



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลเขาพระ

ที่ ๕๔๘๐๒/

วันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนธันวาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลตำบลเขาพระ ได้ประกาศใช้เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒
แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้สรุปผลการดำเนินงานและจัดทำงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือน
ธันวาคม ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน
และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ หมวด
๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๔๙ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน
เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และ
ส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ”

ข้อเสนอ/ข้อพิจารณา

จากข้อกฎหมายข้างต้นเห็นควรดังนี้

๑. จัดส่งสำเนางบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนธันวาคม ๒๕๖๑ ให้ผู้ว่าราชการ
จังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ประกาศโดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางอนัญญา สุชาติพิทย์)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

/ความเห็นปลัด....

ความเห็นปลัดเทศบาล.....

(ลงชื่อ)

(นายวสันต์ ไทรแก้ว)
ปลัดเทศบาลตำบลเขาพระ

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....

(ลงชื่อ)

(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)
นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ



ประกาศเทศบาลตำบลเขาพระ

เรื่อง งบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนธันวาคม ๒๕๖๑

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ เทศบาลตำบลเขาพระ จึงขอประกาศงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนธันวาคม ๒๕๖๑ รายละเอียดตามรายงาน ที่แนบมาด้วย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ)


(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

.....พิมพ์
.....ตรวจ
.....ทน.ส่วน
.....ปลัด

ที่ นศ ๕๔๘๐๒/ ๔



สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ
ต.เขาพระ อ.พิบูล
จ.นครศรีธรรมราช ๘๐๒๗๐

๔ มกราคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขอส่งสำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนธันวาคม ๒๕๖๑

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนธันวาคม ๒๕๖๑ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ” นั้น

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูล จังหวัดนครศรีธรรมราช ได้จัดทำบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนธันวาคม ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งสำเนางบดังกล่าว ดังรายละเอียดสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

กองคลัง

โทร ๐๗๕-๔๙๙๑๓๖ ต่อ ๔

โทรสาร ๐๗๕-๔๙๙๑๓๖

.....พิมพ์
.....ตรวจ
.....ทวน
.....ปลัด

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน ธันวาคม

จนถึงปัจจุบัน			รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	ยอดยกมา		
			26,098,773.42			30,726,519.67
				รายรับ (หมายเหตุ 1)	—	
306,000.00	0.00	306,000.00	104.61	หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
275,000.00	0.00	275,000.00	68,408.19	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	18,545.50
230,500.00	0.00	230,500.00	0.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
570,000.00	0.00	570,000.00	133,110.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	37,090.00
55,000.00	0.00	55,000.00	265.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	110.00
5,000.00	0.00	5,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
19,102,000.00	0.00	19,102,000.00	5,475,511.61	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,931,912.14
30,471,000.00	0.00	30,471,000.00	10,127,277.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
51,014,500.00	0.00	51,014,500.00	15,804,676.41		รวม	1,987,657.64
0.00	2,340,700.00	2,340,700.00	30,700.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
51,014,500.00	2,340,700.00	53,355,200.00	15,835,376.41		รวม	1,987,657.64
0.00	0.00	0.00	2,633,300.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	878,500.00
0.00	0.00	0.00	2,130.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	0.00
0.00	0.00	0.00	20,486.32	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	2,819.85
0.00	0.00	0.00	5.51	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	0.00
0.00	0.00	0.00	47,073.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	15,697.00
0.00	0.00	0.00	617,616.25	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	206,981.50
0.00	0.00	0.00	3,320,611.08		รวม	1,103,998.35
51,014,500.00	2,340,700.00	53,355,200.00	19,155,987.49	รวมรายรับ		3,091,655.99
				รายจ่าย	—	
16,898,903.00	0.00	16,898,903.00	3,689,298.19	งบกลาง	51100000	1,542,219.19

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน ธันวาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
2,624,640.00	0.00	2,624,640.00	656,160.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	218,720.00
12,967,217.00	0.00	12,967,217.00	2,848,088.86	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	928,506.61
881,000.00	0.00	881,000.00	122,610.00	ค่าตอบแทน	53100000	46,930.00
5,874,290.00	0.00	5,874,290.00	1,066,200.03	ค่าใช้สอย	53200000	313,355.20
4,243,600.00	0.00	4,243,600.00	170,293.98	ค่าวัสดุ	53300000	76,646.79
1,140,000.00	0.00	1,140,000.00	271,815.61	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	78,773.31
203,500.00	30,700.00	234,200.00	30,700.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
1,646,350.00	2,310,000.00	3,956,350.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
4,510,000.00	0.00	4,510,000.00	1,023,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
51,014,500.00	2,340,700.00	53,355,200.00	9,878,166.67	รวม		3,205,151.10
0.00	0.00	0.00	443,934.12	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	443,934.12
0.00	0.00	0.00	2,641,100.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	879,900.00
0.00	0.00	0.00	995,772.96	รายจ่ายต่างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	40,657.01	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	2,579.97
0.00	0.00	0.00	165,695.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	39,500.00
0.00	0.00	0.00	31,376.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	15,697.00
0.00	0.00	0.00	33,600.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	617,616.25	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	206,981.50
0.00	0.00	0.00	194,787.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	1,187,623.93	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	6,352,162.27	รวม		1,588,592.59

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน ธันวาคม

จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบัตถุ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)			
51,014,500.00	2,340,700.00	53,355,200.00	รวมรายจ่าย		4,793,743.69
0.00	0.00	0.00	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-1,702,087.70
			ยอดยกไป		29,024,431.97

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

เทศบาลตำบลเขาพระ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(815-2-37037-4)	11012001	3,993,998.55	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(815-2-50915-1)	11012001	307,766.55	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(835-0-180757)	11012001	24,722,666.87	-
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	3,980,670.61	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	7,800.00	-
รายได้จากรัฐบาลข้างรับ	11042000	398,000.00	-
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	243,269.36	-
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	12010010	25,326,050.35	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	398,000.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	2,819.85
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	3,815.34
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	457,086.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	15,697.00
เงินรับฝากเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	307,766.55
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040099	-	5,757.34
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าตอบแทนแพทย์ระบบฉุกเฉิน (EMS)	21040099	-	219,200.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	2,438.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินรอคืนจังหวัด(ค่าตอบแทนเงินเพิ่มค่าครองชีพและเงินประกันสังคมผู้ดูแลเด็ก	21040099	-	17,955.00
เจ้าหนี้เงินกู้เงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	22012002	-	19,558,694.22
เงินสะสม	31000000	-	20,211,470.32
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,822,312.93
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	104.61
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	174.60
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	113.59
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	65,460.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	-	880.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	220.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	140.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	1,400.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	20.00
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	133,110.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	265.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	128,831.86
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	2,678,405.06
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	743,444.35

เทศบาลตำบลเขาพระ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	1,702,852.47
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	45,795.59
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	48,471.28
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	127,711.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	10,127,277.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	30,700.00
งบกลาง	51100000	3,689,298.19	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	656,160.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,848,088.86	-
ค่าตอบแทน	53100000	122,610.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,066,200.03	-
ค่าวัสดุ	53300000	170,293.98	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	271,815.61	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	30,700.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,023,000.00	-
รวม		68,858,388.96	68,858,388.96