



ส่วนที่ 2

ข้อบัญญัติ

เรื่อง

งบประมาณรายจ่าย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลป่าคา

อำเภอท่าวังผา จังหวัดน่าน

บันทึกหลักการและเหตุผล
ประกอบร่างข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลปากคา
อำเภอท่าวังผา จังหวัดน่าน

ด้าน	ยอดรวม
ด้านบริหารทั่วไป	
แผนงานบริหารงานทั่วไป	10,610,080
แผนงานการรักษาความสงบภายใน	140,000
ด้านบริการชุมชนและสังคม	
แผนงานการศึกษา	4,739,060
แผนงานสาธารณสุข	125,000
แผนงานเคหะและชุมชน	3,741,300
แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	632,000
แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	491,000
ด้านการเศรษฐกิจ	
แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	769,300
แผนงานการเกษตร	70,000
ด้านการดำเนินงานอื่น	
แผนงานงบกลาง	11,532,260
	งบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น
	32,850,000

รายจ่ายตามงานและงบรายจ่าย
องค์การบริหารส่วนตำบลป่าคา
อำเภอท่าวังผา จังหวัดน่าน

แผนงานบริหารงานทั่วไป

งบ	งาน	งานบริหารทั่วไป	งานบริหารงานคลัง	รวม
งบบุคลากร		6,132,220	1,714,000	7,846,220
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		2,052,720	0	2,052,720
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		4,079,500	1,714,000	5,793,500
งบดำเนินงาน		2,185,160	300,000	2,485,160
ค่าตอบแทน		170,000	10,000	180,000
ค่าใช้สอย		1,215,000	160,000	1,375,000
ค่าวัสดุ		455,160	130,000	585,160
ค่าสาธารณูปโภค		345,000	0	345,000
งบลงทุน		228,400	35,300	263,700
ค่าครุภัณฑ์		228,400	35,300	263,700
งบรายจ่ายอื่น		15,000	0	15,000
รายจ่ายอื่น		15,000	0	15,000
	รวม	8,560,780	2,049,300	10,610,080

แผนงานการรักษาความสงบภายใน

งบ	งาน	งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน และระงับอัคคีภัย	รวม
งบดำเนินงาน		140,000	140,000
ค่าใช้สอย		90,000	90,000
ค่าวัสดุ		50,000	50,000
	รวม	140,000	140,000

แผนงานการศึกษา

งบ	งาน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา	งานระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา	งานระดับมัธยมศึกษา	รวม
งบบุคลากร		1,976,500	0	0	1,976,500
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		1,976,500	0	0	1,976,500
งบดำเนินงาน		352,000	1,134,760	0	1,486,760
ค่าตอบแทน		42,000	0	0	42,000
ค่าใช้สอย		230,000	455,800	0	685,800
ค่าวัสดุ		80,000	678,960	0	758,960
งบลงทุน		57,100	77,700	0	134,800
ค่าครุภัณฑ์		57,100	77,700	0	134,800
งบเงินอุดหนุน		0	1,086,000	55,000	1,141,000
เงินอุดหนุน		0	1,086,000	55,000	1,141,000
	รวม	2,385,600	2,298,460	55,000	4,739,060

แผนงานสาธารณสุข

งบ	งาน	งานบริการสาธารณสุขและ งานสาธารณสุขอื่น	รวม
งบดำเนินงาน		125,000	125,000
ค่าใช้สอย		125,000	125,000
	รวม	125,000	125,000

แผนงานเคหะและชุมชน

งบ	งาน	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ เคหะและชุมชน	งานไฟฟ้าถนน	งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่ง ปฏิกูล	รวม
งบบุคลากร		903,500	0	0	903,500
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		903,500	0	0	903,500
งบดำเนินงาน		390,000	80,000	220,000	690,000
ค่าตอบแทน		20,000	0	0	20,000
ค่าใช้สอย		190,000	0	220,000	410,000
ค่าวัสดุ		180,000	80,000	0	260,000
งบลงทุน		38,100	2,081,700	0	2,119,800
ค่าครุภัณฑ์		38,100	0	0	38,100
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		0	2,081,700	0	2,081,700
งบเงินอุดหนุน		28,000	0	0	28,000
เงินอุดหนุน		28,000	0	0	28,000
	รวม	1,359,600	2,161,700	220,000	3,741,300

แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน

งบ	งาน	งานส่งเสริมและสนับสนุน ความเข้มแข็งชุมชน	รวม
งบดำเนินงาน		460,000	460,000
ค่าใช้สอย		460,000	460,000
งบเงินอุดหนุน		172,000	172,000
เงินอุดหนุน		172,000	172,000
	รวม	632,000	632,000

แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ

งบ	งาน	งานศาสนาวัฒนธรรมท้อง ถิ่น	รวม
งบดำเนินงาน		155,000	155,000
ค่าใช้สอย		155,000	155,000
งบเงินอุดหนุน		336,000	336,000
เงินอุดหนุน		336,000	336,000
	รวม	491,000	491,000

แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา

งบ	งาน	งานก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน	รวม
งบลงทุน		769,300	769,300
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	769,300	769,300
	รวม	769,300	769,300

แผนงานการเกษตร

งบ	งาน	งานส่งเสริมการเกษตร	รวม
งบดำเนินงาน		30,000	30,000
	ค่าใช้สอย	30,000	30,000
งบเงินอุดหนุน		40,000	40,000
	เงินอุดหนุน	40,000	40,000
	รวม	70,000	70,000

แผนงานงบกลาง

งบ	งาน	งบกลาง	รวม
งบกลาง		11,532,260	11,532,260
	งบกลาง	11,532,260	11,532,260
	รวม	11,532,260	11,532,260

ข้อบัญญัติ
งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
องค์การบริหารส่วนตำบลปากา
อำเภอท่าวังผา จังหวัดน่าน

โดยที่เป็นการสมควรตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 อาศัยอำนาจตามความในพระราชบัญญัติพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. 2537 แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2546 มาตรา มาตรา 87 จึงตราข้อบัญญัติขึ้นไว้โดยความเห็นชอบของสภาองค์การบริหารส่วนตำบลปากา และโดยอนุมัติของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากา

- ข้อ 1. ข้อบัญญัติ นี้เรียกว่า ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
- ข้อ 2. ข้อบัญญัติ นี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2560 เป็นต้นไป
- ข้อ 3. งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 32,850,000 บาท
- ข้อ 4. งบประมาณรายจ่ายทั่วไป จ่ายจากรายได้จัดเก็บเอง หมวดภาษีจัดสรร และหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 32,850,000 บาท โดยแยกรายละเอียดตามแผนงาน ได้ดังนี้

แผนงาน	ยอดรวม
ด้านบริหารทั่วไป	
แผนงานบริหารงานทั่วไป	10,610,080
แผนงานการรักษาความสงบภายใน	140,000
ด้านบริการชุมชนและสังคม	
แผนงานการศึกษา	4,739,060
แผนงานสาธารณสุข	125,000
แผนงานเคหะและชุมชน	3,741,300
แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน	632,000
แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ	491,000
ด้านการเศรษฐกิจ	
แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	769,300
แผนงานการเกษตร	70,000
ด้านการดำเนินงานอื่น	
แผนงานงบกลาง	11,532,260
งบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น	32,850,000

- ข้อ 5. งบประมาณรายจ่ายเฉพาะการ จ่ายจากรายได้ เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 0 บาท ดังนี้

งบ	ยอดรวม
รวมรายจ่าย	0

- ข้อ 6. ให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากาปฏิบัติการเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินขององค์การบริหารส่วนตำบล

ข้อ 7. ให้นายกองคํการบริหารส่วนตําลปลาคามีหน้าทํการรักษการให้เป็นไปตามบัญญัตินี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ ก.ย. ๒๕๖๐

(ลงนาม).....

(นายทรรณา ดวงประกากร)
ตําหน่ง นายกองคํการบริหารส่วนตําลปลา

อนันต์

(ลงนาม).....

(นายภูเบศ พุฒิรัตนพร)
ตําหน่ง นายอําเภอทํารังผา

รายงานประมาณการรายรับ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
องค์การบริหารส่วนตำบลปากา
อำเภอ ท่าวังผา จังหวัดน่าน

	รายรับจริง			ประมาณการ		
	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560	ยอดต่าง (%)	ปี 2561
หมวดภาษีอากร						
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	0.00	47,495.56	52,146.25	50,000.00	16.00 %	58,000.00
ภาษีบำรุงท้องที่	0.00	46,306.28	47,193.64	50,000.00	0.00 %	50,000.00
ภาษีป้าย	0.00	6,680.00	9,300.00	10,000.00	0.00 %	10,000.00
รวมหมวดภาษีอากร	0.00	100,481.84	108,639.89	110,000.00		118,000.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต						
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	0.00	634.00	391.00	0.00	0.00 %	0.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	0.00	390.00	0.00	0.00	0.00 %	0.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	0.00	420.00	0.00	0.00	0.00 %	0.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	0.00	2,000.00	2,400.00	4,000.00	0.00 %	4,000.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	0.00	3,503.00	497.00	2,000.00	0.00 %	2,000.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	0.00	16,450.00	16,950.00	15,000.00	13.33 %	17,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	0.00	179.00	0.00	0.00	0.00 %	0.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	0.00	23,576.00	20,238.00	21,000.00		23,000.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน						
ดอกเบี้ย	0.00	118,477.53	218,941.28	150,000.00	-33.33 %	100,000.00
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน	0.00	118,477.53	218,941.28	150,000.00		100,000.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด						
ค่าขายแบบแปลน	0.00	188,600.00	1,100.00	100,000.00	0.00 %	100,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	0.00	195,570.40	189,854.00	200,000.00	0.00 %	200,000.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	0.00	384,170.40	190,954.00	300,000.00		300,000.00

	รายรับจริง			ประมาณการ		
	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560	ยอดต่าง (%)	ปี 2561
หมวดภาษีจัดสรร						
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	0.00	459,838.00	358,295.37	0.00	100.00 %	300,000.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	0.00	7,480,890.05	7,760,468.75	8,450,000.00	-2.37 %	8,250,000.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	0.00	1,928,715.44	1,905,188.44	1,900,000.00	-5.26 %	1,800,000.00
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	0.00	29,878.34	44,464.05	35,000.00	0.00 %	35,000.00
ภาษีสุรา	0.00	1,060,813.85	1,047,138.14	1,000,000.00	0.00 %	1,000,000.00
ภาษีสรรพสามิต	0.00	1,828,696.73	2,252,402.76	1,850,000.00	8.11 %	2,000,000.00
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	0.00	0.00	423.40	0.00	0.00 %	0.00
ค่าภาคหลวงแร่	0.00	28,211.30	36,174.25	30,000.00	0.00 %	30,000.00
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	0.00	52,643.48	35,627.98	80,000.00	-37.50 %	50,000.00
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	0.00	495,292.00	567,116.00	530,000.00	5.66 %	560,000.00
อากรประทานบัตรและอาชญาบัตรประมง	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00 %	0.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	0.00	1,226.30	1,377.40	0.00	0.00 %	0.00
รวมหมวดภาษีจัดสรร	0.00	13,366,405.49	14,008,676.54	13,875,000.00		14,025,000.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป						
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	0.00	6,112,352.00	5,265,969.00	18,544,000.00	-1.40 %	18,284,000.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	0.00	6,112,352.00	5,265,969.00	18,544,000.00		18,284,000.00
รวมทุกหมวด	0.00	20,105,463.26	19,813,418.71	33,000,000.00		32,850,000.00

รายงานรายละเอียดประมาณการรายรับงบประมาณรายจ่ายทั่วไป
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
องค์การบริหารส่วนตำบลปาดะ
อำเภอท่าวังผา จังหวัดน่าน

ประมาณการรายรับรวมทั้งสิ้น 32,850,000 บาท แยกเป็น
รายได้จัดเก็บเอง

หมวดภาษีอากร	รวม	118,000 บาท
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	จำนวน	58,000 บาท
ประมาณการรายได้สูงกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะสามารถเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดินได้มากกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ภาษีบำรุงท้องที่	จำนวน	50,000 บาท
ประมาณการรายได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับของปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ภาษีป้าย	จำนวน	10,000 บาท
ประมาณการรายได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับของปีงบประมาณที่ผ่านมา		
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	รวม	23,000 บาท
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	จำนวน	4,000 บาท
ประมาณการรายได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับของปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ค่าปรับการผิดสัญญา	จำนวน	2,000 บาท
ประมาณการรายได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับของปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	จำนวน	17,000 บาท
ประมาณการรายได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับของปีงบประมาณที่ผ่านมา		
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	รวม	100,000 บาท
ดอกเบี้ย	จำนวน	100,000 บาท
ประมาณการรายได้ลดลงกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับปีงบประมาณที่ผ่านมา		
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	รวม	300,000 บาท
ค่าขายแบบแปลน	จำนวน	100,000 บาท
ประมาณการรายได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับจากการขายแบบแปลนได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา		

รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	จำนวน	200,000 บาท
ประมาณการรายได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับของปีงบประมาณที่ผ่านมา		

รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

หมวดภาษีจัดสรร	รวม	14,025,000 บาท
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	จำนวน	300,000 บาท
ประมาณการรายได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับจากการจัดสรรจากปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	จำนวน	8,250,000 บาท
ประมาณการรายได้ลดลงกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับจากการจัดสรรจากปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	จำนวน	1,800,000 บาท
ประมาณการรายได้ลดลงกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับจากการจัดสรรจากปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	จำนวน	35,000 บาท
ประมาณการรายได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับจากการจัดสรรจากปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ภาษีสุรา	จำนวน	1,000,000 บาท
ประมาณการรายได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับจากการจัดสรรจากปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ภาษีสรรพสามิต	จำนวน	2,000,000 บาท
ประมาณการรายได้สูงกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะได้รับการจัดสรรภาษีสรรพสามิต สูงกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ค่าภาคหลวงแร่	จำนวน	30,000 บาท
ประมาณการรายได้เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะได้รับการจัดสรรค่าภาคหลวงแร่ เท่าเดิมจากปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	จำนวน	50,000 บาท
ประมาณการรายได้ลดลงจากปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณการตามสถิติรายรับของปีงบประมาณที่ผ่านมา		
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	จำนวน	560,000 บาท
ประมาณการรายได้สูงกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะได้รับการจัดสรรค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิ และนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน สูงกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา		

รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	รวม	18,284,000 บาท
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน เลือกทำ	จำนวน	18,284,000 บาท
ประมาณการรายได้ลดลงกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมา เนื่องจากประมาณ การตามสถิติรายรับของปีงบประมาณที่ผ่านมา		