



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลเขาพระ

ที่ ๕๔๘๐๒/

วันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๑

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลตำบลเขาพระ ได้ประกาศใช้เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑
แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้สรุปผลการดำเนินงานและจัดทำงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือน
มกราคม ๒๕๖๑ 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 ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๑ ให้ผู้ว่าราชการ
จังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ประกาศโดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางอนัญญา สุขาทิพย์)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

/ความเห็นปลัด....

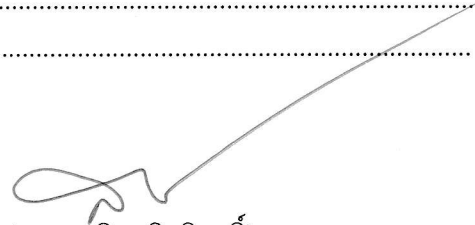
ความเห็นปลัดเทศบาล.....
.....

(ลงชื่อ)


(นายวิสันต์ ไทรแก้ว)
ปลัดเทศบาลตำบลเขาพระ

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....
.....

(ลงชื่อ)


(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)
นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

ที่ นศ ๕๔๘๐๒/๘๗



สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ
ต.เขาพระ อ.พิปูน
จ.นครศรีธรรมราช ๘๐๒๗๐

๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑

เรื่อง ขอส่งสำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๑

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม 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 อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช ได้จัดทำบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งสำเนางบดังกล่าว ดังรายละเอียดสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

กองคลัง

โทร ๐๗๕-๔๙๙๑๓๖ ต่อ ๔

โทรสาร ๐๗๕-๔๙๙๑๓๖



ประกาศเทศบาลตำบลเขาพระ
เรื่อง งบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๖๑

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

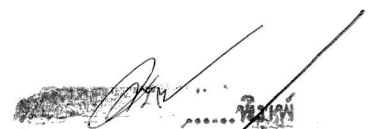
จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)


(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ


.....พิมพ์
.....ตรวจ
.....นาย.ส่วน
.....ปลัด

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน มกราคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			22,811,900.19	ยอดยกมา		33,685,042.11
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
232,000.00		232,000.00	10,378.83	ภาษีอากร	411000	10,378.83
272,000.00		272,000.00	122,053.60	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	19,313.20
250,500.00		250,500.00	82,924.49	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	82,924.49
400,000.00		400,000.00	237,225.00	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	71,805.00
60,000.00		60,000.00	20,195.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	145.00
5,000.00		5,000.00	-	รายได้จากทุน	416000	-
18,031,000.00		18,031,000.00	6,345,976.33	ภาษีจัดสรร	421000	1,674,749.38
30,677,000.00		30,677,000.00	19,952,987.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431002	1,738,293.00
49,927,500.00	-	49,927,500.00	26,771,740.25	รวม		3,597,608.90
	-		-	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
99,855,000.00	-	99,855,000.00	-	รวม		-
			3,474,800.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	875,400.00
			901,849.06	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-
			-	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	-
			-	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	113400	-
			62,667.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	-
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
			42,688.03	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	215001	3,605.42
			157.42	เงินรับฝาก ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บ ภบท.5%	215004	157.42
			100,299.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	434.00
			-	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด(ค่าปรับผิดสัญญา)	215014	-
			26,909.28	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน (ค่าปรับ,คบ.)	215016	-
			1,246.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่ารักษาพยาบาล)	215999	1,246.00
			-	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่าตอบแทนหน่วยบริการแพทย์ฉุกเฉิน)	215999	-
			18,549.00	รับคืนเงินประกันสังคม	300000	18,549.00
			-	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินปันผลสหกรณ์,ค่าตอบแทนจนท.)	215999	-
			78,345.00	เงินรับฝากประกันสังคม	215013	34,072.00
			6,935.00	รับคืนค่าใช้จ่ายเงินมัดจำรังวัด	300000	-
			-	รับชำระหนี้เงินต้น	110100	-
99,855,000.00	-	99,855,000.00	31,486,185.04	รวมรายรับ		4,531,072.74

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
16,545,000.00		16,545,000.00	5,090,508.27	รายจ่าย งบกลาง	100000	1,059,323.00
2,624,640.00		2,624,640.00	874,880.00	เงินเดือนฝ่ายการเมือง	210000	218,720.00
12,725,830.00		12,725,830.00	3,681,047.09	เงินเดือนฝ่ายประจำ	220000	937,363.00
882,000.00		882,000.00	157,580.00	ค่าตอบแทน	310000	55,300.00
5,021,350.00		5,021,350.00	1,291,334.49	ค่าใช้สอย	320000	584,002.98
4,068,660.00		4,068,660.00	536,099.66	ค่าวัสดุ	330000	79,981.81
1,140,000.00		1,140,000.00	362,329.38	ค่าสาธารณูปโภค	340000	174,925.25
233,220.00		233,220.00	8,680.00	ค่าครุภัณฑ์	410000	8,680.00
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	1,970,000.00	เงินอุดหนุน	610000	987,000.00
49,927,500.00	-	49,927,500.00	13,972,458.89	รวม		4,105,296.04
			-	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
-	-	-	-	รวม		-
			-	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	110610	-
			263,072.73	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	112002	-
			3,497,400.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	890,200.00
			-	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
			2,602,286.40	รายจ่ายค้างจ่าย	211000	22,000.00
			126,096.64	เงินรับฝากภาษี หัก ณ ที่จ่าย	215001	7,534.24
			245,176.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	3,630.00
			-	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	215014	-
			1,636.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่ารักษาพยาบาล)	215999	1,246.00
			-	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินปันผลสหกรณ์)	215999	-
			62,822.00	เงินรับฝากประกันสังคม	215013	34,072.00
			-	เงินเกินบัญชี	216001	-
			-	เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	221202	-
			91,000.00	เงินสะสม	310000	-
			284,000.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
-	-	-	21,145,948.66	รวมรายจ่าย		5,063,978.28
				สูงกว่า		
				รายรับ รายจ่าย		
			10,340,236.38	(ต่ำกว่า)		- 532,905.54
			33,152,136.57	ยอดยกไป		33,152,136.57

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100	2,345.00	
เงินฝาก กรุงไทย (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 835-0-180757	111201	27,216,496.30	
เงินฝาก ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 815-2-37037-4	111201	5,626,740.12	
เงินฝาก ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 815-2-50915-1	111201	306,555.15	
เงินฝาก ก.ส.ท.	112002	3,536,736.49	
ลูกหนี้เงินยืม	113100	22,600.00	
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ (หมายเหตุ 1)	113400	185,861.86	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	121000	21,339,050.35	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 2)	400000		26,771,740.25
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	211000		788,000.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000		1,356,633.80
เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	221202		17,554,907.87
เงินสะสม	310000		14,934,796.38
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		10,802,765.86
งบกลาง	510000	5,090,508.27	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	874,880.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	3,681,047.09	
ค่าตอบแทน	531000	157,580.00	
ค่าใช้สอย	532000	1,291,334.49	
ค่าวัสดุ	533000	536,099.66	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	362,329.38	
ค่าครุภัณฑ์	541000	8,680.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-	
รายจ่ายอื่น	551000	-	
เงินอุดหนุน	561000	1,970,000.00	
รวม		72,208,844.16	72,208,844.16

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2561

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 อำเภอพิบูล จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับจ่ายเงิน

วันที่ 31 มกราคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดภาษีอากร	411000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	200,000.00	6,301.00
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	22,000.00	2,989.83
(3) ภาษีป้าย	411003	10,000.00	1,088.00
รวม		232,000.00	10,378.83
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	1,000.00	58.20
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	500.00	5,085.90
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	412107	200,000.00	81,300.00
(4) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหาร	412109	5,000.00	-
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	412112	3,000.00	1,220.00
(6) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	500.00	370.00
(7) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ (ขอใช้น้ำประปา)	412199	1,000.00	100.00
(8) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	500.00	-
(9) ค่าปรับผิดสัญญา	412210	50,000.00	33,079.50
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	5,000.00	800.00
(11) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตร.ม.	412304	1,500.00	-
(12) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาดเอกชน	412306	3,000.00	-
(13) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	1,000.00	40.00
รวม		272,000.00	122,053.60
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000		
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	500.00	-
(2) ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	413003	250,000.00	82,924.49
(3) รายได้จากทรัพย์สินอื่นๆ	413999	-	-
รวม		250,500.00	82,924.49
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์			
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414999	400,000.00	237,225.00
รวม		400,000.00	237,225.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000		
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	50,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น	415999	10,000.00	20,195.00
รวม		60,000.00	20,195.00
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	134,639.00
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.กำหนดแผนฯ	421002	8,050,000.00	3,013,595.96
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	421004	3,300,000.00	1,021,529.99
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	150,000.00	28,356.84
(5) ภาษีสุรา	421006	1,700,000.00	-
(6) ภาษีสรรพสามิต	421007	3,600,000.00	1,924,901.67
(7) ค่าภาคหลวงแร่	421012	160,000.00	41,846.48
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	70,000.00	11,070.39
(9) เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	421014	1,000.00	-
(10) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	500,000.00	170,036.00
รวม		18,031,000.00	6,345,976.33
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ อปท.	430000		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000		
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	30,677,000.00	19,952,987.00
รวม		30,677,000.00	19,952,987.00
รวมรายรับตามงบประมาณ		49,927,500.00	26,771,740.25
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดูแล/เฉพาะกิจ	440000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุดูแล/เฉพาะกิจ	441000		
(1) เงินอุดหนุนระบุดูแล/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	441001		-
(2) เงินอุดหนุนระบุดูแล/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	441002		-
รวม		-	-
รวมรายรับทั้งสิ้น		49,927,500.00	26,771,740.25

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2561

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 3)

หมวดที่จ่าย	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทน	-
ค่าใช้สอย	-
ค่าวัสดุ	-
ค่าครุภัณฑ์	44,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	744,000.00
รวม	<u>788,000.00</u>

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

	จำนวนเงิน
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	3,605.42
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	8,775.23
เงินประกันสัญญา	751,420.00
เงินรับฝากประกันสังคม	15,523.00
ค่าตอบแทนหน่วยแพทย์ระบบฉุกเฉิน (EMS)	219,200.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	306,555.15
ค่าตอบแทน/เงินปันผลสหกรณ์	-
ค่ารักษาพยาบาล	-
อื่นๆ (เงินเพิ่ม ผดด.)	17,955.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด (ค่าปรับผิดสัญญา)	33,600.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	-
รวม	<u>1,356,633.80</u>