธศาสตร์และงบประมาณ
- ความเป็นมาและความสำคัญในการจัดทำคู่มือ
 - วัตถุประสงค์/ขอบเขตของกระบวนการ/กรอบแนวคิด
 - คำจำกัดความ
 - หน้าที่ความรับผิดชอบ
- ส่วนที่ ๒ แผนผังกระบวนการ ขั้นตอน และแบบฟอร์ม
- ภาคผนวก
- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓
 - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ และ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑
 - พระราชบัญญัติว่าด้วยวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑
 - ระเบียบว่าด้วยการบริหารงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ความเป็นมาและความสำคัญในการจัดทำคู่มือ

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัดเทศบาล มีบทบาทหน้าที่ในฐานะเป็นผู้ช่วยปลัดเทศบาล ในการวางแผนพัฒนา การจัดทำงบประมาณ การบริหารงบประมาณ การรายงานผลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตาม ห่วงของกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการกำหนด เช่น (๑) ระบบงบประมาณ ประกอบด้วย การจัดทำ งบประมาณ การโอน การแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ การรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณตาม แผนปฏิบัติ การนำเข้าข้อมูลในระบบสารสนเทศเพื่อการจัดทำงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และ ระบบบันทึกบัญชีท้องถิ่น (e-Laas) การสร้างโครงการตามแหล่งงบประมาณ (๒) แผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการ ดำเนินงาน แผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประกอบด้วย การจัดทำแผน การแก้ไข เปลี่ยนแปลง และเพิ่มเติม (๓) การควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย การจัดทำแผน บริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง การรายงานการควบคุมภายใน (๔) การ ติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น ประกอบด้วย การรายงานผลการดำเนินโครงการ การติดตาม ความก้าวหน้าในการดำเนินโครงการ การนำเข้าข้อมูลในระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผน (e-Plan) การ รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปี

จากการดำเนินงานที่ผ่านมา เกิดปัญหาอุปสรรค ถึงความไม่เข้าใจในการประสานข้อมูลเพื่อเชื่อมโยงการ ทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยงานภายใน (จนท. ผู้รับผิดชอบของแต่ละภารกิจ/งาน/ฝ่าย/สำนัก/กอง) ทำให้การ ปฏิบัติเกิดความล่าช้า บางเรื่องไม่เป็นไปตามห้วงเวลาดำเนินการ เหตุผลความจำเป็นในการดำเนินการบางเรื่องไม่ สอดคล้องเหมาะสม ดังนั้น งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัดเทศบาล จึงได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน “แผนงานและงบประมาณ” โดยกำหนดแบบฟอร์มและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อเป็นการแก้ไข ให้การปฏิบัติเกิด ความคล่องตัว สะดวก รวดเร็ว ทันต่อเวลา ถูกต้องตามระเบียบ และวิธีปฏิบัติ ดังนี้

๑. การโอนลด-โอนเพิ่ม และแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณรายจ่าย ให้ทุกส่วนราชการ ดำเนินการตามแบบฟอร์มและขั้นตอน วิธีการที่กำหนด
๒. การรายงานผลการดำเนินงานโครงการหรือการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา ให้ทุกส่วนราชการ ดำเนินการตามแบบฟอร์มและขั้นตอน วิธีการที่กำหนด
๓. การแก้ไข การเปลี่ยนแปลง การเพิ่มเติม โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่น และแผนการดำเนินงานของ เทศบาลตำบลห้วยยาง ให้ทุกส่วนราชการดำเนินการตามแบบฟอร์มและขั้นตอน วิธีการที่กำหนด
๔. การรายงานการควบคุมภายในความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ให้ทุกส่วนราชการดำเนินการตามแบบฟอร์มและ ขั้นตอน วิธีการที่กำหนด
๕. แบบฟอร์มอื่นๆที่สำคัญและเกี่ยวข้อง

เทศบาลตำบลห้วยยาง ได้ดำเนินงานเกี่ยวกับกระบวนการแผน และกระบวนการงบประมาณ ซึ่ง ๒ เรื่องเป็นกระบวนการที่สำคัญและเกี่ยวโยงกันด้วยกฎหมาย โดยเริ่มจากการขออนุมัติโครงการบรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่น การขออนุมัติจัดสรรงบประมาณ การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อสภาเทศบาล ตำบลห้วยยาง ตามแผนงานที่ต้องสอดคล้องกับแผนบริหารราชการแผ่นดิน เป้าหมายยุทธศาสตร์ระดับชาติ, เป้าหมายการให้บริการของกระทรวงมหาดไทย และแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัดขอนแก่น แผนพัฒนา เทศบาล และใช้ผลผลิตเป็นหน่วยกำกับค่าใช้จ่ายงบประมาณ

วัตถุประสงค์

การจัดทำเอกสารคู่มือ “ยุทธศาสตร์และงบประมาณ” ฉบับนี้ เพื่อช่วยเสริมสร้างความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การใช้จ่ายงบประมาณ การรายงานผลการปฏิบัติงาน ของเทศบาลตำบลห้วยยาง ใช้เป็นแนวทางในการบริหารงาน หรือจัดการงานให้เป็นไปตามห้วงเวลาที่กำหนดตามที่ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่าย ตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้เกิดประโยชน์สูงสุด และคุ้มค่ามากขึ้น

ขอบเขตของกระบวนการ

คู่มือปฏิบัติงาน “ยุทธศาสตร์และงบประมาณ” ฉบับนี้ จะครอบคลุมเนื้อหาการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การจัดทำงบประมาณรายจ่าย การจัดทำแผนการดำเนินงานหรือแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ การติดตามประเมินผลแผนพัฒนา การควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง การใช้เครื่องมือต่างๆ ในระบบสารสนเทศของเทศบาลตำบลห้วยยาง เพื่อให้เป็นไปตามข้อตกลงการปฏิบัติราชการของเทศบาลตำบลห้วยยาง คือ การใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตาม แผนการดำเนินงาน หรือแผนการ

ปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี ตั้งแต่การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การจัดสรรงบประมาณให้ส่วนราชการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ แผนการดำเนินงาน รวมถึงการบริหารงบประมาณเหลือจ่าย และรายงานผลการดำเนินงาน การปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณ ตลอดจนการแสดงขั้นตอนการปฏิบัติงานของส่วนงานที่เกี่ยวข้อง

กรอบแนวคิด

กรอบแนวคิดพิจารณาจากความเป็นมาและความสำคัญในการจัดทำคู่มือ เพื่อสนับสนุนการทำงานของเทศบาลตำบลห้วยยาง ให้เกิดประสิทธิภาพ คุ้มค่า ลดขั้นตอน เป็นไปตามห้วงเวลา ในกระบวนการยุทธศาสตร์และงบประมาณ กำหนดไว้ ๔ ขั้นตอน คือ

- ขั้นตอนที่ ๑ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ขั้นตอนที่ ๒ การจัดทำงบประมาณ และการอนุมัติงบประมาณ
- ขั้นตอนที่ ๓ การบริหารงบประมาณ
- ขั้นตอนที่ ๔ การติดตามและประเมินผล

คำจำกัดความ

การใช้จ่ายงบประมาณ หมายถึง การใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายของเทศบาลตำบลห้วยยาง เพื่อดำเนินการตามแผนการปฏิบัติงานในรอบปี

การจัดสรรงบประมาณ หมายถึง การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายตามเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม งบประมาณรายจ่ายจากเงินสะสม เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ให้ส่วนราชการ ใช้จ่ายหรือก่องหนผู้กผัน

เป้าหมายยุทธศาสตร์ระดับชาติ หมายถึง ผลสัมฤทธิ์ที่รัฐบาลต้องการจะให้เกิดต่อประชาชนและประเทศ

เป้าหมายการให้บริการเทศบาลตำบลห้วยยาง หมายถึง เป้าหมายการให้บริการเทศบาลตำบลห้วยยาง ตามเอกสารประกอบเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรือเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม งบประมาณรายจ่ายจากเงินสะสม เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ หรือที่กำหนดขึ้นใหม่ในระหว่างปีงบประมาณ

แผนพัฒนาท้องถิ่น หมายความว่า แผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่กำหนดวิสัยทัศน์ ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย และกลยุทธ์ โดยสอดคล้องกับ แผนพัฒนาจังหวัด ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัด แผนพัฒนาอำเภอ แผนพัฒนาตำบล แผนพัฒนาหมู่บ้านหรือแผนชุมชน อันมีลักษณะเป็นการกำหนดรายละเอียดแผนงานโครงการพัฒนาที่จัดทำขึ้นสำหรับปีงบประมาณแต่ละปี ซึ่งมีความต่อเนื่องและเป็นแผนก้าวหน้าและให้ความหมายรวมถึงการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น

แผนการดำเนินงาน หมายความว่า แผนการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่แสดงถึงรายละเอียดแผนงาน โครงการพัฒนาและกิจกรรมที่ดำเนินการจริงทั้งหมดในพื้นที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประจำปีงบประมาณนั้น

โครงการพัฒนา หมายความว่า โครงการที่ดำเนินการจัดทำบริการสาธารณะและกิจกรรมสาธารณะ เพื่อให้การพัฒนาบรรลุตามวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้

คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น หมายความว่า คณะกรรมการพัฒนาองค์การบริหารส่วนจังหวัด คณะกรรมการพัฒนาเทศบาล คณะกรรมการพัฒนาเมืองพัทยา คณะกรรมการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล และคณะกรรมการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นที่มีกฎหมายจัดตั้ง

คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น หมายความว่า คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนจังหวัด คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาเทศบาล คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาเมืองพัทยา คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล และคณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่นที่มีกฎหมายจัดตั้ง

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น หมายความว่า คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาเทศบาล ตามกฎหมายจัดตั้ง

ผู้บริหารท้องถิ่น หมายความว่า นายกเทศมนตรีตำบลห้วยยาง

สภาท้องถิ่น หมายความว่า สภาเทศบาลตำบลห้วยยาง

เจ้าหน้าที่งบประมาณ หมายความว่า ปลัดเทศบาลตำบลห้วยยาง

หัวหน้าส่วนการบริหารที่มีหน้าที่จัดทำแผน หมายความว่า ผู้อำนวยการสำนัก หัวหน้าสำนัก ผู้อำนวยการกองขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หรือตำแหน่งที่เรียกชื่ออย่างอื่นซึ่งเทียบเท่าตำแหน่งดังกล่าว

หน่วยงาน หมายความว่า สำนัก กอง หรือส่วนงานที่เรียกชื่ออย่างอื่นตามโครงสร้าง

แผนงาน หมายความว่า การกิจแต่ละด้านที่เทศบาลมีหน้าที่ตามกฎหมายจัดตั้ง
งาน หมายความว่า กิจกรรมต่างๆของหน่วยงานที่กำหนดไว้ในแต่ละแผนงานของเทศบาล
งบประมาณรายจ่าย หมายความว่า งบประมาณที่สภาเทศบาลตำบลห้วยยาง ให้ความเห็นชอบและ
ผู้ว่าราชการจังหวัดขอนแก่น ให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ แล้วแต่กรณี ตามที่กำหนดในกฎหมายจัดตั้ง ทั้งนี้รวม
งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม งบประมาณรายจ่ายจากเงินสะสม เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ หรือที่กำหนดขึ้นใหม่ใน
ระหว่างปีงบประมาณ และการโอน การแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณด้วย

แผนการปฏิบัติงาน หมายถึง แผนการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลห้วยยาง ในรอบปีงบประมาณ
ที่สำนักงบประมาณกำหนดไว้

แผนการใช้จ่ายงบประมาณ หมายถึง แผนแสดงรายละเอียดการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายสำหรับ
เทศบาลตำบลห้วยยาง เพื่อดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานในรอบปีงบประมาณ ที่สำนักงบประมาณกำหนด
ไว้

ผลผลิต หมายถึง ผลผลิตที่กำหนดไว้ในเอกสารประกอบเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรือ
เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม งบประมาณรายจ่ายจากเงินสะสม เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ หรือที่กำหนด
ขึ้นใหม่ในระหว่างปีงบประมาณ

โครงการ หมายถึง โครงการที่กำหนดไว้ในเอกสารประกอบเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
หรือเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม งบประมาณรายจ่ายจากเงินสะสม เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ หรือที่
กำหนดขึ้นใหม่ในระหว่างปีงบประมาณ

งบรายจ่าย หมายถึง กลุ่มวัตถุประสงค์ของรายจ่าย ที่กำหนดให้จ่ายตามหลักการจำแนกประเภท
รายจ่ายตามงบประมาณ

จำแนกงบรายจ่ายตามหลักจำแนกประเภทงบประมาณตามงบรายจ่าย ดังนี้

งบบุคลากร หมายถึง รายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเพื่อการบริหารงานบุคคลท้องถิ่น ได้แก่ รายจ่ายที่จ่ายใน
ลักษณะเงินเดือน ค่าจ้างประจำ ค่าจ้างชั่วคราว รวมถึงรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายจากงบรายจ่ายอื่นในลักษณะ
ดังกล่าว

งบดำเนินงาน หมายถึง รายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเพื่อการบริหารงานประจำ ได้แก่ รายจ่ายที่จ่ายใน
ลักษณะค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค

งบเงินอุดหนุน หมายถึง เงินที่เทศบาลตำบลห้วยยาง ตั้งงบประมาณอุดหนุนให้แก่หน่วยงานที่ขอรับ
เงินอุดหนุน เพื่อให้ดำเนินการตามภารกิจที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของเทศบาลตำบลห้วยยาง ตามกฎหมายจัดตั้ง

งบลงทุน หมายถึง รายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายเพื่อการลงทุน ได้แก่ รายจ่ายที่จ่ายในลักษณะ ค่าครุภัณฑ์
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง รวมถึงรายจ่ายที่กำหนดให้จ่ายจากงบรายจ่ายอื่นในลักษณะรายจ่ายดังกล่าว

งบรายจ่ายอื่น หมายถึง รายจ่ายที่ไม่เข้าลักษณะประเภทงบรายจ่ายใดงบรายจ่ายหนึ่ง หรือรายจ่ายที่
กำหนดให้ใช้จ่ายในงบรายจ่ายนี้

การโอนงบประมาณรายจ่าย หมายถึง การโอนงบประมาณรายจ่ายที่ได้รับจากการจัดสรรงบประมาณ
ของผลผลิตหรือโครงการใดไปผลผลิตหรือโครงการอื่นภายในงบรายจ่ายเดียวกันหรือการโอนเงินต่างงบรายจ่าย
ในผลผลิตหรือโครงการเดียวกันภายใต้แผนงานเดียวกัน

การโอนจัดสรรงบประมาณรายจ่าย หมายถึง การโอนจัดสรรงบประมาณรายจ่ายจากส่วนราชการที่
ได้รับจัดสรรงบประมาณ ไปยังส่วนราชการอื่นที่สอดคล้องกับแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ

การเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่าย หมายถึง การเปลี่ยนแปลงรายการ และหรือจำนวนเงินของ
รายการที่กำหนดไว้ ภายใต้งบรายจ่ายของแผนงาน ผลผลิต หรือโครงการเดียวกัน

งบประมาณเหลือจ่าย หมายถึง จำนวนเงินที่เหลือจ่าย จากการที่หน่วยงานได้รับการจัดสรร
งบประมาณได้ดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงาน และแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีแล้วเสร็จและบรรลุ
ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด

หน้าที่ความรับผิดชอบ

นายกเทศมนตรีตำบลห้วยยาง เป็นผู้อนุมัติแผนการดำเนินงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของเทศบาลตำบลห้วยยาง ตามที่คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นได้ให้ความเห็นชอบแล้ว ทุกส่วนราชการที่ได้รับ

การจัดสรรงบประมาณ / ข้าราชการ ทุกคน รับทราบและถือปฏิบัติ
ส่วนราชการที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ ซึ่งเป็นหน่วยงานส่งผลผลิต จะต้องจัดทำแนวทางการดำเนินงานปฏิบัติตามแผนพัฒนาท้องถิ่นที่ได้รับงบประมาณประจำปี หรือเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม

เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ หรือที่กำหนดขึ้นใหม่ในระหว่างปีงบประมาณ
เจ้าหน้าที่ของส่วนราชการที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ ถือปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินงานข้างต้น
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยยาง โดย คณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติราชการ กำหนดมาตรการหรือ

เกณฑ์ชี้วัดการประเมินเพื่อถือปฏิบัติ ตามข้อตกลงการปฏิบัติราชการ ตามปฏิทินการทำงานตามไตรมาส ทุก
ส่วนราชการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ / ข้าราชการ ทุกคน รับทราบและถือปฏิบัติ
งานวิเคราะห์นโยบายและแผน เทศบาลตำบลห้วยยาง จัดทำงบประมาณรายจ่าย การโอนและหรือ

เปลี่ยนแปลงรายการงบประมาณรายจ่าย ด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ตามที่กระทรวงมหาดไทย และตามแบบ
รายงานที่สำนักงบประมาณกำหนด
งานวิเคราะห์นโยบายและแผน เทศบาลตำบลห้วยยาง จัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานและผลการ

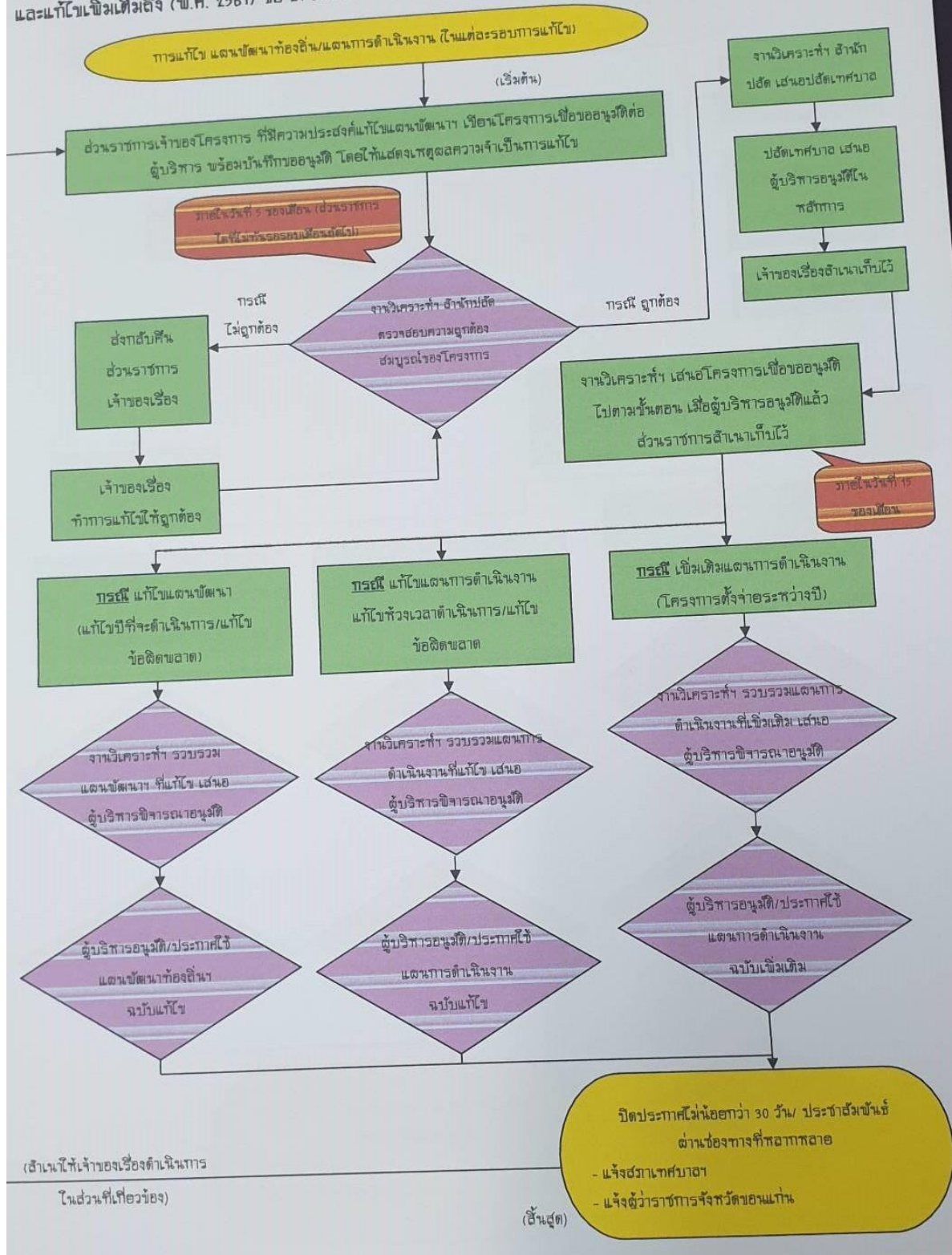
ใช้จ่ายงบประมาณ รวมทั้งปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานตามแผนพัฒนาท้องถิ่นและแผนปฏิบัติราชการ
ประจำปีของเทศบาล เสนอคณะกรรมการติดตามประเมินผลแผน เพื่อเสนอนายกเทศมนตรี และ
นายกเทศมนตรีตำบลห้วยยาง โดย กองคลัง บริหารด้านการเงิน และบัญชีของเทศบาลควบคุมกำกับ

การเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบที่กระทรวงมหาดไทย และกระทรวงการคลัง กำหนดไว้
ปลัดเทศบาล เทศบาลตำบลห้วยยาง เป็นผู้กำกับ ดูแล การบริหารงบประมาณ งบดำเนินงานรายการ
กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ แผนดำเนินงาน
ส่วนราชการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ บริหารงบประมาณที่ได้รับอนุมัติตามแผนการดำเนินงาน

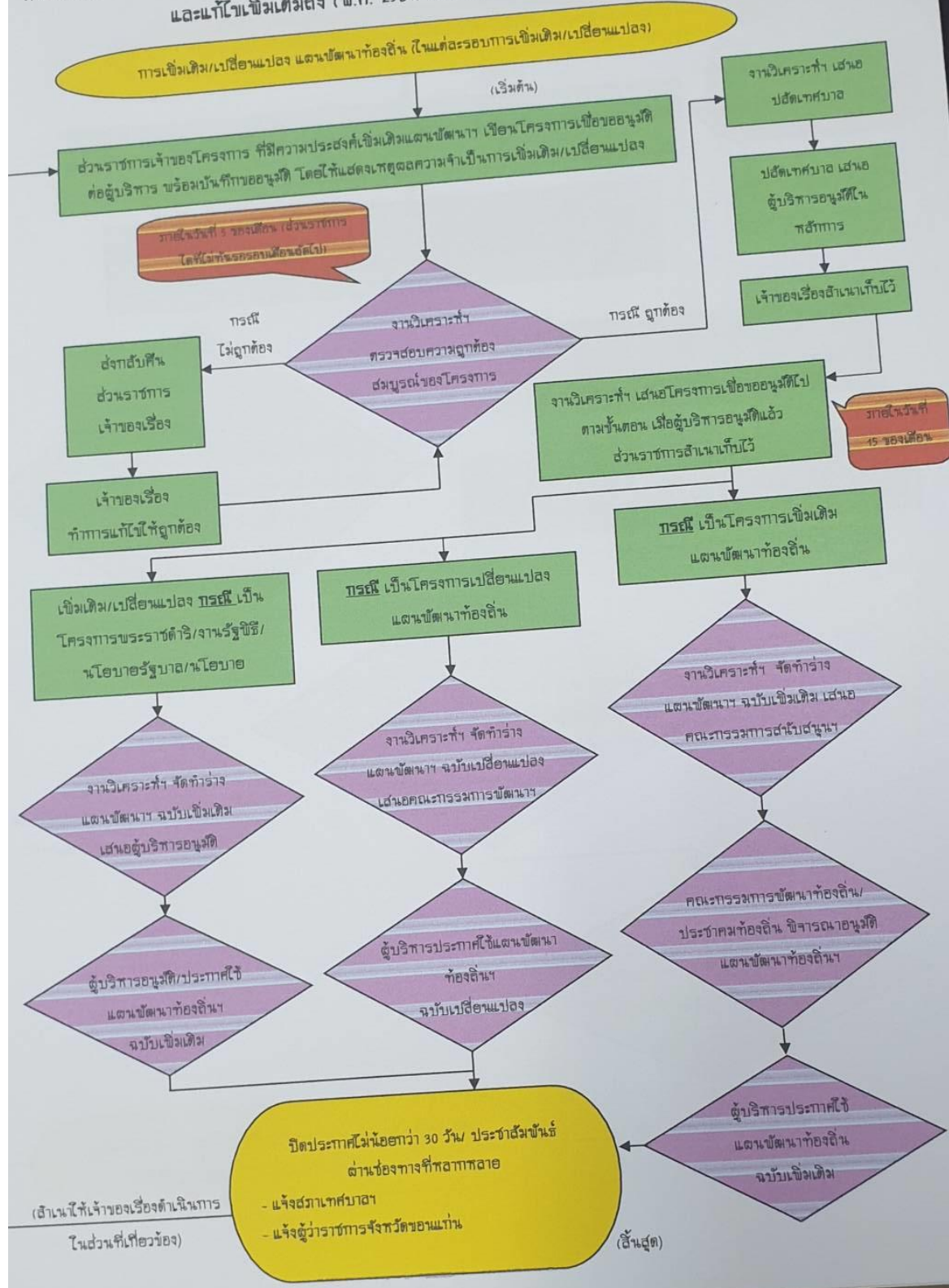
และแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีของเทศบาลตำบลห้วยยาง หรือตามที่ได้รับอนุมัติจากนายกเทศมนตรี
ตำบลห้วยยาง ให้ปรับแผนการปฏิบัติงานฯ โดยถือปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กร
ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๓ พระราชบัญญัติวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และระเบียบว่าด้วยการ
บริหารงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ส่วนที่ ๒
แผนผังกระบวนการ ขั้นตอน และแบบฟอร์ม

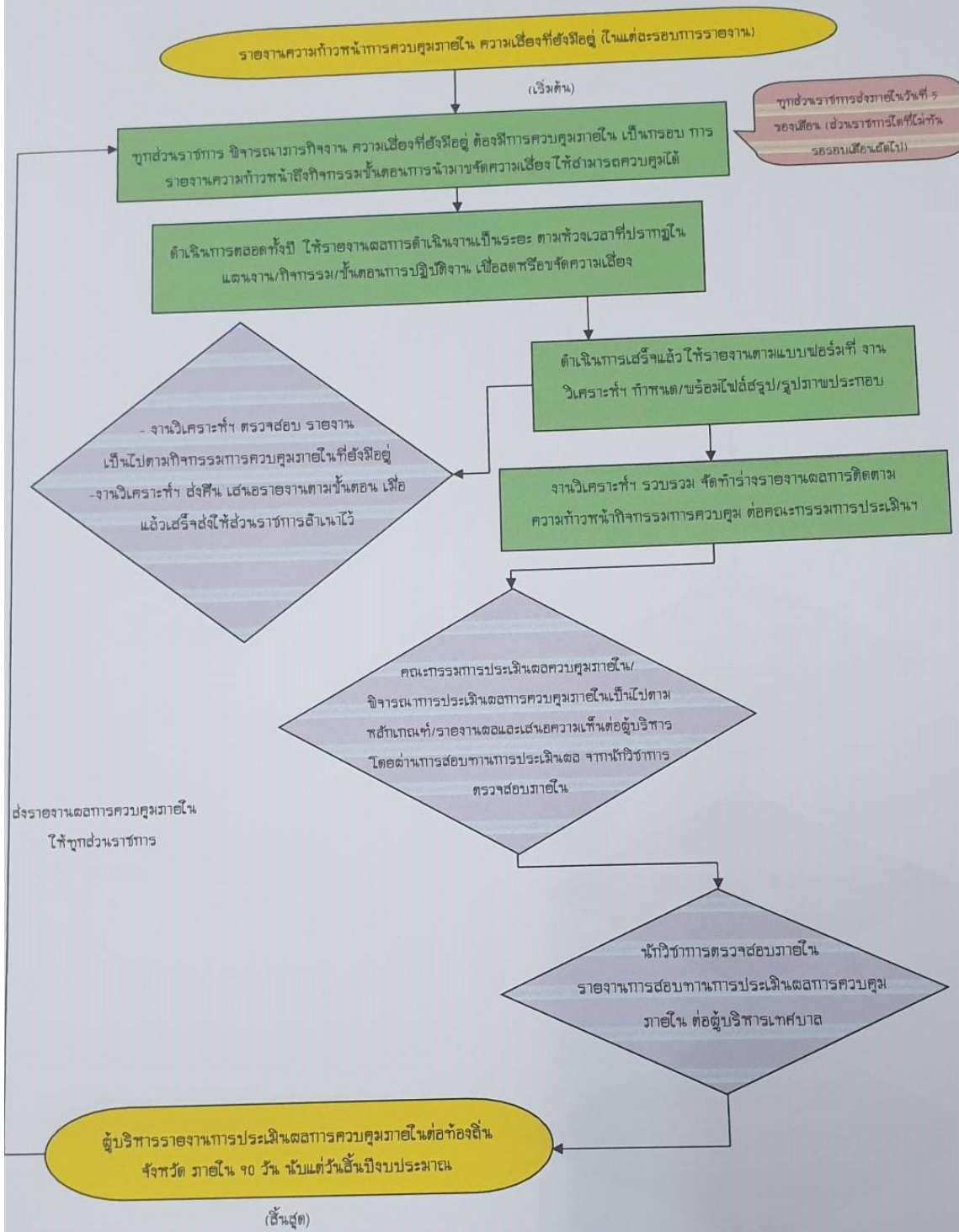
ขั้นตอนแก้ไข แผนพัฒนาเทศบาล/แผนการดำเนินงาน
 ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548
 และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (พ.ศ. 2561) ข้อ 21 เพื่อให้การนำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นไปดำเนินการปฏิบัติ



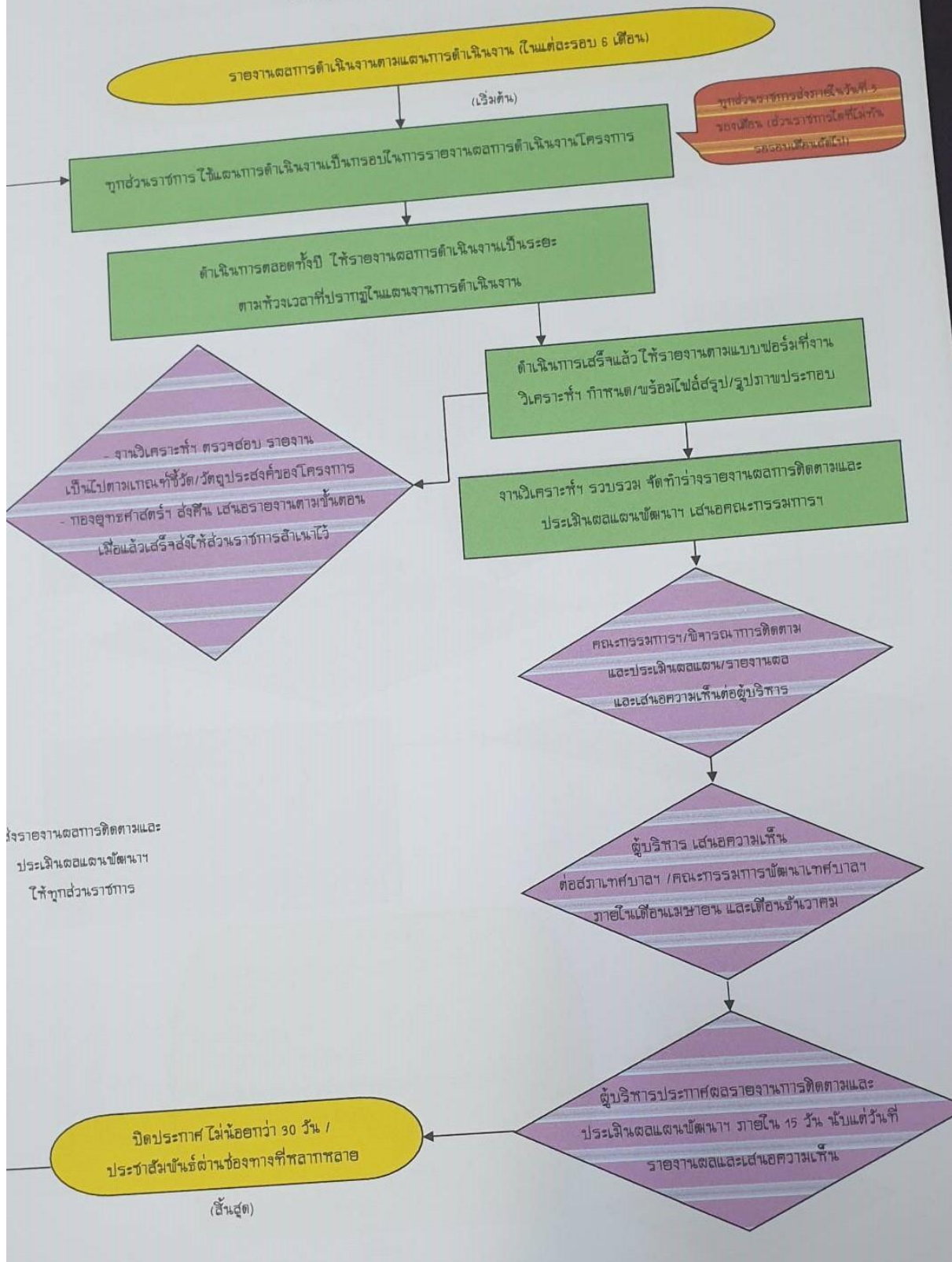
ขั้นตอนการเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาเทศบาล
 ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548
 และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (พ.ศ. 2561) (ข้อ 22) (ข้อ 22/1) (ข้อ 22/2)



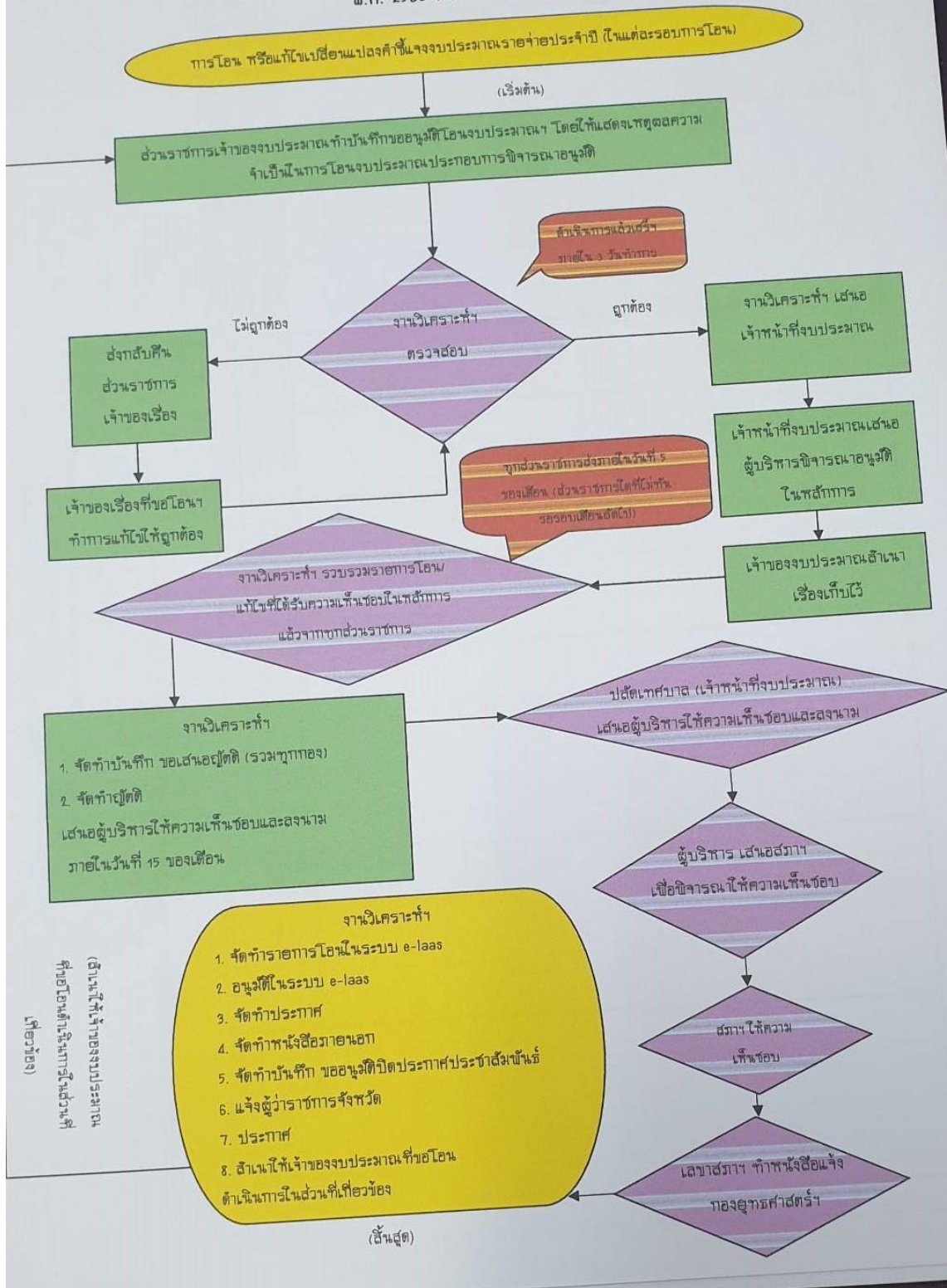
ขั้นตอนการรายงานความก้าวหน้าการควบคุมภายใน ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่
 รายงานทุกวันจันทร์ 5 ของเดือน



ขั้นตอนการรายงานผลการดำเนินงานโครงการตามแผนการดำเนินงาน
รายงานทุกวันที่ 5 ของเดือน



ขั้นตอนการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปี
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
พ.ศ. 2563 (ข้อ 27) (ข้อ 29) (ข้อ 30)



บัญชีโครงการพัฒนาท้องถิ่น / กิจกรรม / งบประมาณ
 แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) แก้ไข ครั้งที่/๒๕๖๕
 สำหรับองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการ
 เทศบาลตำบลห้วยยาง อำเภอกระนวน จังหวัดขอนแก่น
 (เงิน)

- ก. ยุทธศาสตร์จังหวัดขอนแก่นที่
- ข. ยุทธศาสตร์การพัฒนาขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดขอนแก่นที่
- ยุทธศาสตร์ที่.....

ที่	โครงการ	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย (ผลผลิตของโครงการ)	งบประมาณ				ตัวชี้วัด (KPI)	ผลที่คาดว่าจะ จะได้รับ	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ หลัก
				๒๕๖๑ (บาท)	๒๕๖๒ (บาท)	๒๕๖๓ (บาท)	๒๕๖๔ (บาท)			

บัญชีโครงการพัฒนาท้องถิ่น / กิจกรรม / งบประมาณ
 แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) แก้ไข ครั้งที่/๒๕๖๕
 สำหรับองค์การบริหารส่วนท้องถิ่นดำเนินการ
 เทศบาลตำบลห้วยยาง อำเภอกระนวน จังหวัดขอนแก่น
 (แก้ไขใหม่)

ก. บุคลากรจังหวัดขอนแก่นที่
 ข. บุคลากรการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเขตจังหวัดขอนแก่นที่
 บุคลากรที่.....
 แผนงาน.....

ที่	โครงการ	วัตถุประสงค์	เป้าหมาย (ผลผลิตของโครงการ)	งบประมาณ				ตัวชี้วัด (KPI)	ผลที่คาดว่าจะได้รับ	หน่วยงานที่รับผิดชอบหลัก
				๒๕๖๑ (บาท)	๒๕๖๒ (บาท)	๒๕๖๓ (บาท)	๒๕๖๔ (บาท)			

แบบเสนอขออนุมัติเพื่อเพิ่มเติมครุภัณฑ์ในแผนพัฒนาท้องถิ่น ปีงบประมาณ
เทศบาลตำบลห้วยยาง อำเภอกระนวน จังหวัดขอนแก่น

ประเภทครุภัณฑ์.....

แผนงาน.....

หน่วยงานรับผิดชอบหลัก..... ความสำคัญของครุภัณฑ์นี้จัดเป็นอันดับที่.....

แหล่งงบประมาณ (ระบุ).....

๑. ความจำเป็น ความต้องการในการขอครุภัณฑ์ (ระบุความจำเป็น ความต้องการใช้ครุภัณฑ์ ถ้าไม่มีจะเกิด
ผลเสียต่อราชการอย่างไร ต่อการบริการอย่างไร ฯลฯ)

๒. วัตถุประสงค์ในการจัดหาครั้งนี้ (ต้องระบุให้ชัดเจนเพื่อใช้ประกอบการชี้แจง)

- ทดแทนของเดิมที่มีอยู่การใช้งานมานาน.....ปี (ซื้อเมื่อปี พ.ศ.....)
- ทดแทนของเดิมที่ใช้งานไม่ได้
- ตั้งเพิ่ม
- ขอตั้งใหม่

๓. ชื่อรายการครุภัณฑ์ (ให้ถ่ายเอกสารแหล่งของครุภัณฑ์แนบด้วย)

๓.๑ (ชื่อภาษาไทย)..... จำนวน.....ชุด (หน่วย
นับ) ราคาต่อหน่วย.....บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น.....บาท
ราคาดังกล่าวเป็น ราคากลาง (ตามมาตรฐานครุภัณฑ์) ราคาตลาด.....บาท

๔. เปรียบเทียบราคา

- หน่วยงานเคยซื้อเมื่อปี..... ราคาต่อหน่วย.....บาท
- สืบราคาจาก..... ราคาต่อหน่วย.....บาท

๕. รายละเอียดคุณลักษณะของครุภัณฑ์ (Specification) ที่ต้องการจัดหา ห้ามระบุว่าเป็น “ตามมาตรฐานที่
ทางราชการกำหนด หรือตามมาตรฐานสำนักงบประมาณ”

๕.๑

๖. ประโยชน์ที่ได้รับ

๖.๑

๖.๒

ลงชื่อ.....ผู้เสนอขอครุภัณฑ์

(.....)

หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง

หมายเหตุ : เป็นครุภัณฑ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน และประชาชนไม่ได้รับประโยชน์ จึงไม่ต้องบรรจุครุภัณฑ์ใน
แผนพัฒนาท้องถิ่น

