



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เงิน อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

ที่

วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานรับ - จ่ายเงิน และงบทดลอง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลแม่เงิน

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด นั้น

บัดนี้ กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เงิน อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย ได้ดำเนินการจัดทำรายงานดังกล่าว ประจำเดือนมีนาคม ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอรายงานดังกล่าว ตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวธันยากร ชัยแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง.....

(ลงชื่อ).....

(นางสาวกัลยา ใจวังเย็น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลแม่เงิน.....

(ลงชื่อ).....

(นายปรัชญา แสงระชัญ)

ปลัดเทศบาลตำบลแม่เงิน

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลแม่เงิน.....

(ลงชื่อ).....

(นายดำรงค์ จันแปงเงิน)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่เงิน

งบกระทบบยอดเงินฝากธนาคาร

			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562			15,247,471.36
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร จำนวน 8 ฉบับ			
วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
21 มี.ค. 62	#10090759	1,534.50	
22 มี.ค. 62	#10090766	136,512.15	138,046.65
หัก : รายได้รอกการรับรู้			
วันที่		จำนวนเงิน	
31 มี.ค. 62		150.00	150.00
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562			15,109,274.71

ผู้จัดทำ

(นางสาวธันยากร ชัยแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

วันที่ 31 มีนาคม 2562

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัลยา ใจวังเย็น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 31 มีนาคม 2562

เทศบาลตำบลแม่เงิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด			
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(401-2-50151-8)	11011000	497.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(546-0-08445-8)	11012001	13,582,066.31	-
เงินฝาก-ประจำ(30-000-1-336357)	11012001	15,109,274.71	-
เงินฝาก-ประจำ(401-4-11366-4)	11012002	8,744,698.05	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(546-600544-4)	11012002	9,451,737.23	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11012003	948,064.10	-
ลูกหนี้เงินยืม	11032000	2,939,569.22	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11041000	124,794.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	11043002	1,347.10	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21010000	-	80,500.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040001	-	12,739.11
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040004	-	19,401.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040008	-	741,571.00
เงินสะสม	21040013	-	12,372.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม	31000000	-	22,107,681.03
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	32000000	-	18,490,771.32
ภาษีบำรุงท้องที่	41100001	-	166,606.00
ภาษีป้าย	41100002	-	51,683.80
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41100003	-	14,285.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210004	-	931.20
ค่าธรรมเนียมปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210010	-	2,300.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210012	-	30.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41210029	-	570.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41220010	-	361,780.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41230003	-	18,550.00
ดอกเบี้ย	41239999	-	2,500.00
ค่าขายแบบแปลน	41300003	-	233,834.28
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500004	-	5,500.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41500007	-	30.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	41599999	-	1.63
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100001	-	341,866.84
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100002	-	5,124,684.46
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100004	-	1,631,815.81
ภาษีสรรพสามิต	42100005	-	69,119.64
ค่าภาคหลวงแร่	42100007	-	3,737,742.99
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100012	-	38,290.33
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100013	-	34,097.59
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจภายใต้โอนเลือกทำ	42100015	-	83,386.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	43100002	-	16,908,768.00
งบกลาง	44100001	-	23,900.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	51100000	7,361,849.15	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52100000	1,254,360.00	-
ค่าตอบแทน	52200000	4,286,057.00	-
ค่าใช้จ่าย	53100000	363,131.00	-
ค่าวัสดุ	53200000	2,122,794.48	-
ค่าสาธารณูปโภค	53300000	1,169,655.40	-
	53400000	142,654.28	-

เทศบาลตำบลแม่เงิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ค่าอุปกรณ์	54100000	43,800.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	986,300.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,684,660.00	-
	รวม	70,317,309.03	70,317,309.03

เทศบาลตำบลแม่เงิน

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน มีนาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			42,166,047.32	ยอดยกมา		48,340,798.29
240,000.00	0.00	240,000.00	232,574.80	รายรับ (หมายเหตุ 1) หมวดภาษีอากร	41100000	33,844.30
48,000.00	0.00	48,000.00	386,661.20	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	5,328.20
300,000.00	0.00	300,000.00	233,834.28	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	79,744.31
12,000.00	0.00	12,000.00	5,531.63	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	531.63
16,900,000.00	0.00	16,900,000.00	11,061,003.66	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	2,989,439.82
26,000,000.00	0.00	26,000,000.00	16,908,768.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
43,500,000.00	0.00	43,500,000.00	28,828,373.57	รวม	รวม	3,108,888.26
43,500,000.00	1,406,800.00	1,406,800.00	23,900.00	หมวดเงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
0.00	0.00	0.00	28,852,273.57	รวม	รวม	3,108,888.26
0.00	0.00	0.00	872,076.27	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	35,070.00
0.00	0.00	0.00	2,548.85	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	285.00
0.00	0.00	0.00	60,012.84	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	12,739.11
0.00	0.00	0.00	2,770.55	เงินรับฝากค่าใช้ภายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	589.70
0.00	0.00	0.00	134,045.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	74,305.00
0.00	0.00	0.00	75,006.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	12,372.00
0.00	0.00	0.00	1,399,521.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	237,705.00
0.00	0.00	0.00	17,099.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	325.00
0.00	0.00	0.00	46,650.57	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	2,609,730.58	รวม	รวม	373,390.81
43,500,000.00	1,406,800.00	44,906,800.00	31,462,004.15	รวมรายรับ	รวม	3,482,279.07
				รายจ่าย		
15,211,160.00	0.00	15,211,160.00	7,361,849.15	งบกลาง	51100000	1,164,864.00
2,508,720.00	0.00	2,508,720.00	1,254,360.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	209,060.00
10,163,000.00	0.00	10,163,000.00	4,286,057.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	722,151.00
783,000.00	0.00	783,000.00	363,131.00	ค่าตอบแทน	53100000	124,180.00
4,842,520.00	0.00	4,842,520.00	2,122,794.48	ค่าใช้จ่าย	53200000	146,674.00
1,775,000.00	0.00	1,775,000.00	1,169,655.40	ค่าวัสดุ	53300000	518,117.22
384,000.00	0.00	384,000.00	142,654.28	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	22,559.84

เทศบาลตำบลแม่เงิน

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน มีนาคม

2,018,800.00	23,900.00	2,042,700.00	43,800.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
2,333,800.00	1,382,900.00	3,716,700.00	986,300.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	663,400.00
3,480,000.00	0.00	3,480,000.00	1,684,660.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
43,500,000.00	1,406,800.00	44,906,800.00	19,415,261.31	รวม		3,571,006.06
0.00	0.00	0.00	715,689.44	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	996,870.27	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	124,794.00
0.00	0.00	0.00	1,592.20	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	1,190,980.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	60,004.35	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	11,337.90
0.00	0.00	0.00	174,115.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	29,397.00
0.00	0.00	0.00	74,414.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	12,060.00
0.00	0.00	0.00	1,399,521.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	237,705.00
0.00	0.00	0.00	31,266.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	440.00
0.00	0.00	0.00	1,732,000.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	6,376,452.76	รวม		415,733.90
43,500,000.00	1,406,800.00	44,906,800.00	25,791,714.07	รวมรายจ่าย		3,986,739.96
0.00	0.00	0.00	5,670,290.08	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-504,460.89
			47,836,337.40	ยอดยกไป		47,836,337.40

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

เทศบาลตำบลแม่เงิน อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง เดือนนี้
รายได้จัดเก็บเอง	41000000		
หมวดภาษีอากร	41100000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	160,000.00	19,365.00
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	70,000.00	10,919.30
(3) ภาษีป้าย	41100003	10,000.00	3,560.00
รวม		240,000.00	33,844.30
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210004	1,000.00	145.50
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	500.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	3,000.00	1,000.00
(3) ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	100.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,000.00	220.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210033	500.00	-
(5) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	1,500.00	-
(6) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	41220009	500.00	-
(7) ค่าปรับผิดสัญญา	41220010	20,000.00	-
(8) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	18,000.00	4,050.00
(9) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	500.00	-
(10) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	200.00	-
(10) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230008	200.00	-
(11) ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	1,000.00	-
รวม		48,000.00	5,415.50
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000		
(1) ดอกเบี้ย	41300003	300,000.00	79,744.31
รวม		300,000.00	79,744.31
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000		
(1) ค่าจำหน่ายเศษของ	41500002	500.00	-
(2) ค่าขายแบบแปลน	41500004	10,000.00	500.00
(3) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	100.00	30.00
(4) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	1,400.00	1.63
รวม		12,000.00	531.63

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
			เดือนนี้
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000		
หมวดภาษีจัดสรร	42100000		
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	600,000.00	126,026.45
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.กำหนดแผนฯ	42100002	7,500,000.00	856,727.53
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.จัดสรรรายได้ฯ	42100004	3,200,000.00	592,173.12
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	150,000.00	22,202.21
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	5,200,000.00	1,346,966.77
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	40,000.00	18,642.74
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	50,000.00	-
(8) ค่าธรรมเนียมสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	150,000.00	26,701.00
(9) ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	10,000.00	-
รวม		16,900,000.00	2,989,439.82
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000		
(1) สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน เลือกทำ	43100002	26,000,000.00	-
รวม		26,000,000.00	-
รวมรายรับที่ได้ตั้งข้อบัญญัติ		43,500,000.00	3,108,975.56
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44000000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000		
(1) เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น - ซื่ออุปกรณ์สำหรับห้องเรียนโครงการพัฒนาคุณภาพ การศึกษาด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศ DLTV	44100001		-
รวม			-
รวมรายได้ทั้งหมด			3,108,975.56

เทศบาลตำบลแม่เงิน อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงาน รับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	จำนวนเงิน
- ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	12,739.11
- เงินประกันสัญญา	741,571.00
- เงินค่าใช้จ่ายภาษีบำรุงท้องที่ 5%	19,401.00
- เงินกู้กรุงเทพ	-
- เงินกู้ออมสิน	-
- เงินกู้ ธกส.	-
- สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	-
- สหกรณ์ออมทรัพย์กรมส่งเสริมฯ	-
- กยศ.	-
- เงินรับฝากประกันสังคม	12,372.00
- เงินรับฝากอื่น ๆ ค่ารักษาพยาบาล	-
- เงินรับฝากอื่น ๆ เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืน	-
- เงินรับฝากอื่น ๆ ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ฯ	-
รวม	786,083.11