

(ร่าง)



ข้อบัญญัติ

เรื่อง

งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว
อำเภอบ้านด่านลานหอย จังหวัดสุโขทัย

ส่วนที่ 1

คำสั่งประกอบงบประมาณรายจ่าย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว

อำเภอบ้านด่านลานหอย จังหวัดสุโขทัย

คำแถลงงบประมาณ

ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ท่าน ประธานสภาฯ และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว

บัดนี้ถึงเวลาที่ จะได้เสนอร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อสภาองค์การบริหารส่วนตำบลอีกครั้งหนึ่ง ฉะนั้น ในโอกาสนี้กระผม นายองค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว จึงขอแถลงให้ท่านประธานและสมาชิกทุกท่านได้ทราบถึงสถานะการคลัง ตลอดจนหลักการ และแนวนโยบายในการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ดังต่อไปนี้

1. สถานะการคลัง

ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 องค์การบริหารส่วนตำบลได้ประมาณการรายรับไว้ จำนวน 54,000,000 บาท โดยในส่วนของรายได้ที่องค์การบริหารส่วนตำบลจัดเก็บเอง จะได้ปรับปรุงการจัดเก็บให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และในส่วนของงบประมาณการรายจ่ายได้กำหนดวงเงินรายจ่ายไว้ จำนวน 54,000,000 บาท ซึ่งคาดว่าจะสามารถไปจัดทำบริการสาธารณะด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งการจัดทำงบประมาณขององค์การบริหารส่วนตำบล เป็นการจัดทำงบประมาณแบบสมดุล (รายจ่ายเท่ากับรายรับ) นอกจากนี้ ขณะนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลมีเงินสะสมคงเหลืออยู่ 11,743,677.60 บาท

2. การบริหารงบประมาณในปีที่ผ่านมาและปีปัจจุบัน

ในปีงบประมาณที่ผ่านมาแม้ว่ารายรับขององค์การบริหารส่วนตำบลจะมีจำนวนจำกัดเมื่อเปรียบเทียบกับภารกิจต่าง ๆ ที่จะต้องดำเนินการเพื่อบริการให้แก่ประชาชนตามอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายก็ตาม แต่องค์การบริหารส่วนตำบลก็สามารถดำเนินกิจการตามที่ได้ตั้งงบประมาณรายจ่ายไว้ครบถ้วนทุกรายการ

2.1 รายรับปีงบประมาณ 2562 ประมาณการไว้รวมทั้งสิ้น 54,000,000 บาท

รายรับ	รับจริง ปี 2560	ประมาณการ ปี 2561	ประมาณการ ปี 2562	หมายเหตุ
ก. รายได้ภาษีอากร		22,287,000.00		
1. หมวดภาษีอากร		22,287,000.00		
1.1 ภาษีบำรุงท้องที่		220,000.00		
1.2 ภาษีโรงเรือนและที่ดิน		65,000.00		
1.3 ภาษีป้าย		7,000.00		
1.4 ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม		1,300,000.00		
1.5 ภาษีสุรา		2,000,000.00		
1.6 ภาษีสรรพสามิต		4,800,000.00		
1.7 ค่าจดทะเบียนสิทธิและ นิติกรรมที่ดิน		290,000.00		
1.8 ภาษีว่าด้วยกฎหมายเหมืองแร่		100,000.00		
1.9 ภาษีมูลค่าเพิ่ม (1 ใน 9)		3,852,000.00		
1.10 ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.แผนฯ		9,000,000.00		
1.11 ค่าธรรมเนียมและ ค่าใช้น้ำบาดาล		3,000.00		
1.12 ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์ หรือล้อเลื่อน		650,000.00		

รายรับ	รับจริง ปี 2560	ประมาณการ ปี 2561	ประมาณการ ปี 2562	หมายเหตุ
ข. รายได้ที่มีลักษณะการค้า		513,000.00		
1. หมวดค่าธรรมเนียม				
<u>ค่าปรับ และใบอนุญาต</u>		143,000.00		
1.1 ค่าธรรมเนียมทะเบียนพาณิชย์		300.00		
1.2 ค่าปรับผิดสัญญา		120,000.00		
1.3 ค่าใบอนุญาตประกอบการค้า สำหรับกิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ		16,000.00		
1.4 ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่ จำหน่ายอาหารหรือสถานที่ สะสมอาหาร ฯ (มีพื้นที่ ไม่เกิน 200 ตร.ม.)		6,700.00		
1.5 ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ		-		
2. หมวดรายได้จากทรัพย์สิน		340,000.00		
2.1 ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร		340,000.00		
3. หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		30,000.00		
3.1 ค่าขายแบบแปลน		30,000.00		
3.2 รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ		-		
3.3 เงินที่มีผู้อุทกให้		-		
ค. รายได้จากทุน		200,000.00		
1. หมวดรายได้จากทุน		200,000.00		
1.1 ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน		200,000.00		
ง. เงินช่วยเหลือ		31,000,000.00		
1. หมวดเงินอุดหนุน		31,000,000.00		
1.1 เงินอุดหนุนทั่วไป		31,000,000.00		
1.2 เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์		-		

2.2 รายจ่ายจำแนกตามแผนงาน

ด้าน/แผนงาน	จ่ายจริง ปี 2560	งบประมาณ ปี 2561	งบประมาณ ปี 2562	หมายเหตุ
ด้านบริหารทั่วไป				
- แผนงานบริหารทั่วไป		16,244,415.00		
- แผนงานการรักษาความสงบ ฯ		131,050.00		
ด้านบริการชุมชนและสังคม				
- แผนงานการศึกษา		14,142,095.00		
- แผนงานสาธารณสุข		1,843,440.00		
- แผนงานเคหะและชุมชน		7,043,000.00		
- แผนงานสร้างความเข้มแข็งของ ชุมชน		252,000.00		
-แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ		550,000.00		
- แผนงานสังคมสงเคราะห์		-		
ด้านการเศรษฐกิจ				
-แผนงานการเกษตร		-		
ด้านการดำเนินงานอื่น				
- แผนงานงบกลาง		13,794,000.00		

2.4 รายการเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ เงินกู้ เงินยืมขาดเงินสะสม (รายจ่ายที่ไม่นำไปตั้งงบประมาณ)

จ่ายจาก	รายการ	ปี 2560 (เป็นเงิน/บาท)	ปี 2561 (เป็นเงิน/บาท)
1. เงินยืมขาดจากเงินสะสม	1. ด้านบริหารทั่วไป		
	1.1 แผนงานบริหารงานทั่วไป		
	1.1.1 งานบริหารทั่วไป	-	-
	2. ด้านบริการชุมชนและสังคม		
	2.1 แผนงานเคหะและชุมชน		
	2.1.1 งานไฟฟ้าและถนน	-	-
	2.2 แผนงานการศึกษา		
	2.2.2 งานระดับก่อน วัยเรียนและประถมศึกษา	-	-
	3. ด้านการดำเนินงานอื่น		
	3.1 แผนงานงบกลาง		
	3.1.1 งานงบกลาง	-	-

ส่วนที่ 2

ข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว

เรื่อง

งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว

อำเภอบ้านด่านลานหอย จังหวัดสุโขทัย

บันทึกหลักการและเหตุผล
ประกอบร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว
อำเภอบ้านด่านลานหอย จังหวัดสุโขทัย

หลักการ

งบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น **ยอดรวม 54,000,000 บาท**

แยกรายละเอียดตามแผนงานได้ดังนี้

ก. ด้านบริหารทั่วไป

1. แผนงานบริหารทั่วไป	ยอดรวม	16,244,415	บาท
2. แผนงานการรักษาความสงบภายใน	ยอดรวม	131,050	บาท

ข. ด้านบริการชุมชนและสังคม

1. แผนงานการศึกษา	ยอดรวม	14,142,095	บาท
2. แผนงานสาธารณสุข	ยอดรวม	1,843,440	บาท
3. แผนงานสังคมสงเคราะห์	ยอดรวม	-	บาท
4. แผนงานเคหะและชุมชน	ยอดรวม	7,043,000	บาท
5. แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	ยอดรวม	252,000	บาท
6. แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	ยอดรวม	550,000	บาท

ค. ด้านการเศรษฐกิจ

1. แผนงานการเกษตร	ยอดรวม	-	บาท
-------------------	--------	---	-----

ง. ด้านการดำเนินงานอื่น

1. แผนงานงบกลาง	ยอดรวม	13,794,000	บาท
-----------------	--------	------------	-----

เหตุผล

เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามนโยบายของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว ที่ได้แถลงนโยบาย และได้วางแผนไว้ตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงเสนอร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพื่อสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาวพิจารณาเห็นชอบต่อไป

ข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว
งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว
อำเภอบ้านด่านลานหอย จังหวัดสุโขทัย

โดยที่เป็นการสมควรตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 อาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติสภาพัฒนาการและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. 2537 มาตรา 87 จึงตราข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ขึ้นไว้โดยความเห็นชอบของสภาองค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว และโดยอนุมัติของนายอำเภอบ้านด่านลานหอย ดังต่อไปนี้

ข้อ 1. ข้อบัญญัติตำบลนี้เรียกว่า ข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบล เรื่อง งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ข้อ 2. ข้อบัญญัติตำบลนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2561 เป็นต้นไป

ข้อ 3. งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ให้ตั้งจ่ายเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 54,000,000 บาท โดยแยกรายละเอียดตามแผนงานได้ดังนี้

ก. ด้านบริหารทั่วไป

(1) แผนงานบริหารทั่วไป	ยอดรวม 16,244,415 บาท
(2) แผนงานการรักษาความสงบภายใน	ยอดรวม 131,050 บาท

ข. ด้านบริการชุมชนและสังคม

(1) แผนงานการศึกษา	ยอดรวม 14,142,095 บาท
(2) แผนงานสาธารณสุข	ยอดรวม 1,843,440 บาท
(3) แผนงานสังคมสงเคราะห์	ยอดรวม - บาท
(4) แผนงานเคหะและชุมชน	ยอดรวม 7,043,000 บาท
(5) แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	ยอดรวม 252,000 บาท
(6) แผนงานการศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ	ยอดรวม 550,000 บาท

ค. ด้านการดำเนินงานอื่น

1. แผนงานงบกลาง	ยอดรวม 13,794,000 บาท
-----------------	-----------------------

ข้อ 4 ให้ นายกองจัดการบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาวปฏิบัติการเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ ให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินขององค์การบริหารส่วนตำบล และให้มีหน้าที่รักษาการให้เป็นไปตามข้อบัญญัตินี้

(ลงนาม)

(นายบุญเทิน อางใย)

นายกองจัดการบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว

อนุมัติ

(นายอภิชาติ ศรีม่วง)

นายอำเภอบ้านด่านลานหอย

...../...../.....

ส่วนที่ 3

รายงานรายละเอียดประกอบข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังน้ำขาว
อำเภอบ้านด่านลานหอย จังหวัดสุโขทัย

- ประมาณการรายรับ
- รายจ่ายตามแผนงาน
- รายละเอียดรายจ่ายตามหน่วยงาน

ข. รายได้ที่มีใช้ภาษีอากร รวมทั้งสิ้น 513,000 บาท แยกเป็น

1. หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต รวม 143,000 บาท แยกเป็น

1.1 ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร หรือสถานที่เสิร์ฟอาหารในอาคาร หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่ไม่เกิน 200 ตร.ม. จำนวน 6,700 บาท ค่าชี้แจง ประมาณการไว้ต่ำกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีการจัดเก็บจำนวนลดลง

1.2 ค่าปรับการผิดสัญญา จำนวน 120,000 บาท ค่าชี้แจง ประมาณการไว้มากกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีค่าปรับผิดสัญญาเพิ่มขึ้น

1.3 ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ จำนวน 16,000 บาท ค่าชี้แจง ประมาณการไว้ต่ำกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีการจัดเก็บลดลง

1.4 ค่าธรรมเนียมทะเบียนพาณิชย์ จำนวน 300 บาท ค่าชี้แจง ประมาณการไว้ต่ำกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีค่าปรับผิดสัญญาลดลง

2. หมวดรายได้จากทรัพย์สิน รวม 340,000 บาท แยกเป็น

2.1 ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร จำนวน 340,000 บาท ค่าชี้แจง ประมาณการไว้มากกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะอัตราดอกเบี้ยเงินฝากเพิ่มขึ้น

3. หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด รวม 30,000 บาท แยกเป็น

3.1 ค่าขายแบบแปลน จำนวน 30,000 บาท ค่าชี้แจง ประมาณการไว้ต่ำกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีโครงการก่อสร้างปริมาณลดลง

ค. รายได้จากทุน รวมทั้งสิ้น 200,000 บาท แยกเป็น

1. หมวดรายได้จากทุน รวม 200,000 บาท แยกเป็น

1.1 ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน จำนวน 200,000 บาท ค่าชี้แจง ประมาณการไว้มากกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะมีปริมาณการขายทอดตลาดทรัพย์สินเพิ่มขึ้น

ง. เงินช่วยเหลือ รวมทั้งสิ้น 31,000,000 บาท แยกเป็น

1. หมวดเงินอุดหนุน รวม 31,000,000 บาท แยกเป็น

1.1 เงินอุดหนุนทั่วไป จำนวน 31,000,000 บาท ค่าชี้แจง ประมาณการไว้เนื่องจากได้รับแจ้งจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย ได้ชักชวนแนวทางการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ตั้งรับประเภทเงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ และเงินอุดหนุนที่ได้รับจากการถ่ายโอนภารกิจตาม พระราชบัญญัติกำหนดแผน และขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2542 โดยประมาณการไว้สูงกว่าเงินอุดหนุนทั่วไปที่ได้รับในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากได้รับแจ้งจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นว่าให้ตั้งงบประมาณหมวดเงินเดือน ครู ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และเบี้ยยังชีพ ไว้ในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562