

๙. ภาระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือนและประโยชน์ตอบแทนอื่น

ลำดับ ที่	ชื่อสายงาน	ระดับ ตำแหน่ง	จำนวน ทั้งหมด	จำนวนที่มีอยู่ปัจจุบัน		อัตราตำแหน่งที่คาดว่าจะต้อง ใช้ในชวงระยะ 3 ปี ข้างหน้า			อัตรากำลังคน เพิ่ม/ลด			ภาระค่าใช้จ่าย ที่เพิ่มขึ้น (2)			ค่าใช้จ่ายรวม (3)			หมายเหตุ		
				จำนวน (คน)	เงินเดือน (1)	2564	2565	2566	2564	2565	2566	2564	2565	2566	2564	2565	2566			
1	ปลัด อบต. (นักบริหารงานท้องถิ่น)	กลาง	1	1	638,280	1	1	1	-	-	-	24,720	24,600	29,400	663,000	687,600	717,000			
	<b>สำนักปลัด อบต.</b>																			
	<i>พนักงานส่วนตำบล</i>																			
2	หัวหน้าสำนักปลัด (นักบริหารงานทั่วไป)	ต้น	1	0	435,600	1	1	1	-	-	-	13,620	13,620	13,620	449,220	462,840	476,460	ว่าง		
3	นักทรัพยากรบุคคล	ปก.	1	1	249,240	1	1	1	-	-	-	8,760	13,200	13,320	258,000	271,200	284,520			
4	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ชก.	1	1	336,360	1	1	1	-	-	-	19,800	19,920	19,920	356,160	376,080	396,000			
5	นักวิชาการศึกษา	ชก.	1	1	336,360	1	1	1	-	-	-	19,800	19,920	19,920	356,160	376,080	396,000			
6	เจ้าพนักงานธุรการ	ปง.	1	1	181,680	1	1	1	-	-	-	10,680	11,160	14,760	192,360	203,520	218,280			
7	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน	ชง.	1	1	225,720	1	1	1	-	-	-	13,920	19,800	15,600	239,640	259,440	275,040			
8	ครู	คศ.1	1	1	0	1	1	1	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	อุดหนุน	
9	ครู	คศ.1	1	1	0	1	1	1	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	อุดหนุน
10	ครู	คศ.1	1	1	0	1	1	1	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	อุดหนุน
11	ครู	คศ.1	1	1	0	1	1	1	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	อุดหนุน
	<b>ลูกจ้างประจำ</b>																			
12	นักจัดการงานทั่วไป	สนับสนุน	1	1	266,760	1	1	1	-	-	-	13,320	13,320	14,640	280,080	293,400	308,040			
	<b>พนักงานจ้าง</b>																			
13	พนักงานขับรถยนต์	ทักษะ	1	1	158,640	1	1	1	-	-	-	6,360	6,600	6,960	165,000	171,600	178,560			
14	พนักงานสูบน้ำ	ทักษะ	1	1	158,640	1	1	1	-	-	-	6,360	6,600	6,960	165,000	171,600	178,560			
15	คนสวน	ทักษะ	1	1	144,120	1	1	1	-	-	-	5,880	6,000	6,240	150,000	156,000	162,240			
16	พนักงานขับเครื่องจักรกลขนาดเบา	ทักษะ	1	1	112,800	1	1	1	-	-	-	4,560	4,800	4,920	117,360	122,160	127,080			
17	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คุณวุฒิ	1	1	153,000	1	1	1	-	-	-	6,120	6,480	6,720	159,120	165,600	172,320			
18	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คุณวุฒิ	1	1	138,000	1	1	1	-	-	-	5,520	5,760	6,000	143,520	149,280	155,280			
19	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คุณวุฒิ	1	1	156,000	1	1	1	-	-	-	6,240	6,600	6,840	162,240	168,840	175,680			
20	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน	คุณวุฒิ	1	1	133,200	1	1	1	-	-	-	5,400	5,640	5,880	138,600	144,240	150,120			
21	ผู้ช่วยหัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	คุณวุฒิ	1	1	127,320	1	1	1	-	-	-	9,720	10,080	10,440	137,040	147,120	157,560			
22	ผู้ดูแลเด็ก	คุณวุฒิ	1	1	55,680	1	1	1	-	-	-	6,840	7,080	7,320	62,520	69,600	76,920			

23	ผู้ดูแลเด็ก	คุณวุฒิ	1	1	55,680	1	1	1	-	-	-	6,840	7,080	7,320	62,520	69,600	76,920	
24	ผู้ดูแลเด็ก	คุณวุฒิ	1	1	55,680	1	1	1	-	-	-	6,840	7,080	7,320	62,520	69,600	76,920	
25	ผู้ดูแลเด็ก	คุณวุฒิ	1	1	49,320	1	1	1	-	-	-	6,600	6,840	7,080	55,920	62,760	69,840	
26	ผู้ดูแลเด็ก	คุณวุฒิ	1	1	45,960	1	1	1	-	-	-	6,360	6,720	6,960	52,320	59,040	66,000	
27	ผู้ดูแลเด็ก	คุณวุฒิ	1	1	40,200	1	1	1	-	-	-	6,120	6,480	6,720	46,320	52,800	59,520	
	<b>กองคลัง</b>																	
	<b>พนักงานส่วนตำบล</b>																	
28	ผู้อำนวยการกองคลัง (นักบริหารงานคลัง)	ต้น	1	1	484,320	1	1	1	-	-	-	19,920	20,880	23,400	504,240	525,120	548,520	
29	นักวิชาการเงินและบัญชี	ชำนาญการ	1	1	288,120	1	1	1	-	-	-	17,520	18,120	18,960	305,640	323,760	342,720	
30	นักวิชาการคลัง	ปฏิบัติการ	1	1	207,480	1	1	1	-	-	-	10,920	11,520	11,520	218,400	229,920	241,440	
31	นักวิชาการจัดเก็บรายได้	ชำนาญการ	1	1	329,760	1	1	1	-	-	-	19,560	20,160	19,920	349,320	369,480	389,400	
32	นักวิชาการพัสดุ	ชำนาญการ	1	1	336,360	1	1	1	-	-	-	19,800	19,920	19,920	356,160	376,080	396,000	
33	เจ้าพนักงานพัสดุ	ปง./ชง.	1	0	297,900	1	1	1	-	-	-	11,340	11,340	11,340	309,240	320,580	331,920	ว่าง
	<b>ลูกจ้างประจำ</b>																	
34	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	สนับสนุน	1	1	232,920	1	1	1	-	-	-	11,400	13,680	13,200	244,320	258,000	271,200	
	<b>พนักงานจ้าง</b>																	
35	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คุณวุฒิ	1	1	133,200	1	1	1	-	-	-	5,400	5,640	5,880	138,600	144,240	150,120	
36	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	คุณวุฒิ	1	1	173,640	1	1	1	-	-	-	6,960	7,320	7,560	180,600	187,920	195,480	
37	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ	คุณวุฒิ	1	1	144,120	1	1	1	-	-	-	5,765	5,995	6,240	149,885	155,880	162,120	
38	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	คุณวุฒิ	1	1	117,600	1	1	1	-	-	-	4,800	4,920	5,160	122,400	127,320	132,480	
	<b>กองช่าง</b>																	
	<b>พนักงานส่วนตำบล</b>																	
39	ผู้อำนวยการกองช่าง (นักบริหารงานช่าง)	ต้น	1	1	451,320	1	1	1	-	-	-	19,200	19,200	19,200	470,520	489,720	508,920	
40	นายช่างโยธา	ปง./ชง.	1	0	297,900	1	1	1	-	-	-	11,340	11,340	11,340	309,240	320,580	331,920	ว่าง
41	นายช่างโยธา	ปง./ชง.	1	0	297,900	1	1	1	-	-	-	11,340	11,340	11,340	309,240	320,580	331,920	ว่าง
	<b>พนักงานจ้าง</b>																	
42	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คุณวุฒิ	1	1	138,600	1	1	1	-	-	-	5,640	5,880	6,005	144,240	150,120	156,125	
43	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คุณวุฒิ	1	1	112,800	1	1	1	-	-	-	4,560	4,800	4,920	117,360	122,160	127,080	
44	ผู้ช่วยนายช่างโยธา	คุณวุฒิ	1	1	112,800	1	1	1	-	-	-	4,560	4,800	4,920	117,360	122,160	127,080	
45	ผู้ช่วยนายช่างเขียนแบบ	คุณวุฒิ	1	1	138,000	1	1	1	-	-	-	5,520	5,760	6,000	143,520	149,280	155,280	
(4)	<b>รวม</b>		<b>45</b>	<b>41</b>	<b>8,548,980</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>415,925</b>	<b>437,995</b>	<b>451,685</b>	<b>8,964,905</b>	<b>9,402,900</b>	<b>9,854,585</b>	

(5)	ประมาณการประโยชน์ตอบแทนอื่น 15%	1,344,736	1,410,435	1,478,188
(6)	รวมเป็นค่าใช้จ่ายบุคคลทั้งสิ้น	10,309,641	10,813,335	11,332,773
(7)	งบประมาณรายจ่ายประจำปี (รวมเงินอุดหนุน)	49,600,000	52,080,000	54,684,000
(8)	คิดร้อยละ 40 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี (รวมเงินอุดหนุน) (6)*100/(7)	20.79	20.76	20.72
(9)	งบประมาณรายจ่ายประจำปี (ไม่รวมเงินอุดหนุน)	22,000,000	23,100,000	24,255,000
(10)	คิดร้อยละ 40 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี (ไม่รวมเงินอุดหนุน) (6)*100/(9)	46.86	46.81	46.72

#### กรณีฐานการคำนวณงบประมาณรวมเงินอุดหนุน

**หมายเหตุ :** ฐานการคำนวณงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2564 ให้ใช้ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2564 (49,600,000 บาท)

สำหรับงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2565 และ 2566 ให้บวกเพิ่มขึ้นอีกร้อยละ 5 เพื่อเป็นฐานการคำนวณภาระค่าใช้จ่าย ดังนี้

- ฐานการคำนวณงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2564 = 49,600,000 บาท

- ฐานการคำนวณงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2565 ให้ประมาณการเพิ่มขึ้นร้อยละ 5 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2564

งบประมาณรายจ่ายประจำปี 2564 จำนวน 49,600,000 บาท = (49,600,000 X 5%) + 49,600,000 = 2,480,000 + 49,600,000 = 52,080,000 บาท

- ฐานการคำนวณงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2566 ให้ประมาณการเพิ่มขึ้นร้อยละ 5 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2565

งบประมาณรายจ่ายประจำปี 2565 จำนวน 52,080,000 บาท = (52,080,000 X 5%) + 52,080,000 = 2,604,000 + 52,080,000 = 54,684,000 บาท

: ข้าราชการถ่ายโอน ลูกจ้างประจำถ่ายโอน รวมถึงข้าราชการครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ที่ได้รับเงินอุดหนุนที่จ่ายเป็นเงินเดือน ค่าจ้าง ให้ระบุข้อมูลไว้ในแผนอัตรากำลัง แต่ไม่ต้องนำมาคิดรวมเป็นภาระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือนและประโยชน์ตอบแทนอื่น ตามมาตรา 35 (ตัวอย่างตำแหน่งที่มีแถบสีคลุม)

\*ข้อมูลในช่องเงินเดือน (1) ต้องมีจำนวนตรงกับข้อมูลในช่องเงินเดือนของบัญชีแสดงจัดคนลงสู่ตำแหน่งและการกำหนดเลขที่ตำแหน่งในส่วนราชการ

: .ให้บันทึกข้อมูลเรียงตามลำดับรหัสส่วนราชการ (สำนักหรือกอง) ในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น ตามหนังสือสำนักงาน ก.จ., ก.ท. และ ก.อบต. ด่วนที่สุด

ที่ มท 0809.5/ว 52 ลงวันที่ 13 พฤศจิกายน 2558 เรื่อง การจัดตำแหน่งข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่นเข้าสู่ประเภทตำแหน่ง (ระบบแบ่ง)

#### กรณีฐานการคำนวณงบประมาณไม่รวมเงินอุดหนุน

**หมายเหตุ :** ฐานการคำนวณงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2564 ให้ใช้ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2564 ไม่รวมเงินอุดหนุน (49,600,000 - 27,600,000 = 22,000,000 บาท)

สำหรับงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2565 และ 2566 ให้บวกเพิ่มขึ้นอีกร้อยละ 5 เพื่อเป็นฐานการคำนวณภาระค่าใช้จ่าย ดังนี้

- ฐานการคำนวณงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2564 = 49,600,000 - 27,600,000 = 22,000,000 บาท

- ฐานการคำนวณงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2565 ให้ประมาณการเพิ่มขึ้นร้อยละ 5 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2564

งบประมาณรายจ่ายประจำปี 2564 จำนวน 22,000,000 บาท = (22,000,000 X 5%) + 22,000,000 = 1,100,000 + 22,000,000 = 23,100,000 บาท

- ฐานการคำนวณงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2566 ให้ประมาณการเพิ่มขึ้นร้อยละ 5 ของงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2565

งบประมาณรายจ่ายประจำปี 2565 จำนวน 23,100,000 บาท =  $(23,100,000 \times 5\%) + 23,100,000 = 1,155,000 + 23,100,000 = 24,255,000$  บาท

: ข้าราชการถ่ายโอน ลูกจ้างประจำถ่ายโอน รวมถึงข้าราชการครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ที่ได้รับงบเงินอุดหนุนที่จ่ายเป็นเงินเดือน ค่าจ้าง ให้ระบุข้อมูลไว้ในแผนอัตรากำลัง แต่ไม่ต้องนำมาคิดรวมเป็นภาระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือนและประโยชน์ตอบแทนอื่น ตามมาตรา 35 (ตัวอย่างตำแหน่งที่มีแถบสีคลุม)

\*ข้อมูลในช่องเงินเดือน (1) ต้องมีจำนวนตรงกับข้อมูลในช่องเงินเดือนของบัญชีแสดงจัดคนสู่ตำแหน่งและการกำหนดเลขที่ตำแหน่งในส่วนราชการ

: ให้บันทึกข้อมูลเรียงตามลำดับรหัสส่วนราชการ (สำนักหรือกอง) ในองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นนั้น ตามหนังสือสำนักงาน ก.จ., ก.ท. และ ก.อบต. ด่วนที่สุด

ที่ มท 0809.5/ว 52 ลงวันที่ 13 พฤศจิกายน 2558 เรื่อง การจัดตำแหน่งข้าราชการหรือพนักงานส่วนท้องถิ่นเข้าสู่ประเภทตำแหน่ง (ระบบแห่ง)