

ที่ สก ๖๑๕๐๒ / ๔๓

คู่มือ

สำนักงานเทศบาลตำบลท่าเกษม
ถนนเทศบาลซอย ๙ (เฉลิมพระเกียรติ)
สก ๒๗๐๐๐

๑๐ มีนาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ส่งรายงานการเงิน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

เรียน นายอำเภอเมืองสระแก้ว

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการเงิน

จำนวน ๑ ชุด

ด้วยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดเทศบาล เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบ และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด" นั้น

กองคลัง เทศบาลตำบลท่าเกษม ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายดังกล่าว เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายวิเชียร สุคนธประทีป)
นายกเทศมนตรีตำบลท่าเกษม

กองคลัง
งานการเงินและบัญชี
โทร. ๐๓๗-๒๔๗๙๔๐
โทรสาร. ๐๓๗-๒๔๗๙๔๐

ปลัดเทศบาล.....
หัวหน้าฝ่าย.....
หัวหน้างาน.....
พิมพ์/ทาน.....

อภิศกร
ท.ล.ด. ๖๒

(หมายเหตุ 1)

เทศบาลตำบลท่าเกษม
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,505,000.00	346,621.67
หมวดภาษีอากร	41100000	762,000.00	56,991.00
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	600,000.00	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	22,000.00	-
(3) ภาษีป้าย	41100003	140,000.00	56,895.00
(4) อากรการฆ่าสัตว์	41100004	-	96.00
รวม		762,000.00	56,991.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	258,000.00	120,914.30
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	3,000.00	572.30
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	2,500.00	3,018.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	230,000.00	89,940.00
(4) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	600.00
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	2,000.00	770.00
(6) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	700.00	450.00
(7) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	2,000.00	21,104.00
(8) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตราย	41230003	12,000.00	3,000.00
(9) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	1,500.00	1,200.00
(10) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	4,000.00	260.00
(11) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	300.00	-
รวม		258,000.00	120,914.30
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	475,000.00	141,842.37
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	25,000.00	-
(2) ดอกเบี้ย	41300003	300,000.00	122,072.37
(3) รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	41399999	150,000.00	19,770.00
รวม		475,000.00	141,842.37
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	10,000.00	26,874.00
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	24,000.00
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	5,000.00	2,874.00
รวม		10,000.00	26,874.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	19,720,000.00	6,212,609.28
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	19,720,000.00	6,212,609.28
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	340,000.00	129,247.57
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	14,150,000.00	3,502,831.53
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	1,500,000.00	683,325.55
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	70,000.00	25,712.65

(หมายเหตุ 1)

เทศบาลตำบลท่าเกษม
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	2,600,000.00	1,305,675.15
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	30,000.00	6,582.55
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	30,000.00	12,730.78
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	1,000,000.00	544,709.00
(9) ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	-	1,794.50
รวม		19,720,000.00	6,212,609.28
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	13,275,000.00	6,000,850.34
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	13,275,000.00	6,000,850.34
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	13,275,000.00	6,000,850.34
รวม		13,275,000.00	6,000,850.34
รวมทั้งสิ้น		34,500,000.00	12,560,081.29

เทศบาลตำบลท่าเกษม
 กระจายทำการกระทบยอดรายจ่าย (จ่ายจากเงินสะสม)
 ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หมวด / ประเภท รายจ่าย		แผนงาน / งาน		แผนงานทะเลและชุมชน		รวม
				00240		
				งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล		
				00244		
ค่าครุภัณฑ์	410000	ค่าบำรุงรักษาและ	5411800	-	-	-
			รวมเดือนนี้	-	-	-
			รวมทั้งสิ้นตั้งแต่ต้นปี	380,000.00		380,000.00
			รวมทั้งสิ้นเดือนนี้	-	-	-
			รวมทั้งสิ้นตั้งแต่ต้นปี	380,000.00		380,000.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)		
			37,964,710.23	ยอดยกมา	37,369,406.76
762,000.00	0.00	762,000.00	56,991.00	รายรับ (หมายเหตุ 1) หมวดภาษีอากร	41100000
258,000.00	0.00	258,000.00	120,914.30	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และ	41200000
475,000.00	0.00	475,000.00	141,842.37	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000
10,000.00	0.00	10,000.00	26,874.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000
19,720,000.00	0.00	19,720,000.00	6,212,609.28	หมวดภาษีจัดสรร	42100000
13,275,000.00	0.00	13,275,000.00	6,000,850.34	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000
34,500,000.00	0.00	34,500,000.00	12,560,081.29	รวม	
34,500,000.00	0.00	34,500,000.00	12,560,081.29	รวม	
0.00	0.00	0.00	621,300.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000
0.00	0.00	0.00	509,344.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000
0.00	0.00	0.00	368.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001
0.00	0.00	0.00	982.00	ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003
0.00	0.00	0.00	8,589.92	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000
0.00	0.00	0.00	900.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999
0.00	0.00	0.00	64,000.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000
0.00	0.00	0.00	48,669.52	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001
0.00	0.00	0.00	26,000.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008
0.00	0.00	0.00	68,904.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013
0.00	0.00	0.00	1,924,858.28	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015
0.00	0.00	0.00	170,128.25	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099
0.00	0.00	0.00	36,329.13	เงินสะสม	31000000
0.00	0.00	0.00	12,109.37	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000
0.00	0.00	0.00	3,492,482.47	รวม	
34,500,000.00	0.00	34,500,000.00	16,052,563.76	รวมรายรับ	1,118,658.45
				รายจ่าย	2,094,103.11
6,727,240.00	0.00	6,727,240.00	2,607,382.91	งบกลาง	51100000
2,624,640.00	0.00	2,624,640.00	1,093,600.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000
11,021,840.00	0.00	11,021,840.00	4,193,905.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000
1,234,610.00	0.00	1,234,610.00	241,700.00	ค่าตอบแทน	53100000
5,715,250.00	0.00	5,715,250.00	1,745,690.31	ค่าใช้สอย	53200000
1,876,220.00	0.00	1,876,220.00	395,278.80	ค่าวัสดุ	53300000
647,000.00	0.00	647,000.00	269,848.29	ค่าสาธารณูปโภค	53400000
905,700.00	0.00	905,700.00	99,960.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000
2,887,000.00	0.00	2,887,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000
					354,268.00
					218,720.00
					827,285.00
					62,300.00
					310,670.29
					70,775.14
					38,527.20
					46,570.00
					0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
835,500.00	0.00	835,500.00	0.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
34,500,000.00	0.00	34,500,000.00	0.00	รวม		1,929,115.63
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	337,800.00
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินฝากเงินต้นส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	284,880.00
0.00	0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	594,664.52
0.00	0.00	0.00	0.00	53,525.34 เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	5,219.12
0.00	0.00	0.00	0.00	26,950.00 เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	5,750.00
0.00	0.00	0.00	0.00	1,924,858.28 เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	383,705.28
0.00	0.00	0.00	0.00	380,000.00 เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	7,599,517.11	0.00	รวม		1,794,002.67
34,500,000.00	0.00	34,500,000.00	18,276,882.42	รวมรายจ่าย		3,723,118.30
0.00	0.00	-2,224,318.66	0.00	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-1,629,015.19
		35,740,391.57		ยอดยกไป		35,740,391.57

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

เทศบาลตำบลท่าเกษม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	1101000	-	-	10.00	10.00	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (078-2-58557-8)	11012001	1,995,015.02	-	-	274,842.90	1,720,172.12	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์เผื่อเรียก (2361068176)	11012001	17,659,845.54	-	2,465,772.07	2,309,532.70	17,816,084.91	-
เงินฝาก-ประจำ (078-4-01493-1)	11012002	8,560,138.43	-	6,020.79	-	8,566,159.22	-
เงินฝาก-ประจำ (2362019284)	11012002	7,133,018.66	-	-	-	7,133,018.66	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (078-5-00132-1)	11012003	-	-	274,842.90	274,842.90	-	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (2366005105)	11012003	-	-	1,788,464.98	1,788,464.98	-	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (2366013280)	11012003	2,021,389.11	-	591,836.87	2,108,269.32	504,956.66	-
เงินฝากกระแสรายวัน	11020000	-	-	337,800.00	337,800.00	-	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	8,017,136.54	-	-	-	8,017,136.54	-
ลูกหนี้เงินปัน	11041000	1,800.00	-	284,880.00	205,680.00	81,000.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	35,437.00	-	-	-	35,437.00	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	2,652.00	-	-	-	2,652.00	-
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	39,847.58	-	-	-	39,847.58	-
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	12010010	18,031,000.00	-	-	-	18,031,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	975,444.66	975,444.66	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	638,091.50	594,664.52	-	-	43,426.98
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	5,219.12	5,219.12	9,489.42	-	9,489.42
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	47,326.32	47,326.32	-	-	47,326.32
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	289,060.08	5,750.00	-	-	283,310.08
เงินรับฝากประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน	21040009	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	13,768.00	13,768.00	13,768.00	-	13,768.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	-	383,705.28	383,705.28	-	-
เงินรับฝากอื่น ๆ ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ตัวแทนสหภาพ	21040099	-	-	960.00	960.00	-	-
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	7,900.00	-	-	-	7,900.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืน	21040099	-	-	167,255.75	167,255.75	-	-
เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	22012002	-	4,758,958.30	-	-	-	4,758,958.30
เงินสะสม	31000000	-	40,280,033.12	-	-	-	40,280,033.12
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	14,618,536.49	-	-	-	14,618,536.49

ข้อมูล ณ วันที่ 29/2/2563

อ. เมืองสระแก้ว

จ. สระแก้ว

วันที่พิมพ์ : 5/3/2563 10:55

หน้า : 1/1

เทศบาลตำบลท่าเกษม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ภาษีป้าย	41100003	-	38,128.00	-	18,767.00	-	56,895.00
อาคารพาณิชย์	41100004	-	-	-	96.00	-	96.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขาย	41210004	-	368.60	-	203.70	-	572.30
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการค้า	41210007	-	2,924.00	-	94.00	-	3,018.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่ขาย	41210008	-	76,260.00	-	13,680.00	-	89,940.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210010	-	600.00	-	-	-	600.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210013	-	590.00	-	180.00	-	770.00
ค่าบริการคดีสัญญา	41210029	-	350.00	-	100.00	-	450.00
ค่าบริการจดทะเบียนการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41220010	-	15,504.00	-	5,600.00	-	21,104.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่ประกอบอาหารหรือสถานที่อื่น ๆ	41230003	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับใบอนุญาตอาคาร	41230004	-	1,200.00	-	-	-	1,200.00
ดอกเบี้ย	41230007	-	160.00	-	100.00	-	260.00
รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	41300003	-	116,051.58	-	6,020.79	-	122,072.37
ค่าขายแบบเบ็ดเสร็จ	41399999	-	18,630.00	-	1,140.00	-	19,770.00
รายได้เปิดเคสอัตโนมัติ	41500004	-	24,000.00	-	-	-	24,000.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	41599999	-	2,844.00	-	30.00	-	2,874.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน	42100001	-	129,247.57	-	-	-	129,247.57
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100002	-	3,502,831.53	-	-	-	3,502,831.53
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100004	-	542,047.09	-	141,278.46	-	683,325.55
ภาษีสรรพสามิต	42100005	-	21,436.14	-	4,276.51	-	25,712.65
ค่าภาคหลวงแร่	42100007	-	1,033,721.95	-	271,953.20	-	1,305,675.15
ค่าภาคหลวงปิโตเลียม	42100012	-	6,582.55	-	-	-	6,582.55
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100013	-	12,730.78	-	-	-	12,730.78
ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	42100015	-	452,984.00	-	91,725.00	-	544,709.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการอื่น	42199999	-	1,794.50	-	-	-	1,794.50
เลือกทำ	43100002	-	5,580,650.34	-	420,200.00	-	6,000,850.34
งบกลาง	51100000	2,253,114.91	-	354,268.00	-	2,007,382.91	-

อ. เมืองสระแก้ว

จ. สระแก้ว

เทศบาลตำบลท่าเกษม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	874,880.00	-	218,720.00	-	1,093,600.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	3,366,620.00	-	827,285.00	-	4,193,905.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	179,400.00	-	62,300.00	-	241,700.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,435,020.02	-	311,570.29	900.00	1,745,690.31	-
ค่าวัสดุ	53300000	324,503.66	-	70,775.14	-	395,278.80	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	231,321.09	-	38,527.20	-	269,848.29	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	53,390.00	-	46,570.00	-	99,960.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	30,000.00	-	-	-	30,000.00	-
	รวม	72,245,529.56	72,245,529.56	9,826,410.57	9,826,410.57	72,624,830.00	72,624,830.00

อ. เมืองสระแก้ว

จ. สระแก้ว

หน้า : 1/1

เทศบาลตำบลท่าเกษม
 รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
 ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		47,326.32
เงินรับฝากประกันสังคม		13,768.00
เงินรับฝากประกันสัญญา		283,310.08
เงินรับฝากประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน		2,000.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		9,489.42
เงินรับฝากอื่น ๆ		
เงินประกันสัญญา	7,900.00	7,900.00
	รวม	363,793.82