



บันทึกข้อความ

กองบริหารและแผนงาน
ที่ 141
วันที่ 20.พ.ค. 63
เรื่อง 10.14 ก.

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลชะมาย

ที่ ๕๕๑๐๒/ ทค.๒

วันที่ ๓ เมษายน 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.๒๕๔๘ (ฉบับที่๔) พ.ศ.๒๕๖๑ จึงขอรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองประจำเดือนมีนาคม พ.ศ.๒๕๖๓

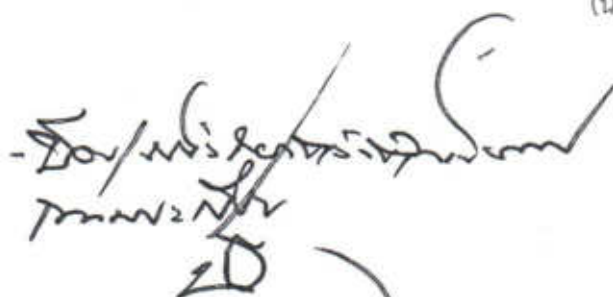
ระเบียบและข้อกฎหมาย

อาศัยระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ (ฉบับที่๓) พ.ศ.๒๕๔๘ (ฉบับที่๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบล ให้ส่งนายอำเภอ

ข้อเสนอ

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง เห็นควรรายงานการจัดทำงบการเงินให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด และเห็นควรแจ้งกองวิชาการและแผนงาน เพื่อประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของหน่วยงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย


(นางสาวประทุม สุวรรณรัตน์)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสมิทธิ์ เทพคง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุทธิพร รสมาลี)

ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย



ที่ นศ ๕๕๑๐๒/ ๕๒๖

สำนักงานเทศบาลตำบลชะมาย
๔๔/๔ ถนนหนองเหียง - คลองจิ่ง
หมู่ที่ 6 ตำบลชะมาย อำเภอกู่ซ่ง
จังหวัดนครศรีฯ ๘๐๑๑๐

๗ เมษายน ๒๕๖๓

เรื่อง การจัดทำรายงานการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

สิ่งที่ส่งมาด้วย

๑. จบทดลอง
๒. รายงานรับ-จ่ายเงินสด
๓. จบทะขุดเงินฝากธนาคาร
๔. กระดาษทำการกระขุดรายจ่าย ตามงบประมาณ (จ่ายจากรายรับ)

ด้วยเทศบาลตำบลชะมาย อำเภอกู่ซ่ง จังหวัดนครศรีธรรมราช ขอจัดส่งการจัดทำ
รายงานการเงินประจำเดือนมีนาคม ๒๕๖๓ จำนวน ๑ ชุด รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)
นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

กองคลัง / งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐-๗๕๔๖-๖๖๑๔

โทรสาร ๐-๗๕๔๖-๖๖๑๕

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (1152817251)	11012001	834,328.33	-	60,450.00	58,000.00	836,778.33	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (815-0-67891-3)	11012001	145.28	-	100,000.00	-	100,145.28	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (8151311436)	11012001	19,023,374.87	-	4,645,058.24	6,215,981.40	17,452,451.71	-
เงินฝาก-ประจำ (030012767830)	11012002	8,715,275.97	-	-	-	8,715,275.97	-
เงินฝาก-ประจำ (1154016706)	11012002	4,958,730.67	-	-	-	4,958,730.67	-
เงินฝาก-ประจำ (702-21-000035-9)	11012002	7,326,824.60	-	-	-	7,326,824.60	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (115-5-00268-7)	11012003	-	-	58,000.00	58,000.00	-	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (8156018311)	11012003	-	-	4,145,583.40	4,145,583.40	-	-
เงินฝากกระแสรายวัน	11020000	-	-	1,464,600.00	1,464,600.00	-	-
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	1,956,163.59	-	-	-	1,956,163.59	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	17,180.00	-	5,900.00	8,460.00	14,620.00	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	2,244,000.00	-	-	-	2,244,000.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน /	11043001	475,914.00	-	-	-	475,914.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ /	11043002	69,842.65	-	-	6.65	69,836.00	-
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	318,100.00	-	-	-	318,100.00	-
ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	69,640.50	-	-	5,000.00	64,640.50	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	6,003,609.25	6,003,609.25	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	13,208,751.81	2,300,800.00	-	-	10,907,951.81
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	25,238.01	25,238.01	30,363.33	-	30,363.33
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	62,340.39	-	0.45	-	62,340.84

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	1,407,419.00	-	15,042.00	-	1,422,461.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	-	42,772.00	42,772.00	-	-
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	156,030.00	-	-	-	156,030.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	-	6,500.00	6,500.00	-	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	325,647.62	-	-	-	325,647.62
เงินรับฝากอื่น ๆ กองทุนหลักประกันสุขภาพ	21040099	-	43.00	-	-	-	43.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินรอคืนจังหวัด	21040099	-	57,600.00	-	-	-	57,600.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินสนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้อชุดหมวกดับเพลิงพร้อมไม้ข้อความ	21040099	-	10,000.00	-	-	-	10,000.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินสนับสนุนศูนย์บริการคนพิการทั่วไป	21040099	-	145.28	-	100,000.00	-	100,145.28
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินอุดหนุนเพื่อสนับสนุนขยายยาผู้ประสบอุทกภัย	21040099	-	10,580.00	-	-	-	10,580.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ กรมบัญชีกลางจ่ายแทนอปท.	21040099	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00
เงินรับฝากอื่น ๆ ประกันสัญญา	21040099	-	5,645.00	-	-	-	5,645.00
เงินสะสม	31000000	-	11,841,413.09	-	6,809.89	-	11,848,222.98
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	13,105,621.34	-	-	-	13,105,621.34
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	163,890.00	-	-	-	163,890.00
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	3,375.40	-	1.90	-	3,377.30
ภาษีป้าย	41100003	-	523,364.00	-	756,869.20	-	1,280,233.20
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	7,670.00	-	2,045.00	-	9,715.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	516,630.00	-	106,160.00	-	622,790.00
ค่าธรรมเนียมเก็บขนมูลฝอยหรือสิ่งปฏิกูล	41210009	-	61,250.00	-	11,500.00	-	72,750.00

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	1,970.00	-	320.00	-	2,290.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	17,570.00	-	130.00	-	17,700.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	105,994.00	-	102,510.00	-	208,504.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	59,500.00	-	9,300.00	-	68,800.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	12,800.00	-	1,300.00	-	14,100.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	1,440.00	-	120.00	-	1,560.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	255.00	-	80.00	-	335.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	95,601.62	-	-	-	95,601.62
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	54,000.00	-	8,000.00	-	62,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	182,700.00	10.00	59,160.00	-	241,850.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	222,394.01	-	114,288.47	-	336,682.48
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	3,722,777.94	-	990,738.82	-	4,713,516.76
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	2,617,490.21	-	322,942.78	-	2,940,432.99
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	45,876.68	-	-	-	45,876.68
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	5,053,801.91	-	897,246.46	-	5,951,048.37
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	86,741.14	-	17,466.92	-	104,208.06
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	105,304.00	-	-	-	105,304.00
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	4,466,093.00	-	1,018,957.00	-	5,485,050.00

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	-	7,372.00	-	203.70	-	7,575.70
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	15,395,829.38	-	1,537,000.00	-	16,932,829.38
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	-	-	47,259.00	-	47,259.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	324,632.00	-	-	-	324,632.00
งบกลาง	51100000	9,731,477.01	-	1,573,372.00	1,300.00	11,303,549.01	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,175,000.00	-	235,000.00	-	1,410,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	9,745,123.47	-	1,969,800.00	-	11,714,923.47	-
ค่าตอบแทน	53100000	282,999.00	-	205,940.00	-	488,939.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	2,981,510.30	-	417,370.00	-	3,398,880.30	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,093,430.53	-	638,667.46	-	1,732,097.99	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	269,056.06	-	74,851.77	-	343,907.83	-
ค่าเช่าพื้นที่	54100000	77,600.00	-	52,500.00	-	130,100.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	2,714,680.00	-	374,485.49	234,880.00	2,854,285.49	-
รวม		74,080,396.83	74,080,396.83	24,400,507.62	24,400,507.62	77,910,163.74	77,910,163.74

(นางวิจิตรวาทน์ สุวรรณนคร)

(นางปัทมพิศา ขุนอินทร์)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(นางสุวิภา เทพสง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

นายสุทธพพร รสมาลี
อดีตเทศบาลตำบลชะมาย

(นายประพัฒน์ รัตนศรีทอง)
นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มีนาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
			42,681,550.94	ยอดยกมา		40,858,679.72
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
8,650,000.00	0.00	8,650,000.00	1,447,500.50	หมวดภาษีอากร	41100000	756,871.10
2,390,000.00	0.00	2,390,000.00	1,024,544.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	233,465.00
400,000.00	0.00	400,000.00	95,601.62	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
900,000.00	0.00	900,000.00	303,850.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	67,150.00
42,860,000.00	0.00	42,860,000.00	19,689,695.04	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	3,361,844.15
34,800,000.00	0.00	34,800,000.00	16,932,829.38	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,537,000.00
90,000,000.00	0.00	90,000,000.00	39,494,020.54	รวม		5,956,330.25
0.00	23,133,163.00	23,133,163.00	371,891.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	47,259.00
90,000,000.00	23,133,163.00	113,133,163.00	39,865,911.54	รวม		6,003,589.25
0.00	0.00	0.00	4,383,700.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	1,464,600.00
0.00	0.00	0.00	165,766.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	8,460.00
0.00	0.00	0.00	351,000.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	984,875.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	0.00
0.00	0.00	0.00	4,067.74	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	6.65
0.00	0.00	0.00	1,507.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	0.00
0.00	0.00	0.00	20,000.00	ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	5,000.00
0.00	0.00	0.00	40,365.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	133,275.11	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	30,363.33
0.00	0.00	0.00	395.98	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	0.45
0.00	0.00	0.00	386,806.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	15,042.00
0.00	0.00	0.00	256,983.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	42,772.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มีนาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	40,365.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	25,100.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	6,500.00
0.00	0.00	0.00	174,344.78	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	100,000.00
0.00	0.00	0.00	122,893.55	เงินสะสม	31000000	6,809.89
0.00	0.00	0.00	7,091,444.16	รวม		1,679,554.32
90,000,000.00	23,133,163.00	113,133,163.00	46,957,355.70	รวมรายรับ		7,683,143.57
				รายจ่าย		
18,881,400.00	0.00	18,881,400.00	11,303,549.01	งบกลาง	51100000	1,572,072.00
3,072,000.00	0.00	3,072,000.00	1,410,000.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	235,000.00
26,250,700.00	0.00	26,250,700.00	11,714,923.47	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,969,800.00
1,282,000.00	0.00	1,282,000.00	488,939.00	ค่าตอบแทน	53100000	205,940.00
11,655,290.00	0.00	11,655,290.00	3,398,880.30	ค่าใช้สอย	53200000	417,370.00
6,534,510.00	47,259.00	6,581,769.00	1,732,097.99	ค่าวัสดุ	53300000	638,667.46
1,179,500.00	0.00	1,179,500.00	343,907.83	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	74,851.77
4,904,100.00	0.00	4,904,100.00	130,100.00	ค่าอุปกรณ์	54100000	52,500.00
9,426,000.00	22,169,000.00	31,595,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
6,814,500.00	916,904.00	7,731,404.00	2,854,285.49	เงินอุดหนุน	56100000	139,605.49
90,000,000.00	23,133,163.00	113,133,163.00	33,376,683.09	รวม		5,305,806.72
0.00	0.00	0.00	4,383,700.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	1,464,600.00
0.00	0.00	0.00	335,704.29	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	180,386.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	5,900.00
0.00	0.00	0.00	10,548.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	0.00
0.00	0.00	0.00	133.74	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มีนาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	84,640.50	ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	0.00
0.00	0.00	0.00	40,365.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	9,110,225.95	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	2,300,800.00
0.00	0.00	0.00	164,918.28	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	25,238.01
0.00	0.00	0.00	11.02	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	0.00
0.00	0.00	0.00	456,093.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	256,983.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	42,772.00
0.00	0.00	0.00	40,365.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	25,100.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	6,500.00
0.00	0.00	0.00	7.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	71,109.21	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	1,711,727.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	16,872,016.99	รวม		3,845,810.01
90,000,000.00	23,133,163.00	113,133,163.00	50,248,700.08	รวมรายจ่าย		9,151,616.73
0.00	0.00	0.00	-3,291,344.38	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-1,468,473.16
			39,390,206.56	ยอดยกไป		39,390,206.56

เหตุ:

การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนที่ได้รับ

(นางวิจิราภรณ์ สุวรรณเศรษฐ์)

(นางปัทมา ชื่นอินทร์)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี(นางสุนิษา เทพกิจ)
ผู้อำนวยการกองคลังนายสุทธพ รมมาลี
เลขาธิการสภาเทศบาลตำบลชะมาย(นายประจักษ์ วัลย์ศิริทอง)
นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เทศบาลตำบลชะมาย
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		62,340.84
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		325,647.62
เงินรับฝากประกันสัญญา		1,422,461.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		30,363.33
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพคนพิการ-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	24,800.00	
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	410,900.00	
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	3,500.00	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการรักษาความสงบภายใน-ศรภักดิ์ยานพาหนะและขนส่ง-โครงการจัดซื้อรถยนต์กระบะตอนเดียว ขับเคลื่อนสี่ล้อพร้อมติดตั้งอุปกรณ์ประจำรถ-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	17,000.00	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับทะเลและชุมชน-ศรภักดิ์คอมพิวเตอร์-โครงการจัดซื้อคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊กสำหรับงานประมวลผล-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	100.00	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสร้างความเข้มแข็งของชุมชน-ศรภักดิ์สำนักงาน-โครงการจัดซื้อเก้าอี้นั่งพลาสติก-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	6,000.00	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสร้างความเข้มแข็งของชุมชน-ศรภักดิ์สำนักงาน-โครงการจัดซื้อศรภักดิ์โต๊ะขาพับอเนกประสงค์หน้าขาว-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	3,000.00	
งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข-ศรภักดิ์คอมพิวเตอร์-โครงการจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊กสำหรับงานประมวลผล-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	100.00	
งานบริหารทั่วไป-ศรภักดิ์สำนักงาน-โครงการจัดซื้อที่นั่งพักรอผู้โดยสารของสถานีขนส่งผู้โดยสาร อ.ทุ่งสง-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	231,000.00	
งานไฟฟ้าถนน-ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค-ปรับปรุงถนนพร้อมคูระบายน้ำสายบ้านนาออก หมู่ที่ 2 ตำบลชะมาย-เงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	39,084.71	
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา-เงินเดือนพนักงาน-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	(125,834.71)	
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา-วัสดุการศึกษา-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	3,400.00	
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัดรอการปรับปรุง	(457,020.00)	156,030.00
เงินรับฝากอื่น ๆ		
กองทุนหลักประกันสุขภาพ	43.00	

เทศบาลตำบลชะมาย
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

เงินรอคืนจังหวัด	57,600.00	
เงินสนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้อชุดหมวกดับเพลิง พร้อมปั๊มฉีดความ	10,000.00	
เงินสนับสนุนศูนย์บริการคนพิการทั่วไป	100,145.28	
เงินอุดหนุนเพื่อสนับสนุนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	10,580.00	
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ กรมบัญชีกลางจ่ายแทน อปท.	1,600.00	
ประกันสัญญา	5,645.00	185,613.28
รวม		<u>2,182,456.07</u>

(นางวิจิตรภรณ์ จุฑาพรรณ)

(นางสาววิภาดา จุฑาพรรณ)
เจ้าพนักงานบัญชี

(นางสุวิทย์ เทพคง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

นายสุเทพ รสมาลี
เกิดเทศบาลตำบลชะมาย

นายประวิทย์ ชื่นศิริทอง
นายอรรถพร สอนศรี

เทศบาลตำบลชะมาย
รายรับจริงประกอบรายการรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	12,340,000.00	2,871,496.12
หมวดภาษีอากร	41100000	8,650,000.00	1,447,500.50
(4) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	5,850,000.00	-
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	163,890.00
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	3,377.30
(3) ภาษีป้าย	41100003	2,800,000.00	1,280,233.20
รวม		8,650,000.00	1,447,500.50
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	2,390,000.00	1,024,544.00
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005	1,000.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	14,000.00	9,715.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	1,400,000.00	622,790.00
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บขนของจากระหรือสิ่งปฏิกูล	41210009	200,000.00	72,750.00
(5) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	4,000.00
(6) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	6,000.00	2,290.00
(7) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	5,000.00	17,700.00
(8) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	140,000.00	-
(9) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	450,000.00	208,504.00
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	120,000.00	68,800.00
(11) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	30,000.00	14,100.00
(12) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	3,000.00	1,560.00
(13) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	1,000.00	335.00
(14) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	20,000.00	2,000.00
รวม		2,390,000.00	1,024,544.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	400,000.00	95,601.62
(1) ดอกเบี้ย	41300003	400,000.00	95,601.62
รวม		400,000.00	95,601.62
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	900,000.00	303,850.00
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	300,000.00	62,000.00
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	600,000.00	241,850.00
รวม		900,000.00	303,850.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	42,860,000.00	19,689,695.04
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	42,860,000.00	19,689,695.04
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	800,000.00	336,682.48
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	11,500,000.00	4,713,516.76
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	6,000,000.00	2,940,432.99
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	250,000.00	45,876.68

เทศบาลตำบลชะมาย

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายमानรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	11,240,000.00	5,951,048.37
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	280,000.00	104,208.06
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	280,000.00	105,304.00
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	12,500,000.00	5,485,050.00
(9) ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	10,000.00	7,575.70
รวม		42,860,000.00	19,689,595.04
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	34,800,000.00	16,932,829.38
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	34,800,000.00	16,932,829.38
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	34,800,000.00	16,932,829.38
รวม		34,800,000.00	16,932,829.38
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์	44000000	23,133,163.00	371,891.00
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	23,133,163.00	371,891.00
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	22,216,259.00	47,259.00
(2) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	916,904.00	324,632.00
รวม		23,133,163.00	371,891.00
รวมทั้งสิ้น		113,133,163.00	39,865,911.54

(นางวัชรภรณ์ สุวรรณนคร)

(นายอรรถวิทย์ จุฬิน)

(นางสุวิเชียร เทพคง)

นายสุเทพพร รสชาติ
เลขาธิการเทศบาลตำบลชะมาย

(นายอรรถวิทย์ จุฬิน)