



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลเขาพระ

ที่ ๕๔๘๐๒/

วันที่ ๕ เมษายน ๒๕๕๙

เรื่อง รายงานงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมีนาคม ๒๕๕๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

เรื่องเดิม

ตามที่เทศบาลตำบลเขาพระ ได้ประกาศใช้เทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๙
แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้สรุปผลการดำเนินงานและจัดทำงบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือน
มีนาคม 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 ประจำปีเดือนมีนาคม ๒๕๕๙ ให้ผู้ว่าราชการ
จังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ประกาศโดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางชุตีมา ลอยประเสริฐ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาล.....

(ลงชื่อ)

(นายวันดี ไทรแก้ว)
ปลัดเทศบาลตำบลเขาพระ

ความเห็นนายกเทศมนตรี.....

(ลงชื่อ)

(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)
นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ



ประกาศเทศบาลตำบลเขาพระ
เรื่อง งบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมีนาคม ๒๕๕๙

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

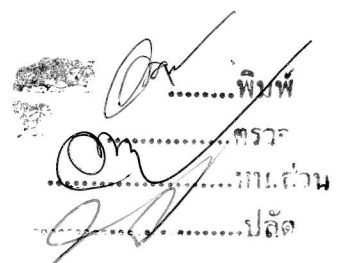
จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๕๙

(ลงชื่อ)


(นายชวลิต สีทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ


.....พิมพ์
.....ตรา
.....ผ่าน
.....ปลัด

ที่ นค ๕๔๘๐๒/



สำนักงานเทศบาลตำบลเขาพระ
ต.เขาพระ อ.พิปูน
จ.นครศรีธรรมราช ๘๐๒๗๐

เมษายน ๒๕๕๙

เรื่อง ขอส่งสำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมีนาคม ๒๕๕๙

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมีนาคม 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 อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช ได้จัดทำบรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนมีนาคม ๒๕๕๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งสำเนางบดังกล่าว ดังรายละเอียดสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชวลิต สิทธิฤทธิ์)

นายกเทศมนตรีตำบลเขาพระ

กองคลัง

โทร ๐๗๕-๓๗๒๒๑๑ ต่อ ๓

โทรสาร ๐๗๕-๓๗๒๒๑๑ ต่อ ๔

.....พิมพ์
.....ตรวจ
.....ลงนาม
.....ปลัด

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูลย์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2559 ประจำเดือน มีนาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			30,620,913.34	ยอดยกมา		33,249,823.80
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
198,000.00		198,000.00	157,425.15	ภาษีอากร	411000	65,666.42
272,200.00		272,200.00	119,549.22	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	25,520.40
300,500.00		300,500.00	119,474.90	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	19,453.79
300,000.00		300,000.00	142,580.00	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	21,435.00
60,000.00		60,000.00	320,802.02	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	82,951.10
15,000.00		15,000.00	-	รายได้จากทุน	416000	-
16,076,000.00		16,076,000.00	7,806,876.52	ภาษีจัดสรร	421000	1,454,476.85
16,100,000.00		16,100,000.00	11,921,964.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431002	-
	832,000.00		6,802,450.00	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	832,000.00
33,321,700.00	832,000.00	33,321,700.00	27,391,121.81	รวม		2,501,503.56
			2,607,986.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	113,300.00
			3,471.59	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	1,204.88
			2,904,720.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	811,200.00
			32,340.00	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-
			93,673.81	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	215001	30,497.56
			725.49	เงินรับฝาก ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บ ภพท.5%	215004	283.15
			365,684.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	57,400.00
			79,953.57	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	215016	-
			7,766.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่ารักษาพยาบาล)	215999	100.00
			21,000.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่าตอบแทนหน่วยบริการแพทย์ฉุกเฉิน)	215999	-
			17,955.00	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินเพิ่ม ผดด.)	215999	-
			31,285.50	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินปันผลสหกรณ์)	215999	-
			15,223.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ประกันสังคม)	215999	15,223.00
			23,560.00	รับคืนค่าลงทะเบียนปี 2557	300000	-
			10,000.00	รับคืนเงินยืม คชจ.ในการเดินทางไปราชการ	113100	-
			4,000.00	รับคืนเงินอุดหนุนค่าอาหารกลางวัน	610000	-
			3.51	เงินเกินบัญชี	216001	-
33,321,700.00	832,000.00	33,321,700.00	33,610,469.28	รวมรายรับ		3,530,712.15

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	693,311.68	รายจ่าย		
2,624,640.00		2,624,640.00	1,312,320.00	งบกลาง	100000	19,985.00
9,460,800.00		9,460,800.00	4,307,636.25	เงินเดือนฝ่ายการเมือง	210000	218,720.00
681,300.00		681,300.00	172,323.25	เงินเดือนฝ่ายประจำ	220000	697,637.00
5,064,300.00		5,064,300.00	1,814,638.74	ค่าตอบแทน	310000	34,800.00
4,098,000.00		4,098,000.00	972,290.45	ค่าใช้สอย	320000	171,162.75
900,000.00		900,000.00	418,926.92	ค่าวัสดุ	330000	435,642.46
452,100.00		452,100.00	219,970.00	ค่าสาธารณูปโภค	340000	12,687.99
2,139,000.00		2,139,000.00	481,500.00	ค่าครุภัณฑ์	410000	95,000.00
5,000.00		5,000.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	420000	466,500.00
4,188,000.00		4,188,000.00	1,988,000.00	รายจ่ายอื่นๆ	510000	-
33,321,700.00		33,321,700.00	12,380,917.29	เงินอุดหนุน	610000	-
				รวม		2,152,135.20
			6,479,600.33	เงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	968,200.00
			3,892,321.00	เงินสะสม	310000	2,016,000.00
			-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
			433,845.10	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	112002	-
			72,403.61	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	110610	-
			2,712,086.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	126,800.00
			3,002,650.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	941,470.00
			32,340.00	รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	113200	-
			4,365,983.00	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000	166,000.00
			72,199.86	เงินรับฝากภาษี หัก ณ ที่จ่าย	215001	16,622.33
			138,621.00	เงินรับฝากเงินประกันสัญญา	215008	5,400.00
			221,552.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	215014	-
			7,666.00	เงินรับฝากอื่นๆ (ค่ารักษาพยาบาล)	215999	-
			31,285.50	เงินรับฝากอื่นๆ (เงินปันผลสหกรณ์)	215999	-
			3.51	เงินเกินบัญชี	216001	-
33,321,700.00	968,200.00	33,321,700.00	33,843,474.20	รวมรายจ่าย		6,392,627.53
				สูงกว่า		
				รายรับ		
				รายจ่าย		
				(ต่ำกว่า)		
			- 233,004.92	ยอดยกไป		- 2,861,915.38
			30,387,908.42			30,387,908.42

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิบูลย์ จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100	-	
เงินฝาก กรุงไทย (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 835-0-00451-9	111201	19,537,143.93	
เงินฝาก ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 815-2-37037-4	111201	10,804,007.55	
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	94,100.00	
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	113200	-	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	7,581.65	
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	113400	191,626.86	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	158,891.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	130,270.00	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	121000	21,339,050.35	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		27,391,121.81
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000		988,779.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	215000		1,324,021.15
เงินเกินบัญชี	216001		-
เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	221202		21,332,406.35
เงินสะสม	310000		8,975,514.52
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		14,220,759.52
งบกลาง	510000	6,524,228.68	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	1,312,320.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	4,943,319.58	
ค่าตอบแทน	531000	172,323.25	
ค่าใช้สอย	532000	1,827,638.74	
ค่าวัสดุ	533000	972,290.45	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	418,926.92	
ค่าครุภัณฑ์	541000	219,970.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	481,500.00	
รายจ่ายอื่น	551000	-	
เงินอุดหนุน	561000	1,988,000.00	
รวม		74,232,602.35	74,232,602.35

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับจ่ายเงิน

วันที่ 31 มีนาคม 2559

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดภาษีอากร	411000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	167,000.00	142,598.50
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	22,000.00	10,310.65
(3) ภาษีป้าย	411003	9,000.00	4,516.00
รวม		198,000.00	157,425.15
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	100.00	776.00
(2) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	412104	180,000.00	101,640.00
(3) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหาร	412109	5,000.00	400.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	412112	3,000.00	1,780.00
(5) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	1,000.00	240.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ (ขอใช้น้ำประปา)	412199	1,000.00	360.00
(7) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	500.00	-
(8) ค่าปรับผิดสัญญา	412210	70,000.00	9,206.00
(9) ค่าใบอนุญาตประกอบการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	5,000.00	4,400.00
(10) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตร.ม.	412304	1,600.00	-
(11) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาดเอกชน	412306	3,000.00	-
(12) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	2,000.00	747.22
รวม		272,200.00	119,549.22
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000		
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	500.00	-
(2) ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	413003	300,000.00	119,474.90
(3) ดอกเบี้ยเงินฝาก กสท.	413003	-	-
รวม		300,500.00	119,474.90
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์			
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414999	300,000.00	142,580.00
รวม		300,000.00	142,580.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000		
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	50,000.00	42,500.00
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น	415999	10,000.00	278,302.02
รวม		60,000.00	320,802.02
หมวดรายได้จากทุน	416000		
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	15,000.00	-
รวม		15,000.00	-

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ อบท.	420000		
หมวดภาษีจัดสรร	421000		
(1) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.กำหนดแผนฯ 2542	421002	8,000,000.00	3,294,904.90
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	421004	3,300,000.00	1,622,195.50
(3) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	150,000.00	28,733.76
(4) ภาษีสุรา	421006	1,500,000.00	852,347.07
(5) ภาษีสรรพสามิต	421007	2,350,000.00	1,705,938.97
(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	238,724.00
รวม		16,076,000.00	7,806,876.52
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ อบท.	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	20,588,671.81
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	440000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000		
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	441001		6,802,450.00
(2) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	441002		-
รวม		-	6,802,450.00
รวมรายรับทั้งสิ้น		33,321,700.00	27,391,121.81

เทศบาลตำบลเขาพระ อำเภอพิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)

<u>หมวดที่จ่าย</u>	จำนวนเงิน
ค่าตอบแทน	-
ค่าวัสดุ	-
ค่าครุภัณฑ์	-
ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	166,000.00
รายจ่ายอื่น	-
รวม	166,000.00

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)

	จำนวนเงิน
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	30,497.56
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่	6,480.65
เงินประกันสัญญา	970,967.00
ค่าตอบแทนแพทย์ระบบฉุกเฉิน (EMS)	77,100.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	205,647.94
ค่าตอบแทน / เงินปันผลสหกรณ์	-
ค่ารักษาพยาบาล	150.00
ประกันสังคม	15,223.00
เงินเพิ่มผู้ดูแลเด็ก	17,955.00
รวม	1,324,021.15