



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลเขาพระ

ที่ ๕๔๘๐๒/

วันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๕๙

เรื่อง รายงานงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๕๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลตำบลเขาพระ ได้ประกาศใช้เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๙
แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้สรุปผลการดำเนินงานและจัดทำงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือน
ตุลาคม ๒๕๕๙ 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 ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๕๙ ให้ผู้ว่าราชการ
จังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ประกาศโดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

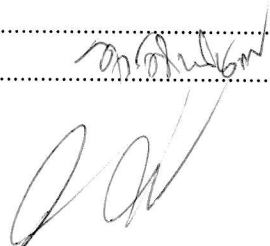
(นางสุติมา ลอยประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

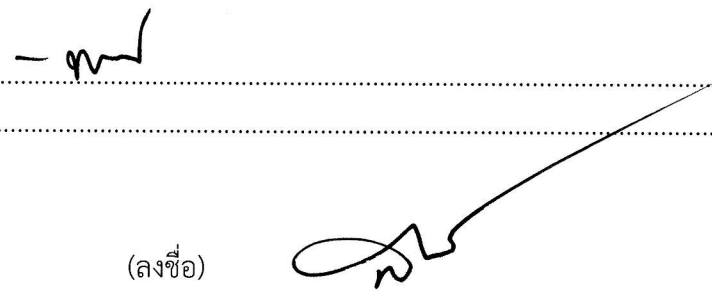
ความเห็นปลัดเทศบาล.....
.....

(ลงชื่อ)


(นายวันต์ ไทรแก้ว)
ปลัดเทศบาลตำบลเขาพระ

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....
.....

(ลงชื่อ)


(นายชวลิต สิริฤทธิ์)
นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ



ประกาศเทศบาลตำบลเขาพระ
เรื่อง งบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๕๙

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ เทศบาลตำบลเขาพระ จึงขอประกาศงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๕๙ รายละเอียดตามรายงาน ที่แนบมาด้วย

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๙

(ลงชื่อ)


(นายชวลิต สีทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ


พิมพ์
ตรา
คำ
ปลัด

ที่ นศ ๕๔๘๐๒/๑๓๘๕



สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ

ต.เขาพระ อ.พิปูน

จ.นครศรีธรรมราช ๘๐๒๗๐

๔ พฤศจิกายน ๒๕๕๙

เรื่อง ขอส่งสำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๕๙

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๕๙ จำนวน ๑ ชุด

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

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช ได้จัดทำบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๕๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งสำเนางบดังกล่าว ดังรายละเอียดสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

กองคลัง

โทร ๐๗๕-๓๗๒๒๑๑ ต่อ ๓

โทรสาร ๐๗๕-๓๗๒๒๑๑ ต่อ ๔



.....พิมพ์
.....ตรา
.....แทน
.....ปลัด

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2560 ประจำเดือน ตุลาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			24,714,260.70	ยอดยกมา		24,714,260.70
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
211,000.00		211,000.00	-	ภาษีอากร	411000	-
268,660.00		268,660.00	14,479.00	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	14,479.00
300,500.00		300,500.00	-	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	-
400,000.00		400,000.00	13,690.00	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	13,690.00
60,000.00		60,000.00	7,110.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	7,110.00
5,000.00		5,000.00	-	รายได้จากทุน	416000	-
17,584,000.00		17,584,000.00	1,610,566.57	ภาษีจัดสรร	421000	1,610,566.57
30,529,640.00		30,529,640.00	10,022,547.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431002	10,022,547.00
	-		-	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
49,358,800.00	-	49,358,800.00	11,668,392.57	รวม		11,668,392.57
			855,300.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	855,300.00
			-	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	-
			-	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	113400	-
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
			-	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-
			23,677.25	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	215001	23,677.25
			-	เงินรับฝาก ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บ ภพท.5%	215004	-
			71,750.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	71,750.00
			99.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	215016	99.00
			-	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่ารักษาพยาบาล)	215999	-
			18,200.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่าตอบแทนหน่วยบริการแพทย์ฉุกเฉิน)	215999	18,200.00
			-	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินเพิ่ม ผดต.)	215999	-
			-	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินปันผลสหกรณ์,ค่าตอบแทนจนท.สหกรณ์)	215999	-
			14,708.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ประกันสังคม)	215999	14,708.00
			-	รับคืนค่าลงทะเบียนปี 2557	300000	-
			-	รับคืนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	511000	-
			-	รับคืนลูกหนี้เงินยืม	113100	-
			-	รับคืนเงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวัน	610000	-
			-	เงินเกินบัญชี	216001	-
			-	รับชำระหนี้เงินต้น	300000	-
			-	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด(ค่าปรับผิดสัญญา)	215014	-
49,358,800.00	-	49,358,800.00	12,652,126.82	รวมรายรับ		12,652,126.82

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
16,147,984.00		16,147,984.00	1,027,000.00	รายจ่าย งบกลาง	100000	1,027,000.00
2,624,640.00		2,624,640.00	218,720.00	เงินเดือนฝ่ายการเมือง	210000	218,720.00
11,813,836.00		11,813,836.00	855,145.00	เงินเดือนฝ่ายประจำ	220000	855,145.00
860,000.00		860,000.00	3,400.00	ค่าตอบแทน	310000	3,400.00
5,256,400.00		5,256,400.00	263,660.74	ค่าใช้สอย	320000	263,660.74
4,233,000.00		4,233,000.00	-	ค่าวัสดุ	330000	-
1,125,000.00		1,125,000.00	4,110.00	ค่าสาธารณูปโภค	340000	4,110.00
601,940.00		601,940.00	-	ค่าครุภัณฑ์	410000	-
2,391,000.00		2,391,000.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	420000	-
25,000.00		25,000.00	-	รายจ่ายอื่นๆ	510000	-
4,280,000.00		4,280,000.00	993,000.00	เงินอุดหนุน	610000	993,000.00
49,358,800.00	-	49,358,800.00	3,365,035.74	รวม		3,365,035.74
			-	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
			-	เงินสะสม	310000	-
			1,200,000.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	1,200,000.00
			-	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	112002	-
			-	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	110610	-
			877,700.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	877,700.00
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
			-	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-
			1,214,104.00	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000	1,214,104.00
			23,683.82	เงินรับฝากภาษี หัก ณ ที่จ่าย	215001	23,683.82
			64,500.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	64,500.00
			-	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	215014	-
			-	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่ารักษาพยาบาล)	215999	-
			-	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินปันผลสหกรณ์)	215999	-
			-	เงินรับฝากอื่นๆ (ประกันสังคม)	215999	-
			-	เงินเกินบัญชี	216001	-
			-	เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	221202	-
49,358,800.00	-	49,358,800.00	6,745,023.56	รวมรายจ่าย		6,745,023.56
				สูงกว่า		
				รายรับ รายจ่าย		
			5,907,103.26	(ต่ำกว่า)		5,907,103.26
			30,621,363.96	ยอดยกไป		30,621,363.96

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูลย์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100	-	
เงินฝาก กรุงไทย (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 835-0-00451-9	111201	26,030,762.61	
เงินฝาก ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 815-2-37037-4	111201	4,543,629.82	
เงินฝาก ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 815-2-50915-1	111201	46,971.53	
เงินฝาก ก.ส.ท.	112002	3,062,656.45	
ลูกหนี้เงินยืม	113100	22,400.00	
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	3,218,061.50	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	5,914.41	
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	113400	191,561.86	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	158,891.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	121000	21,339,050.35	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		11,668,392.57
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000		4,986,836.50
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	215000		1,551,923.34
เงินเกินบัญชี	216001		-
เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	221202		19,471,569.66
เงินสะสม	310000		11,834,060.30
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		12,472,152.90
งบกลาง	510000	1,027,000.00	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	218,720.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	855,145.00	
ค่าตอบแทน	531000	3,400.00	
ค่าใช้สอย	532000	263,660.74	
ค่าวัสดุ	533000	-	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	4,110.00	
ค่าครุภัณฑ์	541000	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-	
รายจ่ายอื่น	551000	-	
เงินอุดหนุน	561000	993,000.00	
รวม		61,984,935.27	61,984,935.27

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูลย์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับจ่ายเงิน

วันที่ 31 ตุลาคม 2559

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดภาษีอากร	411000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	180,000.00	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	22,000.00	-
(3) ภาษีป้าย	411003	9,000.00	-
รวม		211,000.00	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	800.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	500.00	39.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	412107	200,000.00	13,060.00
(4) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหาร	412109	500.00	-
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	412112	3,000.00	250.00
(6) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	960.00	70.00
(7) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ (ขอใช้น้ำประปา)	412199	1,000.00	40.00
(8) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	500.00	-
(9) ค่าปรับผิดสัญญา	412210	50,000.00	-
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	5,000.00	1,000.00
(11) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตร.ม.	412304	1,400.00	-
(12) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาดเอกชน	412306	3,000.00	-
(13) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	2,000.00	20.00
รวม		268,660.00	14,479.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000		
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	500.00	-
(2) ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	413003	300,000.00	-
(3) รายได้จากทรัพย์สินอื่นๆ	413999	-	-
รวม		300,500.00	-
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์			
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414999	400,000.00	13,690.00
รวม		400,000.00	13,690.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000		
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	50,000.00	7,000.00
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น	415999	10,000.00	110.00
รวม		60,000.00	7,110.00
หมวดรายได้จากทุน	416000		
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	5,000.00	-
รวม		5,000.00	-

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ อปท.	420000		
หมวดภาษีจัดสรร	421000		
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	421001	600,000.00	-
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.กำหนดแผนฯ	421002	8,000,000.00	707,015.19
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	421004	3,350,000.00	354,155.13
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	175,000.00	-
(5) ภาษีสุรา	421006	1,719,000.00	133,576.86
(6) ภาษีสรรพสามิต	421007	3,000,000.00	372,559.72
(7) ค่าภาคหลวงแร่	421012	160,000.00	-
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	80,000.00	12,657.67
(9) เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	421014	-	-
(10) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	500,000.00	30,602.00
รวม		17,584,000.00	1,610,566.57
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ อปท.	430000		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000		
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	30,529,640.00	10,022,547.00
รวม		30,529,640.00	10,022,547.00
รวมรายรับตามงบประมาณ		49,358,800.00	11,668,392.57
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	440000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000		
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	441001		-
(2) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	441002		-
รวม		-	-
รวมรายรับทั้งสิ้น		49,358,800.00	11,668,392.57

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

<u>หมวดที่จ่าย</u>	จำนวนเงิน
ค่าใช้สอย	31,600.00
ค่าวัสดุ	1,012,504.00
ค่าครุภัณฑ์	170,000.00
รวม	<u>1,214,104.00</u>

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)

	จำนวนเงิน
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	23,677.25
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	7,075.89
เงินประกันสัญญา	944,847.00
ค่าตอบแทนแพทย์ระบบฉุกเฉิน (EMS)	181,400.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	205,862.53
ค่าตอบแทน / เงินปันผลสหกรณ์	-
ค่ารักษาพยาบาล	-
อื่นๆ(เงินเพิ่ม ผดต.) (ดอกเบี้ยเงินเพิ่ม ผดต. ซึ่งเทศบาลกำหนดจากอัตราดอกเบี้ย)	17,955.00
อื่นๆ(ประกันสังคม) ๗. โบนัส	14,708.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	156,397.67
รวม	<u>1,551,923.34</u>