



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลแม่เงิน อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

ที่

วันที่ ๒ สิงหาคม 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 ประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอรายงานดังกล่าว ตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวธัญญากร ชัยแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง.....

(ลงชื่อ).....

(นางสาวกัลยา ใจวังเย็น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลแม่เงิน.....

(ลงชื่อ).....

(นายปรัชญา แสงระชัญ)

ปลัดเทศบาลตำบลแม่เงิน

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลแม่เงิน.....

(ลงชื่อ).....

(นายดำรงค์ จันแปงเงิน)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่เงิน

งบทะทบยอดเงินฝากธนาคาร

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562  
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร จำนวน 14 ฉบับ

บาท  
14,564,232.18

วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
10 ก.ค. 62	#10102141	267.30	
19 ก.ค. 62	#10102148	902.88	
22 ก.ค. 62	#10102153	297.00	
26 ก.ค. 62	#10102171	287.10	
30 ก.ค. 62	#10102175	70.00	
30 ก.ค. 62	#10102177	30,502.24	
30 ก.ค. 62	หักเงินผ่านบัญชี	25,412.00	
31 ก.ค. 62	#10102178	3,090.84	
31 ก.ค. 62	#10102179	3,710.00	
31 ก.ค. 62	#10102181	76,000.00	
31 ก.ค. 62	#10102182	246,000.00	
31 ก.ค. 62	#10102183	108,000.00	
31 ก.ค. 62	#10102184	265,000.00	
31 ก.ค. 62	#10102185	81,000.00	840,539.36

ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

13,723,692.82

ผู้จัดทำ

(นางสาวธันยากร ชัยแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัลยา ใจวิงเย็น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

เทศบาลตำบลแม่เงิน  
อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาเชียงแสน  
เลขที่บัญชี 014012501518 (บัญชีออมทรัพย์)

งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

	บาท		
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562	13,770,458.33		
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร จำนวน 1 ฉบับ			
<u>วันที่</u>	<u>เลขที่เช็ค</u>	<u>จำนวนเงิน</u>	
31 ก.ค. 62	#6131565	326.48	326.48
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562			13,770,131.85

ผู้จัดทำ

(นางสาวธันยากร ชัยแก้ว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัลยา ใจวิงเย็น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 31 กรกฎาคม 2562



## เทศบาลตำบลแม่เงิน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(401-2-50151-8)	11012001	13,770,131.85	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(546-0-08445-8)	11012001	13,723,692.82	-
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	2,668,761.45	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	2,939,569.22	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	1,032.65	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	80,500.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	22,852.26
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	12,907.05
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	527,485.00
เงินสะสม	31000000	-	19,427,781.03
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	18,490,771.32
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	198,315.72
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	77,780.30
ภาษีป้าย	41100003	-	25,537.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	1,746.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	3,300.00
ค่าธรรมเนียมปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	90.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	1,010.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	2,200.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	384,133.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	20,350.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	2,823.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	309,951.03
ค่าขายแบบเปลี่ยน	41500004	-	8,200.00
ค่าบริการสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	-	30.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	28.63
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	594,897.98
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	8,379,444.22
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	2,813,773.58
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	104,865.12
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	6,337,213.35
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	54,214.27
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	66,138.48
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	131,621.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	26,053,356.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	1,406,800.00
งบกลาง	51100000	12,129,827.15	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,090,600.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	7,258,325.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	629,658.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	3,617,089.18	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,650,667.36	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	284,165.38	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	93,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	3,152,700.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	3,334,460.00	-
	<b>รวม</b>	<b>85,540,115.34</b>	<b>85,540,115.34</b>



เทศบาลตำบลแม่เงิน  
รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กรกฎาคม

ประเภทการ (บาท)	เงินปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			42,166,047.32	ยอดยกมา		48,565,326.96
240,000.00	0.00	240,000.00	301,633.02	รายรับ (หมายเหตุ 1) หมวดภาษีอากร	41100000	2,694.20
48,000.00	0.00	48,000.00	415,652.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และ โบนัส	41200000	13,682.10
300,000.00	0.00	300,000.00	309,951.03	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	60,212.34
12,000.00	0.00	12,000.00	8,258.63	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
16,900,000.00	0.00	16,900,000.00	18,482,168.00	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,594,514.00
26,000,000.00	0.00	26,000,000.00	26,053,356.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	4,073,991.00
43,500,000.00	0.00	43,500,000.00	45,571,018.68	รวม		5,745,093.64
0.00	1,406,800.00	1,406,800.00	1,406,800.00	หมวดเงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
43,500,000.00	1,406,800.00	44,906,800.00	46,977,818.68	รวม		5,745,093.64
0.00	0.00	0.00	1,324,046.27	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	116,164.00
0.00	0.00	0.00	2,863.30	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	118,029.53	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	22,852.26
0.00	0.00	0.00	4,160.60	เงินรวมฝากเข้าบัญชีเงินฝากของราชการ	21040004	141.80
0.00	0.00	0.00	263,435.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	23,075.00
0.00	0.00	0.00	125,830.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	12,706.00
0.00	0.00	0.00	2,429,931.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	266,515.00
0.00	0.00	0.00	28,249.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	290.00
0.00	0.00	0.00	300.00	เงินเกินบัญชี	21061000	300.00
0.00	0.00	0.00	214,650.57	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	4,511,495.77	รวม		442,044.06
43,500,000.00	1,406,800.00	44,906,800.00	51,489,314.45	รวมรายรับ		6,187,137.70
				รายจ่าย		
15,051,160.00	0.00	15,051,160.00	12,129,827.15	งบกลาง	51100000	1,164,906.00
2,508,720.00	0.00	2,508,720.00	2,090,600.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	209,060.00
9,788,000.00	0.00	9,788,000.00	7,258,325.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	745,745.00
851,000.00	0.00	851,000.00	629,658.00	ค่าตอบแทน	53100000	105,670.00
4,512,620.00	0.00	4,512,620.00	3,617,089.18	ค่าใช้สอย	53200000	407,886.00
2,445,100.00	0.00	2,445,100.00	1,650,667.36	ค่าวัสดุ	53300000	168,666.88
386,000.00	0.00	386,000.00	284,165.38	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	61,428.24
1,799,700.00	23,900.00	1,823,600.00	93,000.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00



เทศบาลตำบลแม่เงิน  
รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน กรกฎาคม

2,547,700.00	1,382,900.00	3,930,600.00	3,152,700.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	163,500.00
3,610,000.00	0.00	3,610,000.00	3,334,460.00	เงินอุดหนุน	56100000	776,000.00
43,500,000.00	1,406,800.00	44,906,800.00	34,240,492.07	รวม		3,802,862.12
0.00	0.00	0.00	715,689.44	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,324,046.27	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	19,312.00
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	107,907.89	เงินรับฝากภาษี หัก ณ ที่จ่าย	21040001	20,778.14
0.00	0.00	0.00	7,884.00	เงินรวมฝากเข้าบัญชีเงินฝากออมทรัพย์	21040004	0.00
0.00	0.00	0.00	517,591.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	159,610.00
0.00	0.00	0.00	137,610.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	12,706.00
0.00	0.00	0.00	2,429,931.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	266,515.00
0.00	0.00	0.00	42,416.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	460.00
0.00	0.00	0.00	300.00	เงินเกินบัญชี	21061000	300.00
0.00	0.00	0.00	4,579,900.00	เงินสะสม	31000000	2,110,900.00
0.00	0.00	0.00	11,055,848.30	รวม		2,590,581.14
43,500,000.00	1,406,800.00	44,906,800.00	45,296,340.37	รวมรายจ่าย		6,393,443.26
0.00	0.00	0.00	6,192,974.08	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-206,305.56
			48,359,021.40	ยอดยกไป		48,359,021.40

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

## เทศบาลตำบลแม่เงิน อำเภอเชียงแสน จังหวัดเชียงราย

## รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง เดือนนี้
รายได้จัดเก็บเอง			
หมวดภาษีอากร	41000000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100000		
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100001	160,000.00	-
(3) ภาษีป้าย	41100002	70,000.00	2,694.20
	41100003	10,000.00	-
รวม		240,000.00	2,694.20
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตขายสุรา	41210004	1,000.00	29.10
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	500.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	3,000.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	100.00	20.00
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,000.00	50.00
(6) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	500.00	-
(7) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	1,500.00	2,200.00
(8) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	41220009	500.00	-
(9) ค่าปรับผิดสัญญา	41220010	20,000.00	11,383.00
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	18,000.00	-
(11) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	500.00	-
(12) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	200.00	-
(12) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	200.00	-
(13) ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	1,000.00	-
รวม		48,000.00	13,682.10
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000		
(1) ดอกเบี้ย	41300003	300,000.00	60,212.34
รวม		300,000.00	60,212.34
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	66,162.73
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.กำหนดแผนฯ	42100002	7,500,000.00	738,172.14
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.จัดสรรรายได้ฯ	42100004	3,200,000.00	172,442.26
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	150,000.00	-
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	5,200,000.00	596,975.72
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	40,000.00	-
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	50,000.00	15,879.15
(8) ค่าธรรมเนียมสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	150,000.00	4,882.00
(9) ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	10,000.00	-
รวม		16,900,000.00	1,594,514.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000		
(1) สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน เลือกทำ	43100002	26,000,000.00	4,073,991.00
รวม		26,000,000.00	4,073,991.00
รวมรายรับที่ได้ตั้งข้อบัญญัติ		43,500,000.00	5,745,093.64
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจ	44000000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000		
(1) เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น - ใช้อุปกรณ์สำหรับห้องเรียนโครงการพัฒนาคุณภาพ การศึกษาด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศ DLTV - โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายในหมู่บ้าน ป่าคาเหนือ หมู่ที่ 9 บ้านป่าคาเหนือ	44100001		-
รวม			-
<b>รวมรายได้ทั้งหมด</b>			<b>5,745,093.64</b>



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

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	จำนวนเงิน
- ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	22,852.26
- เงินประกันสัญญา	527,485.00
- เงินค่าใช้จ่ายภาษีบำรุงท้องที่ 5%	12,907.05
- เงินกู้กรุงเทพ	-
- เงินกู้ออมสิน	-
- เงินกู้ ธกส.	-
- สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	-
- สหกรณ์ออมทรัพย์กรมส่งเสริมฯ	-
- สหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขพะเยาฯ	-
- กยศ.	-
- เงินรับฝากประกันสังคม	-
- เงินรับฝากอื่น ๆ ค่ารักษาพยาบาล	-
- เงินรับฝากอื่น ๆ เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืน	-
- เงินรับฝากอื่น ๆ ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ฯ	-
<b>รวม</b>	<b>563,244.31</b>

