



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เงิน อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

ที่

วันที่ ๕ มิถุนายน 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 ประจำเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอรายงานดังกล่าว ตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวธัญญากร ชัยแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง.....

(ลงชื่อ).....

(นางสาวกัลยา ใจวังเย็น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลแม่เงิน.....

(ลงชื่อ).....

(นายปรัชญา แสงระชะฎ)

ปลัดเทศบาลตำบลแม่เงิน

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลแม่เงิน.....

(ลงชื่อ).....

(นายดำรงค์ จันแปงเงิน)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่เงิน

เทศบาลตำบลแม่เงิน  
อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาเชียงใหม่  
เลขที่บัญชี 546-0-08445-8 (บัญชีออมทรัพย์)

งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
8 พ.ค. 62	#10090876	297.20	
13 พ.ค. 62	#10090879	1,508.76	
24 พ.ค. 62	#10102014	6,260.00	
30 พ.ค. 62	#10102024	3,710.00	
30 พ.ค. 62	#10102026	1,200.00	
30 พ.ค. 62	#10102028	7,803.73	
30 พ.ค. 62	#10102031	416.00	
30 พ.ค. 62	#10102033	297.00	21,492.69
หัก : รายได้รอการรับรู้			
วันที่		จำนวนเงิน	
31 พ.ค. 62		150.00	
31 พ.ค. 62		27.00	177.00
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562			15,007,571.55

ผู้จัดทำ

(นางสาวอินยกร ชัยแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

วันที่ 31 พฤษภาคม 2562

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัลยา ใจวังเย็น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 31 พฤษภาคม 2562

เทศบาลตำบลแม่เงิน  
อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาเชียงใหม่  
เลขที่บัญชี 014012501518 (บัญชีออมทรัพย์)

งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562			14,730,146.41
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร จำนวน 1 ฉบับ			
วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
30 พ.ค. 62	#6131554	355.10	355.10
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562			14,729,791.31

ผู้จัดทำ

(นางสาวธันยากร ชัยแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

วันที่ 31 พฤษภาคม 2562

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัลยา ใจวังเย็น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 31 พฤษภาคม 2562



**เทศบาลตำบลแม่เงิน**  
**งบทดลอง**  
**ปีงบประมาณ 2562**  
**ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562**

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(401-2-50151-8)	11012001	14,729,791.31	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(546-0-08445-8)	11012001	15,007,571.55	-
เงินฝาก-ประจำ(30-000-1-336357)	11012002	8,744,698.05	-
เงินฝาก-ประจำ(401-4-11366-4)	11012002	9,451,737.23	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(546-600544-4)	11012003	1,703,166.67	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	2,939,569.22	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	19,580.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	1,032.65	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	80,500.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	7,708.45
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	12,636.45
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	661,210.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	12,706.00
เงินสะสม	31000000	-	21,850,181.03
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	18,490,771.32
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	197,670.72
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	72,638.90
ภาษีป้าย	41100003	-	25,329.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	1,687.80
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	2,700.00
ค่าธรรมเนียมปิด โปรมย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	50.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	860.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	372,750.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	20,350.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	2,625.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	241,662.77
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	7,000.00
ค่าบริการลงสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	-	30.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	1.63
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	475,186.61
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	6,847,814.14
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	2,189,416.49
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	93,964.23
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	5,059,901.72
ภาษากהלวงแร	42100012	-	38,290.33
ภาษากהלวงปีโตรเทียม	42100013	-	50,259.33
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	107,588.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	21,979,365.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	23,900.00
งบกลาง	51100000	9,722,012.15	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,672,480.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	5,766,835.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	475,038.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	3,068,342.48	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,342,205.64	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	209,434.97	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	76,500.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	1,438,300.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	2,558,460.00	-
<b>รวม</b>		<b>78,926,754.92</b>	<b>78,926,754.92</b>



เทศบาลตำบลแม่เงิน

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน พฤษภาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			42,166,047.32	ยอดยกมา		51,513,971.41
240,000.00	0.00	240,000.00	295,638.62	รายรับ (หมายเหตุ 1) หมวดภาษีอากร	41100000	17,004.90
48,000.00	0.00	48,000.00	401,022.80	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	10,537.10
300,000.00	0.00	300,000.00	241,662.77	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	7,828.49
12,000.00	0.00	12,000.00	7,031.63	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
16,900,000.00	0.00	16,900,000.00	14,862,420.85	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,823,224.39
26,000,000.00	0.00	26,000,000.00	21,979,365.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	91,530.00
43,500,000.00	0.00	43,500,000.00	37,787,141.67	รวม		1,950,124.88
0.00	1,406,800.00	1,406,800.00	23,900.00	หมวดเงินอุดหนุนระมัดระวัง/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
43,500,000.00	1,406,800.00	44,906,800.00	37,811,041.67	รวม		1,950,124.88
0.00	0.00	0.00	1,172,824.27	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	165,794.00
0.00	0.00	0.00	2,863.30	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	99.75
0.00	0.00	0.00	74,399.13	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	7,708.45
0.00	0.00	0.00	3,890.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	367.35
0.00	0.00	0.00	195,040.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	46,400.00
0.00	0.00	0.00	100,418.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	12,706.00
0.00	0.00	0.00	1,903,721.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	259,695.00
0.00	0.00	0.00	27,789.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	170.00
0.00	0.00	0.00	46,650.57	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	3,527,595.77	รวม		492,940.55
43,500,000.00	1,406,800.00	44,906,800.00	41,338,637.44	รวมรายรับ		2,443,065.43
				รายจ่าย		
15,211,160.00	0.00	15,211,160.00	9,722,012.15	งบกลาง	51100000	1,186,585.00
2,508,720.00	0.00	2,508,720.00	1,672,480.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	209,060.00
10,041,000.00	0.00	10,041,000.00	5,766,835.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	745,745.00
850,000.00	0.00	850,000.00	475,038.00	ค่าตอบแทน	53100000	52,450.00
4,964,520.00	0.00	4,964,520.00	3,068,342.48	ค่าใช้จ่าย	53200000	490,188.00
1,758,000.00	0.00	1,758,000.00	1,342,205.64	ค่าวัสดุ	53300000	73,958.12
384,000.00	0.00	384,000.00	209,434.97	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	50,339.07



เทศบาลตำบลแม่เงิน

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน พฤษภาคม

2,018,800.00	23,900.00	2,042,700.00	76,500.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
2,333,800.00	1,382,900.00	3,716,700.00	1,438,300.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	96,100.00
3,430,000.00	0.00	3,430,000.00	2,558,460.00	เงินอุดหนุน	56100000	803,800.00
43,500,000.00	1,406,800.00	44,906,800.00	26,329,608.24	รวม		3,708,225.19
0.00	0.00	0.00	715,689.44	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,192,404.27	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	63,510.00
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	79,421.30	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	6,677.84
0.00	0.00	0.00	7,884.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	7,884.00
0.00	0.00	0.00	315,471.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	16,410.00
0.00	0.00	0.00	99,492.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	0.00
0.00	0.00	0.00	1,903,721.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	259,695.00
0.00	0.00	0.00	41,956.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	170.00
0.00	0.00	0.00	1,989,500.00	เงินสะสม	31000000	257,500.00
0.00	0.00	0.00	7,538,111.71	รวม		611,846.84
43,500,000.00	1,406,800.00	44,906,800.00	33,867,719.95	รวมรายจ่าย		4,320,072.03
0.00	0.00	0.00	7,470,917.49	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-1,877,006.60
			49,636,964.81	ยอดยกไป		49,636,964.81

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

## เทศบาลตำบลแม่เงิน อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

## รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง เดือนนี้
รายได้จัดเก็บเอง	41000000		
หมวดภาษีอากร	41100000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	160,000.00	8,881.00
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	70,000.00	6,879.90
(3) ภาษีป้าย	41100003	10,000.00	1,244.00
รวม		240,000.00	17,004.90
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210004	1,000.00	29.10
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	500.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	3,000.00	400.00
(3) ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	100.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,000.00	50.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210033	500.00	-
(5) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	1,500.00	-
(6) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	41220009	500.00	-
(7) ค่าปรับผิดสัญญา	41220010	20,000.00	9,458.00
(8) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	18,000.00	600.00
(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	10,537.10
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000		
(1) ดอกเบี้ย	41300003	300,000.00	7,828.49
รวม		300,000.00	7,828.49
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000		
(1) ค่าจำหน่ายเศษของ	41500002	500.00	-
(2) ค่าขายแบบแปลน	41500004	10,000.00	-
(3) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	100.00	-
(4) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	1,400.00	-
รวม		12,000.00	-

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
			เดือนนี้
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000		
หมวดภาษีจัดสรร	42100000		
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	600,000.00	73,142.78
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.กำหนดแผนฯ	42100002	7,500,000.00	833,299.50
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.จัดสรรรายได้ฯ	42100004	3,200,000.00	229,000.62
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	150,000.00	11,909.20
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	5,200,000.00	640,866.55
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	40,000.00	-
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	50,000.00	16,161.74
(8) ค่าธรรมเนียมสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	150,000.00	18,844.00
(9) ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	10,000.00	-
รวม		16,900,000.00	1,823,224.39
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000		
(1) สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน เลือกทำ	43100002	26,000,000.00	91,530.00
รวม		26,000,000.00	91,530.00
<b>รวมรายรับที่ได้ตั้งข้อบัญญัติ</b>		43,500,000.00	1,950,124.88
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44000000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000		
(1) เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น - ซื่ออุปกรณ์สำหรับห้องเรียนโครงการพัฒนาคุณภาพ การศึกษาด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศ DLTV	44100001		-
รวม			-
<b>รวมรายได้ทั้งหมด</b>			1,950,124.88





