



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลเขาพระ

ที่ ๕๔๘๐๒/ กค

วันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๐

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลตำบลเขาพระ ได้ประกาศใช้เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑
แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้สรุปผลการดำเนินงานและจัดทำงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือน
พฤศจิกายน ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน
และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ หมวด
๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน
เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และ
ส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ”

ข้อเสนอ/ข้อพิจารณา

จากข้อกฎหมายข้างต้นเห็นควรดังนี้

๑. จัดส่งสำเนางบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๐ ให้ผู้ว่าราชการ
จังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ประกาศโดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางอนัญญา สุขาทิพย์)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

/ความเห็นปลัด....

ความเห็นปลัดเทศบาล.....

นายสันต์ ไทรแก้ว

(ลงชื่อ)

(นายสันต์ ไทรแก้ว)

ปลัดเทศบาลตำบลเขาพระ

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....

นายชวลิต สิริสุทธิ

(ลงชื่อ)

(นายชวลิต สิริสุทธิ)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ



ประกาศเทศบาลตำบลเขาพระ

เรื่อง งบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีพฤษภาคม ๒๕๖๐

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ เทศบาลตำบลเขาพระ จึงขอประกาศงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีพฤษภาคม ๒๕๖๐ รายละเอียดตามรายงาน ที่แนบมาด้วย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(ลงชื่อ)

(นายชวลิต สิริฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

ที่ นศ ๕๔๘๐๒/ ๑๑๕๖



สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ
ต.เขาพระ อ.พิปูน
จ.นครศรีธรรมราช ๘๐๒๗๐

๔ ธันวาคม ๒๕๖๐

เรื่อง ขอส่งสำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๐

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๐ 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 อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช ได้จัดทำบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งสำเนางบดังกล่าว ดังรายละเอียดสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ


(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

กองคลัง

โทร ๐๗๕-๔๙๙๑๓๖ ต่อ ๔

โทรสาร ๐๗๕-๔๙๙๑๓๖

 พิบ
.....
.....
.....

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูลย์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			22,811,900.19	ยอดยกมา		18,592,687.73
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
232,000.00		232,000.00	-	ภาษีอากร	411000	-
272,000.00		272,000.00	72,826.00	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	33,666.00
250,500.00		250,500.00	-	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	-
400,000.00		400,000.00	85,235.00	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	41,740.00
60,000.00		60,000.00	17,920.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	17,910.00
5,000.00		5,000.00	-	รายได้จากทุน	416000	-
18,031,000.00		18,031,000.00	2,957,494.48	ภาษีจัดสรร	421000	2,917,622.48
30,677,000.00		30,677,000.00	10,464,646.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431002	10,464,646.00
49,927,500.00	-	49,927,500.00	13,598,121.48	รวม		13,475,584.48
	-		-	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
99,855,000.00	-	99,855,000.00	-	รวม		-
			1,711,700.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	857,600.00
			901,849.06	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-
			-	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	-
			-	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	113400	-
			62,667.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	-
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
			31,548.37	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	215001	12,687.32
			-	เงินรับฝาก ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บ ภพท.5%	215004	-
			9,815.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	9,815.00
			26,909.28	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน (ค่าปรับ,ดบ.)	215016	-
			28,750.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ประกันสังคม)	215999	17,590.00
			6,935.00	รับคืนค่าใช้จ่ายเงินมัดจำรังวัด	300000	6,935.00
			-	รับชำระหนี้เงินต้น	110100	-
99,855,000.00	-	99,855,000.00	16,378,295.19	รวมรายรับ		14,380,211.80

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
				รายจ่าย		
16,465,000.00		16,465,000.00	2,250,667.00	งบกลาง	100000	1,206,667.00
2,624,640.00		2,624,640.00	437,440.00	เงินเดือนฝ่ายการเมือง	210000	218,720.00
12,790,830.00		12,790,830.00	1,835,584.09	เงินเดือนฝ่ายประจำ	220000	982,441.67
849,000.00		849,000.00	62,080.00	ค่าตอบแทน	310000	62,080.00
5,129,600.00		5,129,600.00	451,752.41	ค่าใช้สอย	320000	214,742.41
4,008,410.00		4,008,410.00	191,739.87	ค่าวัสดุ	330000	148,880.87
1,140,000.00		1,140,000.00	175,230.20	ค่าสาธารณูปโภค	340000	169,006.20
233,220.00		233,220.00	-	ค่าครุภัณฑ์	410000	-
2,493,000.00		2,493,000.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	420000	-
25,000.00		25,000.00	-	รายจ่ายอื่นๆ	510000	-
4,168,800.00		4,168,800.00	983,000.00	เงินอุดหนุน	610000	-
49,927,500.00	-	49,927,500.00	6,387,493.57	รวม		3,002,538.15
			-	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
-	-	-	-	รวม		-
			1,741,300.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	887,200.00
			-	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
			2,381,786.40	รายจ่ายค้างจ่าย	211000	882,300.00
			105,875.08	เงินรับฝากภาษี หัก ณ ที่จ่าย	215001	18,861.05
			129,383.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	113,033.00
			-	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	215014	-
			390.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่ารักษาพยาบาล)	215999	-
			-	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินปันผลสหกรณ์)	215999	-
			14,367.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ประกันสังคม)	215999	14,367.00
			91,000.00	เงินสะสม	310000	-
			284,000.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
-	-	-	11,135,595.05	รวมรายจ่าย		4,918,299.20
				สูงกว่า		
				รายรับ		
				รายจ่าย		
				(ต่ำกว่า)		
				ยอดยกไป		
			5,242,700.14			9,461,912.60
			28,054,600.33			28,054,600.33

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูลย์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2560

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100	-	
เงินฝาก กรุงไทย (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 835-0-180757	111201	22,328,478.46	
เงินฝาก ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 815-2-37037-4	111201	5,419,566.72	
เงินฝาก ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 815-2-50915-1	111201	306,555.15	
เงินฝาก ก.ส.ท.	112002	3,273,663.76	
ลูกหนี้เงินยืม	113100	29,600.00	
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ (หมายเหตุ 1)	113400	185,861.86	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	121000	21,339,050.35	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 2)	400000		13,598,121.48
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	211000		1,008,500.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000		1,389,727.28
เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	221202		17,554,907.87
เงินสะสม	310000		14,916,247.38
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		10,802,765.86
งบกลาง	510000	2,250,667.00	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	437,440.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	1,835,584.09	
ค่าตอบแทน	531000	62,080.00	
ค่าใช้สอย	532000	451,752.41	
ค่าวัสดุ	533000	191,739.87	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	175,230.20	
ค่าครุภัณฑ์	541000	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-	
รายจ่ายอื่น	551000	-	
เงินอุดหนุน	561000	983,000.00	
รวม		59,270,269.87	59,270,269.87

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2560

หมายเหตุ 1 ลูกหนี้รายได้อื่นๆ

ประจำปี	จำนวน
2553	20,730.00
2554	118,184.36
2555	15,225.00
2556	24,347.50
2557	7,375.00
รวม	<u>185,861.86</u>

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูลย์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับจ่ายเงิน

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2560

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดภาษีอากร	411000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	200,000.00	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	22,000.00	-
(3) ภาษีป้าย	411003	10,000.00	-
รวม		232,000.00	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	1,000.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	500.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	412107	200,000.00	44,840.00
(4) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหาร	412109	5,000.00	-
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	412112	3,000.00	680.00
(6) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	500.00	240.00
(7) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ (ขอใช้น้ำประปา)	412199	1,000.00	100.00
(8) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	500.00	-
(9) ค่าปรับผิดสัญญา	412210	50,000.00	26,966.00
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	5,000.00	-
(11) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตร.ม.	412304	1,500.00	-
(12) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาดเอกชน	412306	3,000.00	-
(13) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	1,000.00	-
รวม		272,000.00	72,826.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000		
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	500.00	-
(2) ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	413003	250,000.00	-
(3) รายได้จากทรัพย์สินอื่นๆ	413999	-	-
รวม		250,500.00	-
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์			
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414999	400,000.00	85,235.00
รวม		400,000.00	85,235.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000		
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	50,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น	415999	10,000.00	17,920.00
รวม		60,000.00	17,920.00
หมวดรายได้จากทุน	416000		
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	5,000.00	-
รวม		5,000.00	-

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ อปท.	420000		
หมวดภาษีจัดสรร	421000		
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	421001	500,000.00	55,063.79
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.กำหนดแผนฯ	421002	8,050,000.00	1,398,981.08
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	421004	3,300,000.00	456,321.04
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	150,000.00	-
(5) ภาษีสุรา	421006	1,700,000.00	-
(6) ภาษีสรรพสามิต	421007	3,600,000.00	945,208.18
(7) ค่าภาคหลวงแร่	421012	160,000.00	-
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	70,000.00	11,070.39
(9) เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	421014	1,000.00	-
(10) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	500,000.00	90,850.00
รวม		18,031,000.00	2,957,494.48
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ อปท.	430000		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000		
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการใช้จ่ายโอนเลือกทำ	431002	30,677,000.00	10,464,646.00
รวม		30,677,000.00	10,464,646.00
รวมรายรับตามงบประมาณ		49,927,500.00	13,598,121.48
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	440000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000		
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	441001		-
(2) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	441002		-
รวม		-	-
รวมรายรับทั้งสิ้น		49,927,500.00	13,598,121.48

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2560

รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)

หมวดที่จ่าย	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทน	-
ค่าใช้สอย	81,500.00
ค่าวัสดุ	-
ค่าครุภัณฑ์	183,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	744,000.00
รวม	<u>1,008,500.00</u>

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

	จำนวนเงิน
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	12,687.32
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	8,617.81
เงินประกันสัญญา	776,729.00
ค่าตอบแทนหน่วยแพทย์ระบบฉุกเฉิน (EMS)	219,200.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	306,555.15
ค่ารักษาพยาบาล	-
อื่นๆ (เงินเพิ่ม ผดค.)	17,955.00
อื่นๆ (ประกันสังคม)	14,383.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด (ค่าปรับผิดสัญญา)	33,600.00
รวม	<u>1,389,727.28</u>