



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง เทศบาลตำบลหมอนนาง

ที่ ขบ.๕๕๔๐๒/๐๖๖๓

วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือน มีนาคม 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 มีนาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อระเบียบ

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ธวัช ไร่ . ๓

(นางสาวขวัญประภา บุญทา)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(นางสาวขวัญประภา บุญทา)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

จ. นอ. ๑๐๓๕

ฐิติ นวลศรี

(นายฐิติ นวลศรี)

ปลัดเทศบาลตำบลหมอนนาง

ธวัช ไร่ . ๓

เทศบาลตำบลหมอนนาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

เงินสด	11011000	1,440.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(01-153-2-24988-6)	11012001	2,911,814.61	-
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	46,180,688.77	-
เงินฝาก-ประจำ(300032816393)	11012002	20,166,211.75	-
เงินฝาก-ประจำ(300032816401)	11012002	50,289,863.02	-
เงินฝาก-ประจำ(310001629667)	11012002	13,226,163.35	-
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	8,043,906.30	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	30,003.36	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	84,610.40	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	86,409.58	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	19,832.00	-
เงินขาดบัญชี	12045000	364,695.57	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	17,383,023.61
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	28,978.52
เงินรับฝากชดเชยค่าความเสียหาย	21040003	-	30,000.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	53,349.64
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	516,965.00
เงินรับฝากอื่นๆ กองทุนหลักประกันสุขภาพเทศบาลตำบลหมอนนาง	21040099	-	9,700.80
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม	21040099	-	3,748.00
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าดำเนินการกิจกรรมการปรับสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยสำหรับคนพิการ 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	-	63,406,583.58
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	37,098,118.54
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	3,461,460.60
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	85,534.78
ภาษีป้าย	41100003	-	280,659.00
อากรการฆ่าสัตว์	41100004	-	287,080.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	4,190.40
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	268,739.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	409,870.00

เทศบาลตำบลหมอนนาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

รายการ	รหัสรายการ	จำนวน	หน่วย
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือละมอาหาร	41210010	-	3,400.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการตั้งสถานที่และอุปกรณ์สถานที่	41210011	-	2,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการทะเบียนราษฎร	41210013	-	1,700.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	770.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	500.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายสาธารณสุข	41220007	-	12,500.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	420,560.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายทะเบียนพาณิชย์	41220011	-	50.00
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001	-	5,000.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	250,400.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่ละมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	1,500.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	6,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	1,755.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	120.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	1,000.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	162,111.92
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	16,113.50
ภาษีและค่าธรรมเนียมภายนอกและล้อเลื่อน	42100001	-	1,230,454.96
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	6,074,499.71
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	7,702,064.13
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	1,251,452.70
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	4,955,849.75
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	49,238.63
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	54,083.67
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	3,751,341.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	-	20.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนนอกทำ	43100002	-	29,753,148.00
เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	108,772.00
เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	26,943.00
งบกลาง	51100000	12,268,401.54	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,515,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	7,746,375.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	207,050.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	5,442,412.07	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,351,677.30	-

เทศบาลตำบลหมอนนา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ค่าสาธารณูปโภค	53400000	300,190.00	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	55,989.15	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,697,338.12	-
รวม		180,030,469.44	180,030,469.44

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน มีนาคม

ปีงบประมาณ	งบรายจ่าย	งบรายจ่าย	งบรายจ่าย	งบรายจ่าย	งบรายจ่าย	งบรายจ่าย
ปีงบประมาณ	งบรายจ่าย	งบรายจ่าย	งบรายจ่าย	งบรายจ่าย	งบรายจ่าย	งบรายจ่าย
			117,047,015.74	ยอดยกมา		141,725,827.98
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
4,870,000.00	0.00	4,870,000.00	4,114,734.38	หมวดภาษีอากร	41100000	1,901,331.82
1,257,000.00	0.00	1,257,000.00	1,390,054.40	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	216,074.00
500,000.00	0.00	500,000.00	162,111.92	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
70,000.00	0.00	70,000.00	16,113.50	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	5,030.00
48,750,000.00	0.00	48,750,000.00	25,069,004.55	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	4,003,896.98
45,000,000.00	0.00	45,000,000.00	29,753,148.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
100,447,000.00	0.00	100,447,000.00	60,505,166.75	รวม		6,126,332.80
0.00	170,556.00	170,556.00	135,715.00	หมวดเงินอุดหนุนระบบวิทยุประสมศก/เฉพาะกิจ	44100000	-34,841.00
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	60,640,881.75	รวม		6,091,491.80
0.00	0.00	0.00	3,786,322.41	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	0.00
0.00	0.00	0.00	683,568.48	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	82,554.00
0.00	0.00	0.00	87,860.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,151.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	0.00
0.00	0.00	0.00	5,190.95	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	533.14
0.00	0.00	0.00	33,379.50	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	0.00
0.00	0.00	0.00	61,322.50	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	0.00
0.00	0.00	0.00	88,128.82	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	28,700.76
0.00	0.00	0.00	4,777.17	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	1,788.54
0.00	0.00	0.00	67,990.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	41,590.00
0.00	0.00	0.00	3,849.00	เงินรับฝาก กบข.	21040011	0.00
0.00	0.00	0.00	198,524.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	31,925.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน มีนาคม

0.00	0.00	0.00	50,531.00	เงินรับฝากเงิน รอคินจังหวัด	21040014	34,841.00
0.00	0.00	0.00	1,274,913.24	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	192,468.50
0.00	0.00	0.00	193,747.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	61,322.50	เจ้าหน้าที่เงินสะสม	29010000	0.00
0.00	0.00	0.00	255,800.80	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	6,858,378.87	รวม		414,400.94
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	67,499,260.62	รวมรายรับ		6,505,892.74
				รายจ่าย		
27,586,900.00	6,987.00	27,593,887.00	12,268,401.54	งบกลาง	51100000	1,984,701.60
3,072,000.00	0.00	3,072,000.00	1,515,000.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	245,500.00
20,628,380.00	156,720.00	20,785,100.00	7,746,375.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,192,505.00
1,806,000.00	6,849.00	1,812,849.00	207,050.00	ค่าตอบแทน	53100000	34,420.00
18,950,200.00	0.00	18,950,200.00	5,442,412.07	ค่าใช้สอย	53200000	403,562.29
6,591,000.00	0.00	6,591,000.00	1,351,677.30	ค่าวัสดุ	53300000	260,931.99
697,000.00	0.00	697,000.00	300,190.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	47,304.58
3,940,000.00	0.00	3,940,000.00	55,989.15	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
14,482,520.00	0.00	14,482,520.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
2,693,000.00	0.00	2,693,000.00	1,697,338.12	เงินอุดหนุน	56100000	260,000.00
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	30,584,433.18	รวม		4,428,925.46
0.00	0.00	0.00	2,410,006.92	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	713,571.84	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	105,753.36
0.00	0.00	0.00	6,930.00	รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	33,379.50	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน มีนาคม

งบกลาง				งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง
ประเภทการ (บาท)	งบกลาง (บาท)	งบกลาง (บาท)	งบกลาง (บาท)	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง
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	74,151.46	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	7,415.85
0.00	0.00	0.00	325,000.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	3,849.00	เงินรับฝาก กบข.	21040011	0.00
0.00	0.00	0.00	198,524.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	31,925.00
0.00	0.00	0.00	70,203.50	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	47,583.50
0.00	0.00	0.00	1,274,913.24	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	192,468.50
0.00	0.00	0.00	176,197.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	6,070.00
0.00	0.00	0.00	94,702.00	เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	0.00
0.00	0.00	0.00	2,595,000.00	เงินสะสม	31000000	2,595,000.00
0.00	0.00	0.00	13,145,264.13	รวม		2,986,216.21
100,447,000.00	170,556.00	100,617,556.00	43,729,697.31	รวมรายจ่าย		7,415,141.67
0.00	0.00	0.00	23,769,563.31	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-909,248.93
			140,816,579.05	ยอดยกไป		140,816,579.05

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ