



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง

ที่ ชม ๕๓๐๐๒/

วันที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านกลาง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวดที่ ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๔ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จัดทำบัญชีและทะเบียนรายรับรายจ่าย รวมทั้งสรรพบัญชีหรือทะเบียนอื่นใด ที่กรมการปกครองกำหนด และ ข้อ ๙๕ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด ประกอบกับประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวด ๑๒ การจัดทำรายงานการเงินและงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ ๗๕ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานต่างๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเสนอหัวหน้าฝ่ายบริหารราชการส่วนท้องถิ่นเป็นประจำทุกเดือน นั้น

บัดนี้ กองคลัง ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองรายเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารที่แนบเสนอมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

nb

(นางสาวกัลยา เชียงของ)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

an

(นางสาวพนัชร สุภาแก้ว)

หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านกลาง

-เพื่อโปรดทราบ

d

(นายมนต์ชัย พงษ์เกียรติทอง)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านกลาง

ทราบ

สมบุญ

(นายสมบุญ ฤกษ์ดั่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านกลาง

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤษภาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			48,443,044.47	ยอดยกมา		71,198,033.74
				รายรับ (หมายเหตุ 1)	—	
4,250,000.00	0.00	4,250,000.00	4,245,559.76	หมวดภาษีอากร	41100000	254,972.41
2,136,000.00	0.00	2,136,000.00	1,548,553.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	160,238.90
560,000.00	0.00	560,000.00	197,073.08	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
1,050,000.00	0.00	1,050,000.00	703,431.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	75,302.00
43,820,000.00	0.00	43,820,000.00	28,851,387.10	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	3,465,999.75
61,108,924.00	0.00	61,108,924.00	48,117,495.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	134,470.00
112,924,924.00	0.00	112,924,924.00	83,663,498.94	รวม	รวม	4,090,983.06
0.00	3,802,924.91	3,802,924.91	3,299,206.37	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	526,725.00
112,924,924.00	3,802,924.91	116,727,848.91	86,962,705.31	รวม	รวม	4,617,708.06
0.00	0.00	0.00	12,894,602.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	3,645,200.00
0.00	0.00	0.00	7,165,300.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	22,375.50	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	0.00
0.00	0.00	0.00	360.00	ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	0.00
0.00	0.00	0.00	5,500.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999	0.00
0.00	0.00	0.00	230,924.99	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	0.00
0.00	0.00	0.00	795,068.76	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	320,571.53	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	49,047.84
0.00	0.00	0.00	10,000.00	เงินรับฝากชดเชยค่าความเสียหาย	21040003	0.00
0.00	0.00	0.00	8,368.43	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	588.15
0.00	0.00	0.00	525,700.00	เงินรับฝากประกันของ	21040007	0.00
0.00	0.00	0.00	155,050.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤษภาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนประเภท ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				
0.00	0.00	0.00	60,861.60	เงินรับฝาก กบข.	21040011	7,607.70	
0.00	0.00	0.00	5,071.80	เงินรับฝาก กสจ.	21040012	659.70	
0.00	0.00	0.00	287,465.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	35,743.00	
0.00	0.00	0.00	7.68	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00	
0.00	0.00	0.00	9,803,422.78	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	1,228,874.69	
0.00	0.00	0.00	558,769.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	60,230.00	
0.00	0.00	0.00	230,924.99	เจ้าหน้าที่เงินสะสม	29010000	0.00	
0.00	0.00	0.00	445,112.85	เงินสะสม	31000000	7,200.00	
0.00	0.00	0.00	33,525,456.91		รวม	5,035,151.08	
112,924,924.00	3,802,924.91	116,727,848.91	120,488,162.22		รวมรายรับ	9,652,859.14	
				รายจ่าย			
28,509,318.00	1,880,324.91	30,389,642.91	16,750,771.53	งบกลาง	51100000	4,307,070.53	
2,850,000.00	0.00	2,850,000.00	1,818,240.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	227,280.00	
41,071,527.00	0.00	41,071,527.00	24,965,070.66	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	3,148,351.79	
2,395,000.00	317,700.00	2,712,700.00	930,295.00	ค่าตอบแทน	53100000	114,940.00	
18,206,768.00	0.00	18,206,768.00	8,704,502.48	ค่าใช้สอย	53200000	1,618,200.00	
4,398,900.00	0.00	4,398,900.00	1,997,111.51	ค่าวัสดุ	53300000	234,741.45	
1,180,000.00	0.00	1,180,000.00	648,726.20	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	19,328.46	
2,253,673.00	25,900.00	2,279,573.00	1,050,080.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00	
10,500,600.00	1,579,000.00	12,079,600.00	3,827,908.46	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	2,115,725.00	
1,547,000.00	0.00	1,547,000.00	1,270,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	462,000.00	
112,912,786.00	3,802,924.91	116,715,710.91	61,962,705.84		รวม	12,247,637.23	
0.00	0.00	0.00	323,485.47	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00	

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤษภาคม

เงินปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	16,539,942.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	3,650,640.00
0.00	0.00	0.00	230,924.99	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	0.00
0.00	0.00	0.00	11,645,785.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	795,068.76	รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ	21010001	0.00
0.00	0.00	0.00	341,896.66	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	43,260.44
0.00	0.00	0.00	10,000.00	เงินรับฝากชดใช้ค่าความเสียหาย	21040003	0.00
0.00	0.00	0.00	525,700.00	เงินรับฝากประกันของ	21040007	0.00
0.00	0.00	0.00	217,696.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	60,861.60	เงินรับฝาก กบข.	21040011	7,607.70
0.00	0.00	0.00	5,071.80	เงินรับฝาก กสจ.	21040012	659.70
0.00	0.00	0.00	251,722.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	35,587.00
0.00	0.00	0.00	7.68	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	9,803,422.78	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	1,228,874.69
0.00	0.00	0.00	496,268.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	37,088.00
0.00	0.00	0.00	435,000.00	เจ้าหน้าที่เงินกู้ธนาคารออมสิน	22011002	0.00
0.00	0.00	0.00	230,924.99	เจ้าหน้าที่เงินสะสม	29010000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,455,185.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	43,368,962.73		รวม	5,003,717.53
112,912,786.00	3,802,924.91	116,715,710.91	105,331,668.57	รวมรายจ่าย		17,251,354.76
12,138.00	0.00	12,138.00	15,156,493.65	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-7,598,495.62
			63,599,538.12	ยอดยกไป		63,599,538.12

หมายเหตุ:

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤษภาคม

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

เทศบาลตำบลบ้านกลาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	194.75	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(0-5218097887-7)	11012001	6,034,073.05	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(300034501746)	11012001	16,370,000.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(524-1-02484-0)	11012001	41,147,555.54	-
เงินฝาก-ประจำ(3-4218000745-8)	11012002	47,714.78	-
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	10,861,938.07	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	3,645,340.00	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	37,360.00	-
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	12010010	34,760,000.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	2,924,757.76
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	49,047.84
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	109,520.11
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	510,182.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	35,743.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	317,517.00
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าบริการทางการแพทย์	21040099	-	3,806.00
เงินรับฝากอื่นๆ โครงการปรับสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวกของผู้สูงอายุให้เหมาะสมและปลอดภัย	21040099	-	20,000.00
เงินรับฝากอื่นๆ โครงการส่งเสริมสุขภาพเด็กก่อนวัยเรียน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเทศบาลตำบลบ้านกลาง	21040099	-	39,975.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินอุดหนุนศูนย์พัฒนาครอบครัวในชุมชน	21040099	-	16,640.00
เจ้าหนี้เงินกู้เงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	22012002	-	10,574,541.33
เงินสะสม	31000000	-	53,446,340.11
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	19,856,106.57
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	3,453,104.19
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	158,920.57
ภาษีป้าย	41100003	-	594,005.00
อากรการฆ่าสัตว์	41100004	-	39,530.00
ค่าธรรมเนียมโรงฆ่าสัตว์	41210001	-	59,175.00
ค่าธรรมเนียมโรงพักสัตว์	41210002	-	11,847.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	4,753.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	1,730.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	1,235,620.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือละมอมอาหาร	41210010	-	10,630.00
ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	1,720.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	-	16,230.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	2,560.00

ข้อมูล ณ วันที่ 31/5/2562

เทศบาลตำบลบ้านกลาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	2,727.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	179,170.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	2,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	13,956.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	535.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	5,900.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	197,073.08
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	18,500.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	684,931.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	795,418.54
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	15,571,198.12
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	3,319,442.07
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	503,367.62
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	6,071,516.41
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	44,812.15
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	60,167.19
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	2,485,465.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจภายในเลือกทำ	43100002	-	48,117,495.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	3,299,206.37
งบกลาง	51100000	16,750,771.53	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,818,240.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	24,965,070.66	-
ค่าตอบแทน	53100000	930,295.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	8,704,502.48	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,997,111.51	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	648,726.20	-
ค่าคฤหาสน์	54100000	1,050,080.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	3,827,908.46	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,270,000.00	-
รวม		174,866,882.03	174,866,882.03