



สำเนา ข้อบัญญัติ

เรื่อง

งบประมาณรายจ่ายประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลดงดอน
อำเภอนาตุ้ม จังหวัดมหาสารคาม

องค์การบริหารส่วนตำบลดงดวน
เขต/อำเภอ นาตูน จังหวัดมหาสารคาม

36 หมู่ที่ 1 ซอย- ถนน- แขวง/ตำบล ดงดวน
เขต/อำเภอ นาตูน จังหวัดมหาสารคาม 44180

พื้นที่	29.55 ตารางกิโลเมตร
ประชากรทั้งหมด	4,049 คน
ชาย	2,029 คน
หญิง	2,020 คน

ข้อมูล ณ วันที่ 20 กรกฎาคม 2565

สารบัญ

<u>เรื่อง</u>	<u>หน้า</u>
ข้อบัญญัติ เรื่อง งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	
งบประมาณส่วนที่ 1 คำแถลงงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	1
☞ รายละเอียดคำแถลง	2 – 3
☞ รายละเอียดประมาณการรับ	4
☞ รายละเอียดประมาณการจ่าย	5
☞ ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานบุคคล	6
งบประมาณส่วนที่ 2 ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	7
☞ บันทึกหลักการและเหตุผล	8
☞ บันทึกหลักการและเหตุผล : รายละเอียดบันทึกหลักการและเหตุผล แบ่งตามด้าน	8
☞ บันทึกหลักการและเหตุผล : รายละเอียดบันทึกหลักการและเหตุผล แบ่งตามแผนงาน	9 – 15
☞ บันทึกหลักการและเหตุผล : รายละเอียดบันทึกหลักการและเหตุผล	16 – 17
☞ รายงานประมาณการรายรับ	18 – 19
☞ รายงานรายละเอียดประมาณการรายรับ	20– 23
☞ รายงานประมาณการรายจ่าย	24 – 59
☞ รายงานรายละเอียดประมาณการรายจ่าย	60 – 139
☞ แผนงานงบกลาง	60 – 62
☞ แผนงานบริหารงานทั่วไป	63 – 83
☞ งานบริหารทั่วไป	63 – 77
☞ งานวางแผนสถิติและวิชาการ	78
☞ งานบริการงานคลัง	79 – 83
☞ งานควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน	83

ข้อบัญญัติ	เรื่อง	งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	
	☞	แผนงานการรักษาความสงบภายใน	84 - 90
	☞	แผนงานการศึกษา	91 - 100
	☞	แผนงานสาธารณสุข	101 - 107
	☞	แผนงานสังคมสงเคราะห์	108 - 112
	☞	แผนงานเคหะและชุมชน	113
	☞	แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	114 - 116
	☞	แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	117 - 121
	☞	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	122 - 130
	☞	แผนงานการเกษตร	131 - 139
☞		ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย	140 - 146



ส่วนที่ 1

คำแถลงประกอบงบประมาณรายจ่าย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลดงดวน

อำเภอนาตูม จังหวัดมหาสารคาม

คำแถลงงบประมาณ

ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ท่านประธานสภาฯ และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลดงดวน

บัดนี้ ถึงเวลาที่ผู้บริหารท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลดงดวน จะได้เสนอร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อสภาองค์การบริหารส่วนตำบลดงดวนอีกครั้งหนึ่ง ฉะนั้น ในโอกาสนี้ ผู้บริหารท้องถิ่นองค์การบริหารส่วนตำบลดงดวน จึงขอชี้แจงให้ท่านประธานและสมาชิกทุกท่าน ได้ทราบถึงสถานะการคลัง ตลอดจนหลักการและแนวนโยบายการดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ดังต่อไปนี้

1. สถานะการคลัง

1.1 งบประมาณรายจ่ายทั่วไป

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ณ วันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2565 องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นมีสถานะการเงิน ดังนี้

- | | |
|---|---------------------------------------|
| 1.1.1 เงินฝากธนาคาร | จำนวน 43,002,711.73 บาท |
| 1.1.2 เงินสะสม | จำนวน 33,468,837.44 บาท |
| 1.1.3 เงินทุนสำรองเงินสะสม | จำนวน 12,755,652.59 บาท |
| 1.1.4 รายการกันเงินไว้แบบก่อนหนี้ผูกพันและยังไม่ได้เบิกจ่าย | จำนวน 2 โครงการ
รวม 140,500.00 บาท |
| 1.1.5 รายการกันเงินไว้โดยยังไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน | จำนวน 1 โครงการ รวม 3,402.00 บาท |

1.2 เงินกู้ยืมค้าง จำนวน 0.00 บาท

2. การบริหารงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

2.1 รายรับจริง จำนวน 29,671,727.81 บาท ประกอบด้วย

หมวดภาษีอากร	จำนวน	3,454.91 บาท
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	จำนวน	9,841.90 บาท
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	จำนวน	152,300.24 บาท
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภค และกิจการพาณิชย์	จำนวน	0.00 บาท
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	จำนวน	104,323.29 บาท
หมวดรายได้จากทุน	จำนวน	0.00 บาท
หมวดภาษีจัดสรร	จำนวน	15,386,888.69 บาท
หมวดเงินอุดหนุน	จำนวน	14,014,918.78 บาท

2.2 เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุดูแลประสงค จำนวน 3,367,556.00 บาท

2.3 รายจ่ายจริง จำนวน 24,251,333.84 บาท ประกอบด้วย

งบกลาง	จำนวน	7,562,039.90 บาท
งบบุคลากร	จำนวน	8,160,285.00 บาท
งบดำเนินงาน	จำนวน	4,826,576.96 บาท
งบลงทุน	จำนวน	669,121.00 บาท
งบเงินอุดหนุน	จำนวน	3,033,310.98 บาท
งบรายจ่ายอื่น	จำนวน	0.00 บาท

2.4 รายจ่ายที่จ่ายจากเงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุดูแลประสงค จำนวน 3,367,556.00 บาท

2.5 มีการจ่ายเงินสะสมเพื่อดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ จำนวน 0.00 บาท

2.6 รายจ่ายที่จ่ายจากเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน 0.00 บาท

2.7 รายจ่ายที่จ่ายจากเงินกู้ จำนวน 0.00 บาท

คำแถลงงบประมาณ
ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
องค์การบริหารส่วนตำบลดงดวน
อำเภอนาตูม จังหวัดมหาสารคาม

1. รายรับ

รายรับ	รายรับจริง ปี 2564	ประมาณการ ปี 2565	ประมาณการ ปี 2566
รายได้จัดเก็บเอง			
หมวดภาษีอากร	3,454.91	8,000.00	44,000.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และ ใบอนุญาต	9,841.90	14,500.00	30,500.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	152,300.24	201,000.00	201,000.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	104,323.29	45,500.00	112,000.00
หมวดรายได้จากทุน	0.00	5,000.00	0.00
รวมรายได้จัดเก็บเอง	269,920.34	274,000.00	387,500.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			
หมวดภาษีจัดสรร	15,386,888.69	14,896,000.00	16,812,500.00
รวมรายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรร ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	15,386,888.69	14,896,000.00	16,812,500.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น			
หมวดเงินอุดหนุน	14,014,918.78	16,930,000.00	14,500,000.00
รวมรายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	14,014,918.78	16,930,000.00	14,500,000.00
รวม	29,671,727.81	32,100,000.00	31,700,000.00

คำแถลงงบประมาณ

ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

องค์การบริหารส่วนตำบลดงดวน

อำเภอนาตูม จังหวัดมหาสารคาม

2. รายจ่าย

รายจ่าย	รายจ่ายจริง ปี 2564	ประมาณการ ปี 2565	ประมาณการ ปี 2566
จ่ายจากงบประมาณ			
งบกลาง	7,562,039.90	8,024,580.00	7,991,810.00
งบบุคลากร	8,160,285.00	12,591,450.00	12,290,090.00
งบดำเนินงาน	4,826,576.96	7,526,850.00	7,137,400.00
งบลงทุน	669,121.00	2,280,300.00	2,236,600.00
งบเงินอุดหนุน	3,033,310.98	1,676,820.00	2,044,100.00
รวมจ่ายจากงบประมาณ	24,251,333.84	32,100,000.00	31,700,000.00

ค่าใช้จ่ายในการบริหารงานบุคคล (ตั้งจ่ายจากเงินรายได้ไม่รวมเงินอุดหนุน)

รายการ	บาท	หมายเหตุ
เงินเดือนพนักงาน	7,942,790	
เงินเพิ่มต่างๆพนักงาน	21,300	
เงินประจำตำแหน่ง	336,000	
ค่าจ้างลูกจ้างประจำ	-	
เงินเพิ่มต่างๆลูกจ้างประจำ	-	
ค่าจ้างพนักงานจ้าง	748,560	
เงินเพิ่มต่างๆ ของพนักงานจ้าง	36,000	
ค่าตอบแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษ (โบนัส)	-	
ค่าเช่าบ้าน	547,200	
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	67,000	
เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล	-	
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม (ร้อยละ 10)	57,410	
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	3,000	
ค่าสมทบกองทุนบำเหน็จ บำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น	344,000	
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพผู้รับบำนาญ		
เงินบำเหน็จลูกจ้างประจำ	-	
เงินช่วยทำศพ	-	
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	10,103,260	

งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.2566 31,700,000.00

ค่าใช้จ่ายบริหารงานบุคคลร้อยละ 40 12,680,000.00

ค่าใช้จ่ายบริหารงานบุคคลปี 2566 คิดเป็นร้อยละของเงินงบประมาณรายจ่าย 31.87



ส่วนที่ 2

ข้อบัญญัติ

เรื่อง

งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลดงดวน

อำเภอนาตูม จังหวัดมหาสารคาม

บันทึกหลักการและเหตุผล
ประกอบร่างข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ขององค์การบริหารส่วนตำบลดงดวน
อำเภอนาตูม จังหวัดมหาสารคาม

ด้าน	รวม
ด้านบริหารทั่วไป	
แผนงานบริหารงานทั่วไป	9,763,500
แผนงานการรักษาความสงบภายใน	917,030
ด้านบริการชุมชนและสังคม	
แผนงานการศึกษา	5,257,440
แผนงานสาธารณสุข	1,116,800
แผนงานสังคมสงเคราะห์	1,162,760
แผนงานเคหะและชุมชน	345,000
แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	90,000
แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	420,000
ด้านการเศรษฐกิจ	
แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	3,951,860
แผนงานการเกษตร	683,800
ด้านการดำเนินงานอื่น	
แผนงานงบกลาง	7,991,810
งบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น	31,700,000

รายจ่ายตามงานและงบรายจ่าย
องค์การบริหารส่วนตำบลดงดวน
อำเภอนาตูม จังหวัดมหาสารคาม

แผนงานงบกลาง

งาน งบ	งบกลาง	รวม
งบกลาง	7,991,810	7,991,810
งบกลาง	7,991,810	7,991,810

แผนงานบริหารงานทั่วไป

งาน งบ	งานบริหาร ทั่วไป	งานวางแผน สถิติและ วิชาการ	งาน บริหารงานคลัง	งานควบคุม ภายในและการ ตรวจสอบภายใน	รวม
งบบุคลากร	3,980,520	233,760	1,643,700	355,320	6,213,300
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,620,720	0	0	0	1,620,720
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	2,359,800	233,760	1,643,700	355,320	4,592,580
งบดำเนินงาน	1,663,200	20,000	947,000	0	2,630,200
ค่าตอบแทน	151,200	0	340,000	0	491,200
ค่าใช้สอย	1,066,000	20,000	557,000	0	1,643,000
ค่าวัสดุ	235,000	0	50,000	0	285,000
ค่าสาธารณูปโภค	211,000	0	0	0	211,000
งบลงทุน	870,000	0	0	0	870,000
ค่าครุภัณฑ์	870,000	0	0	0	870,000
งบเงินอุดหนุน	50,000	0	0	0	50,000
เงินอุดหนุน	50,000	0	0	0	50,000
รวม	6,563,720	253,760	2,590,700	355,320	9,763,500

แผนงานการรักษาความสงบภายใน

งบ	งาน	งานบริหาร ทั่วไปเกี่ยวกับ การรักษา ความสงบ ภายใน	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย	รวม
งบบุคลากร		363,530	0	363,530
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		363,530	0	363,530
งบดำเนินงาน		444,000	100,000	544,000
ค่าตอบแทน		55,000	0	55,000
ค่าใช้สอย		339,000	100,000	439,000
ค่าวัสดุ		50,000	0	50,000
งบลงทุน		9,500	0	9,500
ค่าครุภัณฑ์		9,500	0	9,500
รวม		817,030	100,000	917,030

แผนงานการศึกษา

งบ	งาน งานบริหาร ทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	งานระดับ ก่อนวัยเรียน และ ประถมศึกษา	รวม
งบบุคลากร	288,120	1,721,520	2,009,640
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	288,120	1,721,520	2,009,640
งบดำเนินงาน	422,000	1,352,200	1,774,200
ค่าตอบแทน	53,000	0	53,000
ค่าใช้สอย	344,000	544,816	888,816
ค่าวัสดุ	25,000	807,384	832,384
งบลงทุน	24,500	0	24,500
ค่าครุภัณฑ์	24,500	0	24,500
งบเงินอุดหนุน	0	1,449,100	1,449,100
เงินอุดหนุน	0	1,449,100	1,449,100
รวม	734,620	4,522,820	5,257,440

แผนงานสาธารณสุข

งบ	งาน	งานบริหาร ทั่วไปเกี่ยวกับ สาธารณสุข	งาน โรงพยาบาล	งานบริการ สาธารณสุข และงาน สาธารณสุขอื่น	รวม
งบบุคลากร		490,800	0	0	490,800
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		490,800	0	0	490,800
งบดำเนินงาน		311,000	30,000	20,000	361,000
ค่าตอบแทน		98,000	0	0	98,000
ค่าใช้สอย		72,000	30,000	20,000	122,000
ค่าวัสดุ		141,000	0	0	141,000
งบลงทุน		65,000	0	0	65,000
ค่าครุภัณฑ์		65,000	0	0	65,000
งบเงินอุดหนุน		0	0	200,000	200,000
เงินอุดหนุน		0	0	200,000	200,000
รวม		866,800	30,000	220,000	1,116,800

แผนงานสังคมสงเคราะห์

งาน งบ	งานบริหาร ทั่วไปเกี่ยวกับ สังคม สงเคราะห์	งาน สวัสดิการ สังคมและ สังคม สงเคราะห์	รวม
งบบุคลากร	908,760	0	908,760
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	908,760	0	908,760
งบดำเนินงาน	191,000	60,000	251,000
ค่าตอบแทน	129,000	0	129,000
ค่าใช้สอย	42,000	60,000	102,000
ค่าวัสดุ	20,000	0	20,000
งบลงทุน	3,000	0	3,000
ค่าครุภัณฑ์	3,000	0	3,000
รวม	1,102,760	60,000	1,162,760

แผนงานเคหะและชุมชน

งาน งบ	งานไฟฟ้าและ ประปา	รวม
งบเงินอุดหนุน	345,000	345,000
เงินอุดหนุน	345,000	345,000
รวม	345,000	345,000

แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน

งาน งบ	งานส่งเสริม และสนับสนุน ความเข้มแข็ง ชุมชน	รวม
งบดำเนินงาน	90,000	90,000
ค่าใช้จ่าย	90,000	90,000
รวม	90,000	90,000

แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ

งาน งบ	งานกีฬาและ นันทนาการ	งานศาสนา วัฒนธรรม ท้องถิ่น	รวม
งบดำเนินงาน	310,000	110,000	420,000
ค่าใช้จ่าย	260,000	110,000	370,000
ค่าวัสดุ	50,000	0	50,000
รวม	310,000	110,000	420,000

แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา

งาน งบ	งานบริหาร ทั่วไปเกี่ยวกับ อุตสาหกรรม และการโยธา	งานก่อสร้าง	รวม
งบบุคลากร	1,849,260	0	1,849,260
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	1,849,260	0	1,849,260
งบดำเนินงาน	538,000	300,000	838,000
ค่าตอบแทน	109,000	0	109,000
ค่าใช้สอย	364,000	300,000	664,000
ค่าวัสดุ	65,000	0	65,000
งบลงทุน	39,300	1,225,300	1,264,600
ค่าครุภัณฑ์	39,300	0	39,300
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	0	1,225,300	1,225,300
รวม	2,426,560	1,525,300	3,951,860

แผนงานการเกษตร

งาน งบ	งานส่งเสริม การเกษตร	งาน สิ่งแวดล้อม และ ทรัพยากรธรรม ชาติ	รวม
งบบุคลากร	454,800	0	454,800
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	454,800	0	454,800
งบดำเนินงาน	199,000	30,000	229,000
ค่าตอบแทน	3,000	0	3,000
ค่าใช้สอย	151,000	30,000	181,000
ค่าวัสดุ	45,000	0	45,000
รวม	653,800	30,000	683,800

ข้อบัญญัติ
งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
องค์การบริหารส่วนตำบลดงดอน
อำเภอนาตุ้ม จังหวัดมหาสารคาม

โดยที่เป็นการสมควรตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 อาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. 2537 มาตรา 87 จึงตราข้อบัญญัติขึ้นไว้โดยความเห็นชอบของสภาองค์การบริหารส่วนตำบลดงดอน และโดยอนุมัติของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงดอน

ข้อ 1 ข้อบัญญัติ นี้เรียกว่า ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ข้อ 2 ข้อบัญญัติ นี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2565 เป็นต้นไป

ข้อ 3 งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 31,700,000 บาท

ข้อ 4 งบประมาณรายจ่ายทั่วไป จ่ายจากรายได้จัดเก็บเอง หมวดภาษีจัดสรร และหมวดเงินอุดหนุน เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 31,700,000 บาท โดยแยกรายละเอียดตามแผนงานได้ดังนี้

แผนงาน	ยอดรวม
ด้านบริหารทั่วไป	
แผนงานบริหารงานทั่วไป	9,763,500
แผนงานการรักษาความสงบภายใน	917,030
ด้านบริการชุมชนและสังคม	
แผนงานการศึกษา	5,257,440
แผนงานสาธารณสุข	1,116,800
แผนงานสังคมสงเคราะห์	1,162,760
แผนงานเคหะและชุมชน	345,000
แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	90,000
แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ	420,000
ด้านการเศรษฐกิจ	
แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	3,951,860
แผนงานการเกษตร	683,800
ด้านการดำเนินงานอื่น	
แผนงานงบกลาง	7,991,810
งบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น	31,700,000

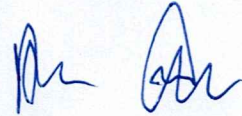
ข้อ 5 งบประมาณรายจ่ายเฉพาะการ จ่ายจากรายได้ เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 0 บาท ดังนี้

งบ	ยอดรวม
รวมรายจ่าย	0

ข้อ 6 ให้นายกองคการบริหารส่วนตำบลดงดวนปฏิบัติการเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ได้รับ อนุมัติให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

ข้อ 7 ให้นายกองคการบริหารส่วนตำบลดงดวนมีหน้าที่รักษาการให้เป็นไปตาม ข้อบัญญัตินี้

ประกาศ ณ วันที่ ๗ กันยายน ๒๕๖๕



(นายมงคล ปัจจัยไค่นัง)

ตำแหน่ง นายกองคการบริหารส่วนตำบลดงดวน

อนุมัติ

(ลงนาม).....

(นายสมฤทธิ์ หน่อแก้ว)

ตำแหน่ง นายอำเภอนาดี

๗ กันยายน ๒๕๖๕



๖๐.๖.๖๐

อธิบดีพร คัดตะจันทน์

รายงานประมาณการรายรับ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
องค์การบริหารส่วนตำบลดงตวน
อำเภอนาตูม จังหวัดมหาสารคาม

	รายรับจริง		ประมาณการ		
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ยอดต่าง (%)	ปี 2566
หมวดภาษีอากร					
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	6,443.80	2,238.91	4,000.00	900.00 %	40,000.00
ภาษีป้าย	4,170.00	1,216.00	4,000.00	0.00 %	4,000.00
รวมหมวดภาษีอากร	10,613.80	3,454.91	8,000.00		44,000.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต					
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	756.60	814.80	1,000.00	0.00 %	1,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	696.00	950.10	1,000.00	0.00 %	1,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	400.00	650.00	1,000.00	0.00 %	1,000.00
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	920.00	0.00	1,000.00	0.00 %	1,000.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	0.00	0.00	1,000.00	0.00 %	1,000.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	298,863.00	1,207.00	4,000.00	400.00 %	20,000.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	5,000.00	6,220.00	5,000.00	0.00 %	5,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	56.60	0.00	500.00	0.00 %	500.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	306,692.20	9,841.90	14,500.00		30,500.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน					
ค่าเช่าหรือบริการ	0.00	0.00	1,000.00	0.00 %	1,000.00
ดอกเบี้ย	188,873.29	152,300.24	200,000.00	0.00 %	200,000.00
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน	188,873.29	152,300.24	201,000.00		201,000.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด					
เงินที่มีผู้อุทิศให้	0.00	0.16	0.00	0.00 %	0.00
ค่าขายเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง	0.00	78,000.00	10,000.00	900.00 %	100,000.00
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	0.00	0.00	2,000.00	0.00 %	2,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	65,136.00	26,323.13	33,500.00	-70.15 %	10,000.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	65,136.00	104,323.29	45,500.00		112,000.00
หมวดรายได้จากทุน					
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	0.00	0.00	5,000.00	-100.00 %	0.00
รวมหมวดรายได้จากทุน	0.00	0.00	5,000.00		0.00

	รายรับจริง		ประมาณการ		
	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ยอดต่าง (%)	ปี 2566
หมวดภาษีจัดสรร					
ภาษีรถยนต์	237,340.90	271,784.57	280,000.00	7.14 %	300,000.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	8,800,438.17	9,633,156.87	9,000,000.00	11.11 %	10,000,000.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	1,499,330.55	1,669,651.68	1,500,000.00	46.43 %	2,196,500.00
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	44,483.25	74,088.59	100,000.00	200.00 %	300,000.00
ภาษีสรรพสามิต	3,083,835.30	3,246,681.81	3,550,000.00	0.00 %	3,550,000.00
ค่าภาคหลวงแร่	25,639.17	30,786.14	25,000.00	20.00 %	30,000.00
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	27,388.71	14,440.03	31,000.00	0.00 %	31,000.00
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	288,106.00	435,669.00	400,000.00	0.00 %	400,000.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	8,810.00	10,630.00	10,000.00	-50.00 %	5,000.00
รวมหมวดภาษีจัดสรร	14,015,372.05	15,386,888.69	14,896,000.00		16,812,500.00
หมวดเงินอุดหนุน					
เงินอุดหนุนทั่วไป	13,417,971.00	14,014,918.78	16,930,000.00	-14.35 %	14,500,000.00
รวมหมวดเงินอุดหนุน	13,417,971.00	14,014,918.78	16,930,000.00		14,500,000.00
รวมทุกหมวด	28,004,658.34	29,671,727.81	32,100,000.00		31,700,000.00

รายงานรายละเอียดประมาณการรายรับงบประมาณรายจ่ายทั่วไป
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
องค์การบริหารส่วนตำบลดงตวน
อำเภอนาดูน จังหวัดมหาสารคาม

ประมาณการรายรับรวมทั้งสิ้น	31,700,000 บาท แยกเป็น		
	<u>รายได้จัดเก็บเอง</u>		
หมวดภาษีอากร	รวม		44,000 บาท
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	จำนวน		40,000 บาท
ประมาณการไว้มากกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากมีการยกเลิก การลดภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างลง 90 % เป็นจ่ายเต็มจำนวนจึง คาดการณ์ว่าจะได้รับรายได้ค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพิ่มขึ้น			
ภาษีป้าย	จำนวน		4,000 บาท
ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา โดยตั้งไว้ใกล้เคียงกับ รายรับจริงที่จัดเก็บได้ของปีงบประมาณ พ.ศ.2564 และรายรับจริงช่วง ข้อมูลเดือน มิถุนายน 2565			
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	รวม		30,500 บาท
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	จำนวน		1,000 บาท
ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา โดยตั้งไว้ใกล้เคียงกับ รายรับจริงที่จัดเก็บได้ของปีงบประมาณ พ.ศ.2564			
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	จำนวน		1,000 บาท
ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา โดยตั้งไว้ใกล้เคียงกับ รายรับจริงที่จัดเก็บได้ของปีงบประมาณ พ.ศ.2564 และรายรับจริงช่วง ข้อมูลเดือน มิถุนายน 2565			
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	จำนวน		1,000 บาท
ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา โดยตั้งไว้ใกล้เคียงกับ รายรับจริงที่จัดเก็บได้ของปีงบประมาณ พ.ศ.2564			
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	จำนวน		1,000 บาท
ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา โดยตั้งไว้ใกล้เคียงกับ รายรับจริงที่จัดเก็บได้ช่วงข้อมูลเดือน มิถุนายน 2565			

ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	จำนวน	1,000 บาท
ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา โดยตั้งไว้ใกล้เคียงกับ รายรับจริงที่จัดเก็บได้ช่วงข้อมูลเดือน มิถุนายน 2565		
ค่าปรับการผิดสัญญา	จำนวน	20,000 บาท
ประมาณการไว้มากกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา โดยตั้งไว้ใกล้เคียงกับ รายรับจริงที่จัดเก็บได้ของปีงบประมาณ พ.ศ.2563 และรายรับจริงช่วง ข้อมูลเดือน มิถุนายน 2565		
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ	จำนวน	5,000 บาท
ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา โดยตั้งไว้ใกล้เคียงกับ รายรับจริงที่จัดเก็บได้ของปีงบประมาณ พ.ศ.2564 และรายรับจริงช่วง ข้อมูลเดือน มิถุนายน 2565		
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	จำนวน	500 บาท
ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดการณ์ว่าจะ ได้รับค่าปรับการผิดสัญญาไม่แตกต่างจากปีที่แล้ว		
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	รวม	201,000 บาท
ค่าเช่าหรือบริการ	จำนวน	1,000 บาท
ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีรายได้ ในส่วนนี้เท่าเดิม		
ดอกเบี้ยย	จำนวน	200,000 บาท
ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีรายได้ ในส่วนนี้เท่าเดิม โดยตั้งใกล้เคียงกับรายรับจริงที่จัดเก็บได้ของ ปีงบประมาณ พ.ศ.2564		
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	รวม	112,000 บาท
ค่าขายเอกสารการจัดซื้อจัดจ้าง	จำนวน	100,000 บาท
ประมาณการไว้มากกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา โดยตั้งไว้ใกล้เคียงกับ รายรับจริงที่จัดเก็บได้ในปีงบประมาณ 2564		
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	จำนวน	2,000 บาท
ประมาณการไว้เท่ากันกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากคาดการณ์ ว่าจะได้รับค่ารับรองสำเนาเอกสารและถ่ายเอกสารใกล้เคียงกันกับปีที่แล้ว		

รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	จำนวน	10,000 บาท
-----------------------	-------	------------

ประมาณการไว้ต่ำกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีรายได้ในส่วนนี้ลดลง

รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

หมวดภาษีจัดสรร	รวม	16,812,500 บาท
ภาษีรถยนต์	จำนวน	300,000 บาท

ประมาณการไว้มากกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา โดยตั้งใกล้เคียงกับ
รายรับจริงที่จัดเก็บได้ของปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากคาดว่าจะมี
รายได้ในส่วนนี้เพิ่มขึ้น

ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	จำนวน	10,000,000 บาท
-------------------------------------	-------	----------------

ประมาณการไว้มากกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา โดยตั้งใกล้เคียงกับ
รายรับจริงที่จัดเก็บได้ของปีงบประมาณ พ.ศ.2564

ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	จำนวน	2,196,500 บาท
---	-------	---------------

ประมาณการไว้มากกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมี
รายได้ในส่วนนี้เพิ่มขึ้น

ภาษีธุรกิจเฉพาะ	จำนวน	300,000 บาท
-----------------	-------	-------------

ประมาณการไว้มากกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมี
รายได้ในส่วนนี้เพิ่มขึ้น

ภาษีสรรพสามิต	จำนวน	3,550,000 บาท
---------------	-------	---------------

ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีรายได้
ในส่วนนี้เท่าเดิม

ค่าภาคหลวงแร่	จำนวน	30,000 บาท
---------------	-------	------------

ประมาณการไว้มากกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมี
รายได้ในส่วนนี้เพิ่มขึ้น

ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	จำนวน	31,000 บาท
----------------------	-------	------------

ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีรายได้
ในส่วนนี้เท่าเดิม

ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวล	จำนวน	400,000 บาท
ประมาณการไว้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีรายได้ในส่วนนี้เท่าเดิม		

ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	จำนวน	5,000 บาท
ประมาณการไว้ต่ำกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีรายได้ในส่วนนี้ลดลง		

รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

หมวดเงินอุดหนุน	รวม	14,500,000 บาท
-----------------	-----	----------------

เงินอุดหนุนทั่วไป	จำนวน	14,500,000 บาท
-------------------	-------	----------------

ประมาณการไว้ต่ำกว่าปีที่ผ่านมา เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ ตามหนังสือ

กระทรวงมหาดไทย ที่ มท 0808.2/ว 4657 ลงวันที่ 30 มิถุนายน 2565

ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท 0816.2/ว 5061 ลงวันที่ 18 กรกฎาคม 2565