

ตัวชี้วัดที่ ๙ ร้อยละของค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

หน่วยที่ ๑ ความสอดคล้องเชิงยุทธศาสตร์

น้ำหนัก : ๕

เป้าหมายของตัวชี้วัด : องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีนโยบาย แผนงาน มาตรการด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลที่เป็นไปตามมาตรฐาน มีการวางแผนและบริหารอัตรากำลังที่ดี เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้งบประมาณให้เกิดความคุ้มค่า ตลอดจนมีการพัฒนาองค์ความรู้และแผนพัฒนาบุคลากรตามความต้องการได้อย่างต่อเนื่องอันจะส่งผลให้การบริหารทรัพยากรบุคคลมีประสิทธิภาพและคุณภาพที่ดีขึ้น

ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นใช้งบประมาณด้านบริหารงานบุคคลเป็นไป ตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ มาตรา ๓๕ ภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคคลต้องกำหนดไม่เกินร้อยละ ๔๐

ตรวจสอบเอกสาร/หลักฐาน :

๑.เอกสารแสดงภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

๒.เอกสารข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

สูตรวิธีคิดร้อยละ

ค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ X ๑๐๐ = ร้อยละ.....

ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และเพิ่มเติม (ถ้ามี)

เกณฑ์การให้คะแนน :

เกณฑ์การให้คะแนน	คะแนน
๑.มากกว่าร้อยละ ๓๙.๐๑	๐
๒.ร้อยละ ๓๘.๐๑ - ๓๙.๐๐	๑
๓.ร้อยละ ๓๗.๐๑ - ๓๘.๐๐	๒
๔.ร้อยละ ๓๖.๐๑ - ๓๗.๐๐	๓
๕.ร้อยละ ๓๕.๐๑ - ๓๖.๐๐	๔
๖.ไม่เกินร้อยละ ๓๕.๐๐	๕

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลคำตาก้า กำหนดภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ คิดเป็นร้อยละ ดังนี้

$$= \frac{๑๒,๒๐๖,๑๖๐}{๓๙,๔๗๐,๐๐๐} \times ๑๐๐ = ๓๐.๘๓$$

สรุป : ภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ไม่เกินร้อยละ ๓๕ ได้ ๕ คะแนน

รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ประมาณการการใช้จ่ายด้านบุคลากร รายการเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทนและประโยชน์ตอบแทนอื่น ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.2567

ตามมาตรา 35 แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2542

องค์การบริหารส่วนตำบลคำคาก้า อำเภอดำรงวิทยะ จังหวัดสงขลา

รายการ		ประมาณการรายจ่าย	หมายเหตุ
ประมาณการงบประมาณรายจ่ายประจำปี + เพิ่มเติม (ถ้ามี)		39,470,000.00	
-รวมถึงข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ เพิ่มเติม			
ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรตามมาตรา 35 ประกอบด้วย			
2.1	เงินเดือนข้าราชการ/พนักงานส่วนท้องถิ่น	7,054,740.00	
2.2	เงินเดือนข้าราชการครู/พนักงานครู อบรม.	-	
2.3	เงินเดือนครูผู้ดูแลเด็ก	-	
2.4	ค่าจ้างลูกจ้างประจำ	-	
2.5	ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	3,321,360.00	
2.6	เงินประโยชน์ตอบแทนอื่น (33 รายการ) ได้แก่	-	
(1)	เงินประจำตำแหน่งของข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่น	368,000.00	
(2)	เงินค่าตอบแทนนอกเหนือจากเงินเดือน	148,000.00	
(3)	ค่าตอบแทนพิเศษ	-	
(4)	เงินเพิ่มการครองชีพชั่วคราว	485,760.00	
(5)	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานด้านพัฒนาสังคมและสวัสดิการ (พ.ด.พ.)	-	
(6)	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข (พ.ด.ส.)	-	
(7)	เงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้บริการในสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	-	
(8)	เงินเพิ่มพิเศษสำหรับการสู้รบ (พ.ส.ร.)	-	
(9)	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานด้านการป้องกันภัยและดับเพลิง	-	
(10)	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานด้านกฎหมายตำแหน่งนิติกร (พ.ต.ก.)	42,000.00	
(11)	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษของผู้ปฏิบัติงานครูการศึกษา (พ.ค.ศ.)	-	
(12)	เงินวิทยฐานะ	-	
(13)	เงินช่วยพิเศษเกี่ยวกับศพ	-	
(14)	เงินอื่นๆที่จ่ายควบกับเงินเดือนในลักษณะเดียวกัน	-	
(15)	เงินสวัสดิการสำหรับการปฏิบัติงานประจำสำนักงานในพื้นที่พิเศษ (ส.ป.พ.)	-	
(16)	เงินค่าตอบแทนพิเศษรายเดือนให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในพื้นที่จังหวัดชายแดนภาคใต้	-	
(17)	เงินสวัสดิการเกี่ยวกับการศึกษาบุตร (เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร)	83,000.00	
(18)	เงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาล	-	
(19)	เงินตอบแทนผู้ปฏิบัติงานด้านความเจ็บป่วย นอกเวลาราชการ และวันหยุดราชการเฉพาะสำหรับข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่น ลูกจ้าง และพนักงานจ้าง (แพทย์ พยาบาล ทันตแพทย์ ฯลฯ)	40,000.00	
(20)	เงินเพิ่มพิเศษสำหรับบุคลากรทางการแพทย์และสาธารณสุข สำหรับแพทย์ ทันตแพทย์ และเภสัชกรที่ไม่ปฏิบัติเวชปฏิบัติส่วนตัว	-	
(21)	เงินค่าเช่าบ้าน	-	
(22)	เงินทำขวัญข้าราชการ หรือพนักงานส่วนท้องถิ่น ลูกจ้าง และพนักงานจ้าง ซึ่งได้รับอันตรายหรือเจ็บป่วยเพราะการปฏิบัติหน้าที่	-	
(23)	เงินเกี่ยวกับศพข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่น ลูกจ้าง และพนักงานจ้าง ซึ่งถึงแก่ความตายในระหว่างเดินทางไปราชการ (เงินช่วยพิเศษ 3 เท่า ของเงินเดือนหรือค่าจ้าง)	-	
(24)	เงินบำเหน็จหรือลูกจ้างประจำ	-	
(25)	เงินช่วยเหลือค่าครองชีพผู้รับบำนาญของข้าราชการ หรือพนักงานส่วนท้องถิ่นที่มีใช้ตำแหน่งครู (ชคบ.)	-	
(26)	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม (ฐานะนายจ้าง)	204,800.00	
(27)	เงินสมทบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น	450,000.00	
(28)	เงินสมทบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานคร	-	
(29)	เงินบำเหน็จความชอบค่าทดแทนและการช่วยเหลือเจ้าหน้าที่และประชาชน ผู้ปฏิบัติหน้าที่ราชการหรือช่วยราชการ เนื่องในการป้องกันอัคคีภัยและความสงบเรียบร้อยของประเทศไทย	-	
(30)	เงินประโยชน์ทดแทนอื่นเป็นกรณีพิเศษอันมีลักษณะเป็นเงินรางวัลประจำปี แก่ข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่นลูกจ้างและพนักงานจ้าง (โบนัส)	-	

สำเนาถูกต้อง

[ลายเซ็น]

(นางสาวธนรัตน์ ไชยสุวรรณ)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

ประมาณการภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร รายการเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทนและประโยชน์ตอบแทนอื่น ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ.2567

ตามมาตรา 35 แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2542

องค์การบริหารส่วนตำบลคำตากกล้า อำเภอดำรงวิทยะ จังหัดสกลนคร

รายการ		ประมาณการรายจ่าย	
(31)	เงินทุนการศึกษา		
(32)	เงินเกษียณอายุก่อนกำหนด		
(33)	เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	8,500.00	
รวม ข้อ 2.1 - 2.6		12,206,160.00	
ภาระค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ตามมาตรา 35 (%)			
รูป ภาระ ค่าใช้จ่าย บุคลากร	รายจ่ายด้านบุคลากรประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 X 100 = สัดส่วนค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร		
	งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567		
	$12,206,160 \times 100 = 30.93$		
	39,470,000	30.93	

ขอรับรองว่าข้อมูลข้างต้นเป็นจริงทุกประการ

(ลงชื่อ)



(นายนิพน นวะสด)

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

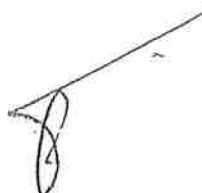
(ลงชื่อ)



(ภาณุฤช ทาริชัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากกล้า

(ลงชื่อ)



(นายธารินทร์ ยางิสาร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากกล้า

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวธณรัตน์ ไชยสุวรรณ)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า
เรื่อง ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า ได้จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขึ้น โดยนายอำเภอคำตากล้า ได้อนุมัติร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ที่ได้ผ่านความเห็นชอบจากสภาองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า ในคราวประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า สมัยสามัญ สมัยที่ ๓ ครั้งที่ ๒ ประจำปี ๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๖ รายละเอียดตามหนังสืออำเภอคำตากล้า ที่ สน ๐๐๒๓.๑๐/๒๒๗๑ ลงวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖ และนายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า ได้ลงนามในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ในวันที่ ๑๘ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ดังนั้น เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายดังกล่าว เป็นไปด้วยความถูกต้องตามพระราชบัญญัติสภาพัฒนาการและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๗ พ.ศ. ๒๕๖๒ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยวิธีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รวมทั้งเพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายดังกล่าวให้ประชาชนทั่วไปได้รับทราบ องค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า จึงประกาศใช้ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยมีผลนับตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นต้นไป ทั้งนี้ สามารถขอดูหรือสอบถามเพิ่มเติมได้ที่ศูนย์ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า ณ ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า ๑๗๓ หมู่ที่ ๕ ตำบลคำตากล้า อำเภอคำตากล้า จังหวัดสกลนคร โทรศัพท์ ๐๔๒-๗๔๖๑๗๗๓ หรือทางเว็บไซต์ <http://www.khamtakla.go.th/>.

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายธารินทร์ ยางอิสาร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวธรรรัตน์ ไชยสุวรรณ)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ



ส่วนที่ 1

คำแถลงประกอบงบประมาณรายจ่าย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า

อำเภอคำตากล้า จังหวัดสกลนคร

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวธนรัตน์ ไชยสุวรรณ)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

ท่านประธานสภาฯ และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า

บัดนี้ ถึงเวลาที่ผู้บริหารท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า จะได้เสนอร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อสภาองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้าอีกครั้งหนึ่ง ฉะนั้น ในโอกาสนี้ ผู้บริหารท้องถิ่นองค์การบริหารส่วนตำบลคำตากล้า จึงขอชี้แจงให้ท่านประธานและสมาชิกทุกท่านได้ทราบถึงสถานะการคลังตลอดจนหลักการและแนวนโยบายการดำเนินการ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ดังต่อไปนี้

1. สถานะการคลัง

1.1 งบประมาณรายจ่ายทั่วไป

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ณ วันที่ 7 สิงหาคม พ.ศ. 2566 องค์รปกครองส่วนท้องถิ่นมีสถานะการเงิน ดังนี้

1.1.1 เงินฝากธนาคาร จำนวน 30,141,793.64 บาท ✓

1.1.2 เงินสะสม จำนวน 61,578,121.27 บาท,

1.1.3 เงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน 17,753,533.83 บาท,

1.1.4 รายการกันเงินไว้แบบก่อนนี้ผูกพันและยังไม่ได้เบิกจ่าย จำนวน 0 โครงการ รวม 0.00 บาท

1.1.5 รายการกันเงินไว้โดยยังไม่ได้ก่อนนี้ผูกพัน จำนวน 1 โครงการ รวม 16,623.66 บาท

1.2 เงินกู้ยืมค้าง จำนวน 0.00 บาท

2. การบริหารงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

2.1 รายรับจริง จำนวน 35,382,815.11 บาท ประกอบด้วย

หมวดภาษีอากร	จำนวน	306,725.09 บาท
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	จำนวน	157,373.40 บาท
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	จำนวน	210,797.21 บาท
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภค และกิจการพาณิชย์	จำนวน	205,003.00 บาท
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	จำนวน	1.20 บาท
หมวดรายได้จากทุน	จำนวน	0.00 บาท
หมวดภาษีจัดสรร	จำนวน	18,197,125.21 บาท
หมวดเงินอุดหนุน	จำนวน	16,305,790.00 บาท

2.2 เงินอุดหนุนที่รัฐบาลให้โดยระบุวัตถุประสงค์ จำนวน 24,538,000.00 บาท

2.3 รายจ่ายจริง จำนวน 28,438,719.22 บาท ประกอบด้วย

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวธนรัตน์ ไชยสุวรรณ)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

1. รายรับ

รายรับ	รายรับจริง ปี 2565	ประมาณการ ปี 2566	ประมาณการ ปี 2567
รายได้จัดเก็บเอง			
หมวดภาษีอากร	306,725.09	711,000.00	710,000.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	157,373.40	123,000.00	315,000.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	210,797.21	220,000.00	390,000.00
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภค และ กิจการพาณิชย์	205,003.00	160,000.00	330,000.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	1.20	1,000.00	5,000.00
รวมรายได้จัดเก็บเอง	879,899.90	1,215,000.00	1,750,000.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น			
หมวดภาษีจัดสรร	18,197,125.21	17,285,000.00	20,750,000.00
รวมรายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	18,197,125.21	17,285,000.00	20,750,000.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น			
หมวดเงินอุดหนุน	16,305,790.00	17,000,000.00	17,000,000.00
รวมรายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	16,305,790.00	17,000,000.00	17,000,000.00
รวม	35,382,815.11	35,500,000.00	39,500,000.00

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวธนรัตน์ ไชยสุวรรณ)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

ประกอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

องค์การบริหารส่วนตำบลคำตาก้า

อำเภอคำตาก้า จังหวัดสกลนคร

2. รายจ่าย

รายจ่าย	รายจ่ายจริง ปี 2565	ประมาณการ ปี 2566	ประมาณการ ปี 2567
จ่ายจากงบประมาณ			
งบกลาง	7,653,457.00	8,941,500.00	9,355,900.00
งบบุคลากร	11,686,964.00	14,535,680.00	16,069,140.00
งบดำเนินงาน	6,262,572.22	6,412,620.00	8,184,560.00
งบลงทุน	589,560.00	2,059,200.00	2,869,400.00
งบเงินอุดหนุน	2,246,166.00	3,551,000.00	2,991,000.00
รวมจ่ายจากงบประมาณ	28,438,719.22	35,500,000.00	39,470,000.00

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวธณรัตน์ ไชยสุวรรณ)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ