ส่วนที่ 2

ข้อบัญญัติ

เรื่อง

งบประมาณรายจ่าย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี

บันทึกหลักการและเหตุผล

ประกอบร่างข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ของ องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อ.โพธาราม จ.ราชบุรี

ด้าน	ยอดรวม
ด้านบริหารทั่วไป	
แผนงานบริหารงานทั่วไป	15,463,420
แผนงานการรักษาความสงบภายใน	412,000
ด้านบริการชุมชนและสังคม	
แผนงานการศึกษา	5,986,286
แผนงานสาธารณสุข	551,500
แผนงานเคหะและชุมชน	7,058,000
แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	440,000
แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	510,000
ด้านการเศรษฐกิจ	
แผนงานการเกษตร	50,000
ด้านการดำเนินงานอื่น	
แผนงานงบกลาง	12,528,794
งบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น	**43,000,000**

รายจ่ายตามงานและงบรายจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อ.โพธาราม จ.ราชบุรี

แผนงานบริหารงานทั่วไป

งบ \ งาน	งานบริหารทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	รวม
งบบุคลากร	9,343,920	1,990,000	11,333,920
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,743,920	0	2,743,920
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	6,600,000	1,990,000	8,590,000
งบดำเนินงาน	**3,477,500**	**612,000**	**4,089,500**
ค่าตอบแทน	330,000	50,000	380,000
ค่าใช้สอย	2,047,500	300,000	2,347,500
ค่าวัสดุ	600,000	192,000	792,000
ค่าสาธารณูปโภค	500,000	70,000	570,000
งบเงินอุดหนุน	**40,000**	0	**40,000**
เงินอุดหนุน	40,000	0	40,000
รวม	12,861,420	2,602,000	15,463,420

รายจ่ายตามงานและงบรายจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อ.โพธาราม จ.ราชบุรี

แผนงานการรักษาความสงบภายใน

งบ \ งาน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน	รวม
งบดำเนินงาน	412,000	412,000
ค่าตอบแทน	2,000	2,000
ค่าใช้สอย	310,000	310,000
ค่าวัสดุ	100,000	100,000
รวม	412,000	412,000

รายจ่ายตามงานและงบรายจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อ.โพธาราม จ.ราชบุรี

แผนงานการศึกษา

งบ \ งาน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา	รวม
งบบุคลากร	**1,035,000**	**903,000**	**1,938,000**
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	1,035,000	903,000	1,938,000
งบดำเนินงาน	**431,000**	**2,065,286**	**2,496,286**
ค่าตอบแทน	23,000	0	23,000
ค่าใช้สอย	350,000	839,350	1,189,350
ค่าวัสดุ	58,000	1,165,936	1,223,936
ค่าสาธารณูปโภค	0	60,000	60,000
งบเงินอุดหนุน	0	**1,552,000**	**1,552,000**
เงินอุดหนุน	0	1,552,000	1,552,000
รวม	**1,466,000**	**4,520,286**	**5,986,286**

รายจ่ายตามงานและงบรายจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อ.โพธาราม จ.ราชบุรี

แผนงานสาธารณสุข

งบ \ งาน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข	รวม
งบดำเนินงาน	**410,000**	**410,000**
ค่าใช้สอย	280,000	280,000
ค่าวัสดุ	130,000	130,000
งบลงทุน	**59,000**	**59,000**
ค่าครุภัณฑ์	59,000	59,000
งบเงินอุดหนุน	**82,500**	**82,500**
เงินอุดหนุน	82,500	82,500
รวม	**551,500**	**551,500**

รายจ่ายตามงานและงบรายจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อ.โพธาราม จ.ราชบุรี

แผนงานเคหะและชุมชน

งบ \ งาน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	รวม
งบบุคลากร	**1,767,000**	0	**1,767,000**
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	1,767,000	0	1,767,000
งบดำเนินงาน	**1,641,000**	0	**1,641,000**
ค่าตอบแทน	284,000	0	284,000
ค่าใช้สอย	675,000	0	675,000
ค่าวัสดุ	580,000	0	580,000
ค่าสาธารณูปโภค	102,000	0	102,000
งบลงทุน	**150,000**	**3,500,000**	**3,650,000**
ค่าครุภัณฑ์	150,000	0	150,000
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	0	3,500,000	3,500,000
รวม	**3,558,000**	**3,500,000**	**7,058,000**

รายจ่ายตามงานและงบรายจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อ.โพธาราม จ.ราชบุรี

แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน

งบ \ งาน	งานส่งเสริมและสนับสนุนความเข้มแข็งชุมชน	รวม
งบดำเนินงาน	440,000	440,000
ค่าใช้สอย	440,000	440,000
รวม	440,000	440,000

แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ

งบ \ งาน	งานกีฬาและนันทนาการ	งานศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น	รวม
งบดำเนินงาน	270,000	240,000	510,000
ค่าใช้สอย	200,000	240,000	440,000
ค่าวัสดุ	70,000	0	70,000
รวม	270,000	240,000	510,000

รายจ่ายตามงานและงบรายจ่าย

องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อ.โพธาราม จ.ราชบุรี

แผนงานการเกษตร

งบ \ งาน	งานส่งเสริมการเกษตร	รวม
งบดำเนินงาน	50,000	50,000
ค่าใช้สอย	30,000	30,000
ค่าวัสดุ	20,000	20,000
รวม	50,000	50,000

แผนงานงบกลาง

งบ \ งาน	งบกลาง	รวม
งบกลาง	12,528,794	12,528,794
งบกลาง	12,528,794	12,528,794
รวม	12,528,794	12,528,794

ข้อบัญญัติ

งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อำเภอโพธาราม จังหวัดราชบุรี

โดยที่เป็นการสมควรตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 อาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.2537 และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 มาตรา 87 จึงตราข้อบัญญัติขึ้นไว้โดยความเห็นชอบของสภาองค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน และโดยอนุมัติของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

ข้อ 1. ข้อบัญญัติ นี้เรียกว่า ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ข้อ 2. ข้อบัญญัติ นี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2563 เป็นต้นไป

ข้อ 3. งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 43,000,000 บาท

ข้อ 4. งบประมาณรายจ่ายทั่วไป จ่ายจากรายได้จัดเก็บเอง หมวดภาษีจัดสรร และหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 43,000,000 บาท โดยแยกรายละเอียดตามแผนงานได้ดังนี้

แผนงาน	ยอดรวม
ด้านบริหารทั่วไป	
แผนงานบริหารงานทั่วไป	15,463,420
แผนงานการรักษาความสงบภายใน	412,000
ด้านบริการชุมชนและสังคม	
แผนงานการศึกษา	5,986,286
แผนงานสาธารณสุข	551,500
แผนงานเคหะและชุมชน	7,058,000
แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	440,000
แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	510,000
ด้านการเศรษฐกิจ	
แผนงานการเกษตร	50,000
ด้านการดำเนินงานอื่น	
แผนงานงบกลาง	12,528,794
งบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น	**43,000,000**

ข้อ 5. งบประมาณรายจ่ายเฉพาะการ จ่ายจากรายได้ เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 0 บาท ดังนี้

งบ	ยอดรวม
รวมรายจ่าย	0

ข้อ 6. ให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสนปฏิบัติการเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินขององค์การบริหารส่วนตำบล

ข้อ 7. ให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสนมีหน้าที่รักษาการให้เป็นไปตามบัญญัตินี้

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๓

(ลงนาม).....

(นายสกล เกศปัญญาพงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อนุมัติ

(ลงนาม).....

(นายนพรัตน์ รัตนพานิช)

ตำแหน่ง นายอำเภอโพธาราม

รายงานประมาณการรายรับ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อำเภอ โพธาราม จังหวัดราชบุรี

	รายรับจริง			ประมาณการ		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ยอดต่าง (%)	ปี 2564
หมวดภาษีอากร						
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100.00 %	200,000.00
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	369,242.00	516,925.75	571,680.72	500,000.00	-99.60 %	2,000.00
ภาษีบำรุงท้องที่	99,724.50	116,254.47	132,735.48	130,000.00	-84.62 %	20,000.00
ภาษีป้าย	65,760.00	67,522.00	85,342.00	70,000.00	21.43 %	85,000.00
อากรการฆ่าสัตว์	15,200.00	16,020.00	14,000.00	30,000.00	-50.00 %	15,000.00
รวมหมวดภาษีอากร	**549,926.50**	**716,722.22**	**803,758.20**	**830,000.00**		**322,000.00**
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต						
ค่าธรรมเนียมประทับตรารับรองให้จำหน่ายเนื้อสัตว์	0.00	0.00	0.00	3,000.00	-33.33 %	2,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	0.00	0.00	0.00	5,000.00	-60.00 %	2,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	0.00	0.00	0.00	2,000.00	150.00 %	5,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4,811.00	4,298.00	15,847.00	5,000.00	200.00 %	15,000.00
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตเป็นผู้ควบคุม	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00 %	5,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	760.00	460.00	1,010.00	1,000.00	0.00 %	1,000.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	2,020.00	1,520.00	2,020.00	5,000.00	0.00 %	5,000.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	0.00	0.00	0.00	3,000.00	-33.33 %	2,000.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายสาธารณสุข	3,060.00	1,360.00	2,460.00	5,000.00	0.00 %	5,000.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00 %	5,000.00

	รายรับจริง			ประมาณการ		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ยอดต่าง (%)	ปี 2564
ค่าปรับการผิดสัญญา	129,539.00	145,729.00	70,697.00	30,000.00	0.00 %	30,000.00
ค่าปรับอื่น ๆ	0.00	1,000.00	1,200.00	5,000.00	0.00 %	5,000.00
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00 %	5,000.00
ค่าใบอนุญาตรับทำการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00 %	5,000.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	60,400.00	66,200.00	65,800.00	70,000.00	0.00 %	70,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	510.00	760.00	790.00	5,000.00	-60.00 %	2,000.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	**201,100.00**	**221,327.00**	**159,824.00**	**159,000.00**		**164,000.00**
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน						
ดอกเบี้ย	219,863.26	247,383.34	307,297.91	250,000.00	44.00 %	360,000.00
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน	**219,863.26**	**247,383.34**	**307,297.91**	**250,000.00**		**360,000.00**
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด						
ค่าจำหน่ายเศษของ	0.00	0.00	3,000.00	4,000.00	0.00 %	4,000.00
ค่าขายแบบแปลน	1,200.00	12,000.00	17,500.00	15,000.00	-33.33 %	10,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	1,060.00	1,540.00	2,340.50	20,000.00	-75.00 %	5,000.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	**2,260.00**	**13,540.00**	**22,840.50**	**39,000.00**		**19,000.00**
หมวดภาษีจัดสรร						
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	872,772.84	573,706.48	572,612.57	700,000.00	14.29 %	800,000.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	8,188,096.95	8,958,649.80	9,268,341.44	9,780,000.00	4.29 %	10,200,000.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	3,480,368.85	3,859,397.59	3,358,432.77	4,000,000.00	5.00 %	4,200,000.00
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	143,288.92	117,430.25	116,690.08	150,000.00	0.00 %	150,000.00
ภาษีสุรา	1,355,022.27	0.00	0.00	0.00	0.00 %	0.00
ภาษีสรรพสามิต	3,265,444.26	5,240,645.01	5,697,066.78	5,400,000.00	11.11 %	6,000,000.00

	รายรับจริง			ประมาณการ		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ยอดต่าง (%)	ปี 2564
อากรประมง	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00 %	1,000.00
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	0.00	0.00	0.00	5,000.00	-80.00 %	1,000.00
ค่าภาคหลวงแร่	84,034.99	59,244.99	75,241.45	75,000.00	1.33 %	76,000.00
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42,150.13	40,856.87	50,207.35	50,000.00	4.00 %	52,000.00
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	1,256,649.00	1,143,553.00	1,650,353.00	1,560,000.00	28.21 %	2,000,000.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	0.00	10.00	5,620.00	1,000.00	400.00 %	5,000.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	2,250.40	2,880.90	2,463.80	0.00	100.00 %	5,000.00
รวมหมวดภาษีจัดสรร	**18,690,078.61**	**19,996,374.89**	**20,797,029.24**	**21,722,000.00**		**23,490,000.00**
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป						
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	16,628,497.00	16,579,385.00	17,528,181.00	19,000,000.00	-1.87 %	18,645,000.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	**16,628,497.00**	**16,579,385.00**	**17,528,181.00**	**19,000,000.00**		**18,645,000.00**
รวมทุกหมวด	**36,291,725.37**	**37,774,732.45**	**39,618,930.85**	**42,000,000.00**		**43,000,000.00**

รายงานรายละเอียดประมาณการรายรับงบประมาณรายจ่ายทั่วไป

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

องค์การบริหารส่วนตำบลธรรมเสน

อ.โพธาราม จ.ราชบุรี

ประมาณการรายรับรวมทั้งสิ้น **43,000,000 บาท แยกเป็น**

รายได้จัดเก็บเอง

หมวดภาษีอากร	**รวม**	**322,000 บาท**
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	จำนวน	200,000 บาท
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	จำนวน	2,000 บาท
ภาษีบำรุงท้องที่	จำนวน	20,000 บาท
ภาษีป้าย	จำนวน	85,000 บาท
อากรการฆ่าสัตว์	จำนวน	15,000 บาท
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	**รวม**	**164,000 บาท**
ค่าธรรมเนียมประทับตรารับรองให้จำหน่ายเนื้อสัตว์	จำนวน	2,000 บาท
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	จำนวน	2,000 บาท
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	จำนวน	5,000 บาท
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	จำนวน	15,000 บาท
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตเป็นผู้ควบคุม	จำนวน	5,000 บาท
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	จำนวน	1,000 บาท
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	จำนวน	5,000 บาท
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	จำนวน	2,000 บาท
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายสาธารณสุข	จำนวน	5,000 บาท
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	จำนวน	5,000 บาท
ค่าปรับการผิดสัญญา	จำนวน	30,000 บาท
ค่าปรับอื่น ๆ	จำนวน	5,000 บาท
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	จำนวน	5,000 บาท
ค่าใบอนุญาตรับทำการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	จำนวน	5,000 บาท
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	จำนวน	70,000 บาท

ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	จำนวน	2,000 บาท
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	**รวม**	**360,000 บาท**
ดอกเบี้ย	จำนวน	360,000 บาท
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	**รวม**	**19,000 บาท**
ค่าจำหน่ายเศษของ	จำนวน	4,000 บาท
ค่าขายแบบแปลน	จำนวน	10,000 บาท
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	จำนวน	5,000 บาท

รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

หมวดภาษีจัดสรร	**รวม**	**23,490,000 บาท**
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	จำนวน	800,000 บาท
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	จำนวน	10,200,000 บาท
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	จำนวน	4,200,000 บาท
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	จำนวน	150,000 บาท
ภาษีสรรพสามิต	จำนวน	6,000,000 บาท
อากรประมง	จำนวน	1,000 บาท
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	จำนวน	1,000 บาท
ค่าภาคหลวงแร่	จำนวน	76,000 บาท
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	จำนวน	52,000 บาท
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	จำนวน	2,000,000 บาท
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	จำนวน	5,000 บาท
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	จำนวน	5,000 บาท

รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	**รวม**	**18,645,000 บาท**
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	จำนวน	18,645,000 บาท