

รายงานประมาณการรายรับ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
เทศบาลตำบลบ้านตาล
อำเภอ ฮอด จังหวัดเชียงใหม่

| | รายรับจริง | | | ประมาณการ | | |
|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| | ปี 2558 | ปี 2559 | ปี 2560 | ปี 2561 | ยอดต่าง (%) | ปี 2562 |
| หมวดภาษีอากร | | | | | | |
| ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 0.00 | 154,190.57 | 153,447.00 | 164,000.00 | 10.10 % | 180,560.00 |
| ภาษีบำรุงท้องที่ | 0.00 | 448,137.64 | 377,802.65 | 405,670.00 | 2.30 % | 415,000.00 |
| ภาษีป้าย | 0.00 | 13,956.00 | 14,748.00 | 15,000.00 | 17.87 % | 17,680.00 |
| รวมหมวดภาษีอากร | 0.00 | 616,284.21 | 545,997.65 | 584,670.00 | | 613,240.00 |
| หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต | | | | | | |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา | 0.00 | 1,241.60 | 892.40 | 1,450.00 | -31.03 % | 1,000.00 |
| ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 155,320.00 | -6.24 % | 145,632.00 |
| ค่าธรรมเนียมเก็บขนอจจาระหรือสิ่งปฏิกูล | 0.00 | 119,320.00 | 141,640.00 | 0.00 | 0.00 % | 0.00 |
| ค่าธรรมเนียมปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา | 0.00 | 260.00 | 350.00 | 350.00 | 14.29 % | 400.00 |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์ | 0.00 | 460.00 | 380.00 | 590.00 | 1.69 % | 600.00 |
| ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย | 0.00 | 0.00 | 10,400.00 | 0.00 | 100.00 % | 11,056.00 |
| ค่าปรับการผิดสัญญา | 0.00 | 13,358.17 | 4,464.00 | 0.00 | 100.00 % | 4,860.00 |
| ค่าปรับอื่น ๆ | 0.00 | 10,633.27 | 2,124.69 | 17,000.00 | -82.35 % | 3,000.00 |
| ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย | 0.00 | 20,000.00 | 15,000.00 | 25,000.00 | -28.00 % | 18,000.00 |
| ค่าใบอนุญาตรับทำการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย | 0.00 | 5,000.00 | 10,000.00 | 5,100.00 | 108.82 % | 10,650.00 |
| ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ | 0.00 | 18,100.00 | 24,900.00 | 18,600.00 | 44.35 % | 26,850.00 |
| ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร | 0.00 | 6,898.00 | 8,297.00 | 7,480.00 | 28.94 % | 9,645.00 |
| ค่าใบอนุญาตอื่นๆ | 0.00 | 2,000.00 | 135,420.00 | 2,500.00 | 5,352.80 % | 136,320.00 |
| รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต | 0.00 | 197,271.04 | 353,868.09 | 233,390.00 | | 368,013.00 |

| | รายรับจริง | | | ประมาณการ | | |
|---|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| | ปี 2558 | ปี 2559 | ปี 2560 | ปี 2561 | ยอดต่าง (%) | ปี 2562 |
| หมวดรายได้จากทรัพย์สิน | | | | | | |
| ดอกเบี้ย | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 209,520.00 | -4.35 % | 200,400.00 |
| เงินปันผลหรือเงินรางวัลต่างๆ | 0.00 | 0.00 | 27,496.43 | 0.00 | 100.00 % | 27,961.00 |
| รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ | 0.00 | 207,616.04 | 39,681.01 | 0.00 | 100.00 % | 39,423.00 |
| รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน | 0.00 | 207,616.04 | 67,177.44 | 209,520.00 | | 267,784.00 |
| หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด | | | | | | |
| เงินที่มีผู้ทูลให้ | 0.00 | 68.17 | 364.99 | 80.00 | 400.00 % | 400.00 |
| ค่าขายแบบแปลน | 0.00 | 15,500.00 | 200.00 | 21,000.00 | 0.00 % | 21,000.00 |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ | 0.00 | 1,400.00 | 900.00 | 1,600.00 | -25.00 % | 1,200.00 |
| รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด | 0.00 | 16,968.17 | 1,464.99 | 22,680.00 | | 22,600.00 |
| หมวดภาษีจัดสรร | | | | | | |
| ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน | 0.00 | 208,048.36 | 449,447.37 | 220,640.00 | 115.37 % | 475,203.00 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ | 0.00 | 7,151,786.01 | 8,208,124.14 | 7,681,000.00 | 16.98 % | 8,985,023.00 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ | 0.00 | 2,571,600.84 | 2,559,182.06 | 2,590,320.00 | 37.74 % | 3,567,939.00 |
| ภาษีธุรกิจเฉพาะ | 0.00 | 311,743.73 | 321,239.39 | 321,750.00 | 12.67 % | 362,500.00 |
| ภาษีสุรา | 0.00 | 1,078,894.59 | 1,085,603.87 | 1,624,900.00 | -100.00 % | 0.00 |
| ภาษีสรรพสามิต | 0.00 | 2,320,711.18 | 2,616,177.57 | 2,330,540.00 | 47.20 % | 3,430,534.00 |
| ค่าภาคหลวงแร่ | 0.00 | 52,722.18 | 0.00 | 52,400.00 | 0.00 % | 52,400.00 |
| ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม | 0.00 | 22,218.42 | 78,261.83 | 24,510.00 | 224.44 % | 79,520.00 |
| ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 0.00 | 535,217.00 | 969,180.32 | 584,320.00 | 68.83 % | 986,523.00 |
| รวมหมวดภาษีจัดสรร | 0.00 | 14,252,942.31 | 16,287,216.55 | 15,430,380.00 | | 17,939,642.00 |
| หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป | | | | | | |
| เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ | 0.00 | 5,715,919.00 | 19,596,331.90 | 19,969,360.00 | 7.95 % | 21,556,227.00 |
| รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป | 0.00 | 5,715,919.00 | 19,596,331.90 | 19,969,360.00 | | 21,556,227.00 |
| รวมทุกหมวด | 0.00 | 21,007,000.77 | 36,852,056.62 | 36,450,000.00 | | 40,767,506.00 |

รายงานรายละเอียดประมาณการรายรับงบประมาณรายจ่ายทั่วไป

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

เทศบาลตำบลบ้านตาล

อำเภอฮอด จังหวัดเชียงใหม่

ประมาณการรายรับรวมทั้งสิ้น

40,767,506 บาท แยกเป็น

รายได้จัดเก็บเอง

| | | | |
|---|------------|----------------|------------|
| หมวดภาษีอากร | รวม | 613,240 | บาท |
| ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | จำนวน | 180,560 | บาท |
| ประมาณการไว้สูงกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะสามารถเร่งรัดการเก็บภาษีได้เพิ่มขึ้น เพราะได้มีการจัดทำแผนที่ภาษี | | | |
| ภาษีบำรุงท้องที่ | จำนวน | 415,000 | บาท |
| ประมาณการไว้สูงกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะสามารถเร่งรัดการเก็บภาษีได้เพิ่มขึ้น เพราะได้มีการจัดทำแผนที่ภาษี | | | |
| ภาษีป้าย | จำนวน | 17,680 | บาท |
| ประมาณการไว้ตามจำนวนรายของผู้ที่เสียภาษี และรายใหม่ที่คาดว่าจะเสียภาษีให้ถูกต้องตามกฎหมาย | | | |
| หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต | รวม | 368,013 | บาท |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา | จำนวน | 1,000 | บาท |
| ประมาณการไว้สูงกว่าปีที่แล้ว เนื่องจากขณะรวบรวมข้อมูลเพื่อจัดทำงบประมาณมีผู้มาชำระภาษีป้ายสูงกว่าประมาณการที่ตั้งรับไว้ในปีที่แล้ว จึงประมาณการตั้งรับไว้สูงกว่าจำนวนเงินประมาณการที่ตั้งไว้ในปีที่แล้ว | | | |
| ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย | จำนวน | 145,632 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับเพิ่มเติมรายการจากปีที่แล้ว เนื่องจากการตรวจสอบประเภทรายรับเมื่อสิ้นปีงบประมาณที่แล้ว ปรากฏว่ามีรายรับประเภทค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย ซึ่งมีได้ประมาณการตั้งรับไว้ในปีที่แล้ว จึงประมาณการตั้งรับเพิ่มเติมรายการ | | | |
| ค่าธรรมเนียมเปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา | จำนวน | 400 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา | | | |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์ | จำนวน | 600 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง สูงกว่าปีงบประมาณที่ผ่านมาเนื่องจากคาดการณ์ว่าจะสามารถจัดเก็บภาษีได้เพิ่มขึ้น | | | |
| ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย | จำนวน | 11,056 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ใกล้เคียงกับปีงบประมาณที่ผ่านมาเนื่องจากคาดการณ์ว่าจะสามารถจัดเก็บภาษีได้เท่าเดิม | | | |
| ค่าปรับการผิดสัญญา | จำนวน | 4,860 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยถือเกณฑ์ที่จัดเก็บได้ | | | |
| ค่าปรับอื่น ๆ | จำนวน | 3,000 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยถือเกณฑ์ที่จัดเก็บได้ | | | |
| ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย | จำนวน | 18,000 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง สูงกว่าปีที่ผ่านมา โดยถือเกณฑ์ที่จัดเก็บได้ | จำนวน | 10,650 | บาท |

| | | | |
|---|------------|----------------|------------|
| ค่าใบอนุญาตรับทำการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ไกล่เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยถือเกณฑ์ที่ จัดเก็บได้ | | | |
| ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ | จำนวน | 26,850 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ไกล่เคียงกับปีที่ผ่านมา โดยถือเกณฑ์ที่ จัดเก็บได้ | | | |
| ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร | จำนวน | 9,645 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ไกล่เคียงกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะ สามารถเก็บได้เท่าเดิม | | | |
| ค่าใบอนุญาตอื่นๆ | จำนวน | 136,320 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ไกล่เคียงกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะ สามารถเก็บได้เท่าเดิม | | | |
| หมวดรายได้จากทรัพย์สิน | รวม | 267,784 | บาท |
| ดอกเบีย | จำนวน | 200,400 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับเพิ่มเติมรายการจากปีที่แล้ว เนื่องจากการตรวจสอบประเภท รายรับเมื่อสิ้นปีงบประมาณที่แล้ว ปรากฏว่ามีรายรับประเภทดอกเบียซึ่งมิได้ ประมาณการตั้งรับไว้ในปีที่แล้ว จึงประมาณการตั้งรับเพิ่มเติมรายการ เงินปันผลหรือเงินรางวัลต่างๆ | จำนวน | 27,961 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ไกล่เคียงกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะ สามารถเก็บได้ใกล้เคียงกับปีงบประมาณที่ผ่านมา | | | |
| รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ | จำนวน | 39,423 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ไกล่เคียงกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะ สามารถเก็บได้ใกล้เคียงกับปีงบประมาณที่ผ่านมา | | | |
| หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด | รวม | 22,600 | บาท |
| เงินที่มีผู้ทศให้ | จำนวน | 400 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ไกล่เคียงกับปีที่ผ่านมา | | | |
| ค่าขายแบบแปลน | จำนวน | 21,000 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง สูงกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะเก็บได้ เพิ่มขึ้น | | | |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ | จำนวน | 1,200 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง สูงกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะเก็บได้ เพิ่มขึ้น | | | |

รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

| | | | |
|--|------------|-------------------|------------|
| หมวดภาษีจัดสรร | รวม | 17,939,642 | บาท |
| ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน | จำนวน | 475,203 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ไกล่เคียงกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากปีที่ผ่านมา ได้รับจัดสรรภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.กระจายอำนาจ | | | |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ | จำนวน | 8,985,023 | บาท |
| ประมาณการไว้เพิ่มมากกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะได้รับจัดสรรเพิ่มขึ้น | | | |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ | จำนวน | 3,567,939 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง สูงกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากปีที่ผ่านมาปีที่ ผ่านมามีการจัดสรรเพิ่มขึ้น | | | |
| ภาษีธุรกิจเฉพาะ | จำนวน | 362,500 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ไกล่เคียงกับปีที่ผ่านมา | | | |
| ภาษีสรรพสามิต | จำนวน | 3,430,534 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง สูงกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากปีที่ผ่านมาปีที่ ผ่านมามีการจัดสรรเพิ่มขึ้น | | | |

| | | | |
|--|------------|-------------------|------------|
| ค่าภาคหลวงแร่ | จำนวน | 52,400 | บาท |
| ประมาณการรายรับไว้ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมาเนื่องจากการจัดสรรเท่าเดิม | | | |
| ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม | จำนวน | 79,520 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมาเนื่องจากปีที่ผ่านมาได้รับการจัดสรรเท่าเดิม | | | |
| ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | จำนวน | 986,523 | บาท |
| ประมาณการตั้งรับไว้ ตามรายรับจริง ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา เนื่องจากคาดว่าจะได้รับการจัดสรรเท่าเดิม | | | |
| <u>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</u> | | | |
| หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป | รวม | 21,556,227 | บาท |
| เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ | จำนวน | 21,556,227 | บาท |
| ประมาณการไว้ใกล้เคียงกับรายรับจริงของปีที่ผ่านมา ตามหนังสือชักชวนแนวทางการจัดหางบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2562 ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เนื่องจากเงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์ที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้รับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ในบางรายการ คณะกรรมการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้มีมติในการประชุมครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 4 มีนาคม 2559 เห็นชอบกำหนดรายการ เป็นเงินอุดหนุนทั่วไปให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้นำมาตราเป็นเทศบัญญัติจัดงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ | | | |