



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลหมอนนาง

ที่ ขบ.๕๕๔๐๒/๐๑๕๒

วันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปี เดือน กุมภาพันธ์ 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 ประจำปี เดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อระเบียบ

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายวิชณุ วิรงคะ)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(นางวัชรีย์ บุญนอม,
หัวหน้าสำนักปลัด
ท.๑๐.๑๐๘๙)

(นายชูเกียรติ นวลศรี)

ปลัดเทศบาลตำบลหมอนนาง

4 มี.พ. ๖๖๒

(นายนพลิต เสริมศักดิ์ศิริวร)

นายกเทศมนตรีตำบลหมอนนาง

เทศบาลตำบลหมอนนาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

เงินสด	11011000	60.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(01-153-2-24988-6)	11012001	3,156,914.61	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020070697569)	11012001	7,139,014.17	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020114982075)	11012001	901,383.38	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(209-1-31030-1)	11012001	46,846,217.70	-
เงินฝาก-ประจำ(300032816393)	11012002	20,166,211.75	-
เงินฝาก-ประจำ(300032816401)	11012002	50,289,863.02	-
เงินฝาก-ประจำ(310001629667)	11012002	13,226,163.35	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	8,043,906.30	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	6,804.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	84,610.40	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	86,942.72	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	19,832.00	-
เงินขาดบัญชี	12045000	364,695.57	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	17,383,023.61
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	7,693.61
เงินรับฝากชดเชยค่าความเสียหาย	21040003	-	30,000.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	51,561.10
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	475,375.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	12,742.50
เงินรับฝากอื่นๆ กยศ.	21040099	-	6,070.00
เงินรับฝากอื่นๆ กองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลหมอนนาง	21040099	-	9,700.80
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม	21040099	-	3,748.00
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าดำเนินการกิจกรรมการปรับปรุงสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยสำหรับคนพิการ ประจำปี 2562	21040099	-	20,000.00
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
เงินสะสม	31000000	-	66,001,583.58
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	37,098,118.54
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	1,780,674.60
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	52,095.96
ภาษีป้าย	41100003	-	145,382.00
อากรการฆ่าสัตว์	41100004	-	235,250.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายนสุรา	41210004	-	4,190.40

วันที่พิมพ์ : 4/3/2562 09:50:26

ข้อมูล ณ วันที่ 28/2/2562

เทศบาลตำบลหมอนนา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

รายการ	งบลงทุน	งบดำเนินงาน	งบกลาง
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	263,295.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	349,910.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	2,700.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการตั้งตลาดและฌาปนสถาน	41210011	-	2,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	-	1,440.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	550.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายสาธารณสุข	41220007	-	12,500.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	313,290.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายทะเบียนพาณิชย์	41220011	-	50.00
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001	-	5,000.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	211,900.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	1,500.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	3,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	1,545.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	110.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	1,000.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	162,111.92
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	11,083.50
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	1,059,432.62
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน	42100002	-	5,058,985.26
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	6,052,369.97
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	1,251,452.70
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	3,788,203.72
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	49,238.63
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	54,083.67
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	3,751,341.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการอื่นนอกเหนือจาก	43100002	-	29,753,148.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	143,613.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	26,943.00
งบกลาง	51100000	10,283,699.94	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,269,500.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	6,553,870.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	172,630.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	5,038,849.78	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,090,745.31	-

วันที่พิมพ์ : 4/3/2562 09:50:26

ข้อมูล ณ วันที่ 28/2/2562

เทศบาลตำบลหมอนนาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

ค่าสาธารณูปโภค	53400000	252,885.42	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	55,989.15	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,437,338.12	-
รวม		176,488,126.69	176,488,126.69

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

ประเภทบัญชี (บาท)	งบลงทุน (บาท)	งบดำเนินงาน (บาท)	งบลงทุน (บาท)	งบดำเนินงาน (บาท)	งบลงทุน (บาท)	งบดำเนินงาน (บาท)
			117,047,015.74	ยอดยกมา		139,461,648.14
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
4,870,000.00	0.00	4,870,000.00	2,213,402.56	หมวดภาษีอากร	41100000	1,334,098.30
1,257,000.00	0.00	1,257,000.00	1,173,980.40	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	253,722.00
500,000.00	0.00	500,000.00	162,111.92	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	162,111.92
70,000.00	0.00	70,000.00	11,083.50	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	2,030.00
48,750,000.00	0.00	48,750,000.00	21,065,107.57	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	2,800,666.86
45,000,000.00	0.00	45,000,000.00	29,753,148.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,822,700.00
100,447,000.00	0.00	100,447,000.00	54,378,833.95	รวม		6,375,329.08
0.00	170,556.00	170,556.00	170,556.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	54,549,389.95	รวม		6,375,329.08
0.00	0.00	0.00	3,786,322.41	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	3,786,322.41
0.00	0.00	0.00	601,014.48	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	323,221.48
0.00	0.00	0.00	87,860.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	13,860.00
0.00	0.00	0.00	1,151.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	0.00
0.00	0.00	0.00	4,657.81	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	418.93
0.00	0.00	0.00	33,379.50	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	33,379.50
0.00	0.00	0.00	61,322.50	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	61,322.50
0.00	0.00	0.00	59,428.06	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	7,693.61
0.00	0.00	0.00	2,988.63	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	1,658.47
0.00	0.00	0.00	26,400.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	3,849.00	เงินรับฝาก กบข.	21040011	769.80
0.00	0.00	0.00	166,599.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	32,925.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

ประเภทการ (บาท)	เงิน, เงินฝาก, เงิน (บาท)	รวม (บาท)	เงิน, เงินฝาก, เงิน (บาท)	รายการ	จำนวนเงิน	รวม (บาท)
0.00	0.00	0.00	15,690.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	15,690.00
0.00	0.00	0.00	1,082,444.74	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	204,080.25
0.00	0.00	0.00	193,747.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	193,747.50
0.00	0.00	0.00	61,322.50	เจ้าหน้าที่เงินสะสม	29010000	33,379.50
0.00	0.00	0.00	255,800.80	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	6,443,977.93	รวม		4,708,468.95
0.00	0.00	0.00		รวมรายรับ		11,083,798.03
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	60,993,367.88	รายจ่าย		
				งบกลาง	51100000	2,027,212.10
27,586,900.00	6,987.00	27,593,887.00	10,283,699.94	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	245,500.00
3,072,000.00	0.00	3,072,000.00	1,269,500.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,238,165.00
21,175,400.00	156,720.00	21,332,120.00	6,553,870.00	ค่าตอบแทน	53100000	59,300.00
1,806,000.00	6,849.00	1,812,849.00	172,630.00	ค่าใช้สอย	53200000	2,541,677.36
19,000,200.00	0.00	19,000,200.00	5,038,849.78	ค่าวัสดุ	53300000	377,055.74
6,541,000.00	0.00	6,541,000.00	1,090,745.31	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	50,817.56
697,000.00	0.00	697,000.00	252,885.42	ค่าครุภัณฑ์	54100000	55,989.15
3,940,000.00	0.00	3,940,000.00	55,989.15	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
13,935,500.00	0.00	13,935,500.00	0.00	เงินอุดหนุน	56100000	1,362,338.12
2,693,000.00	0.00	2,693,000.00	1,437,338.12	รวม		7,958,055.03
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	26,155,507.72	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	2,410,006.92	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	11,790.48
0.00	0.00	0.00	607,818.48	รายได้จากรัฐบาลข้างรับ	11042000	6,930.00
0.00	0.00	0.00	6,930.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	33,379.50
0.00	0.00	0.00	33,379.50			

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

ประเภทบัญชี (บาท)	เงินคงเหลือต้นปี (บาท)	เงินคงเหลือปลายปี (บาท)	เงินคงเหลือต้นปี (บาท)	เงินคงเหลือปลายปี (บาท)	รายการ	งบประมาศ	งบประมาศ
0.00	0.00	0.00	27,943.00	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	0.00	
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	66,735.61	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	1,993.83	
0.00	0.00	0.00	325,000.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	251,000.00	
0.00	0.00	0.00	3,849.00	เงินรับฝาก กบข.	21040011	1,539.60	
0.00	0.00	0.00	166,599.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	65,850.00	
0.00	0.00	0.00	22,620.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	22,620.00	
0.00	0.00	0.00	1,082,444.74	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	204,080.25	
0.00	0.00	0.00	170,127.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	167,677.50	
0.00	0.00	0.00	94,702.00	เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	94,702.00	
0.00	0.00	0.00	10,159,047.92	รวม		861,563.16	
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	36,314,555.64	รวมรายจ่าย		8,819,618.19	
0.00	0.00	0.00	24,678,812.24	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		2,264,179.84	
			141,725,827.98	ยอดยกไป		141,725,827.98	

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนที่ได้รับ