



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง สำนักงานเทศบาลตำบลหัวไทร

ที่ นศ 52702/

วันที่ 8 ตุลาคม 2564

เรื่อง รายงานรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือน กันยายน 2564

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหัวไทร

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินฯ พ.ศ. 2547 หมวด 10 การตรวจเงิน ข้อ 99 กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง จัดทำรายงานแสดง รายรับ - รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอต่อปลัดเทศบาล เพื่อนำเสนอ ผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา นั้น

กองคลัง ขอเรียนว่าในเดือน กันยายน 2564 เทศบาลมีรายรับตามงบประมาณทั้งสิ้น จำนวน 51,751,183.06 บาท รายจ่ายตามงบประมาณทั้งสิ้นจำนวน 43,808,851.14 บาท รายรับสูงกว่ารายจ่าย จำนวน 7,942,331.92 บาท

จากงบทดลองประจำปีเดือน กันยายน 2564 แสดงให้เห็นว่า เทศบาลตำบลหัวไทร สามารถจัดทำสรรพบัญชีได้ถูกต้องตามหลักบัญชี โดยมียอดคลุลทางด้านเดบิตและเครดิตในจำนวน 129,557,860.21 บาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาววรรดี คงเขียว)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหัวไทร/ปลัดเทศบาล  
- เพื่อโปรดทราบ

(นางวันทณีย์ วรรณโสภณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางนภารัตน์ ผ่องใส)  
องปลัดเทศบาล ปฏิบัติราชการแทน  
ปลัดเทศบาลตำบลหัวไทร

เทศบาลตำบลหัวไทร  
รายงานรายรับจริงตามงบประมาณ  
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564  
เดือนกันยายน

|                                         |                                                                                                               |              |            |               |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|---------------|
| หมวดภาษีอากร                            | ภาษีโรงเรือนและที่ดิน                                                                                         | 3,000.00     | 758.00     | -2,242.00     |
|                                         | ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง                                                                                    | 500,000.00   | 14,233.10  | -485,766.90   |
|                                         | ภาษีป้าย                                                                                                      | 270,000.00   | 4,400.00   | -265,600.00   |
|                                         | อากรการฆ่าสัตว์                                                                                               | 18,000.00    | 1,200.00   | -16,800.00    |
| รวมหมวดภาษีอากร                         |                                                                                                               | 791,000.00   | 20,591.10  | -770,408.90   |
| หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต    | ค่าธรรมเนียมประทับตรารับรองให้จำหน่ายเนื้อสัตว์                                                               | 24,000.00    | 1,440.00   | -22,560.00    |
|                                         | ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา                                                                       | 4,500.00     | 0.00       | -4,500.00     |
|                                         | ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย                                                                                    | 100,000.00   | 23,800.00  | -76,200.00    |
|                                         | ค่าธรรมเนียมเก็บขนของจากระหรือสิ่งปลูก                                                                        | 50,000.00    | 4,500.00   | -45,500.00    |
|                                         | ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร                                                                             | 5,000.00     | 0.00       | -5,000.00     |
|                                         | ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์                                                                           | 1,000.00     | 20.00      | -980.00       |
|                                         | ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก                                                                        | 70,000.00    | 4,200.00   | -65,800.00    |
|                                         | ค่าปรับการผิดสัญญา                                                                                            | 100,000.00   | 0.00       | -100,000.00   |
|                                         | ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ                                                    | 13,000.00    | 0.00       | -13,000.00    |
|                                         | ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร | 9,000.00     | 0.00       | -9,000.00     |
|                                         | ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ                                                                   | 30,000.00    | 200.00     | -29,800.00    |
|                                         | ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร                                                                            | 5,000.00     | 351.00     | -4,649.00     |
|                                         | ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง                                                            | 5,000.00     | 0.00       | -5,000.00     |
|                                         | ค่าใบอนุญาตอื่นๆ                                                                                              | 3,000.00     | 0.00       | -3,000.00     |
| รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต |                                                                                                               | 419,500.00   | 34,511.00  | -384,989.00   |
| หมวดรายได้จากทรัพย์สิน                  | ค่าเช่าหรือบริการสถานที่                                                                                      | 1,964,000.00 | 92,193.00  | -1,871,807.00 |
|                                         | ดอกเบี้ย                                                                                                      | 300,000.00   | 82,348.63  | -217,651.37   |
| รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน               |                                                                                                               | 2,264,000.00 | 174,541.63 | -2,089,458.37 |
| หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด                     | ค่าขายแบบแปลน                                                                                                 | 100,000.00   | 0.00       | -100,000.00   |
|                                         | รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ                                                                                          | 150,000.00   | 11,860.00  | -138,140.00   |
| รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด                  |                                                                                                               | 250,000.00   | 11,860.00  | -238,140.00   |
| หมวดรายได้จากทุน                        | ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน                                                                                        | 5,000.00     | 0.00       | -5,000.00     |
| รวมหมวดรายได้จากทุน                     |                                                                                                               | 5,000.00     | 0.00       | -5,000.00     |

|                          |                                                                         |               |              |                |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|
| ภาษีจัดสรร               | ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์                                               | 400,000.00    | 30,487.64    | -369,512.36    |
|                          | ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ                                     | 16,000,000.00 | 2,555,123.60 | -13,444,876.40 |
|                          | ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้                                  | 2,500,000.00  | 156,823.04   | -2,343,176.96  |
|                          | ภาษีธุรกิจเฉพาะ                                                         | 70,000.00     | 15,569.60    | -54,430.40     |
|                          | ภาษีสรรพสามิต                                                           | 3,500,000.00  | 216,813.42   | -3,283,186.58  |
|                          | ค่าภาคหลวงแร่                                                           | 100,000.00    | 31,492.45    | -68,507.55     |
|                          | ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม                                                    | 400,000.00    | 0.00         | -400,000.00    |
|                          | ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน              | 600,000.00    | 13,582.00    | -586,418.00    |
| รวมหมวดภาษีจัดสรร        |                                                                         | 23,570,000.00 | 3,019,891.75 | -20,550,108.25 |
| หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป    | เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเนื้อหา | 26,626,860.00 | 738,477.00   | -25,888,383.00 |
| รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป |                                                                         | 26,626,860.00 | 738,477.00   | -25,888,383.00 |
| รวมทั้งหมด               |                                                                         | 53,926,360.00 | 3,999,872.48 | -49,926,487.52 |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

—

[illegible]

|                          |                            |               |              |            |            |      |            |            |
|--------------------------|----------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------|------------|------------|
| ค่าใช้จ่าย               | รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่ง   | 1,958,000.00  | 244,653.33   |            | 78,612.00  |      | 64,327.30  |            |
|                          | รายจ่ายเกี่ยวกับการรับรอง  | 194,380.00    | 4,575.00     |            | 4,575.00   |      |            |            |
|                          | รายจ่ายเกี่ยวกับกิจการ     | 3,410,200.00  | 150,210.00   |            | 12,870.00  | 0.00 | 0.00       |            |
|                          | ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม    | 524,939.24    | 96,230.00    |            | 18,900.00  |      | 1,700.00   | 6,600.00   |
|                          | วัสดุสำนักงาน              | 206,000.00    | 32,849.00    |            | 15,140.00  |      | 8,055.00   | 0.00       |
| ค่าวัสดุ                 | วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ         | 416,000.00    | 32,000.00    |            | 0.00       |      |            | 0.00       |
|                          | วัสดุงานบ้านงานครัว        | 172,000.00    | 18,305.00    |            | 6,045.00   |      | 0.00       | 0.00       |
|                          | วัสดุก่อสร้าง              | 393,000.00    | 0.00         |            | 0.00       |      |            | 0.00       |
|                          | วัสดุยานพาหนะและขนส่ง      | 89,000.00     | 5,200.00     |            | 0.00       |      |            | 5,200.00   |
|                          | วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น | 696,000.00    | 36,794.65    |            | 4,367.50   |      | 540.36     | 6,818.40   |
|                          | วัสดุโฆษณาและเผยแพร่       | 28,000.00     | 0.00         |            | 0.00       |      |            | 0.00       |
|                          | วัสดุเครื่องแต่งกาย        | 116,000.00    | 81,030.00    |            | 0.00       |      |            | 79,750.00  |
|                          | วัสดุคอมพิวเตอร์           | 200,000.00    | 25,570.00    |            | 7,160.00   |      | 6,250.00   |            |
|                          | วัสดุวิทยาศาสตร์หรือ       | 115,000.00    | 49,599.00    |            |            |      |            |            |
|                          | วัสดุเครื่องดับเพลิง       | 20,000.00     | 17,000.00    |            |            |      |            | 0.00       |
| ค่าสาธารณูปโภค           | ค่าอาหารเสริม (นม)         | 3,037,190.00  | 0.00         |            |            |      |            | 17,000.00  |
|                          | วัสดุการเกษตร              | 112,000.00    | 3,722.00     |            |            |      |            |            |
|                          | วัสดุไฟฟ้า                 | 50,000.00     | 0.00         |            |            |      |            |            |
|                          | ค่าไฟฟ้า                   | 1,185,384.13  | 87,289.13    |            | 43,160.40  |      |            |            |
|                          | ค่าบริการโทรศัพท์          | 12,000.00     | 466.52       |            | 466.52     |      |            |            |
|                          | ค่าบริการสื่อสารและ        | 84,000.00     | 5,664.58     |            | 2,942.50   |      | 1,979.50   |            |
|                          | ค่าบริการไปรษณีย์          | 21,000.00     | 1,401.00     |            |            |      | 1,401.00   |            |
|                          | รวม ขาดดำเนินงาน           | 14,293,293.37 | 1,079,369.21 |            | 244,688.92 | 0.00 | 129,233.16 | 215,932.43 |
|                          | ค่ารถขนส่งสำนักงาน         | 183,500.00    | 3,000.00     |            | 3,000.00   |      | 0.00       |            |
|                          | ค่ารถขนส่งการเกษตร         | 6,800.00      | 6,800.00     |            | 6,800.00   |      |            |            |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | ค่ารถขนส่งคอมพิวเตอร์      | 99,000.00     | 22,000.00    |            | 22,000.00  |      | 0.00       |            |
|                          | ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุง   | 540,000.00    | 0.00         |            | 0.00       |      |            | 0.00       |
|                          | ค่ารถยนต์ยานพาหนะและ       | 16,000.00     | 0.00         |            |            |      |            |            |
|                          | อาคารต่าง ๆ                | 0.00          | 0.00         |            |            |      |            |            |
|                          | ค่าออกแบบ ค่าควบคุมงาน     | 0.00          | 0.00         |            |            |      |            |            |
|                          | ค่าติดตั้งระบบ ไฟฟ้าและ    | 442,000.00    | 0.00         |            |            |      |            |            |
|                          | อุปกรณ์ ซึ่งเป็นการติดตั้ง | 1,608,000.00  | 0.00         |            |            |      |            |            |
| งบเงินอุดหนุน            | ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค | 2,767,000.00  | 0.00         |            |            |      |            |            |
|                          | ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุง   |               | 0.00         |            |            |      |            |            |
|                          | ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง      |               |              |            |            |      |            |            |
|                          | รวม งบลงทุน                | 5,662,300.00  | 31,800.00    |            | 31,800.00  |      | 0.00       | 0.00       |
| เงินอุดหนุน              | เงินอุดหนุนส่วนราชการ      | 5,855,500.00  | 0.00         |            | 0.00       |      |            |            |
|                          | เงินอุดหนุนองค์กรปกครอง    | 20,000.00     | 0.00         |            |            |      |            | 0.00       |
|                          | เงินอุดหนุนเอกชน           | 0.00          | 0.00         |            |            |      |            |            |
| งบรายจ่ายอื่น            | รวม งบเงินอุดหนุน          | 5,875,500.00  | 0.00         |            | 0.00       |      |            | 0.00       |
|                          | รายจ่ายอื่น                | 11,000.00     | 0.00         |            | 0.00       |      | 0.00       |            |
|                          | รวม งบรายจ่ายอื่น          | 11,000.00     | 0.00         |            | 0.00       |      | 0.00       |            |
| รวมสุทธิ                 |                            | 53,926,360.00 | 3,440,862.21 | 734,588.00 | 854,388.92 | 0.00 | 262,933.16 | 339,827.43 |

[illegible]

C

C

|      |           |            |            |      |      |            |           |            |      |           |
|------|-----------|------------|------------|------|------|------------|-----------|------------|------|-----------|
|      | 0.00      |            | 14,000.00  |      |      | 0.00       |           | 48,150.00  | 0.00 | 0.00      |
| 0.00 | 0.00      | 2,340.00   | 0.00       | 0.00 |      | 0.00       |           | 0.00       |      | 0.00      |
|      |           | 2,150.00   | 6,980.00   |      |      | 1,750.00   |           | 58,150.00  | 0.00 | 0.00      |
|      | 7,454.00  |            | 2,200.00   |      |      | 0.00       |           |            |      | 0.00      |
|      | 0.00      |            | 0.00       |      |      |            | 32,000.00 |            |      | 0.00      |
|      | 0.00      |            | 0.00       |      |      | 0.00       |           | 12,260.00  |      | 0.00      |
|      | 0.00      |            |            |      |      | 0.00       |           | 0.00       | 0.00 |           |
|      |           |            | 0.00       |      |      | 0.00       |           | 0.00       |      |           |
|      | 0.00      | 0.00       | 0.00       |      |      | 4,151.38   |           | 20,917.01  |      | 0.00      |
|      | 0.00      |            | 0.00       |      |      | 0.00       |           |            |      |           |
|      | 7,160.00  |            |            |      |      | 0.00       |           | 1,280.00   |      | 0.00      |
|      |           |            | 5,000.00   |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           | 0.00       | 49,599.00  |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           | 0.00       |            |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           | 0.00       | 0.00       |      |      | 3,722.00   |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            | 0.00      |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           | 742.58     |            |      |      |            |           |            |      |           |
| 0.00 | 18,614.00 | 5,232.58   | 91,159.00  | 0.00 |      | 22,623.38  | 32,000.00 | 140,757.01 | 0.00 | 0.00      |
|      |           | 0.00       | 0.00       |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      | 0.00       |           | 0.00       |      |           |
|      |           |            |            |      |      | 0.00       |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      | 0.00       |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      | 0.00       |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            | 0.00      |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            | 0.00      |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            |           |            |      |           |
|      | 0.00      |            | 0.00       |      |      | 0.00       | 0.00      | 0.00       |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      | 0.00 |            |           |            |      |           |
|      | 0.00      |            |            |      | 0.00 |            |           |            |      |           |
|      |           |            |            |      |      |            |           |            |      |           |
| 0.00 | 88,854.00 | 177,232.58 | 355,619.00 | 0.00 |      | 218,993.38 | 32,000.00 | 140,757.01 | 0.00 | 56,540.00 |

[illegible]

[illegible]