

แบบข้อเสนองบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เบื้องต้น

แบบข้อเสนองบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เบื้องต้น ประกอบด้วย

๑. ส่วนที่ ๑ เป็นงบประมาณรวมทั้งสิ้นของหน่วยงานจำแนกตามงบรายจ่าย

๒. ส่วนที่ ๒ เป็นรายละเอียดงบประมาณจำแนกตามแผนงาน ผลผลิต/โครงการ กิจกรรม และรายการ ประกอบด้วย แผนงานบุคลากรภาครัฐ แผนงานพื้นฐาน แผนงานยุทธศาสตร์ และแผนงานบูรณาการ ทั้งนี้ ให้บันทึกข้อมูลตามหัวข้อที่กำหนดตามแบบฟอร์ม สำหรับรายการที่ไม่ได้ใช้ให้ตัดออก

คำอธิบายแบบฟอร์ม

๑. ปี ๒๕๖๐ (พ.ร.บ.) หมายถึง งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ของหน่วยงานที่ได้รับจัดสรรตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
๒. ปี ๒๕๖๑ หมายถึง ข้อเสนอเบื้องต้นงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๒๕๖๑ ของหน่วยงาน
๓. เพิ่ม/ลด ร้อยละ หมายถึง
$$\frac{(\text{ปี } ๒๕๖๑) - (\text{ปี } ๒๕๖๐ (\text{พ.ร.บ.})) \times ๑๐๐}{\text{ปี } ๒๕๖๐ (\text{พ.ร.บ.})}$$
๔. คำชี้แจง ให้ระบุเหตุผลความจำเป็นในการขอตั้งงบประมาณหรือประโยชน์ที่จะได้รับ และที่มาของค่าใช้จ่าย หรือค่าใช้จ่ายต่อหน่วย (ถ้ามี) และคำอธิบายอื่นๆ ที่ต้องการแจ้งให้ทราบ
๕. หน่วยงาน และปริมาณ หมายถึงลักษณะนาม เช่น แห่ง จังหวัด คน เครื่อง ชุด โครงการ หลักสูตร ฯลฯ และจำนวนของปริมาณที่จะดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และข้อเสนอปี ๒๕๖๑ (กรณีที่ไม่สามารถระบุหน่วยนับและปริมาณได้ให้เว้นว่างไว้)
๖. รวมทั้งสิ้น เป็นงบประมาณรวมทั้งสิ้นของหน่วยงานจำแนกตามงบรายจ่าย สำหรับการจำแนกงบรายจ่ายให้ถือตามหลักการจำแนกประเภทรายจ่าย หนังสือสำนักงบประมาณ ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๗๐๔/ว ๓๓ ลงวันที่ ๑๘ มกราคม ๒๕๕๓ ประกอบกับหนังสือสำนักงบประมาณ ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๗๐๔/ว ๖๘ ลงวันที่ ๒๙ เมษายน ๒๕๕๘
๗. แผนงาน ในการจัดทำข้อเสนองบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เบื้องต้น ให้ใช้โครงสร้างแผนงานตามโครงสร้างของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และบันทึกข้อมูลในแบบฟอร์มโดยจำแนกแผนงาน ดังนี้

แผนงานบุคลากรภาครัฐ หมายถึง แผนงานที่แสดงค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรภาครัฐที่กำหนดไว้ในงบบุคลากร งบดำเนินงาน รวมทั้งเงินอุดหนุนและงบรายจ่ายอื่น ซึ่งเบิกจ่ายในลักษณะงบดังกล่าว แผนงานบุคลากรภาครัฐมีการจัดระบบของแผนงาน ดังนี้

แผนงานรองบุคลากรภาครัฐ หมายถึง แผนงานที่แสดงค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐในระดับ “ประเด็นยุทธศาสตร์” ที่สอดคล้องกับแผนงานยุทธศาสตร์ และแผนงานรองพื้นฐาน เช่น แผนงานรองบุคลากรภาครัฐสร้างความปรองดองและสมานฉันท์ แผนงานรองบุคลากรภาครัฐอุตสาหกรรม ศักยภาพ เป็นต้น

เกณฑ์การพิจารณาค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ

(๑) เป็นบุคลากรภาครัฐ (ไม่รวมลูกจ้างโครงการ หรือค่าจ้างเหมาช่วยปฏิบัติงาน)

(๒) จัดสรรงบประมาณให้โดยมีอัตราค่าใช้จ่ายเป็นรายเดือน (ยกเว้นงบกลาง) มีจำนวนและอัตราค่าใช้จ่ายตามกฎหมาย ระเบียบ พิจารณาตามงบรายจ่าย ดังนี้

งบบุคลากร - เงินเดือน	เงินที่จ่ายให้กับข้าราชการ และพนักงานของรัฐทุกประเภท ที่จัดสรรงบประมาณไว้ในลักษณะงบบุคลากร
- เงินอื่นๆ ที่จ่ายควบกับเงินเดือน	เงินเพิ่มอื่นที่จ่ายควบกับเงินเดือน เช่น เงินประจำตำแหน่ง เงินเพิ่มพิเศษต่างๆ
- ค่าจ้างประจำ	เงินที่จ่ายเป็นค่าจ้างให้แก่ลูกจ้างประจำ และเงินเพิ่มอื่นที่จ่ายควบกับค่าจ้างประจำ ตามกฎหมาย ระเบียบ เช่น เงินเพิ่ม เงินสวัสดิการต่างๆ
- ค่าจ้างชั่วคราว	เฉพาะลูกจ้างชาวต่างประเทศที่มีสัญญาจ้าง ลูกจ้างของส่วนราชการที่มีสำนักงานอยู่ในต่างประเทศ ลูกจ้างชั่วคราวตามระเบียบทบวงมหาวิทยาลัย ว่าด้วยลูกจ้างชั่วคราวที่มีความรู้ความสามารถพิเศษเป็นอาจารย์ในมหาวิทยาลัย และลูกจ้างชั่วคราวที่มีข้อตกลงพิเศษกับกระทรวงการคลัง
- ค่าตอบแทนพนักงานราชการ	เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ และเงินอื่นๆที่จ่ายควบๆ ตามกฎหมาย ระเบียบ (ถ้ามี) เช่น เงินเพิ่มการครองชีพของพนักงานราชการ
งบดำเนินงาน - ค่าตอบแทน	เฉพาะที่จำเป็นต้องจัดสรรให้ตามสิทธิและข้อกำหนดตามกฎหมาย และจ่ายให้ในลักษณะเงินเดือนหรือจ่ายควบกับเงินเดือน หรือจ่ายให้เป็นรายเดือน เช่น เงินค่าเช่าบ้าน ค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทนการจัดหารถประจำตำแหน่ง ฯลฯ (ไม่รวมค่าเบี้ยเลี้ยง ที่พัก พาหนะ เบี้ยประชุม ค่ารักษาพยาบาล ค่าช่วยเหลือเล่าเรียนบุตร ฯลฯ)
- ค่าใช้สอย	เฉพาะเงินสมทบกองทุนประกันสังคม

แผนงานพื้นฐาน หมายถึง แผนงานที่ดำเนินการตามหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นปกติประจำตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยงานนั้น ๆ หากหยุดดำเนินการอาจก่อให้เกิดความเสียหายในการให้บริการ

สาธารณะของภาครัฐ ซึ่งมีลักษณะงานและปริมาณงานที่ชัดเจนต่อเนื่อง เป็นการจัดสรรงบประมาณ เพื่อให้หน่วยงานสามารถปฏิบัติงานได้ตามมาตรฐานการให้บริการที่ได้ดำเนินการมาเป็นประจำทุกปี โดยพิจารณาถึงขีดความสามารถในการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานในปีงบประมาณที่ผ่านมา

แผนงานรองพื้นฐาน หมายถึง แผนงานพื้นฐานในระดับ “ประเด็นยุทธศาสตร์” ที่สอดคล้องกับแผนงานยุทธศาสตร์ และแผนงานรองบุคลากรภาครัฐ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี เช่น แผนงานรองสร้างความปรองดองและสมานฉันท์ แผนงานรองพัฒนาอุตสาหกรรมศักยภาพ เป็นต้น

แผนงานยุทธศาสตร์ หมายถึง แผนงานที่ดำเนินการตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายในเชิงนโยบาย ที่ต้องการผลักดันหรือเห็นความสำคัญในช่วงระยะเวลาหนึ่ง โดยกำหนดให้การจัดทำงบประมาณเป็นลักษณะ Project based มีที่มาของโครงการ เช่น นโยบายสำคัญของรัฐบาล ข้อเสนอของนายกรัฐมนตรี นโยบายความมั่นคงแห่งชาติ เป็นต้น

แผนงานบูรณาการ หมายถึง แผนงานที่ต้องดำเนินการให้สอดคล้องตามยุทธศาสตร์ชาติ หรือยุทธศาสตร์สำคัญที่คณะรัฐมนตรีกำหนดให้หน่วยรับงบประมาณตั้งแต่สองหน่วยงานขึ้นไป ร่วมกันวางแผน กำหนดเป้าหมาย ตัวชี้วัด และแผนการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อลดความซ้ำซ้อน มีความประหยัด และคุ้มค่า สามารถบรรลุเป้าหมาย เกิดผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ของแผนงานบูรณาการ

ผลผลิต / โครงการ กิจกรรม ให้ระบุผลผลิต / โครงการ กิจกรรม ที่ดำเนินการในปี ๒๕๖๐ และดำเนินการต่อเนื่องหรือที่เป็นกิจกรรมใหม่ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

๘. ที่มาของกิจกรรม

- **มติคณะรัฐมนตรี (ชุดปัจจุบัน)** หมายถึง เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการตามมติคณะรัฐมนตรีชุดปัจจุบัน ที่กำหนดไว้อย่างชัดเจนว่าให้หน่วยงานเป็นผู้ดำเนินการ
- **ข้อเสนอของนายกรัฐมนตรี** หมายถึง ข้อเสนอของนายกรัฐมนตรี ซึ่งสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีแจ้งให้หน่วยงานทราบและเป็นอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานที่จะต้องดำเนินการ
- **นโยบายสำคัญของรัฐบาล** หมายถึง นโยบายสำคัญของรัฐบาลที่ได้ประกาศต่อสาธารณะ
- **ตามแผนพัฒนาจังหวัดและกลุ่มจังหวัด** หมายถึง กิจกรรมที่ส่วนราชการฯ ได้บูรณาการการจัดทำงบประมาณในมิติพื้นที่ (Area) ร่วมกับจังหวัดและกลุ่มจังหวัด โดยสอดคล้องกับแผนพัฒนาจังหวัด/กลุ่มจังหวัด
- **นโยบายความมั่นคงแห่งชาติ** หมายถึง กิจกรรมที่ดำเนินการตามนโยบายความมั่นคงแห่งชาติ (พ.ศ. ๒๕๕๘ – ๒๕๖๕)
- **ยุทธศาสตร์ชาติระยะ ๒๐ ปี** หมายถึง กิจกรรมที่ดำเนินการตามร่างกรอบยุทธศาสตร์ชาติระยะ ๒๐ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๗๙)
- **แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ ๑๒** หมายถึง กิจกรรมที่ดำเนินการตามทิศทางแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔)

๙. เงินเดือน

อัตราเดิม หมายถึง จำนวนอัตราที่ได้รับจัดสรรงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ (พ.ร.บ.)

อัตราใหม่ หมายถึง จำนวนอัตราใหม่ที่ขอรับจัดสรรในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑๐. **ค่าจ้างเหมาบุคลากรช่วยปฏิบัติงาน** ให้แสดงรายละเอียดค่าจ้างเหมาบุคลากรช่วยปฏิบัติงาน โดยระบุรายการและจำนวนอัตรา (แยกออกจากค่าจ้างเหมาบริการ) เฉพาะงานที่ส่วนราชการ เป็นผู้จ้างเหมาโดยตรง ไม่รวมค่าจ้างเหมาเอกชนในลักษณะ outsource

*** เพื่อประโยชน์ในการประมวลผลข้อมูล การบันทึกข้อมูลระดับรายการขอให้ใช้รายการกลาง ที่สำนักงบประมาณกำหนด และไม่เพิ่มทะเบียนรายการโดยไม่จำเป็น ***