



ประกาศเทศบาลเมืองมุกดาหาร

เรื่อง การติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
ครั้งที่ ๑

\*\*\*\*\*

ด้วยตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓๐(๕) กำหนดให้ผู้บริหารท้องถิ่นเสนอผลการติดตามและประเมินผลต่อสภาท้องถิ่น และคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น พร้อมทั้งประกาศผลการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาให้ประชาชนในท้องถิ่นทราบ ในที่เปิดเผยภายในสัปดาห์วันนับแต่วันที่ผู้บริหารท้องถิ่นเสนอผลการติดตามและประเมินผลดังกล่าว และต้องปิดประกาศโดยเปิดเผยไม่น้อยกว่าสามสิบวัน โดยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

ดังนั้นเพื่อการปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๖ ข้อ ๒๙ (๓) จึงประกาศผลการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๑) ดังรายละเอียดแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นางมัลลิกา โภคสวัสดิ์)

รองนายกเทศมนตรี รักษาราชการแทน

นายกเทศมนตรีเมืองมุกดาหาร



รายงานการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาเทศบาลเมืองมุกดาหาร

(พ.ศ.๒๕๖๑ - ๒๕๖๕)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑

งานวิจัยและประเมินผล  
เทศบาลเมืองมุกดาหาร

## ส่วนที่ ๑ บทนำ

จากการที่รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๖๐ ให้ความสำคัญแก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหลักแห่งการปกครองตนเอง และส่งเสริมให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นหน่วยงานหลักในการจัดบริการสาธารณะและมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาในท้องถิ่น จึงส่งผลให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีบทบาทและอำนาจหน้าที่เพิ่มมากขึ้นจึงจำเป็นต้องมีการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อให้การดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความโปร่งใส ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชนในท้องถิ่น ซึ่งระบบการติดตามและประเมินผลนับเป็นสิ่งที่มีความสำคัญอย่างยิ่งที่จะช่วยให้เราทราบผลการดำเนินงานว่าบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ต้องการมากน้อยเพียงใด การดำเนินงานประสบผลสำเร็จมีประสิทธิภาพหรือไม่ ผลจากการติดตามและประเมินผลจะใช้เป็นข้อมูลในการปฏิบัติงานและใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงาน ช่วยให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของตนเองเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีทิศทางการพัฒนาที่ตรงต่อความต้องการของประชาชนในท้องถิ่นอย่างแท้จริง

การติดตามถือได้ว่าเป็นเครื่องมือที่จำเป็นในการปรับปรุงประสิทธิภาพของโครงการที่ดำเนินการอยู่โดยที่ “การติดตาม” (monitoring) หมายถึง กิจกรรมภายในโครงการซึ่งถูกออกแบบมาเพื่อให้ข้อมูลป้อนกลับ (feedback) เกี่ยวกับการดำเนินงานโครงการ ปัญหาที่กำลังเผชิญอยู่และประสิทธิภาพของวิธีการดำเนินงาน หากไม่มีระบบติดตามของโครงการแล้ว ย่อมส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงานให้ลุกล่วง ค่าใช้จ่ายโครงการสูงเกินกว่าที่กำหนดไว้ กลุ่มเป้าหมายหลักของโครงการไม่ได้รับประโยชน์หรือได้รับน้อยกว่าที่ควรจะเป็น เกิดปัญหาในการควบคุมคุณภาพของการทำงานเสียเวลาในการตรวจสอบความขัดแย้งในการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานหรือระหว่างหน่วยงานกับกลุ่มเป้าหมายที่ได้รับประโยชน์จากโครงการ

ในทางตรงกันข้ามหากโครงการมีระบบติดตามที่ดีแล้ว จะก่อให้เกิดประสิทธิภาพในการใช้ต้นทุน (cost-effective) ดำเนินงานด้านต่างๆ ยกตัวอย่างเช่น การให้ข้อมูลป้อนกลับเกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายของโครงการต่างๆ การระบุปัญหาที่เกิดขึ้นในโครงการและการเสนอทางแก้ปัญหา การติดตามดูความสามารถในการเข้าถึงโครงการของกลุ่มเป้าหมาย การติดตามดูประสิทธิภาพในการดำเนินงานของส่วนต่างๆ ในโครงการ และการเสนอวิธีการปรับปรุงการดำเนินงาน

โดยส่วนใหญ่แล้วผู้บริหารโครงการมักจะไม่ให้ความสำคัญกับการวางระบบติดตามโครงการ เนื่องจากว่าเป็นสิ่งที่ต้องใช้เทคนิคเชิงวิชาการค่อนข้างสูง จึงปล่อยให้เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานระดับสูงกว่าเป็นผู้ดำเนินการ นอกจากนี้ยังเสียค่าใช้จ่ายสูง และก่อให้เกิดความยุ่งยากซับซ้อนในทางปฏิบัติ อย่างไรก็ตามในความเป็นจริงแล้วขึ้นอยู่กับความจำเป็นและทรัพยากรที่มีอยู่ในแต่ละโครงการ เพราะฉะนั้นจะเห็นได้ว่าการวางระบบติดตามไม่จำเป็นที่จะต้องแบกรับภาระต้นทุนที่สูงหรือมีความซับซ้อนแต่อย่างใด บางโครงการมีระบบติดตามที่อาศัยพนักงาน ชั่วโมง (part-time) เพียงคนเดียว โดยมีหน้าที่จัดทำรายงานการติดตามประจำไตรมาส หรือในบางโครงการอาศัยพนักงานเต็มเวลา (full-time) เพียงจำนวนหนึ่งที่มีความเชี่ยวชาญในการทำการศึกษาติดตามเพื่อจะเลือกใช้วิธีติดตามที่ก่อให้เกิดประสิทธิภาพในการใช้ต้นทุนสูงสุด

ในส่วนของ “การประเมินผล” นั้น เป็นสิ่งหนึ่งที่สำคัญสำหรับการดำเนินการเช่นเดียวกับการติดตาม เพราะผลที่ได้จากการประเมินจะใช้ในการปรับปรุง แก้ไข การขยายขอบเขต หรือการยุติการดำเนินการซึ่งขึ้นอยู่กับวัตถุประสงค์ของการประเมิน การประเมินผลแผนงานจึงเป็นสิ่งที่บ่งชี้ว่าแผนงานที่กำหนดไว้ได้มีการปฏิบัติหรือไม่ อย่างไร อันเป็นตัวชี้วัดว่าแผนหรือโครงการที่ได้ดำเนินการไปแล้วนั้น ให้ผลเป็นอย่างไร นำไปสู่ความสำเร็จตามแผนงานที่กำหนดไว้หรือไม่ อีกทั้งการติดตามและประเมินผลยังเป็นการตรวจสอบดูว่ามีความสอดคล้องกับการใช้ทรัพยากร(งบประมาณ) เพียงใด ซึ่งผลที่ได้จากการติดตามและประเมินผลถือเป็นข้อมูลย้อนกลับ (Feedback) ที่สามารถนำไปในการปรับปรุงและการตัดสินใจต่อไป นอกจากนี้ การประเมินผลยังถือเป็นกระบวนการตัดสินใจคุณค่าและการตัดสินใจอย่างมีหลักเกณฑ์โดยใช้ข้อมูลที่เก็บรวบรวมอย่างเป็นระบบ มีความเที่ยงตรงเชื่อถือได้

## ส่วนที่ ๒

### แนวทางวิธีการในการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น

#### กรอบแนวทางในการติดตามและประเมินผล

๑. การประเมินผลกระบวนการ ( Process Evaluation) หรือ การประเมินประสิทธิภาพ (Efficiency Evaluation)

๒. การประเมินผลโครงการ ( Project Evaluation) หรือการประเมินประสิทธิผล (Effectiveness Evaluation)

๓. การประเมินผลกระทบ ( Impact Evaluation)

#### ขั้นตอนการติดตามและประเมินผล

ขั้นตอนที่ ๑ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นร่วมประชุมเพื่อกำหนดกรอบแนวทาง วิธีการในการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา

ขั้นตอนที่ ๒ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นดำเนินการติดตามและประเมินผลแผนยุทธศาสตร์การพัฒนา และแผนพัฒนาสี่ปีตามกรอบแนวทางและวิธีที่กำหนด โดยสามารถติดตามและประเมินผลได้ตลอดระยะเวลาของแผนยุทธศาสตร์การพัฒนา และแผนพัฒนาสี่ปีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ขั้นตอนที่ ๓ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นดำเนินการติดตามและประเมินผลโครงการพัฒนาตามแผนพัฒนาสี่ปีตามกรอบแนวทางและวิธีที่กำหนด โดยสามารถติดตามและประเมินผลได้ตั้งแต่ก่อนเริ่มโครงการพัฒนาตามแผนดำเนินงานจนถึงสิ้นสุดโครงการ

ขั้นตอนที่ ๔ รายงานผลและเสนอความเห็นซึ่งได้จากการติดตามและประเมินผลแผนยุทธศาสตร์การพัฒนา แผนพัฒนาสี่ปี และผลการติดตามและประเมินโครงการพัฒนาแผนพัฒนาสี่ปีต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นเสนอต่อสภาท้องถิ่น คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นและประกาศผลการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาให้ประชาชนในท้องถิ่นทราบโดยทั่วกันอย่างน้อยปีละสองครั้ง ภายในเดือนเมษายนและเดือนตุลาคมของทุกปี

ขั้นตอนที่ ๕ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นอาจให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะในรายงานการติดตามและประเมินผลแผนยุทธศาสตร์การพัฒนา แผนพัฒนาสี่ปี และโครงการพัฒนาต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นเสนอต่อสภาท้องถิ่น คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น

#### วิธีในการติดตามและประเมินผล

##### ๑. แนวทางและวิธีการติดตามประเมินผล

(๑) จัดทำแบบรายงานผลการดำเนินงานตามโครงการ โดยจัดส่งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบดำเนินการตรวจสอบและกรอกรายละเอียดตามแบบฟอร์มแล้วจัดส่งให้กองวิชาการและแผนงาน

(๒) จัดเก็บข้อมูลโดยใช้เครื่องมือในการสำรวจ เช่น การสังเกต แบบสอบถาม แบบทดสอบ และการสัมภาษณ์ เป็นต้น

(๓) เมื่อโครงการแล้วเสร็จจึงดำเนินการทบทวนข้อมูลที่ได้จากการติดตามผล (ข้อ ๑ และข้อ ๒) แล้วตรวจสอบเป้าหมายแต่ละเป้าหมายว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้มากน้อยเพียงใด บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่ได้ตั้งไว้หรือไม่ ซึ่งผลที่ได้จะเป็นข้อมูลที่ใช้ในการดำเนินการปรับปรุงและแก้ไขการวางแผนดำเนินการในปีถัดไปให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

## ๒. การติดตามและประเมินผลเมื่อเสร็จสิ้นแผนพัฒนาฯ

เป็นการติดตามและประเมินผลเมื่อเสร็จสิ้นแผนพัฒนาฯ ในแต่ละปีงบประมาณ เพื่อหาข้อสรุปเกี่ยวกับการดำเนินงานตามโครงการว่าได้ผลเป็นอย่างไร โครงการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างไร และเป็นไปตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ตามแผนหรือไม่ การประเมินในขั้นตอนนี้จะทำให้ได้รับทราบข้อมูลเกี่ยวกับความสำเร็จ และความล้มเหลวของการปฏิบัติงานในโครงการที่จะนำมาเป็นบทเรียนที่จะช่วยในการตัดสินใจสำหรับโครงการใหม่ๆ รวมทั้งการปรับปรุงโครงการซึ่งมีลักษณะเหมือนหรือใกล้เคียงกับโครงการที่ได้ทำการประเมินผลนี้

## ๓. การกำหนดช่วงเวลาและระยะเวลาการประเมินผล

คณะกรรมการติดตามและประเมินผล กำหนดช่วงเวลาในการติดตามประเมินผลโครงการตามแผนพัฒนาฯ โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของแต่ละโครงการ ในช่วงการติดตามประเมินผลโครงการในภาพรวมอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง นำเสนอรายงานผลและเสนอความคิดเห็น ซึ่งได้จากการติดตามประเมินผลแผนพัฒนาเทศบาล ต่อผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อให้ผู้บริหารท้องถิ่นเสนอต่อสภาท้องถิ่น และประกาศผลการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาฯ ให้ประชาชนในท้องถิ่นทราบอย่างน้อยปีละสองครั้ง ภายในเดือนเมษายนและภายในเดือนตุลาคมของทุกปี

## เครื่องมือในการติดตามและประเมินผล

การติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาฯ ของเทศบาลตำบลดอนตาล เป็นการติดตามประเมินผลโครงการและการดำเนินงานในภาพรวมในแต่ละยุทธศาสตร์ จึงใช้แบบประเมินตามคู่มือการติดตามและประเมินผลการจัดทำและแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดังนี้

**แบบที่ ๑ : แบบประเมินตนเองในการจัดทำแผนพัฒนาฯ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น** เป็นแบบ ช่วยกำกับการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

• วัตถุประสงค์เพื่อประเมินการดำเนินงานของคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นว่าดำเนินงานครบถ้วนทุกขั้นตอนมากน้อยเพียงใด อย่างไร

• ประโยชน์ เป็นเครื่องมือสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประเมินตนเอง ใช้ในการประเมินผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในแต่ละท้องถิ่นว่ามี การดำเนินการเป็นไปตามขั้นตอนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ที่ถูกต้องหรือไม่ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแต่ละท้องถิ่นเป็นผู้กรอกข้อมูล

• ระยะเวลาในการติดตาม แบบช่วยกำกับการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นแบบ ที่ใช้ในการประเมินการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ในแต่ละครั้งที่มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ซึ่งในแต่ละ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จะมีกำหนดระยะเวลาในการจัดทำแผนแตกต่างกันไป

• องค์ประกอบของแบบ แบบประเมินการจัดทำแผนพัฒนาฯ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบด้วย

ส่วนที่ ๑ ชื่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ส่วนที่ ๒ ประเด็นการประเมินมีทั้งหมด ๑๓ ข้อ ๒ ส่วนคือ ส่วนที่ ๑ คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น ๖ ข้อ และการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๗ ข้อ (สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตอบว่ามีการดำเนินการ/ ไม่มีการดำเนินการตามประเด็นการประเมินหรือการช่วยกำกับนั่นเอง)

## แบบที่ ๒ แบบติดตามผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

• วัตถุประสงค์ของแบบ แบบติดตามผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รายไตรมาส เป็นเครื่องมือหนึ่งที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สามารถนำไปใช้ในการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามแผนยุทธศาสตร์ที่กำหนด โดยมีประเด็นในการติดตาม ๒ ประเด็น คือ การติดตามผลการดำเนินงาน และการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนปฏิบัติการ ๓ ปี ผลการดำเนินงาน และการเบิกจ่ายงบประมาณ ตามโครงการที่ได้รับเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

• ประโยชน์ เป็นเครื่องมือสำหรับการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานตามแผนพัฒนา และโครงการที่ได้รับเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ซึ่งนอกจากจะทำให้ทราบถึงสถานการณ์ในการดำเนินงานแล้วยังสามารถใช้เป็นสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าว่าแผนยุทธศาสตร์ที่กำหนดสามารถเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดหรือไม่

• ระยะเวลาในการติดตาม แบบติดตามผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นแบบที่ใช้ในการติดตามผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นรายไตรมาส ๓ เดือน โดยเริ่มตั้งแต่เดือน ตุลาคม ซึ่งเป็นเดือนแรกของปีงบประมาณ

• องค์ประกอบของแบบ แบบติดตามผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบไปด้วยเนื้อหาที่สำคัญ ๔ ส่วนคือ

ส่วนที่ ๑ ข้อมูลทั่วไป

ส่วนที่ ๒ ผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาท้องถิ่น

ส่วนที่ ๓ ผลการดำเนินงานตามโครงการที่ได้รับเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

ส่วนที่ ๔ ปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

## แบบที่ ๓ แบบประเมินผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์

• วัตถุประสงค์ของแบบ แบบประเมินผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามแผนยุทธศาสตร์ที่กำหนด โดยมีประเด็นในการ ประเมิน ๓ ส่วนคือ

(๑) ความพึงพอใจต่อผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในภาพรวม

(๒) ความพึงพอใจของผู้เกี่ยวข้องในแต่ละยุทธศาสตร์

(๓) การเปลี่ยนแปลงของชุมชน ตามตัวชี้วัดที่เลือก

• ประโยชน์ เป็นเครื่องมือสำหรับการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ (Output) และเพื่อใช้ในการประเมินผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในภาพรวม (Outcome and Impact)

• ระยะเวลาในการติดตาม แบบประเมินผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์เป็นแบบที่ใช้ในการประเมินผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในแต่ละปีงบประมาณ (ช่วงเดือนตุลาคม - เดือน กันยายน)

• องค์ประกอบของแบบ แบบประเมินผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ประกอบไปด้วยเนื้อหาที่สำคัญ ๓ ส่วนคือ

ส่วนที่ ๑ ข้อมูลทั่วไป

ส่วนที่ ๒ ยุทธศาสตร์และโครงการที่ปรากฏอยู่ในแผน และจำนวนโครงการที่ได้ปฏิบัติ

ส่วนที่ ๓ ผลการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในภาพรวม และผลการดำเนินงานในแต่ละยุทธศาสตร์

### ส่วนที่ ๓

## การติดตามประเมินผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รอบ ๖ เดือนแรก

### ๑. รายงานการรับ - จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ตารางแสดงผลการการรับ - จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๕ ของเทศบาลเมืองมุกดาหาร

รายการรายรับ	ประมาณการ	รับจริง
หมวดภาษีอากร	๒๙,๘๑๕,๗๕๐	๙,๒๑๐,๗๔๘.๖๙
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	๑๖,๓๕๕,๖๐๐	๔,๔๗๗,๕๙๐
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	๗,๙๐๐,๒๕๐	๑,๒๙๖,๗๘๒.๙๑
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	๒,๐๐๐,๐๐๐	๑,๔๓๓,๖๙๙.๖๖
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	๑,๘๔๐,๕๐๐	๑,๐๙๒,๓๓๒.๒๒
หมวดรายได้จากทุน	๑๐,๐๐๐	-
หมวดภาษีจัดสรร	๑๖๓,๕๐๐,๐๐๐	๖๕,๐๓๕,๒๗๔.๓๒
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	๑๑๙,๕๗๗,๙๐๐	๖๒,๘๔๘,๒๐๐
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์	-	๑,๙๖๑,๖๐๐
<b>รวมรายรับ</b>	<b>๓๔๑,๐๐๐,๐๐๐</b>	<b>๑๕๕,๙๘๘,๔๗๙.๙๒</b>

รายการรายจ่าย	ประมาณการ	รับจริง
งบกลาง	๕๕,๙๔๐,๘๐๐	๒๘,๕๘๕,๘๕๗.๙๖
งบบุคลากร	๑๓๒,๑๘๘,๒๐๐	๕๒,๙๐๙,๘๒๔.๕๓
งบดำเนินงาน	๑๐๐,๗๘๖,๑๐๐	๒๙,๐๖๑,๔๗๘.๑๑
งบลงทุน	๓๖,๑๖๙,๙๐๐	๑,๔๖๙,๗๐๐
งบเงินอุดหนุน	๑๕,๘๕๖,๐๐๐	๖,๔๑๑,๘๘๑.๐๒
งบรายจ่ายอื่น	๕๐,๐๐๐	-
<b>รวมรายจ่าย</b>	<b>๓๔๑,๐๐๐,๐๐๐</b>	<b>๑๑๘,๔๓๘,๗๔๑.๖๒</b>

จากตารางแสดงผลการรับ - จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๕ พบว่าในด้านรายรับเทศบาลเมืองมุกดาหารได้ประมาณการรายรับทุกหมวดรายรับรวมทั้งสิ้น ๓๔๑,๐๐๐,๐๐๐.-บาท ซึ่งในรอบ ๖ เดือนที่ผ่านมาพบว่าเทศบาลเมืองมุกดาหารมีรายรับจริงทุกหมวดรายรับรวมทั้งสิ้น ๑๕๕,๙๘๘,๔๗๙.๙๒ บาท ซึ่งต่ำกว่าประมาณการรายรับ ๑๘๕,๐๑๑,๕๒๐.๐๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๕.๗๔ ของยอดประมาณการรายรับ และในส่วนของด้านรายจ่ายพบว่าเทศบาลเมืองมุกดาหารได้ประมาณการรายจ่ายทุกหมวดรายจ่ายรวมทั้งสิ้น ๓๔๑,๐๐๐,๐๐๐.-บาท ซึ่งในรอบ ๖ เดือนที่ผ่านมาพบว่าเทศบาลเมืองมุกดาหารมีรายจ่ายจริงทุกหมวดรายจ่ายรวมทั้งสิ้น ๑๑๘,๔๓๘,๗๔๑.๖๒ บาท ซึ่งต่ำกว่าประมาณการรายจ่าย ๒๒๒,๕๖๑,๒๕๘.๓๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๔.๗๓ ของยอดประมาณการรายจ่าย และเมื่อพิจารณาจากยอดรายรับจริงและยอดรายจ่ายจริง พบว่าเทศบาลเมืองมุกดาหารมีรายรับสูงกว่ารายจ่าย



**๒. การติดตามประเมินผลการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

วิสัยทัศน์การพัฒนาเทศบาลเมืองมุกดาหารในระยะเวลา ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) คือ

“ยึดคนเป็นศูนย์กลาง ระบบโครงสร้างพื้นฐานดี ชุมชนมีความน่าอยู่ มุ่งสู่การเป็นเมืองเศรษฐกิจยั่งยืน”

ตารางแสดงผลการวางแผนงานโครงการพัฒนาของเทศบาลเมืองมุกดาหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ยุทธศาสตร์การพัฒนา	โครงการ		งบประมาณ	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน	๖๖๔	๖๔.๘๔	๑,๗๒๙,๖๖๖,๗๘๙.-	๓๗.๓๒
๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการสร้างความเข้มแข็งทางเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวอย่างยั่งยืนและแข่งขันได้	๕๙	๕.๗๖	๖๒๔,๒๗๒,๙๐๐.-	๑๓.๔๗
๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาคนและสังคมอย่างมีคุณภาพ	๑๘๙	๑๘.๔๕	๑๗๔,๓๑๑,๕๔๐.-	๓.๗๖
๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๗๘	๗.๖๑	๑,๙๙๗,๙๘๒,๖๐๐.-	๔๓.๑๑
๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการภาครัฐให้มีคุณภาพ	๓๔	๓.๓๒	๑๐๗,๓๒๔,๐๐๐.-	๒.๓๑
รวม	๑,๐๒๔	๑๐๐	๔,๖๓๓,๕๕๗,๘๒๙.-	๑๐๐

จากการประเมินผลการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ พบว่าเทศบาลเมืองมุกดาหารมีการกำหนดโครงการกิจกรรมการพัฒนาในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รวมทั้งสิ้น ๑,๐๒๔ โครงการ งบประมาณรวมทั้งสิ้น ๔,๖๖๓,๕๕๗,๘๒๙.- บาท โดยมีการกระจายตัวของโครงการครอบคลุมทั้ง ๕ ยุทธศาสตร์ แยกเป็น

๑. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน จำนวน ๖๖๔ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๖๔.๘๕ ของโครงการทั้งหมด งบประมาณ ๑,๗๒๙,๖๖๖,๗๘๙.-บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๗.๓๒ ของงบประมาณทั้งหมด

๒. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการสร้างความเข้มแข็งทางเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวอย่างยั่งยืนและแข่งขันได้ จำนวน ๕๙ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๕.๗๖ ของโครงการทั้งหมด งบประมาณ ๖๒๔,๒๗๒,๙๐๐.-บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๓.๔๗ ของงบประมาณทั้งหมด

๓. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการพัฒนาคนและสังคมอย่างมีคุณภาพ จำนวน ๑๘๙ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๑๘.๕๔ ของโครงการทั้งหมด งบประมาณ ๑๗๔,๓๑๑,๕๔๐.-บาท คิดเป็นร้อยละ ๓.๗๖ ของงบประมาณทั้งหมด

๔. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จำนวน ๗๘ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๗.๖๑ ของโครงการทั้งหมด งบประมาณ ๑,๙๙๗,๙๘๒,๖๐๐.-บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๓.๑๑ ของงบประมาณทั้งหมด

๕. ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการภาครัฐให้มีคุณภาพ จำนวน ๓๔ โครงการ คิดเป็นร้อยละ ๓.๓๒ ของโครงการทั้งหมด งบประมาณ ๑๐๗,๓๒๔,๐๐๐.-บาท คิดเป็นร้อยละ ๒.๓๑ ของงบประมาณทั้งหมด

ซึ่งยุทธศาสตร์ที่มีแผนงานโครงการมากที่สุดคือยุทธศาสตร์ที่ ๑ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน มีจำนวน ๖๖๔ โครงการ ส่วนยุทธศาสตร์ที่มีแผนงานโครงการน้อยที่สุดคือยุทธศาสตร์ที่ ๕ ยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการบริหารจัดการภาครัฐให้มีคุณภาพ มีจำนวน ๓๔ โครงการ โดยโครงการที่ปรากฏในแผนพัฒนาจะแบ่งออกเป็น ๓ ลักษณะ คือ

**ปัญหาและอุปสรรคที่ส่งผลให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามแผนงานที่กำหนด**

๑. ข้อจำกัดในเรื่องงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๒. การกำหนดจำนวนแผนงานโครงการกิจกรรมการพัฒนาที่ไม่สอดคล้องกับสถานะทางการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๓. ขาดการให้ความสำคัญในการดำเนินงานตามแผนงานที่กำหนด
๔. ปัญหาด้านการเมือง เศรษฐกิจและสังคม
๕. การกำหนดนโยบายการพัฒนาของรัฐบาลที่ไม่สอดคล้องกับแนวทางการพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๖. ข้อจำกัดเกี่ยวกับระเบียบ/กฎหมายขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
๗. ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความสำคัญในกระบวนการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น