



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลเขาพระ

ที่ ๕๔๘๐๒/

วันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

เรื่อง รายงานงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๕๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลตำบลเขาพระ ได้ประกาศใช้เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๙
แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้สรุปผลการดำเนินงานและจัดทำงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือน
มกราคม 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 ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๕๙ ให้ผู้ว่าราชการ
จังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ประกาศโดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสุติมา ลอยประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาล.....
.....

(ลงชื่อ)

(นายวันดี ไทรแก้ว)

ปลัดเทศบาลตำบลเขาพระ

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....
.....

(ลงชื่อ)

(นายชวลิต สีทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ



ประกาศเทศบาลตำบลเขาพระ
เรื่อง งบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๕๙

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

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๕๙

(ลงชื่อ)

(นายชวลิต สิริฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

.....พิมพ์
.....
.....
.....ปลัด

ที่ นศ ๕๔๘๐๒/๑๖๒



สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ
ต.เขาพระ อ.พืปูน
จ.นครศรีธรรมราช ๘๐๒๗๐

๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

เรื่อง ขอส่งสำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๕๙

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๕๙ 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 อำเภอพืปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช ได้จัดทำบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมกราคม ๒๕๕๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งสำเนางดังกล่าว ดังรายละเอียดสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

กองคลัง

โทร ๐๗๕-๓๗๒๒๑๑ ต่อ ๓

โทรสาร ๐๗๕-๓๗๒๒๑๑ ต่อ ๔

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2559 ประจำเดือน มกราคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			30,620,913.34	ยอดยกมา		32,865,981.53
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
198,000.00		198,000.00	14,215.97	ภาษีอากร	411000	14,215.97
272,200.00		272,200.00	80,281.90	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	15,318.40
300,500.00		300,500.00	100,021.11	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	100,021.11
300,000.00		300,000.00	102,635.00	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	29,920.00
60,000.00		60,000.00	39,418.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	2,210.00
15,000.00		15,000.00	-	รายได้จากทุน	416000	-
16,076,000.00		16,076,000.00	4,832,438.62	ภาษีจัดสรร	421000	845,975.86
16,100,000.00		16,100,000.00	11,921,964.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431002	5,835,157.00
	5,970,450.00		5,970,450.00	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	381,310.00
33,321,700.00	5,970,450.00	33,321,700.00	23,061,424.60	รวม		7,224,128.34
			1,648,986.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	803,200.00
			238.97	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	238.97
			2,093,520.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
			32,340.00	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-
			46,553.92	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	215001	6,415.87
			66.12	เงินรับฝาก ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บ ภพท.5%	215004	66.12
			216,109.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	101,499.00
			7,549.96	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	215016	-
			7,666.00	เงินรับฝากอื่นๆ (คำรักษาพยาบาล)	215999	582.00
			21,000.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่าตอบแทนหน่วยบริการแพทย์ฉุกเฉิน)	215999	-
			17,955.00	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินเพิ่ม ผดด.)	215999	17,955.00
			23,560.00	รับคืนค่าลงทะเบียนปี 2557	300000	-
			10,000.00	รับคืนเงินยืม คชจ.ในการเดินทางไปราชการ	113100	10,000.00
			3.00	เงินเกินบัญชี	216001	-
33,321,700.00	5,970,450.00	33,321,700.00	27,186,972.57	รวมรายรับ		8,164,085.30

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
3,708,560.00	-	3,708,560.00	651,730.68	รายจ่าย งบกลาง	100000	221,632.68
2,624,640.00		2,624,640.00	874,880.00	เงินเดือนฝ่ายการเมือง	210000	218,720.00
9,460,800.00		9,460,800.00	2,926,882.25	เงินเดือนฝ่ายประจำ	220000	856,342.64
668,100.00		668,100.00	101,553.25	ค่าตอบแทน	310000	29,000.00
5,112,500.00		5,112,500.00	944,801.44	ค่าใช้สอย	320000	142,086.50
4,063,000.00		4,063,000.00	404,289.93	ค่าวัสดุ	330000	71,151.59
900,000.00		900,000.00	254,566.75	ค่าสาธารณูปโภค	340000	20,586.89
452,100.00		452,100.00	14,970.00	ค่าครุภัณฑ์	410000	14,970.00
2,139,000.00		2,139,000.00	15,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	420000	15,000.00
5,000.00		5,000.00	-	รายจ่ายอื่นๆ	510000	-
4,188,000.00		4,188,000.00	1,937,000.00	เงินอุดหนุน	610000	955,000.00
33,321,700.00		33,321,700.00	8,125,674.30	รวม		2,544,490.30
		4,386,890.33	4,386,890.33	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	1,114,100.00
			626,821.00	เงินสะสม	310000	-
			-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
			433,845.10	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	112002	-
			1,764,386.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	918,600.00
			2,061,180.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
			32,340.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	113200	-
			4,101,983.00	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000	518,423.00
			49,161.66	เงินรับฝากภาษี หัก ณ ที่จ่าย	215001	12,441.01
			123,243.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	48,290.00
			221,552.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	215014	-
			7,084.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่ารักษาพยาบาล)	215999	-
			3.00	เงินเกินบัญชี	216001	-
33,321,700.00	4,386,890.33	33,321,700.00	21,934,163.39	รวมรายจ่าย		5,156,344.31
				สูงกว่า		
				รายรับ		
			5,252,809.18	รายจ่าย		
				(ต่ำกว่า)		3,007,740.99
			35,873,722.52	ยอดยกไป		35,873,722.52

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูลย์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100	65.95	
เงินฝาก กรุงไทย (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 835-0-00451-9	111201	26,529,018.40	
เงินฝาก ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 815-2-37037-4	111201	9,297,881.23	
เงินฝาก ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 815-2-50915-1	111201	46,756.94	
เงินฝาก ก.ส.ท.	112002	3,062,656.45	
ลูกหนี้เงินยืม	113100	105,400.00	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	113200	-	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	10,814.27	
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	113400	191,626.86	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	231,294.61	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	121000	21,339,050.35	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		23,061,424.60
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000		1,252,779.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	215000		1,222,745.70
เงินเกินบัญชี	216001		-
เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	221202		21,332,406.35
เงินสะสม	310000		12,237,014.52
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		14,220,759.52
งบกลาง	510000	4,533,207.68	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	874,880.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	3,432,295.58	
ค่าตอบแทน	531000	101,553.25	
ค่าใช้สอย	532000	944,801.44	
ค่าวัสดุ	533000	404,289.93	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	254,566.75	
ค่าครุภัณฑ์	541000	14,970.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	15,000.00	
รายจ่ายอื่น	551000	-	
เงินอุดหนุน	561000	1,937,000.00	
รวม		73,327,129.69	73,327,129.69

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับจ่ายเงิน

วันที่ 31 มกราคม 2559

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดภาษีอากร	411000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	167,000.00	12,911.00
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	22,000.00	1,016.97
(3) ภาษีป้าย	411003	9,000.00	288.00
รวม		198,000.00	14,215.97
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	100.00	19.40
(2) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	412104	180,000.00	71,020.00
(3) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหาร	412109	5,000.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	412112	3,000.00	1,210.00
(5) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	1,000.00	170.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ (ขอใช้น้ำประปา)	412199	1,000.00	200.00
(7) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	500.00	-
(8) ค่าปรับผิดสัญญา	412210	70,000.00	4,155.00
(9) ค่าใบอนุญาตประกอบการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	5,000.00	2,900.00
(10) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตร.ม.	412304	1,600.00	-
(11) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาดเอกชน	412306	3,000.00	-
(12) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	2,000.00	607.50
รวม		272,200.00	80,281.90
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000		
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	500.00	-
(2) ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	413003	300,000.00	100,021.11
(3) ดอกเบี้ยเงินฝาก กสท.	413003	-	-
รวม		300,500.00	100,021.11
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์			
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414999	300,000.00	102,635.00
รวม		300,000.00	102,635.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000		
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	50,000.00	34,500.00
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น	415999	10,000.00	4,918.00
รวม		60,000.00	39,418.00
หมวดรายได้จากทุน	416000		
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	15,000.00	-
รวม		15,000.00	-

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ อปท.	420000		
หมวดภาษีจัดสรร	421000		
(1) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.กำหนดแผนฯ 2542	421002	8,000,000.00	1,956,828.66
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	421004	3,300,000.00	1,060,841.38
(3) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	150,000.00	28,733.76
(4) ภาษีสุรา	421006	1,500,000.00	544,742.63
(5) ภาษีสรรพสามิต	421007	2,350,000.00	1,077,794.62
(6) ค่าภาคหลวงแร่	421012	135,000.00	-
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	160,000.00	16,928.57
(8) เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	421014	1,000.00	-
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	480,000.00	146,569.00
รวม		16,076,000.00	4,832,438.62
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ อปท.	430000		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000		
(1) เงินอุดหนุนตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	16,100,000.00	11,921,964.00
รวม		16,100,000.00	11,921,964.00
รวมรายรับตามงบประมาณ		33,321,700.00	17,090,974.60
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	440000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000		
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	441001		5,970,450.00
(2) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	441002		-
รวม		-	5,970,450.00
รวมรายรับทั้งสิ้น		33,321,700.00	23,061,424.60

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2559

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

หมวดที่จ่าย

จำนวนเงิน

ค่าตอบแทน

-

ค่าวัสดุ

-

ค่าครุภัณฑ์

-

ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

518,423.00

รายจ่ายอื่น

-

รวม

518,423.00

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)

จำนวนเงิน

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย

6,415.87

ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่

5,821.28

เงินประกันสัญญา

836,770.00

ค่าตอบแทนแพทย์ระบบฉุกเฉิน (EMS)

77,100.00

เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

278,051.55

ค่าตอบแทน / เงินปันผลสหกรณ์

-

ค่ารักษาพยาบาล

632.00

เงินเพิ่มผู้ดูแลเด็ก

17,955.00

รวม

1,222,745.70