



ประกาศเทศบาลเมืองกระบี่

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองประจำเดือนสิงหาคม ๒๕๖๐

ด้วยเทศบาลเมืองกระบี่ ได้จัดทำงบแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองประจำเดือนสิงหาคม ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๑๐๕ ซึ่งกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนารายงานดังกล่าวโดยเปิดเผย เพื่อให้ประชาชนทราบ

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

(นายสุรเดชา ทุ่งสาคร,
นายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการฯ,
นายกเทศมนตรีเมืองกระบี่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายการเงินและบัญชี กองคลัง
ที่ กย ๕๒๐๐๒/ วันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๐
เรื่อง การรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองรายเดือน
เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๔๔ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด

กองคลังได้จัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย ประจำเดือนสิงหาคม ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสุนิตสา เลอเดชรัตนนา)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

๖ ก.ย. ๖๐

เรียน ปลัดเทศบาล/mon/mal/mk.

- ผอ.ป.ระยอง
 - หนังสือปลัดเทศบาล/ป.ระยอง
- รวม ๒

๖ ก.ย. ๖๐

จำ/วิ.ต.ร
๖ ก.ย. ๖๐

เทศบาลเมืองกระบี่
งบทดลอง
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560

| รายการ | รหัสบัญชี | เดบิต | เครดิต |
|------------------------------------|-----------|----------------|--------|
| เงินสด | 11011000 | 392,124.79 | |
| รายได้จากรัฐบาลข้างรับ | 11042000 | 2,699,340.00 | |
| เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน | 11012003 | 5,000.00 | |
| -ออมทรัพย์ | 11012001 | 70,607,225.22 | |
| -ประจำ | 11012002 | 127,514,928.03 | |
| ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 11043001 | 4,188,139.28 | |
| ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ | 11043002 | 814.49 | |
| ลูกหนี้ภาษีป้าย | 11043003 | 954,678.00 | |
| ลูกหนี้เงินยืม | 11041000 | 1,270,482.00 | |
| ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม | 11047000 | 99,540.00 | |
| เงินประกันติดตั้งมอเตอร์ (หอศิลป์) | | 64,000.00 | |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) | 5210000 | 5,691,180.00 | |
| เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) | 5220000 | 115,212,376.15 | |
| ค่าตอบแทน | 5310000 | 3,912,691.27 | |
| ค่าใช้สอย | 5320000 | 62,288,983.71 | |
| ค่าวัสดุ | 5330000 | 20,156,354.23 | |
| ค่าสาธารณูปโภค | 5340000 | 3,915,475.34 | |
| ค่าครุภัณฑ์ | 5410000 | 3,356,460.00 | |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 5420000 | 1,284,195.82 | |
| รายจ่ายอื่น | 5510000 | 3,221,484.99 | |
| เงินอุดหนุน | 5610000 | 10,132,424.50 | |
| งบกลาง | 5100000 | 46,696,897.24 | |
| รายได้ข้างรับ | | 11,920.00 | |
| ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ | 12010010 | 139,327,819.00 | |
| เงินฝาก ก.ส.ท | 11032000 | 22,194,339.57 | |
| เงินฝาก อ.ร.จ. | | 50.00 | |

เทศบาลเมืองกระบี่

หมายเหตุ 1

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงาน รับ - จ่ายเงินสด

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2560

| รายการ | รหัสบัญชี | ประมาณการ | รับจริง |
|--|-----------|---------------|---------------|
| รายได้จัดเก็บเอง | 41000000 | | |
| หมวดภาษีอากร | 41100000 | | |
| (1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 41100001 | 35,500,000.00 | 32,805,132.50 |
| (2) ภาษีบำรุงท้องที่ | 41100002 | 750,000.00 | 1,054,267.63 |
| (3) ภาษีป้าย | 41100003 | 7,500,000.00 | 8,225,328.65 |
| (4) อากรฆ่าสัตว์ | 41100004 | 112,000.00 | 121,645.00 |
| (5) ค่าอากรรันทันก้ออื่น | 41100005 | 300,000.00 | 148,285.08 |
| รวม | | 44,162,000.00 | 42,354,658.86 |
| หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต | 41200000 | | |
| (1) ค่าธรรมเนียมโรงฆ่าสัตว์ | 41210001 | 200,000.00 | 164,214.00 |
| (2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา | 41210004 | 38,000.00 | 36,287.70 |
| (3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการจัดระเบียบจอยานยนต์ | 41210006 | 312,000.00 | 303,000.00 |
| (4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร | 41210007 | 140,000.00 | 187,939.00 |
| (5) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย | 41210008 | 6,300,000.00 | 5,418,690.25 |
| (6) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือภัตตาคาร | 41210010 | 90,000.00 | 94,850.00 |
| (7) ค่าธรรมเนียมปิด โปรง คิดตั้งแผ่นป้ายประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา | 41210012 | 50,000.00 | 19,400.00 |
| (8) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร | 41210013 | 60,000.00 | 61,910.00 |
| (9) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับบัตรประจำตัวประชาชน | 41210014 | 80,000.00 | 395,280.00 |
| (10) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์ | 41210029 | 13,000.00 | 10,930.00 |
| (11) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก | 41220002 | 700,000.00 | 305,650.00 |
| (12) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายการป้องกันและระงับอัคคีภัย | 41220003 | 100.00 | |
| (13) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายการทะเบียนราษฎร | 41220005 | 7,000.00 | 10,060.00 |
| (14) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายบัตรประจำตัวประชาชน | 41220006 | 100,000.00 | 90,910.00 |
| (15) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น | 41220009 | 25,000.00 | 3,300.00 |
| (16) ค่าปรับการผิดสัญญา | 41220010 | 700,000.00 | 1,198,516.70 |
| (17) ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน หรือกำจัดสิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย | 41230001 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| (18) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ | 41230003 | 350,000.00 | 323,300.00 |

| รายการ | รหัสบัญชี | ประมาณการ | รับจริง |
|---|-----------|----------------------|----------------------|
| (19) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร หรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร | 41230004 | 10,500.00 | 9,000.00 |
| (20) ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ | 41230005 | 90,000.00 | 127,200.00 |
| (21) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งตลาดเอกชน | 41230006 | 5,000.00 | 6,000.00 |
| (22) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร | 41230007 | 4,000.00 | 3,729.00 |
| (23) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง | 41230008 | 7,000.00 | 5,175.00 |
| (24) ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ | 41239999 | 50,000.00 | 36,500.00 |
| รวม | | 9,336,600.00 | 8,816,841.65 |
| หมวดรายได้จากทรัพย์สิน | 41300000 | | |
| (1) ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่ | 41300002 | 19,000,000.00 | 18,390,894.00 |
| (2) ดอกเบี้ย | 41300003 | 3,500,000.00 | 1,688,029.88 |
| (3) เงินปันผลหรือเงินรางวัลต่าง ๆ | 41300004 | 500.00 | |
| รวม | | 22,500,500.00 | 20,078,923.88 |
| หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ | 41400000 | | |
| (1) เงินช่วยเหลือจากสถานธนาคาร | 41400002 | 6,000,000.00 | |
| รวม | | 6,000,000.00 | - |
| หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด | 41500000 | | |
| (1) เงินที่มีผู้ทอดทิ้ง | 41500003 | 1,661,000.00 | 958,500.00 |
| (2) ค่าขายแบบแลกเปลี่ยน | 41500004 | 150,000.00 | 194,500.00 |
| (3) ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง | 41500006 | 60,000.00 | 526,024.00 |
| (4) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร | 41500007 | 1,000.00 | 910.00 |
| (5) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ | 41599999 | 4,500,000.00 | 4,041,628.69 |
| รวม | | 6,372,000.00 | 5,721,562.69 |
| หมวดรายได้จากทุน | 41600000 | | |
| (1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน | 41600001 | 30,000.00 | 5,300.00 |
| รวม | | 30,000.00 | 5,300.00 |
| รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | | | |
| หมวดภาษีจัดสรร | 42100000 | | |
| (1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน | 42100001 | 2,700,000.00 | 1,361,824.63 |
| (2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ | 42100002 | 50,000,000.00 | 42,391,839.82 |
| (3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ | 42100004 | 13,500,000.00 | 12,475,659.67 |
| (4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ | 42100005 | 2,000,000.00 | |

| รายการ | รหัสบัญชี | ประมาณการ | รับจริง |
|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
| (5) ภาษีสุรา | 42100006 | 6,000,000.00 | 5,895,822.87 |
| (6) ภาษีสรรพสามิต | 42100007 | 12,000,000.00 | 14,368,588.66 |
| (7) ค่าภาคหลวงแร่ | 42100012 | 180,000.00 | 378,637.99 |
| (8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม | 42100013 | 350,000.00 | 201,765.31 |
| (9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 42100015 | 35,000,000.00 | 27,872,284.00 |
| รวม | | 121,730,000.00 | 104,946,422.95 |
| รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | | | |
| หมวดเงินอุดหนุน | 43100000 | | |
| (1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน | 43100002 | 147,086,530.00 | 138,216,201.00 |
| เลือกทำ | | | |
| รวม | | 147,086,530.00 | 138,216,201.00 |
| รวมรายรับตามเทศบัญญัติ | | 357,217,630.00 | 320,139,911.03 |
| เงินอุดหนุน (ไม่ตราเทศบัญญัติ) | | | |
| (1) เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงค์ | | - | 15,806,317.08 |
| (2) เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ | | - | |
| รวม | | - | 15,806,317.08 |
| รวมรายรับทั้งสิ้น | | 357,217,630.00 | 335,946,228.11 |

เทศบาลเมืองกระบี่

เดือนสิงหาคม 2560

รายงาน รับ - จ่าย เงินสด

ปีงบประมาณ 2560

| จนถึงปัจจุบัน | | รายการ | รหัสบัญชี | เดือนนี้ |
|--------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------|-----------------------|
| ประมาณการ (บาท) | เกิดขึ้นจริง (บาท) | | | เกิดขึ้นจริง (บาท) |
| | 187,686,814.98 | ยอดยกมา | | 219,305,484.61 |
| | | รายรับ (หมวดหมู่ 1) | | |
| 44,162,000.00 | 42,365,211.46 | ภาษีอากร | 41100000 | 3,304,115.34 |
| 9,336,600.00 | 8,855,017.65 | ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต | 41200000 | 883,733.19 |
| 22,500,500.00 | 20,080,723.88 | รายได้จากทรัพย์สิน | 41300000 | 1,820,964.00 |
| 6,000,000.00 | - | รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ | 41400000 | |
| 6,372,000.00 | 5,878,572.69 | รายได้เบ็ดเตล็ด | 41500000 | 222,651.50 |
| 30,000.00 | 5,300.00 | รายได้จากทุน | 41600000 | |
| 121,730,000.00 | 109,267,905.28 | ภาษีจัดสรร | 42100000 | 10,817,677.83 |
| 147,086,530.00 | 138,216,201.00 | เงินอุดหนุนทั่วไป | 43100000 | |
| 357,217,630.00 | 324,668,931.96 | | | 17,049,141.86 |
| | 15,806,317.08 | เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ | 44100000 | 1,684,308.98 |
| | - | เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ | | |
| | 1,828,607.58 | ลูกหนี้-ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 11043001 | 340,132.00 |
| | 13,115.70 | ลูกหนี้-ภาษีบำรุงท้องที่ | 11043002 | |
| | 334,216.50 | ลูกหนี้-ภาษีป้าย | 11043003 | 12,720.00 |
| | 4,876,922.50 | ลูกหนี้เงินยืม | 11041000 | 666,966.30 |
| | 1,164.50 | ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม | 11047000 | |
| | 18,960,894.27 | เงินรับฝาก | 21040000 | 1,107,412.06 |
| | 766,301.00 | เงินสะสม | 31000000 | 3,600.00 |
| | 23,240.00 | งบกลาง | 51000000 | 4,720.00 |
| | 38,889.13 | เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) | 52200000 | |
| | 2,979,205.83 | ค่าใช้จ่าย | 53200000 | 45,965.83 |
| | 19,469,626.05 | รายได้จากรัฐบาลข้างรับ | 11042000 | |
| | 65,098,500.14 | | | 3,865,825.17 |
| | 389,767,432.10 | รวมรายรับ | | 20,914,967.03 |

| ประมาณการ (บาท) | เกิดขึ้นจริง (บาท) | รายการ | | เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|----------|-----------------------|
| | | รายจ่าย (หมายเหตุ 3) | | |
| 49,211,610.00 | 46,720,137.24 | งบกลาง | 5100000 | 4,714,631.75 |
| 6,208,560.00 | 5,691,180.00 | เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) | 5210000 | 517,380.00 |
| 128,464,870.00 | 115,251,265.28 | เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) | 5220000 | 10,466,491.39 |
| 6,318,500.00 | 3,912,691.27 | ค่าตอบแทน | 5310000 | 421,205.00 |
| 91,431,310.00 | 65,268,189.54 | ค่าใช้สอย | 5320000 | 6,949,619.95 |
| 30,276,820.00 | 20,156,354.23 | ค่าวัสดุ | 5330000 | 2,347,342.49 |
| 5,133,000.00 | 3,915,475.34 | ค่าสาธารณูปโภค | 5340000 | 364,711.41 |
| 14,594,600.00 | 3,356,460.00 | ค่าครุภัณฑ์ | 5410000 | 30,500.00 |
| 8,416,000.00 | 1,284,195.82 | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 5420000 | 201,105.82 |
| 3,587,880.00 | 3,221,484.99 | รายจ่ายอื่น | 5500000 | |
| 13,572,000.00 | 10,132,424.50 | เงินอุดหนุน | 5600000 | 396,854.88 |
| 357,215,150.00 | 278,909,858.21 | | | 26,409,842.69 |
| | 5,250.00 | ลูกหนี้-ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 11043001 | 5,250.00 |
| | 3,680.00 | ลูกหนี้-ภาษีป้าย | 11043003 | |
| | 6,147,404.50 | ลูกหนี้เงินยืม | 11041000 | 564,571.00 |
| | - | ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม | 11047000 | |
| | 838,598.15 | เงินฝาก-กสท. | 11032000 | |
| | 50,131,235.03 | รายจ่ายค้างจ่าย | 21010000 | 1,554,527.55 |
| | 10,223,205.24 | เจ้าหนี้เงินกู้ | 22010000 | 9,564,386.24 |
| | 11,413,558.33 | เงินสะสม | 31000000 | 10,000.00 |
| | 16,066,579.88 | เงินรับฝาก | 21040000 | 3,586,971.12 |
| | 666,578.77 | เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด | 21040014 | |
| | 4,074.00 | ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 41100001 | |
| | 853.60 | ภาษีบำรุงท้องที่ | 41100002 | |
| | 5,625.00 | ภาษีป้าย | 41100003 | 5,625.00 |
| | 2,886.00 | ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร | 41210007 | |
| | 35,110.00 | ค่าธรรมเนียมเก็บขยะมูลฝอย | 41210008 | |
| | 180.00 | ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์ | 41210029 | |
| | 1,800.00 | ค่าเช่าหรือบริการสถานที่ | 41300002 | |
| | 30.00 | ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง | 41500006 | |
| | 156,980.00 | รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ | 41599999 | |
| | 4,321,482.33 | ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน | 42100001 | |
| | 100,025,110.83 | | | 15,291,330.91 |
| | 378,934,969.04 | รวมรายจ่าย | | 41,701,173.60 |
| | | สูงกว่า | | |
| | | รายรับ | รายจ่าย | |
| | | ต่ำกว่า | | 20,786,206.57 |
| | 198,519,278.04 | ยอดยกไป | | 198,519,278.04 |