



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง

ที่ ขพ ๕๒๗๐๕/

วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๕๙

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน กันยายน ๒๕๕๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลพะโต๊ะ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็น รายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้า ผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด นั้น

บัดนี้ กองคลังได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน กันยายน ๒๕๕๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงนำเสนอมาเพื่อโปรดทราบ

(นางอรรณ มุจลินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาล

(นายจรูญ ชูเจริญ)

ปลัดเทศบาลตำบลพะโต๊ะ

ความเห็นนายกเทศมนตรี

จ.ส.ต.

(จิรวัดน์ โสภณ)

นายกเทศมนตรีตำบลพะโต๊ะ

สำนักงานเทศบาลตำบลพะโต๊ะ

งบทดลอง (หลังปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	010	-	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - กระแสรายวัน 804-6-02488-1	021	-	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ออมทรัพย์ 804-1-01138-1	022	9,890,343.96	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - กระแสรายวัน - เพื่อขอรับเงิน	022	1,482,872.73	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ประจำ 804-2-06728-3	022	14,935,116.26	
เงินฝากธนาคาร ธกส. - กระแสรายวัน		-	
เงินฝากธนาคาร ธกส. - ออมทรัพย์		610,702.47	
เงินฝากธนาคาร ออมสิน - ออมทรัพย์		1,445,889.85	
เงินฝากธนาคาร ออมสิน - กระแสรายวัน		-	
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ		14,134.00	
เงินฝาก กสท.		6,471,705.77	
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	090	-	
ลูกหนี้เงินสะสม		14,134.00	
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ		-	
เงินเดือน <u>เพื่อโปรดทราบ</u>	130	-	
ค่าตอบแทน	200	-	
ค่าใช้สอย <u>ปลัดเทศบาล</u>	250	-	
ค่าวัสดุ	250	-	
ค่าสาธารณูปโภค <u>นายกเทศมนตรี</u>	300	-	
ค่าครุภัณฑ์	450	-	
ค่าครุภัณฑ์ (ก)		-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	500	-	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้		16,528,310.00	
งบกลาง	000	-	
เงินอุดหนุน	400	-	
เงินเดือน (ก)		-	
รายรับ (หมายเหตุ 1)	821		-
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	900		368,841.38
เงินรับฝากรอคืนจังหวัด <u>เงินที่รับจากผู้ว่าฯ จ. พิจิตร</u>			17,200.00
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	600		2,667,228.64
รายจ่ายรอจ่าย			-
เงินสะสม	700		24,188,693.77
เงินทุนสำรองเงินสะสม	703		13,608,801.25
เจ้าหนี้เงินกู้-ธนาคารกรุงไทย			10,528,310.00
เจ้าหนี้เงินสะสม			14,134.00
		51,393,209.04	51,393,209.04

สำนักงานเทศบาลตำบลพะโต๊ะ

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด		-	-
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - กระแสรายวัน	804-6-02488-0	-	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ออมทรัพย์	804-1-01138-1	9,890,343.96	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - กระแสรายวัน - เพื่อขอรับเงิน		1,482,872.73	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ประจํา	804-2-06728-3	14,935,116.26	
เงินฝากธนาคาร ธกส. - ออมทรัพย์		610,702.47	
เงินฝากธนาคารออมสิน - ออมทรัพย์	020-12225449-1	1,445,889.85	
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ		-	
รายได้จากรัฐบาลค่างรับ		4,800.00	
เงินฝาก กสท.		6,471,705.77	
หนี้เงินยืมเงินงบประมาณ		-	
ลูกหนี้เงินสะสม		18,934.00	
เงินเดือน เพื่อโปรดทราบ		11,262,326.00	
ค่าตอบแทน		73,248.40	
ค่าใช้จ่าย	ปลัดเทศบาล	2,726,913.05	
ค่าวัสดุ		1,647,177.49	
ค่าวัสดุ (ท)		172,400.00	
ค่าสาธารณูปโภค		410,187.70	
ค่าครุภัณฑ์	นายกเทศมนตรี	136,100.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		499,000.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง(ท)		-	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้		16,528,310.00	
งบกลาง		1,700,270.00	
เงินอุดหนุน		2,319,614.29	
เงินเดือน (ท)		942,420.00	
งบกลาง (ท) ประกันสังคม		13,680.00	
งบกลาง (ท) ผู้สูงอายุ		1,582,400.00	
งบกลาง (ท) ผู้พิการ		306,400.00	
รายรับ (หมายเหตุ 1)			30,321,939.71
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)			368,841.38
รายจ่ายค่างจ่าย (หมายเหตุ 3)			777,004.00
เจ้าหนี้เงินกู้-ธนาคารกรุงไทย			10,528,310.00
เจ้าหนี้เงินสะสม			18,934.00
เงินสะสม			20,117,666.17
เงินทุนสำรองเงินสะสม			13,048,116.71
รายจ่ายผิดส่งไปสำคัญ			-
		75,180,811.97	75,180,811.97

สำนักงานเทศบาลตำบลพะโต๊ะ
 รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด
 วันที่ 30 กันยายน 2559

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง			
หมวดภาษีอากร			
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน		320,000.00	300,477.00
(2) ภาษีบำรุงท้องที่		11,000.00	11,694.50
(3) ภาษีป้าย		22,000.00	40,310.00
(4) อากรฆ่าสัตว์		6,200.00	3,660.00
(5) อากรรังนกอีแอ่น		142,000.00	768,758.95
รวม		501,200.00	1,124,900.45
หมวดค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต			
(1) ค่าธรรมเนียมโรงฆ่าสัตว์		10,000.00	6,588.00
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา		700.00	737.20
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร		1,500.00	1,253.00
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย		69,000.00	91,140.00
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับขออนุญาตหรือสิ่งปฏิกูล		30,000.00	25,800.00
(6) ค่าธรรมเนียมรับรองจัดตั้งสถานที่จำหน่ายหรือเสิร์ฟอาหาร		1,000.00	2,160.00
(7) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร		1,300.00	1,100.00
(8) ค่าธรรมเนียมส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม (รักษาความสะอาด)		156,000.00	141,390.00
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์		500.00	140.00
(10) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก		5,000.00	2,900.00
(11) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายรักษาความสะอาดฯ		100.00	-
(12) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายการทะเบียนราษฎร		100.00	320.00
(13) ค่าปรับผิดสัญญา		61,800.00	39,066.00
(14) ค่าใบอนุญาตการประกอบการค้าที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ		15,000.00	16,830.00
(15) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่เสิร์ฟอาหารในครัวฯ		3,000.00	660.00
(16) ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ		7,000.00	4,760.00
(17) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร		2,000.00	60.00
(18) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง		800.00	450.00
รวม		364,800.00	335,354.20
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน			
(1) ค่าเช่าและบริการสถานที่		1,000.00	1,000.00
(2) ดอกเบี้ย		500,000.00	377,762.83
รวม		501,000.00	378,762.83

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด			
(1) ค่าขายแบบแลกเปลี่ยน		10,000.00	4,900.00
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ		77,000.00	21,422.00
รวม		87,000.00	26,322.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			
หมวดภาษีจัดสรร			
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์		30,000.00	573,819.49
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พรบ. กำหนดแผนฯ		13,200,000.00	13,981,678.71
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ		750,000.00	746,928.63
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ		31,000.00	34,572.32
(5) ภาษีสุรา		300,000.00	334,267.61
(6) ภาษีสรรพสามิต		450,000.00	719,012.39
(7) ค่าภาคหลวงแร่		12,000.00	12,810.86
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม		23,000.00	11,303.22
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน		250,000.00	130,241.00
รวม		15,046,000.00	16,544,634.23
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	2000		
หมวดเงินอุดหนุน			
(1) เงินอุดหนุนเพื่อการบูรณะท้องถิ่นและกิจกรรมอื่นทั่วไป (หรือเงินอุดหนุนทั่วไป)	2001	11,000,000.00	8,874,830.00
(2) เงินอุดหนุนทั่วไป โครงการสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุ			1,594,600.00
(3) เงินอุดหนุนทั่วไป โครงการสนับสนุนการเสริมสร้างสวัสดิการผู้พิการ			315,200.00
(4) เงินอุดหนุนทั่วไป สนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก			953,936.00
(5) เงินอุดหนุนทั่วไป-ค่าจัดการเรียนการสอน			173,400.00
รวม		11,000,000.00	11,911,966.00
รวมทั้งสิ้น		27,500,000.00	30,321,939.71

สำนักงานเทศบาลตำบลพะโต๊ะ
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	จำนวนเงิน
ค่าใช้จ่ายภาษีบำรุงท้องที่ 5%	20,566.38
เงินประกันสัญญา	284,475.00
เงินรับฝากศูนย์พัฒนาครอบครัว	13,800.00
เงินรับฝากสนับสนุนเทศบาลเพื่อช่วยเหลือกรณีผู้ประสบอุทกภัย	50,000.00
เงินรับฝากรอคืนจังหวัด	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	-
เงินชดเชยกรณีสำรองจ่ายค่ารักษาพยาบาล (สปสช.)	-
รวม	<u>368,841.38</u>

รายการจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	
หมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	
โครงการปรับปรุงตกแต่งภายในสำนักงาน	151,000.00
โครงการค่าซ่อมปรับปรุงเตาเผาขยะ	75,000.00
โครงการซ่อมแซมปรับปรุงถนนกะสะปนทราย สายกลางนา ม.2,3,4	400,000.00
โครงการก่อสร้างถนน คสล.สายในช่องหนองโพธิ์ ม.3	149,004.00
โครงการค่าซ่อมแซมและปรับปรุงกำแพงกันดินและไหล่ทางถนน สายบางนา ม.4	2,000.00
รวมทั้งสิ้น	<u>777,004.00</u>

สำนักงานเทศบาลตำบลพะโต๊ะ

รายงานกระแสเงินสด

เพียงวันที่ 30 กันยายน 2559

รายรับ

	เดือนนี้	ตั้งแต่ต้นปีถึงปัจจุบัน
รับเงินรายรับ	1,497,125.01	18,409,973.71
รับเงินรับฝาก	33,455.06	462,459.95
รับเงินอุดหนุนทั่วไป	-	8,874,830.00
รับลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	210.00	94,906.00
รับเงินลูกหนี้รายได้อื่นๆ-ค่าขยะ	-	120.00
รับเงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับผู้สูงอายุ	-	1,594,600.00
รับเงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับพิการ	-	315,200.00
รับเงินอุดหนุนทั่วไปสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	56,320.00	953,936.00
รับเงินอุดหนุนทั่วไปค่าจัดการเรียนการสอน	-	173,400.00
เงินกู้	-	-
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	-	13,084.00
รับคืนเงินผู้สูงอายุ	-	-
รับคืนเงินงบประมาณ - ค่าใช้สอย	-	160.00
รับคืนเงินงบประมาณ - ค่าตอบแทน	-	-
รับคืนเงินงบประมาณ - เงินเดือน	-	1,430.00
รับคืนเงินสะสม	-	-
รวม	1,587,110.07	30,894,099.66

รายจ่าย

จ่ายเงินตามงบประมาณ	2,004,001.20	20,060,540.93
จ่ายเงินรับฝาก	65,394.41	466,919.45
จ่ายเงินสะสม	-	-
จ่ายเงิน ก.ส.ท.	-	213,762.77
จ่ายเงินรายจ่ายค้างจ่าย (เบิกตัดปี)	448,000.00	2,285,703.10
จ่ายลูกหนี้เงินสะสม	-	-
จ่ายลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	27,402.00	810,792.00
จ่ายงบกลาง (ท) ประกันสังคม	1,140.00	13,680.00
จ่ายงบกลาง (ท) ผู้สูงอายุ	130,000.00	1,582,400.00
จ่ายงบกลาง (ท) ผู้พิการ	32,800.00	306,400.00
จ่ายเงินเดือน (ท) ศูนย์เด็กเล็ก	79,120.00	942,420.00
จ่ายค่าวัสดุ (ท)	101,000.00	172,400.00
จ่ายคืนเงินอุดหนุนเฉพาะ-ผู้สูงอายุ	-	-
จ่ายคืนเงินอุดหนุนเฉพาะ-ผู้พิการ	-	-
จ่ายค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง (ท)	-	-
จ่ายเงินกู้	-	2,000,000.00
รวม	2,888,857.61	28,855,018.25
รับสูงหรือ (ต่ำ) กว่าจ่าย	-	2,039,081.41

สำนักงานเทศบาลตำบลพะโต๊ะ

รายงาน รับ - จ่าย เงิน

ปีงบประมาณ 2559 ประจำเดือนกันยายน 2559

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			26,325,843.86	ยอดยกมา		29,666,672.81
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
501,200.00		501,200.00	1,124,900.45	ภาษีอากร		2,937.35
364,800.00		364,800.00	335,354.20	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต		37,348.00
501,000.00		501,000.00	378,762.83	รายได้จากทรัพย์สิน		20,962.28
87,000.00		87,000.00	26,322.00	รายได้เบ็ดเตล็ด		6,270.00
1,046,000.00		15,046,000.00	16,544,634.23	ภาษีจัดสรร		1,429,607.38
11,000,000.00		11,000,000.00	8,874,830.00	เงินอุดหนุนทั่วไป		-
			105,925.00	เงินรับฝาก - เงินประกันสัญญา		8,250.00
			615.50	เงินรับฝากค่าใช้จ่าย 5%		10.65
			-	เงินรับฝากสนับสนุนคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุ		-
			-	เงินรับฝากเงินสนับสนุนเพื่อใช้ในการดำเนินงาน		-
			46,882.45	เงินรับฝาก - ภาษีหัก ณ ที่จ่าย		6,569.41
			46,931.00	เงินปันผลและเฉลี่ยคืนสหกรณ์ออมทรัพย์		-
			22,403.00	เงินรับฝากเงินชดเชยกรณีสำรองจ่าย (สปสข.)		-
			239,703.00	เงินรับฝาก - เงินประกันสังคม		18,625.00
			-	เงินรับฝาก-โครงการประชุมสันนิบาต		-
			94,906.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ		210.00
			120.00	ลูกหนี้ - ค่าขยะ		-
			-	เงินอุดหนุนทั่วไปเงินสนับสนุนการบริหารจัดการของ อปท.		-
	663,000.00	663,000.00	1,594,600.00	เงินอุดหนุนทั่วไป - ผู้สูงอายุ		-
	153,600.00	153,600.00	315,200.00	เงินอุดหนุนทั่วไป - ผู้พิการ		-
	243,026.00	243,026.00	953,936.00	เงินอุดหนุนทั่วไป -สนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		56,320.00
	71,400.00	71,400.00	173,400.00	เงินอุดหนุนทั่วไป -ค่าจัดการเรียนการสอน		-
			-	รับคืนเงินเบิกเกินเงินผู้สูงอายุ		-
			160.00	รับคืนเงินเบิกเกินเงินงบประมาณ-ค่าใช้จ่าย		-
			-	รับคืนเงินเบิกเกินเงินสะสม		-
			1,430.00	รับคืนเงินเบิกเกินเงินงบประมาณ-เงินเดือน		-
			13,084.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ		-
28,631,026.00		28,631,026.00	30,894,099.66	รวมรายรับ		1,587,110.07

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
4,429,580.00		4,429,580.00	1,700,270.00	รายจ่าย งบกลาง		474,310.55
11,610,250.00		11,610,250.00	11,263,756.00	เงินเดือน		905,795.00
162,000.00		162,000.00	74,668.40	ค่าตอบแทน		7,500.00
3,782,600.00		3,782,600.00	2,009,767.05	ค่าใช้จ่าย		184,583.21
2,404,470.00		2,404,470.00	1,647,177.49	ค่าวัสดุ		367,192.96
550,000.00		550,000.00	410,187.70	ค่าสาธารณูปโภค		46,619.48
2,468,800.00		2,468,800.00	2,319,614.29	เงินอุดหนุน		-
442,300.00		442,300.00	136,100.00	ค่าครุภัณฑ์		18,000.00
1,650,000.00		1,650,000.00	499,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		-
			466,919.45	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)		65,394.41
			2,285,703.10	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)		448,000.00
			-	รายจ่ายรอจ่าย		-
			-	เงินสะสม		-
			213,762.77	เงินฝาก ก.ส.ท.		-
			810,792.00	ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ		27,402.00
			-	ลูกหนี้เงินสะสม		-
			13,680.00	งบกลาง (ท) ประกันสังคม		1,140.00
	663,000.00	663,000.00	1,582,400.00	งบกลาง (ท) ผู้สูงอายุ		130,000.00
	153,600.00	153,600.00	306,400.00	งบกลาง (ท) ผู้พิการ		32,800.00
	243,026.00	243,026.00	942,420.00	เงินเดือน (ท)		79,120.00
	71,400.00	71,400.00	172,400.00	ค่าวัสดุ(ท)		101,000.00
			-	เงินอุดหนุนทั่วไป - ผู้สูงอายุ		-
			-	เงินอุดหนุนทั่วไป - ผู้พิการ		-
			-	เงินอุดหนุนทั่วไป -สนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก		-
			2,000,000.00	เจ้าหนี้เงินกู้-ธนาคารกรุงไทย		-
			-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง(ท)		-
			28,855,018.25	รวมรายจ่าย		2,888,857.61
			2,039,081.41	สูงกว่า รายรับ รายจ่าย (ต่ำกว่า)		- 1,301,747.54
27,500,000.00		28,631,026.00	28,364,925.27	ยอดยกไป		28,364,925.27