



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลหมอนนาง

ที่ ขบ ๕๕๔๐๒/๐๑๕๑

วันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือน มกราคม ๒๕๖๒

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง/ปลัดเทศบาล/นายกเทศมนตรีตำบลหมอนนาง

เรื่องเดิม

อ้างถึงระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำ รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอ ผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหาร ส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ” นั้น

ข้อเท็จจริง

งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือน มกราคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อระเบียบ

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายวิษณุ วิรงคะ)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(นางวิรัช บุญเน่อม)
หัวหน้าสำนักปลัด
จก. ๗๐.๗๖๓๕

(นายชูเกียรติ นวลศรี)
ปลัดเทศบาลตำบลหมอนนาง

๔ มี.ค. ๒๕๖๒

- รับทราบ -

(นายณพล ศิริมิตร)

นายกเทศมนตรีตำบลหมอนนาง

ข้อมูล ณ วันที่ 31/1/2562

เทศบาลตำบลหมอนนาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 มกราคม 2562

เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(01-153-2-24988-6)	11012001	3,396,614.61	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020070697569)	11012001	7,139,014.17	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020114982075)	11012001	899,705.24	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(209-1-31030-1)	11012001	44,399,229.89	-
เงินฝาก-ประจำ(300032816393)	11012002	20,111,057.86	-
เงินฝาก-ประจำ(300032816401)	11012002	50,289,863.02	-
เงินฝาก-ประจำ(310001629667)	11012002	13,226,163.35	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	3,786,322.41	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	8,043,906.30	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	318,235.00	-
รายได้จากรัฐบาลทั้งรับ	11042000	6,930.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	84,610.40	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	87,361.65	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	19,832.00	-
เงินขาดบัญชี	12045000	364,695.57	-
ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	61,322.50	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	17,383,023.61
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	1,993.83
เงินรับฝากชดเชยค่าความเสียหาย	21040003	-	30,000.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	49,902.63
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	726,375.00
เงินรับฝาก กบข.	21040011	-	769.80
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	32,925.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	19,672.50
เงินรับฝากอื่นๆ กองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลหมอนนาง	21040099	-	9,700.80
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม	21040099	-	3,748.00
เงินรับฝากอื่นๆ โครงการชุมชนกองทุนพัฒนาไฟฟ้าตามมาตรา 97(3) ประเภท ก ประจำปีงบประมาณ 2558	21040099	-	5,600.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินรอคืนจังหวัด	21040099	-	798,120.00
เงินรับฝากอื่นๆ ประกันความชำรุดเสียหาย	21040099	-	20,000.00
เงินรับฝากอื่นๆ รับคืนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	21040099	-	15,400.00
เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	-	61,322.50
เงินสะสม	31000000	-	66,001,583.58
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	37,098,118.54
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	609,079.00
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	21,022.26

ข้อมูล ณ วันที่ 31/1/2562

เทศบาลตำบลหมอนนาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 มกราคม 2562

รายการ	บัญชี	จำนวน	ยอดรวม
ภาษีป้าย	41100003	-	55,173.00
อากรการนำสัตว์	41100004	-	194,030.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	4,190.40
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	183,983.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	264,490.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	1,800.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการตั้งสถานที่และอาบสถานที่	41210011	-	2,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	-	980.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	350.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายสาธารณสุข	41220007	-	12,500.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	308,990.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายทะเบียนพาณิชย์	41220011	-	50.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	136,600.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	500.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	1,500.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	1,245.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	80.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	1,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	9,053.50
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	808,576.43
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนร	42100002	-	4,012,536.95
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	6,052,369.97
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	1,085,093.12
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	3,788,203.72
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	49,238.63
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	28,507.89
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	2,439,914.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	27,930,448.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	143,613.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	26,943.00
งบกลาง	51100000	8,256,487.84	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,024,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	5,315,705.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	113,330.00	-
ค่าใช้จ่าย	53200000	2,497,172.42	-

เทศบาลตำบลหมอนนาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 มกราคม 2562

งบรายจ่าย		งบรายรับ	
ค่าวัสดุ	53300000	713,689.57	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	202,067.86	-
เงินอุดหนุน	56100000	75,000.00	-
รวม		170,432,316.66	170,432,316.66

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน มกราคม

ปีงบประมาณ (ปี พ.)	งบอุดหนุน/งบสวัสดิการ ปีงบประมาณ 2562 ปี พ.	งบ (ปี พ.)	งบอุดหนุน (ปี พ.)	รายการ	งบอุดหนุน	งบอุดหนุน
			117,047,015.74	ยอดยกมา		126,413,048.55
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
4,870,000.00	0.00	4,870,000.00	879,304.26	หมวดภาษีอากร	41100000	647,517.99
1,257,000.00	0.00	1,257,000.00	920,258.40	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	245,166.10
500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
70,000.00	0.00	70,000.00	9,053.50	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	4,013.50
48,750,000.00	0.00	48,750,000.00	18,264,440.71	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	4,107,918.65
45,000,000.00	0.00	45,000,000.00	27,930,448.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	12,971,641.00
100,447,000.00	0.00	100,447,000.00	48,003,504.87	รวม		17,976,257.24
0.00	170,556.00	170,556.00	170,556.00	หมวดเงินอุดหนุนระบัตกประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	83,829.00
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	48,174,060.87	รวม		18,060,086.24
0.00	0.00	0.00	277,793.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	29,390.00
0.00	0.00	0.00	74,000.00	รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,151.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	0.00
0.00	0.00	0.00	4,238.88	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	51,734.45	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	1,993.83
0.00	0.00	0.00	1,330.16	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	882.31
0.00	0.00	0.00	26,400.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	24,750.00
0.00	0.00	0.00	3,079.20	เงินรับฝาก กบข.	21040011	769.80
0.00	0.00	0.00	133,674.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	32,925.00
0.00	0.00	0.00	878,364.49	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	195,456.30
0.00	0.00	0.00	27,943.00	เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	1,000.00
0.00	0.00	0.00	255,800.80	เงินสะสม	31000000	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน มกราคม

ปีงบประมาณ (บาท)	ปีงบประมาณ (บาท)	ปีงบประมาณ (บาท)	ปีงบประมาณ (บาท)	รายการ	งบปี	งบปี
0.00	0.00	0.00	1,735,508.98	รวม		287,167.24
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	49,909,569.85	รวมรายรับ		18,347,253.48
				รายจ่าย		
27,586,900.00	6,987.00	27,593,887.00	8,256,487.84	งบกลาง	51100000	2,448,913.88
3,072,000.00	0.00	3,072,000.00	1,024,000.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	256,000.00
21,175,400.00	156,720.00	21,332,120.00	5,315,705.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,309,310.00
1,806,000.00	6,849.00	1,812,849.00	113,330.00	ค่าตอบแทน	53100000	23,770.00
19,000,200.00	0.00	19,000,200.00	2,497,172.42	ค่าใช้สอย	53200000	220,585.62
6,541,000.00	0.00	6,541,000.00	713,689.57	ค่าวัสดุ	53300000	364,167.54
697,000.00	0.00	697,000.00	202,067.86	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	49,322.06
3,940,000.00	0.00	3,940,000.00	0.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
13,935,500.00	0.00	13,935,500.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
2,693,000.00	0.00	2,693,000.00	75,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	75,000.00
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	18,197,452.69	รวม		4,747,069.10
0.00	0.00	0.00	2,410,006.92	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	596,028.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	334,975.00
0.00	0.00	0.00	27,943.00	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	1,000.00
0.00	0.00	0.00	5,136,786.57	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	4,105.60	รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ	21010001	0.00
0.00	0.00	0.00	64,741.78	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	20,153.49
0.00	0.00	0.00	74,000.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	2,309.40	เงินรับฝาก กบข.	21040011	0.00
0.00	0.00	0.00	100,749.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน มกราคม

งบประมาทรายได้ (บาท)	งบประมาทรายจ่าย (บาท)	งบประมาทรายได้ (บาท)	งบประมาทรายจ่าย (บาท)	รายการรับ-จ่ายเงิน	งบประมาทรายได้ (บาท)	งบประมาทรายจ่าย (บาท)
0.00	0.00	0.00	878,364.49	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	195,456.30
0.00	0.00	0.00	2,450.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	9,297,484.76	รวม		551,584.79
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	27,494,937.45	รวมรายจ่าย		5,298,653.89
0.00	0.00	0.00	22,414,632.40	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		13,048,599.59
			139,461,648.14	ยอดยกไป		139,461,648.14

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ