



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลชะมาย

ที่ ๕๕๑๐๒/ ๑๐๖

วันที่ ๓ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำบัญชีและรายงานการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เรื่องเดิม

กองคลัง งานการเงินและบัญชี จัดทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองประจำเดือนทุก ๆ เดือน เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองประจำเดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ระเบียบและข้อกฎหมาย

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ

ข้อเสนอ

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง เห็นควรรายงานการจัดทำงบการเงินให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด และเห็นควรแจ้งกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เพื่อประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของหน่วยงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

กษม สิมศิริ
(นางสาวกานดา สุชาติพงศ์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ปช
(นายธนวัฒน์ เทวเดช)
ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย

(นางสุนีย์ เทพคง)
ผู้อำนวยการกองคลัง
นายประพัฒน์ รัชศรีทอง
นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย



ที่ นศ ๕๕๑๐๒/ ๒ ทว

สำนักงานเทศบาลตำบลชะมาย
๙๙/๙ ถนนหนองเหียง-คลองจิ่ง
หมู่ที่ ๖ ตำบลชะมาย อำเภอทุ่งสง
จังหวัดนครศรีธรรมราช ๘๐๑๑๐

๓ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำรายงานการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. งบทดลอง
๒. รายงานรับ-จ่ายเงินสด
๓. งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร
๔. กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่าย ตามงบประมาณ (จ่ายจากรายรับ)

เทศบาลตำบลชะมาย อำเภอทุ่งสง จังหวัดนครศรีธรรมราช ขอจัดส่งรายงานการเงิน
ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ชุด รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

กองคลัง /งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐-๗๕๔๖-๖๖๑๔

โทรสาร ๐-๗๕๔๖-๖๖๑๕

ปลัด ทด.....	
รองปลัด ทด.....	
หัวหน้ากอง.....	
หัวหน้างาน.....	๓๓/๓๓
พิมพ์/ทาน.....	

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	1,200.00	1,200.00	/	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,622,800.00	1,622,800.00	/	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (115-5-00268-7)	1101030101.001	-	-	50,800.00	50,800.00	/	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (815-6-01438-3)	1101030101.001	-	-	3,324,981.56	3,324,981.56	/	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (8156018311)	1101030101.001	-	-	2,841,852.00	2,841,852.00	/	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (1152817251)	1101030102.001	423,245.17	-	600.00	50,800.00	373,045.17	/
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (815-0-67891-3)	1101030102.001	123.06	-	14.81	-	137.87	/
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8151311436)	1101030102.001	18,782,032.76	-	14,848,392.53	6,800,601.58	26,829,823.71	/
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	465,380.00	-	688,160.00	1,153,540.00	/	-

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	6,560.00	-	77,560.00	35,720.00	48,400.00	/	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษี โรงเรือนและที่ดิน	1102050123.002	-	187,500.00	-	-	-	-	187,500.00
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุง ท้องที่	1102050123.003	-	56,961.87	-	-	-	-	56,961.87
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	10,965.97	-	-	-	-	10,965.97
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ บุคคลภายนอก	1102050123.999	-	63,620.00	-	-	-	-	63,620.00
รายได้เงินอุดหนุนค่ารับ	1102050193.001	-	-	5,390,000.00	5,390,000.00	/	-	-
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050194.001	375,000.00	-	-	-	375,000.00	/	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	61,600.35	-	-	2,059.30	59,541.05	/	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	138,079.53	-	-	1,256.89	136,822.64	/	-
ลูกหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	1102050194.999	298,200.00	-	-	-	298,200.00	/	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (030012767830)	1104010101.001	8,857,463.28	-	-	-	8,857,463.28	/	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (1154016706)	1104010101.001	4,999,283.04	-	2,716.98	-	5,002,000.02	/	-

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (702-21-000035-9)	1104010101.001	7,489,155.71	-	-	-	7,489,155.71	-
สินค้าเพื่อการบริจาด	1105010103.002	47,638.00	-	-	-	47,638.00	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	2,661,553.79	-	-	-	2,661,553.79	-
ที่ดิน	1204010101.001	7,549,700.00	-	-	-	7,549,700.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	20,577,094.83	-	-	-	20,577,094.83	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	4,187,561.51	-	-	-	4,187,561.51
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	1,296,500.00	-	-	-	1,296,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์ อื่น	1205030103.001	-	947,130.33	-	-	-	947,130.33
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1,884,000.00	-	-	-	1,884,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	676,595.81	-	-	-	676,595.81
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	224,600.00	-	-	-	224,600.00	-
พัสดุครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010102.001	199,000.00	-	-	-	199,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	112,654.42	-	-	-	112,654.42
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	7,255,260.00	-	-	-	7,255,260.00	-
พัสดุครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020102.001	42,900.00	-	-	-	42,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะ และขนส่ง	1206020103.001	-	1,306,279.16	-	-	-	1,306,279.16

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	333,100.00	-	-	-	333,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	123,645.70	-	-	-	123,645.70
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	108,500.00	-	-	-	108,500.00	-
พักครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040102.001	23,500.00	-	-	-	23,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	45,455.21	-	-	-	45,455.21
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	21,000.00	-	-	-	21,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	11,200.00	-	-	-	11,200.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	1,160,600.00	-	-	-	1,160,600.00	-
พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100102.001	-	-	134,000.00	-	134,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	331,053.05	-	-	-	331,053.05
พักครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120102.001	-	-	47,250.00	47,250.00	-	-
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	578,000.00	-	-	-	578,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	399,256.32	-	-	-	399,256.32
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	319,000.00	-	-	-	319,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	25,400.67	-	-	-	25,400.67
ถนน	1208010101.001	78,878,470.14	-	-	-	78,878,470.14	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	36,762,181.39	-	-	-	36,762,181.39

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	20,004,162.65	-	-	-	20,004,162.65	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	1,329,238.58	256.44	-	-	1,328,982.14
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	4,697,500.00	-	5,390,000.00	-	10,087,500.00	-
เจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	359,641.80	359,641.80	-	-	-
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	199,675.73	1,125,994.96	6,540,982.45	-	5,614,663.22
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	566,752.94	1,412,494.45	2,120,553.51	-	1,274,812.00
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	642.00	8,642.00	8,000.00	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	2,585.50	2,585.50	3,522.39	-	3,522.39
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	266.79	266.79	136.84	-	136.84
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	26,542.83	26,542.83	2,436.00	-	2,436.00
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	3,190.00	9,512,929.73	9,510,079.96	-	340.23
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	-	134,000.00	-	134,000.00	-
เงินกู้ยืมทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล - ระยะสั้น	2110010202.005	-	652,955.53	150,009.32	-	-	502,946.21
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	50.00	43,073.00	43,023.00	-	-

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	5,100.00	1,947,896.66	1,942,796.66	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษี บำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	63,180.69	-	216.82	-	63,397.51
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น กองทุน หลักประกันสุขภาพ	2111020199.999	-	43.00	35,187.00	35,187.00	-	43.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการให้ ความช่วยเหลือบรรเทาภาระค่าใช้จ่าย ด้านการศึกษาในช่วงการแพร่ระบาดของ โรคโควิด 19 ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น สำหรับ อปท. ที่มี สถานศึกษา (ศพด.) ในสังกัด	2111020199.999	-	370,000.00	990,000.00	620,000.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรอคืนจังหวัด	2111020199.999	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินสนับสนุน ศูนย์บริการคนพิการทั่วไป	2111020199.999	-	123.06	-	-	-	123.06
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินอุดหนุน เพื่อสนับสนุนเยียวยาผู้ประสบอุทกภัย	2111020199.999	-	10,580.00	-	-	-	10,580.00

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ กรมบัญชีกลางจ่ายแทน อปท.	2111020199.999	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ประกันสัญญา	2111020199.999	-	5,645.00	-	-	-	5,645.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	902,824.00	76,350.00	2,363.00	-	828,837.00
เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล - ระยะยาว	2206010202.005	-	4,981,743.15	-	150,009.32	-	5,131,752.47
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจ ชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	325,647.62	-	-	-	325,647.62
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินรอคืน จังหวัด	2207020102.999	-	20,500.00	-	-	-	20,500.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	173,730.00	-	27,950.00	-	201,680.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	111,709,063.50	-	256.44	-	111,709,319.94
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	17,758,523.18	-	-	-	17,758,523.18
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	290.71	-	2,059.30	-	2,350.01
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	27,237.00	-	58,794.00	-	86,031.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	14,984.26	-	472.22	-	15,456.48

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	5,356.00	-	928.00	-	6,284.00/
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	341,360.00	-	167,210.00	-	508,570.00/
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	4401030107.001	-	49,375.00	-	20,500.00	-	69,875.00/
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	1,420.00	-	290.00	-	1,710.00/
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-	1,000.00	-	500.00	-	1,500.00/
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	130.00	-	40.00	-	170.00/
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	514.80	-	-	-	514.80/
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	-	500.00	-	-	-	500.00/
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	2,720.00	-	1,320.00	-	4,040.00/

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณา โดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	-	-	-	20.00	-	20.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-	16,700.00	-	-	-	16,700.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	25,431.35	-	-	50,972.09	-	25,540.74
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	32,951.04	-	-	2,716.98	30,234.06	-
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	6,979.00	-	3,200.00	-	10,179.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	174,230.57	-	55,074.75	-	229,305.32
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนด แผนฯ	4402010102.001	-	2,933,364.09	-	1,045,774.17	-	3,979,138.26
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรร รายได้ฯ	4402010104.001	-	1,508,226.50	-	696,822.25	-	2,205,048.75
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	2,478,829.68	-	1,004,823.55	-	3,483,653.23
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	97,239.04	-	-	-	97,239.04
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	21,449.67	-	-	-	21,449.67
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและ นิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	3,293,554.00	1,736,868.50	3,470,293.50	-	5,026,979.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-	500.00	-	-	-	500.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	-	601.40	-	3,443.50	-	4,044.90
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	10,576,725.00	-	4,464,652.00	-	15,041,377.00

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

รายได้เงินอุดหนุนเพื่อเป็นเงินรางวัล สำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มี การบริหารจัดการที่ดี	4403010102.001	-	-	-	134,000.00	-	134,000.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	4,697,500.00	-	5,390,000.00	-	10,087,500.00
เงินเดือน	5101010101.001	3,210,515.74	-	3,212,016.13	2,141,277.42	4,281,254.45	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	117,180.65	-	112,229.04	74,819.36	154,590.33	-
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	20,580.00	-	-	-	20,580.00	-
เงินตอบแทนพิเศษของผู้ได้รับเงินเพิ่มขึ้น	5101010109.001	54,600.00	-	54,600.00	36,400.00	72,800.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	75,750.00	-	75,750.00	50,500.00	101,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	712,080.00	-	474,720.00	237,360.00	949,440.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	2,458,846.93	-	2,496,360.00	1,664,240.00	3,290,966.93	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	83,563.00	-	63,143.00	21,120.00	125,586.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	98,909.68	-	38,100.00	-	137,009.68	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	900.00	-	25,287.09	16,858.06	9,329.03	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	1,331,609.40	-	-	-	1,331,609.40	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	5,020.94	-	20,120.00	-	25,140.94	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	37,900.00	-	24,736.00	-	62,636.00	-
บำนาญปกติ	5101040102.001	98,036.40	-	32,678.80	-	130,715.20	-

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	13,700.00	-	43,020.23	9,020.23	47,700.00	/	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	2,160.00	-	-	-	2,160.00	/	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	9,000.00	-	3,120.00	-	12,120.00	/	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	8,486.03	-	14,920.46	9,020.23	14,386.26	/	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	629,967.90	-	37,509.00	-	667,476.90	/	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	975,056.02	-	52,010.00	7,190.00	1,019,876.02	/	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	302,304.04	-	172,821.45	-	475,125.49	/	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	1,112,063.49	-	584,100.00	368,450.00	1,327,713.49	/	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	111,241.93	-	31,746.37	-	142,988.30	/	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	8,536.77	-	9,408.72	4,953.67	12,991.82	/	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	26,545.63	-	13,272.28	-	39,817.91	/	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	3,167.20	-	738.30	-	3,905.50	/	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	4,391.00	-	-	-	4,391.00	/	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	2,745.29	-	-	-	2,745.29	/	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	-	-	47,250.00	-	47,250.00	/	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	4,240.00	-	2,800.00	1,050.00	5,990.00	/	-
ค่าเช่าอสังหาริมทรัพย์ - หน่วยงานภาครัฐ	5104030209.001	9,534.25	-	-	-	9,534.25	/	-

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

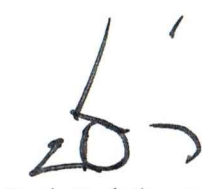
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	18,232.00	-	-	-	18,232.00	/	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	812.50	-	812.50	-	1,625.00	/	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	187,563.00	-	177,849.00	118,566.00	246,846.00	/	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	2,764,708.40	-	1,407,000.00	6,825.00	4,164,883.40	/	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	750.00	-	-	-	750.00	/	-
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของ รัฐบาล	5107010113.001	140,700.00	-	3,900.00	-	144,600.00	/	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	5,009,100.00	-	1,733,700.00	-	6,742,800.00	/	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	3,220.00	-	-	-	3,220.00	/	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไป โอนให้สถานธนาบาล	5210010121.001	-	-	30,000.00	30,000.00	-	/	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไป โอนให้สถานีขนส่งหรือกิจการท่าเรือ	5210010121.003	300,000.00	-	300,000.00	-	600,000.00	/	-

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไป โอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,123,315.68	-	903,685.77	510,540.00	1,516,461.45	/	-
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	5212010199.005	75,974.46	-	-	-	75,974.46	/	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	-	-	30,000.00	-	30,000.00	/	-
รวม		210,969,593.03	210,969,593.03	64,212,471.00	64,212,471.00	231,094,125.42		231,094,125.42


(นางสุนีย์ เทพคง)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายธวัชรัตน์ เทวเดช)
ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย


(นายประพัฒน์ รักษ์ศรีทอง)
นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เทศบาลตำบลชะมาย

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน มกราคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
39,783,900.87	ยอดยกมา		40,551,303.02
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
103,837.49	รายได้ภาษี	4401010000.000	61,325.52
539,709.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	147,628.00
514.80	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	-
21,260.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	1,340.00
54,192.38	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	53,689.07
109,579.00	รายได้อื่น	4401100000.000	3,200.00
15,047,358.17	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	4,539,363.22
25,262,877.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	9,988,652.00
41,139,327.84	รวม		14,795,197.81
12,642,190.36	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	6,546,856.19
47,638.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
468,193.70	เงินลงทุนระยะยาว	1203000000.000	-
132,020.40	ครุภัณฑ์	1206000000.000	47,250.00
459,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	-
17,127,975.24	เจ้าหนี้	2101000000.000	6,540,982.45
7,088,313.44	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	2,128,553.51
27,109,750.61	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	9,516,175.19
6,405,192.50	เงินรับฝาก	2111000000.000	2,641,223.48
253,799.00	เงินประกัน	2112000000.000	2,363.00
150,009.32	เงินกู้ระยะยาว	2206000000.000	150,009.32
43,500.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	27,950.00
30,776.25	เงินสะสม	3102010101.001	256.44
71,958,358.82	รวม		27,601,619.58
113,097,686.66	รวมรายรับ		42,396,817.39

เทศบาลตำบลชะมาย

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน มกราคม

	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
10,934,483.02	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	2,446,448.22
47,700.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	34,000.00
28,666.26	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	9,020.23
3,745,116.52	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	570,824.95
11,053,033.40	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	3,137,775.00
3,220.00	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ	5205000000.000	-
2,140,731.64	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	693,145.77
105,974.46	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	30,000.00
28,058,925.30	รวม		6,921,214.17
12,548,318.35	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	6,078,160.00
95,276.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
934,235.04	เงินลงทุนระยะยาว	1203000000.000	-
531,420.40	ครุภัณฑ์	1206000000.000	181,250.00
256.44	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	256.44
10,546,500.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	5,390,000.00
11,581,612.02	เจ้าหนี้	2101000000.000	1,485,636.76
5,813,501.44	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	1,421,136.45
27,158,472.26	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	9,542,324.85
134,000.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	134,000.00
150,009.32	เงินกู้ระยะสั้น	2110000000.000	150,009.32
6,405,677.20	เงินรับฝาก	2111000000.000	3,016,156.66
371,758.00	เงินประกัน	2112000000.000	76,350.00
76,271,036.47	รวม		27,475,280.48
104,329,961.77	รวมรายจ่าย		34,396,494.65
8,767,724.89	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		8,000,322.74
48,551,625.76	ยอดยกไป		48,551,625.76

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามกรอบบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบาย

(นางสุนีย์ เทพคง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายธนวัฒน์ เทวเดช)

ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย

(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เทศบาลตำบลชะมาย
รายงานกระทบบยอดเงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
ณ วันที่ 01 กุมภาพันธ์ 2565

รายการ			จำนวนเงิน
ยอดยกมา ณ 1 มกราคม 2565			325,647.62
รับ	เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน (รวมค่าปรับผิวน้ำ)	-	
	ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	-	
	เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน(ตามรายการใบผ่านบัญชีทั่วไป)	-	-
จ่าย	คืนเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	
	เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน(ตามรายการใบผ่านบัญชีทั่วไป)	-	-
ยอดคงเหลือ			325,647.62

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	4401010101.001	-
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	2,350.01
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	86,031.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	15,456.48
รวม รายได้ภาษี		103,837.49
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	6,284.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	460,170.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	4401030107.001	69,875.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	1,710.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	1,500.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	170.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		539,709.00
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	514.80
รวม รายได้ค่าปรับ		514.80
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	500.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	4,040.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	20.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	16,700.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		21,260.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	50,972.09
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	3,220.29
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		54,192.38

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

รายได้อื่น		
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	109,579.00
รวม รายได้อื่น		109,579.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	229,305.32
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	3,979,138.26
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	2,205,048.75
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	3,483,653.23
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	97,239.04
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	21,449.67
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	5,026,979.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	500.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	4,044.90
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		15,047,358.17
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	15,041,377.00
รายได้เงินอุดหนุนเพื่อเป็นเงินรางวัลสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีการบริหารจัดการที่ดี	4403010102.001	134,000.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	10,087,500.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		25,262,877.00
รวมทั้งสิ้น		41,139,327.84

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

(นางสนัญ เทพคง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายธนวัฒน์ เทวเดช)

ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย

(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย