

การเงินและบัญชี
กองคลัง
พ.อ.อ.อ.
พ.อ.อ.อ.



บันทึกข้อความ

กองวิชาการและแผนงาน
เลขที่ ๖๕
วันที่ ๓ มี.ค. ๒๕๖๔
เวลา ๑๔.๓๐ น.

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลชะมาย

ที่ ๕๕๑๐๒/ ๑๒๕๕

วันที่ ๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การจัดทำบัญชีและรายงานการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LASS)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เรื่องเดิม

กองคลัง งานการเงินและบัญชี จัดทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองประจำเดือนทุกๆ เดือน เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่๓) พ.ศ.๒๕๕๘ (ฉบับที่๔) พ.ศ.๒๕๖๑ จึงขอรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองประจำเดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

ระเบียบและข้อกฎหมาย

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่๓) พ.ศ.๒๕๕๘ (ฉบับที่๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๔๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบล ให้ส่งนายอำเภอ

ข้อเสนอ

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง เห็นควรรายงานการจัดทำงบการเงินให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด และเห็นควรแจ้งกองวิชาการและแผนงาน เพื่อประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของหน่วยงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

นางสาวกานดา สุชาติพงศ์
(นางสาวกานดา สุชาติพงศ์)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสุนีย์ เทพคง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายธนวัฒน์ เทวเดช)
ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย

-๕๕/๑๒๕๕/๑๒๕๕

(นายประพัฒน์ รัชศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,545,400.00	1,545,400.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (115-5-00268-7)	1101030101.001	-	-	108,200.00	108,200.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (8156018311)	1101030101.001	-	-	14,564,792.25	14,564,792.25	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (1152817251)	1101030102.001	615,997.48	-	84,200.00	108,200.00	591,997.48	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8151311436)	1101030102.001	22,495,433.09	-	15,781,116.68	11,793,277.81	26,483,271.96	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	264,050.00	-	294,244.00	510,510.00	47,784.00	-
รายได้ค่าจ้างรับจากรัฐบาล	1102050193.001	-	119,528.00	13,876,800.00	13,876,800.00	-	119,528.00
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050194.001	382,881.00	-	-	-	382,881.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	65,874.24	-	-	349.50	65,524.74	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	173,863.36	-	-	42,008.59	131,854.77	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (030012767830)	1104010101.001	8,811,052.54	-	-	-	8,811,052.54	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (1154016706)	1104010101.001	4,980,829.60	-	640.95	-	4,981,470.55	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (702-21-000035-9)	1104010101.001	7,437,156.41	-	-	-	7,437,156.41	-
หักค่าปรับ	1106010199.002	-	-	240,388.00	-	240,388.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	318,100.00	-	-	-	318,100.00	-
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	1,956,163.59	-	239,348.86	-	2,195,512.45	-
ที่ดิน	1204010101.001	7,549,700.00	-	-	-	7,549,700.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	15,012,386.15	-	-	-	15,012,386.15	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	3,515,807.92	-	-	-	3,515,807.92
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	3,540,500.00	-	-	-	3,540,500.00	-

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน *		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์	1205030103.001	-	915,659.25	-	-	-	915,659.25
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1,884,000.00	-	-	-	1,884,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	563,979.61	-	-	-	563,979.61
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	176,600.00	-	-	-	176,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	66,372.93	-	-	-	66,372.93
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	5,046,780.00	-	2,208,480.00	-	7,255,260.00	-
หักครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020102.001	-	-	2,208,480.00	2,208,480.00	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	665,128.66	-	-	-	665,128.66
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	210,000.00	-	-	-	210,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	93,312.70	-	-	-	93,312.70
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	149,300.00	-	-	-	149,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	30,851.67	-	-	-	30,851.67
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	21,000.00	-	-	-	21,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	8,050.00	-	-	-	8,050.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	595,600.00	-	-	-	595,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	193,385.88	-	-	-	193,385.88
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	29,000.00	-	-	-	29,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	6,041.67	-	-	-	6,041.67
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	578,000.00	-	-	-	578,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	218,042.75	-	-	-	218,042.75

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน *		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	129,000.00	-	-	-	129,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	3,117.50	-	-	-	3,117.50
ถนน	1208010101.001	65,063,791.14	-	-	-	65,063,791.14	-
ค่าเสื่อมราคาถนน	1208010103.001	-	28,488,169.24	-	-	-	28,488,169.24
ช่างเก็บน้ำ	1208040101.001	499,500.00	-	-	-	499,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสช่างเก็บน้ำ	1208040103.001	-	6,660.00	-	-	-	6,660.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	10,036,500.00	-	-	-	10,036,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	365,216.66	-	-	-	365,216.66
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	1,464,677.17	-	14,176,362.65	7,195,000.00	8,446,039.82	-
เจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	270,846.87	270,846.87	-	-
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	1,914,473.49	12,603,220.88	17,153,944.39	-	6,465,197.00
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	-	239,348.86	-	239,348.86
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	-	3,994.50	14,036.29	-	10,041.79
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.จ.ด.1	2102040104.001	-	-	8,200.00	14,400.00	-	6,200.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	-	-	27.44	-	27.44
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	-	14,085.54	35,361.91	-	21,276.37
ใบสำคัญจ่ายอื่น	2102040110.001	-	62,600.00	6,704,844.10	6,701,984.26	-	59,740.16
รายได้ค่าสินค้าและบริการรับล่วงหน้า	2103010103.001	-	-	-	6,000.00	-	6,000.00
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน	2104010101.001	-	152,180.00	-	-	-	152,180.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	16,889.00	34,045.00	-	17,156.00

ข้อมูล ณ วันที่ 30/11/2563

ย. พงสง

จ. นครราชสีมา

วันที่พิมพ์ : 4/12/2563 11:36

หน้า : 4/7

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2564
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน *		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	15,970.00	31,940.00	-	15,970.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	62,728.18	-	33.39	-	62,761.57
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น กองทุนหลักประกันสุขภาพ	2111020199.999	-	43.00	-	-	-	43.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรอคืนจังหวัด	2111020199.999	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินอุดหนุนเพื่อสนับสนุนैयाยาผู้ประสบอุทกภัย	2111020199.999	-	10,580.00	-	-	-	10,580.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ความเป็นอยู่ กลางช่วยเหลือ อบต.	2111020199.999	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ประกันสัญญา	2111020199.999	-	5,645.00	-	-	-	5,645.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	123,550.00	194,552.00	1,429,865.00	-	1,358,863.00
เงินกู้เงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล - ระยะยาว	2206010202.005	-	2,857,354.34	-	1,428,677.17	-	4,286,031.51
เงินรับฝากเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	325,647.62	-	-	-	325,647.62
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินรอคืนจังหวัด	2207020102.999	-	2,000.00	-	2,000.00	-	4,000.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	1,183,811.00	1,335,765.00	-	151,954.00	-
รายได้จากการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	-	2,641,970.63	-	-	-	2,641,970.63
เงินสะสม	3102010101.001	-	93,947,712.10	-	-	-	93,947,712.10
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	17,973,297.15	-	-	-	17,973,297.15
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	-	-	284.63	-	284.63
รายได้ภาษีเงิน	4401010103.001	-	22,248.00	-	-	-	22,248.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	1,180.99	-	5,138.74	-	6,319.73
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	631.00	-	503.00	-	1,134.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับและขมมูลฝอย	4401030106.001	-	108,880.00	-	96,930.00	-	205,810.00

ข้อมูล ณ วันที่ 30/11/2563

อ. หงส

จ. นครศรีธรรมราช

วันที่พิมพ์: 4/12/2563 11:36

หน้า: 5/7

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับอนุญาตหรือสิ่งปลูก	4401030107.001	-	13,250.00	-	10,250.00	-	23,500.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	210.00	-	400.00	-	610.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	800.00	-	20.00	-	820.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	-	-	404,468.00	-	404,468.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการสำหรับกิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	9,000.00	-	-	-	9,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่ สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตาราง เมตร	4401050104.001	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	130.00	-	150.00	-	280.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	-	105.00	-	20.00	-	125.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น	4401050199.001	-	-	-	2,300.00	-	2,300.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	-	-	640.95	-	640.95
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	4401100199.001	-	-	-	82,600.00	-	82,600.00
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผน	4402010102.001	-	848,139.69	-	-	-	848,139.69
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	379,924.63	-	563,175.57	-	943,100.20
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	-	-	48,123.61	-	48,123.61
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	1,293,068.83	-	900,300.49	-	2,193,369.32
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	-	-	11,765.49	-	11,765.49
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวล กฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	724,047.00	-	602,207.00	-	1,326,254.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	-	-	-	1,018.50	-	1,018.50
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	4403010101.001	-	1,611,400.00	-	7,093,649.00	-	8,705,049.00

ข้อมูล ณ วันที่ 30/11/2563

อ. พงษ์

จ. นครราชสีมา

วันที่พิมพ์ : 4/12/2563 11:36

หน้า : 6/7

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	-	7,195,000.00	13,521,000.00	-	6,326,000.00
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	1,929,158.01	6,130.00	1,923,028.01	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	68,373.78	-	68,373.78	-
เงินเดือนแทนพิเศษของผู้ได้รับเงินเดือน	5101010109.001	-	-	18,200.00	-	18,200.00	-
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	-	-	3,500.00	-	3,500.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	-	-	45,960.00	-	45,960.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	-	-	1,657,377.13	44,270.00	1,613,107.13	-
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	-	-	136,741.30	-	136,741.30	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	449,780.56	-	449,780.56	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	16,889.00	-	16,889.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	13,100.00	-	57,100.00	-	70,200.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	-	-	600.00	-	600.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-	-	2,100.00	-	2,100.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	54,785.00	-	25,480.00	5,880.00	74,385.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	-	-	252,960.00	-	252,960.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	-	-	6,160.00	1,520.00	4,640.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	-	-	19,200.00	4,800.00	14,400.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-	-	16,470.00	3,550.00	12,920.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	79,642.00	-	35,085.00	-	114,727.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	-	-	5,850.00	4,000.00	1,850.00	-

ข้อมูล ณ วันที่ 30/11/2563

อ. พงษ์

จ. นครราชสีมา

วันที่พิมพ์ : 4/12/2563 11:36

หน้า : 7/7

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเช่าเพลิง	5104010110.001	-	-	49,434.44	-	49,434.44	-
ค่าจ้างแผนกบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	293,875.00	-	468,559.18	-	762,434.18	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	-	-	67,651.15	7,866.40	59,784.75	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	-	-	17,790.57	7,858.83	9,931.74	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	27,508.63	738.30	26,770.33	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	1,284.00	-	1,284.00	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	-	-	8,232.00	5,488.00	2,744.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	750.00	-	-	-	750.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	10,700.00	5,800.00	4,900.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	-	-	9,440.00	-	9,440.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	-	-	24,500.00	-	24,500.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,540,400.00	-	1,706,500.00	46,000.00	3,200,900.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	-	-	1,301,873.12	193,873.12	1,108,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการลงทุน - องค์การไม่หวังผลกำไร	5107020105.001	50,000.00	-	-	-	50,000.00	-
ดอกเบี้ยจ่าย - ในประเทศ (เงินกู้ระยะสั้น)	5201010102.001	-	-	5,367.30	-	5,367.30	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้สถานศึกษา	5210010121.003	-	-	300,000.00	-	300,000.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	20,744.32	-	287,269.82	11,021.50	296,992.44	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้หน่วยงานภายใต้สังกัดอื่น	5210010121.998	-	-	193,873.12	-	193,873.12	-
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	-	-	90,480.67	-	90,480.67	-
		161,541,032.09	161,541,032.09	103,009,269.86	103,009,269.86	184,037,073.76	184,037,073.76

(นางปัญจิตา ชุนอินทร์)

(นางสาวกานดา สุชาติวงศ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางสุนีย์ หาดทอง)

(นายธนวิวัฒน์ เทวเดช)

(นายประพัฒน์ วัชรศิริทอง)

เทศบาลตำบลชะมาย
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	(151,954.00)
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	1,358,863.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	62,761.57
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	15,970.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	325,647.62
เงินรับฝากประกันสังคม	17,156.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว	4,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	21,276.37
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	27.44
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	10,041.79
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด. 1	6,200.00
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน	
งบกลาง-เบี่ยงชีพรอคการ-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	49,600.00
งบกลาง-เบี่ยงชีพรอผู้สูงอายุ-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	705,900.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน-การกักตุนพาหนะและขนส่ง-โครงการจัดซื้อรถยนต์กระบะตอนเดียว ขับเคลื่อนสี่ล้อพร้อมติดตั้งอุปกรณ์ประจำรถ-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	34,000.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับเคหะและชุมชน-การกักตุนคอมพิวเตอร์-โครงการจัดซื้อคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊กสำหรับงานประมวลผล-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	200.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสร้างความเข้มแข็งของชุมชน-การกักตุนสำนักงาน-โครงการจัดซื้อเก้าอี้นั่งพลาสติก-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	12,000.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสร้างความเข้มแข็งของชุมชน-การกักตุนสำนักงาน-โครงการจัดซื้อการกักตุนโต๊ะพับแบบประสมทศหน้าขาว-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	6,000.00
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข-การกักตุนคอมพิวเตอร์-โครงการจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊กสำหรับงานประมวลผล-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	200.00
งานบริหารทั่วไป-การกักตุนสำนักงาน-โครงการจัดซื้อที่นั่งพักรอผู้โดยสารของสถานีขนส่งผู้โดยสาร อ. พงษ์-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	462,000.00
งาน ไฟฟ้าถนน-ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค-ปรับปรุงถนนพร้อมคูระบายน้ำสายบ้านนอก หมู่ที่ 2 ตำบลชะมาย-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	78,169.42
งาน ระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา-เงินเดือนพนักงาน-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	(342,849.42)

เทศบาลตำบลชะมาย

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ประจำเดือน พฤศจิกายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
๓๙,๒๕๑,๖๘๑.๐๐	ยอดยกมา		๔๔,๓๔๐,๔๖๙.๑๒
	รายรับ (หมายเหตุ ๑)		
๒๘,๘๕๒.๓๖	รายได้ภาษี	๔๔๐๑๐๑๐๐๐๐. ๐๐๐	๕,๔๒๓.๓๗
๒๓๑,๘๗๔.๐๐	รายได้ค่าธรรมเนียม	๔๔๐๑๐๓๐๐๐๐. ๐๐๐	๑๐๘,๑๐๓.๐๐
๔๐๔,๔๖๘.๐๐	รายได้ค่าปรับ	๔๔๐๑๐๔๐๐๐๐. ๐๐๐	๔๐๔,๔๖๘.๐๐
๑๓,๗๐๕.๐๐	รายได้ใบอนุญาต	๔๔๐๑๐๕๐๐๐๐. ๐๐๐	๒,๔๗๐.๐๐
๖๔๐.๙๕	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	๔๔๐๑๐๗๐๐๐๐. ๐๐๐	๖๔๐.๙๕
๘๒,๖๐๐.๐๐	รายได้อื่น	๔๔๐๑๑๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๘๒,๖๐๐.๐๐
๕,๓๗๑,๗๗๐.๘๑	รายได้ภาษีจัดสรร	๔๔๐๒๐๑๐๐๐๐. ๐๐๐	๒,๑๒๖,๕๙๐.๖๖
๑๕,๐๓๑,๐๔๙.๐๐	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	๔๔๐๓๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๑๓,๔๑๙,๖๔๙.๐๐
๒๑,๑๖๔,๙๖๐.๑๒	รวม		๑๖,๑๔๙,๙๔๔.๙๘
๑๔,๕๕๙,๙๕๐.๘๔	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	๑๑๐๒๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๑๔,๕๒๙,๖๖๘.๐๙
๒,๒๐๘,๔๘๐.๐๐	ครุภัณฑ์	๑๒๐๖๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๒,๒๐๘,๔๘๐.๐๐
๗,๑๙๕,๐๐๐.๐๐	งานระหว่างก่อสร้าง	๑๒๑๑๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๗,๑๙๕,๐๐๐.๐๐
๑๙,๓๔๘,๒๖๔.๗๕	เจ้าหนี้	๒๑๐๑๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๑๗,๔๒๔,๗๙๑.๒๖

เทศบาลตำบลชะมาย

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ประจำเดือน พฤศจิกายน

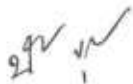
จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
๒๓๙,๓๔๘.๘๖	เจ้าหนี้อื่น	๒๑๐๑๐๒๐๐๐๐. ๐๐๐	๒๓๙,๓๔๘.๘๖
๖,๘๖๖,๒๔๖.๘๔	ค่าใช้จ่ายค้ำจาย	๒๑๐๒๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๖,๗๖๕,๘๐๙.๙๐
๖,๐๐๐.๐๐	รายได้รับล่วงหน้า	๒๑๐๓๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๖,๐๐๐.๐๐
๖๖,๐๑๘.๓๙	เงินรับฝาก	๒๑๑๑๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๖๖,๐๑๘.๓๙
๑,๕๕๓,๔๑๕.๐๐	เงินประกัน	๒๑๑๒๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๑,๕๒๙,๘๖๕.๐๐
๒,๘๕๗,๓๕๔.๓๔	เงินกู้ระยะยาว	๒๒๐๖๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๑,๕๒๘,๖๗๗.๑๗
๔,๐๐๐.๐๐	เงินรับฝาก - ระยะยาว	๒๒๐๗๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๒,๐๐๐.๐๐
๕๔,๙๐๔,๐๗๙.๐๒	รวม		๕๑,๑๙๕,๖๕๘.๖๗
๗๖,๐๖๙,๐๓๙.๑๔	รวมรายรับ		๖๗,๓๔๕,๖๐๓.๖๕
รายจ่าย (หมายเหตุ ๒)			
๔,๓๔๘,๔๗๙.๗๘	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	๕๑๐๑๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๔,๓๓๕,๓๗๙.๗๘
๓๒๗,๓๔๕.๐๐	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	๕๑๐๒๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๒๗๒,๕๖๐.๐๐
๓๑,๙๖๐.๐๐	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	๕๑๐๓๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๓๑,๙๖๐.๐๐
๑,๐๖๘,๕๕๐.๔๔	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	๕๑๐๔๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๖๙๔,๒๘๓.๔๔
๔,๓๕๘,๙๐๐.๐๐	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	๕๑๐๗๐๐๐๐๐๐. ๐๐๐	๒,๗๖๘,๕๐๐.๐๐

เทศบาลตำบลชะเมา
รายงานรับ - จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ประจำเดือน พฤศจิกายน

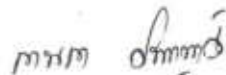
จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
๕,๓๖๗.๓๐	ต้นทุนการกู้ยืม	๕๒๐๑๐๐๐๐๐.๐๐๐	๕,๓๖๗.๓๐
๗๙๐,๘๖๕.๕๖	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	๕๒๑๐๐๐๐๐๐.๐๐๐	๗๗๐,๑๒๑.๒๔
๙๐,๔๘๐.๖๗	ค่าใช้จ่ายอื่น	๕๒๑๒๐๐๐๐๐.๐๐๐	๙๐,๔๘๐.๖๗
๑๑,๐๒๑,๙๔๘.๗๕	รวม		๘,๙๖๘,๖๕๒.๔๓
๑๔,๑๘๒,๖๑๔.๐๐	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	๑๑๐๒๐๐๐๐๐.๐๐๐	๑๔,๑๗๑,๐๔๔.๐๐
๒๔๐,๓๘๘.๐๐	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	๑๑๐๖๐๐๐๐๐.๐๐๐	๒๔๐,๓๘๘.๐๐
๒๓๙,๓๔๘.๘๖	เงินลงทุนระยะยาว	๑๒๐๓๐๐๐๐๐.๐๐๐	๒๓๙,๓๔๘.๘๖
๔,๔๑๖,๙๖๐.๐๐	ครุภัณฑ์	๑๒๐๖๐๐๐๐๐.๐๐๐	๔,๔๑๖,๙๖๐.๐๐
๑๕,๖๔๑,๐๓๙.๘๒	งานระหว่างก่อสร้าง	๑๒๑๑๐๐๐๐๐.๐๐๐	๑๔,๑๗๖,๓๖๒.๖๕
๑๒,๘๘๓,๐๖๗.๗๕	เจ้าหนี้	๒๑๐๑๐๐๐๐๐.๐๐๐	๑๒,๘๗๔,๐๖๗.๗๕
๖,๘๒๗,๒๒๘.๐๒	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	๒๑๐๒๐๐๐๐๐.๐๐๐	๖,๗๓๑,๑๒๔.๑๔
๓๒,๘๕๙.๐๐	เงินรับฝาก	๒๑๑๑๐๐๐๐๐.๐๐๐	๓๒,๘๕๙.๐๐
๑๙๔,๕๕๒.๐๐	เงินประกัน	๒๑๑๒๐๐๐๐๐.๐๐๐	๑๙๔,๕๕๒.๐๐
๑,๓๓๕,๗๖๕.๐๐	เงินประกัน - ระยะยาว	๒๒๐๘๐๐๐๐๐.๐๐๐	๑,๓๓๕,๗๖๕.๐๐
๕๕,๙๙๓,๘๒๒.๔๕	รวม		๕๕,๔๑๒,๔๗๑.๔๐
๖๗,๐๑๕,๗๗๑.๒๐	รวมรายจ่าย		๖๓,๓๘๑,๑๒๓.๘๓
๙,๐๕๓,๒๖๗.๙๔	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		๓,๙๖๔,๔๗๙.๘๒
๔๘,๓๐๔,๙๔๘.๙๔	ยอดยกไป		๔๘,๓๐๔,๙๔๘.๙๔

เทศบาลตำบลชะมาย
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา-วัสดุการศึกษา-เงินอุดหนุนทั่วไป-ระบุดูประสงค	3,400.00	
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัดรอการปรับปรุง	(856,440.00)	152,180.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
กองทุนหลักประกันสุขภาพ	43.00	
เงินรอคืนจังหวัด	1,500.00	
เงินอุดหนุนเพื่อสนับสนุนนิยยามผู้ประสบภัย	10,580.00	
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ การบัญชีกลางจ่ายแทนอปท.	1,600.00	
ประกันสัญญา	5,645.00	19,368.00
รวม		1,841,537.79



(นารบิ้นสิลา ชูอินทพร)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน



(นางสาวกานดา สุชาติพงศ์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ



(นางสุนัน เทพคง)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายธนวัฒน์ เทวเดช)
นายกเทศบาลตำบลชะมาย



(นายประพัฒน์ รัชต์ศิริทอง)
นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เทศบาลตำบลชะมาย

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายการรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000	13,006,000.00	762,140.31
หมวดภาษีอากร	411000	9,330,000.00	28,852.36
(1) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	-	284.63
(2) ภาษีป้าย	411003	2,800,000.00	22,248.00
(3) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	6,530,000.00	6,319.73
รวม		9,330,000.00	28,852.36
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	412000	2,096,000.00	650,047.00
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	412104	1,000.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	12,000.00	1,134.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	412107	1,350,000.00	205,810.00
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	412108	200,000.00	23,500.00
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	412128	6,000.00	610.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	3,000.00	820.00
(7) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	50,000.00	-
(8) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	300,000.00	404,468.00
(9) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	120,000.00	9,000.00
(10) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	412304	30,000.00	2,000.00
(11) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	3,000.00	280.00
(12) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	412308	1,000.00	125.00
(13) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	412399	20,000.00	2,300.00
รวม		2,096,000.00	650,047.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000	450,000.00	640.95
(1) ดอกเบี้ย	413003	450,000.00	640.95
รวม		450,000.00	640.95
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000	1,130,000.00	82,600.00
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	430,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	415999	700,000.00	82,600.00

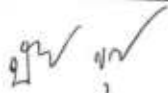
เทศบาลตำบลชะมาย

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

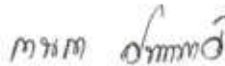
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

รวม	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	420000	1,130,000.00	82,600.00
หมวดภาษีจัดสรร	421000	43,624,000.00	5,371,770.81
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	421001	43,624,000.00	5,371,770.81
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	421002	750,000.00	-
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	421004	12,000,000.00	848,139.69
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	5,800,000.00	943,100.20
(5) ภาษีสรรพสามิต	421007	250,000.00	48,123.61
(6) ค่าภาคหลวงแร่	421012	12,000,000.00	2,193,369.32
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	350,000.00	-
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	264,000.00	11,765.49
(9) ภาษีจัดสรรอื่นๆ	421999	12,200,000.00	1,326,254.00
รวม		10,000.00	1,018.50
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000	43,624,000.00	5,371,770.81
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000	35,000,000.00	8,705,049.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	35,000,000.00	8,705,049.00
รวม		35,000,000.00	8,705,049.00
รวมทั้งสิ้น		91,630,000.00	14,838,960.12



(นางบันนิจิตา ชูอินทร์)

ผู้อำนวยการเงินและบัญชีชำนาญการ



(นางสาวกานดา สุชาติพงศ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ


(นางสุนีย์ เทพคง)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายธนวัฒน์ เทวเดช)

ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย



(นางประไพรัตน์ รัชศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย