



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลเขาพระ

ที่ ๕๔๘๐๒/

วันที่ ๔ มีนาคม ๒๕๕๙

เรื่อง รายงานงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลตำบลเขาพระ ได้ประกาศใช้เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๙

แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้สรุปผลการดำเนินงานและจัดทำงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๕๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

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

ข้อเสนอ/ข้อพิจารณา

จากข้อกฎหมายข้างต้นเห็นควรดังนี้

๑. จัดส่งสำเนางบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๕๙ ให้ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ประกาศโดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางชุตีมา ลอยประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาล.....

นายสันต์ ไทรแก้ว
ปลัดเทศบาล

(ลงชื่อ)

(นายสันต์ ไทรแก้ว)
ปลัดเทศบาลตำบลเขาพระ

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....

นายกเทศมนตรี

(ลงชื่อ)

(นายขลิบ สีทธิฤทธิ์)
นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ



ประกาศเทศบาลตำบลเขาพระ

เรื่อง งบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

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

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๔ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

(ลงชื่อ)

(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

.....พิมพ์
.....ตรา
.....ปลัด

สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ
ต.เขาพระ อ.พิปูน
จ.นครศรีธรรมราช ๘๐๒๗๐

เรื่อง ขอส่งสำเนาใบรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาใบรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๕๙ จำนวน ๑ ชุด

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช ได้จัดทำบรารับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๕๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งสำเนาดังกล่าว ดังรายละเอียด สิ่งนี้ส่งมาด้วย

ขอแสดงความนับถือ

(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

โทร ๐๗๕-๓๗๒๒๑๑ ต่อ ๓

โทรสาร ๐๗๕-๓๓๒๒๑๑ ต่อ ๔

.....รับ
.....
.....
.....

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูลย์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2559 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			30,620,913.34	ยอดยกมา		35,873,722.52
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
198,000.00		198,000.00	91,758.73	ภาษีอากร	411000	77,542.76
272,200.00		272,200.00	94,028.82	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	13,746.92
300,500.00		300,500.00	100,021.11	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	-
300,000.00		300,000.00	121,145.00	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	18,510.00
60,000.00		60,000.00	237,850.92	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	198,432.92
15,000.00		15,000.00	-	รายได้จากทุน	416000	-
16,076,000.00		16,076,000.00	6,352,399.67	ภาษีจัดสรร	421000	1,519,961.05
16,100,000.00		16,100,000.00	11,921,964.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431002	-
	-		5,970,450.00	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
33,321,700.00	-	33,321,700.00	24,889,618.25	รวม		1,828,193.65
			2,494,686.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	845,700.00
			2,266.71	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	2,027.74
			2,093,520.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
			32,340.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	113200	-
			63,176.25	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	215001	16,622.33
			442.34	เงินรับฝาก ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บ ภาษี.5%	215004	376.22
			308,284.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	92,175.00
			79,953.57	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	215016	72,403.61
			7,666.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่ารักษาพยาบาล)	215999	-
			21,000.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่าตอบแทนหน่วยบริการแพทย์ฉุกเฉิน)	215999	-
			17,955.00	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินเพิ่ม ผดต.)	215999	-
			31,285.50	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินปันผลสหกรณ์)	215999	31,285.50
			23,560.00	รับคืนค่าลงทะเบียนปี 2557	300000	-
			10,000.00	รับคืนเงินยืม คงจ.ในการเดินทางไปราชการ	113100	-
			4,000.00	รับคืนเงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวัน	610000	4,000.00
			3.51	เงินเกินบัญชี	216001	0.51
33,321,700.00	-	33,321,700.00	30,079,757.13	รวมรายรับ		2,892,784.56

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	673,326.68	งบกลาง	100000	21,596.00
2,624,640.00		2,624,640.00	1,093,600.00	เงินเดือนฝ่ายการเมือง	210000	218,720.00
9,460,800.00		9,460,800.00	3,609,999.25	เงินเดือนฝ่ายประจำ	220000	683,117.00
668,100.00		668,100.00	137,523.25	ค่าตอบแทน	310000	35,970.00
5,112,500.00		5,112,500.00	1,643,475.99	ค่าใช้สอย	320000	698,674.55
4,063,000.00		4,063,000.00	536,647.99	ค่าวัสดุ	330000	132,358.06
900,000.00		900,000.00	406,238.93	ค่าสาธารณูปโภค	340000	151,672.18
452,100.00		452,100.00	124,970.00	ค่าครุภัณฑ์	410000	110,000.00
2,139,000.00		2,139,000.00	15,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	420000	-
5,000.00		5,000.00	-	รายการอื่นๆ	510000	-
4,188,000.00		4,188,000.00	1,988,000.00	เงินอุดหนุน	610000	51,000.00
33,321,700.00		33,321,700.00	10,228,782.09	รวม		2,103,107.79
			5,511,400.33	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	1,124,510.00
			1,876,321.00	เงินสะสม	310000	1,249,500.00
			-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
			433,845.10	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	112002	-
			72,403.61	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	110610	72,403.61
			2,585,286.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	820,900.00
			2,061,180.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
			32,340.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	113200	-
			4,199,983.00	รายการค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000	98,000.00
			55,577.53	เงินรับฝากภาษี หัก ณ ที่จ่าย	215001	6,415.87
			133,221.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	9,978.00
			221,552.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	215014	-
			7,666.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่ารักษาพยาบาล)	215999	582.00
			31,285.50	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินปันผลสหกรณ์)	215999	31,285.50
			3.51	เงินเกินบัญชี	216001	0.51
33,321,700.00	5,511,400.33	33,321,700.00	27,450,846.67	รวมรายการจ่าย		5,516,683.28
				สูงกว่า		
				รายรับ รายการจ่าย		
			2,628,910.46	(ต่ำกว่า)		- 2,623,898.72
			33,249,823.80	ยอดยกไป		33,249,823.80

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูลย์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100	5,432.00	
เงินฝาก กรุงไทย (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 835-0-00451-9	111201	25,982,544.20	
เงินฝาก ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 815-2-37037-4	111201	7,215,090.66	
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	80,600.00	
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	8,786.53	
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	113400	191,626.86	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	158,891.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	121000	21,339,050.35	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		24,889,618.25
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000		1,154,779.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	215000		1,242,539.77
เงินเกินบัญชี	216001		-
เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	221202		21,332,406.35
เงินสะสม	310000		10,991,514.52
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		14,220,759.52
งบกลาง	510000	5,549,043.68	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	1,093,600.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	4,245,682.58	
ค่าตอบแทน	531000	137,523.25	
ค่าใช้สอย	532000	1,643,475.99	
ค่าวัสดุ	533000	536,647.99	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	406,238.93	
ค่าครุภัณฑ์	541000	124,970.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	15,000.00	
รายจ่ายอื่น	551000	-	
เงินอุดหนุน	561000	1,988,000.00	
รวม		73,831,617.41	73,831,617.41

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูลย์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับจ่ายเงิน

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดภาษีอากร	411000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	167,000.00	81,906.50
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	22,000.00	6,136.23
(3) ภาษีป้าย	411003	9,000.00	3,716.00
รวม		198,000.00	91,758.73
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	100.00	756.60
(2) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	412104	180,000.00	83,280.00
(3) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหาร	412109	5,000.00	150.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	412112	3,000.00	1,430.00
(5) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	1,000.00	170.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ (ขอใช้น้ำประปา)	412199	1,000.00	300.00
(7) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	500.00	-
(8) ค่าปรับผิดสัญญา	412210	70,000.00	4,155.00
(9) ค่าใบอนุญาตประกอบการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	5,000.00	3,100.00
(10) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตร.ม.	412304	1,600.00	-
(11) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาดเอกชน	412306	3,000.00	-
(12) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	2,000.00	687.22
รวม		272,200.00	94,028.82
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	121,145.00
รวม		300,000.00	121,145.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000		
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	50,000.00	34,500.00
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น	415999	10,000.00	203,350.92
รวม		60,000.00	237,850.92
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	2,855,463.67
(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	692,206.94
(5) ภาษีสรรพสามิต	421007	2,350,000.00	1,432,658.60
(6) ค่าภาคหลวงแร่	421012	135,000.00	30,620.02
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	160,000.00	33,412.30
(8) เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	421014	1,000.00	-
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	480,000.00	218,463.00
รวม		16,076,000.00	6,352,399.67
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	18,919,168.25
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	24,889,618.25

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559

รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)

หมวดที่จ่าย

จำนวนเงิน

ค่าตอบแทน

-

ค่าวัสดุ

-

ค่าครุภัณฑ์

-

ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

98,000.00

รายจ่ายอื่น

-

รวม

98,000.00

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)

จำนวนเงิน

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย

16,622.33

ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่

6,197.50

เงินประกันสัญญา

918,967.00

ค่าตอบแทนแพทย์ระบบฉุกเฉิน (EMS)

77,100.00

เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

205,647.94

ค่าตอบแทน / เงินปันผลสหกรณ์

-

ค่ารักษาพยาบาล

50.00

เงินเพิ่มผู้ดูแลเด็ก

17,955.00

รวม

1,242,539.77