



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลชะมาย

ที่ ๕๕๑๐๒/๑๓๓๐

วันที่ ๒ ธันวาคม 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 พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

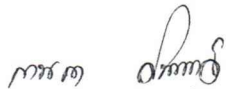
ระเบียบและข้อกฎหมาย

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 ๔๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ

ข้อเสนอ

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง เห็นควรรายงานการจัดทำงบการเงินให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด และเห็นควรแจ้งกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เพื่อประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของหน่วยงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



(นางสาวกานดา สุชาติพงศ์)

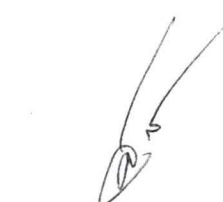
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ



(นายญาณวุฒิ เครือยศ)

รองปลัดเทศบาล รักษาการนายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย


(นางสุนีย์ เทพคง)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

สำเนาฉบับ



ที่ นศ. ๕๕๑๐๒/ ๒๘/๖๑

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

๒ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำรายงานการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
๑. งบทดลอง
 ๒. รายงานรับ-จ่ายเงินสด
 ๓. งบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร
 ๔. กระดาษทำการกระทบบยอดรายจ่าย ตามงบประมาณ (จ่ายจากรายรับ)

เทศบาลตำบลชะมาย อำเภอทุ่งสง จังหวัดนครศรีธรรมราช ขอจัดส่งรายงานการเงิน
ประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ชุด รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายประพัฒน์ รัชศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

กองคลัง / งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐-๗๕๔๖-๖๖๑๔

โทรสาร ๐-๗๕๔๖-๖๖๑๕

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

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	14,000.00	-	1,666,600.00	1,666,600.00	14,000.00	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (115-5-00268-7)	1101030101.001	-	-	44,900.00	44,900.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (815-6-01438-3)	1101030101.001	-	-	4,141,523.39	4,141,523.39	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (8156018311)	1101030101.001	-	-	3,110,729.00	3,110,729.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (1152817251)	1101030102.001	231,699.83	-	-	44,900.00	186,799.83	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (815-0-67891-3)	1101030102.001	152.87	-	-	-	152.87	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8151311436)	1101030102.001	22,924,034.25	-	7,363,396.22	5,883,307.54	24,404,122.93	-
เงินฝากไม่มีรายตัว (1154016706)	1101030199.001	5,011,388.81	-	404.16	-	5,011,792.97	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	14,586.00	-	233,366.00	150,986.00	96,966.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	75,090.00	-	19,100.00	38,000.00	56,190.00	-
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050123.002	-	187,500.00	-	-	-	187,500.00
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	1102050123.003	-	56,961.87	-	-	-	56,961.87
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	10,965.97	-	-	-	10,965.97
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้อื่นบุคคลภายนอก	1102050123.999	-	63,620.00	-	-	-	63,620.00
รายได้เงินอุดหนุนค้างรับ	1102050193.001	-	-	6,377,800.00	6,377,800.00	-	-
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050194.001	375,000.00	-	-	-	375,000.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	56,093.50	-	-	-	56,093.50	-
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	1102050194.003	1,872.00	-	-	-	1,872.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	637,945.39	-	-	61,522.51	576,422.88	-
ลูกหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	1102050194.999	248,089.86	-	-	3,444.57	244,645.29	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (030012767830)	1104010101.001	8,890,606.82	-	1,200.00	1,200.00	8,890,606.82	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (702-21-000035-9)	1104010101.001	7,517,240.04	-	-	-	7,517,240.04	-
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	2,661,553.79	-	-	-	2,661,553.79	-

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

ที่ดิน	1204010101.001	7,549,700.00	-	-	-	7,549,700.00	/	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	14,862,386.15	-	-	-	14,862,386.15	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	4,516,491.09	-	-	-	/	4,516,491.09
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	1,776,500.00	-	-	-	1,776,500.00	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	974,471.43	-	-	-	/	974,471.43
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	2,693,000.00	-	-	-	2,693,000.00	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	795,505.75	-	-	-	/	795,505.75
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	485,650.00	-	-	-	485,650.00	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	192,185.06	-	-	-	/	192,185.06
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	7,298,160.00	-	-	-	7,298,160.00	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	1,902,381.81	-	-	-	/	1,902,381.81
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	259,100.00	-	-	-	259,100.00	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	159,400.27	-	-	-	/	159,400.27
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	155,000.00	-	-	-	155,000.00	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	59,775.80	-	-	-	/	59,775.80
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	21,000.00	-	-	-	21,000.00	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	15,400.00	-	-	-	/	15,400.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	996,790.00	-	-	-	996,790.00	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	488,392.63	-	-	-	/	488,392.63
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	17,500.00	-	-	-	17,500.00	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	1,086.76	-	-	-	/	1,086.76
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	590,500.00	-	-	-	590,500.00	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	500,455.67	-	-	-	/	500,455.67
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	327,500.00	-	-	-	327,500.00	/	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	60,793.80	-	-	-	/	60,793.80

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

ถนน	1208010101.001	90,520,161.78	-	-	-	90,520,161.78	-
ค่าเสื่อมราคาสะพานถนน	1208010103.001	-	46,523,011.11	-	-	-	46,523,011.11
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	20,817,162.65	-	-	-	20,817,162.65	-
ค่าเสื่อมราคาสะพานสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	2,687,469.10	-	-	-	2,687,469.10
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	-	-	6,668,800.00	5,500,000.00	1,168,800.00	-
เจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	6,114.42	6,114.42	-	-	-
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	262,518.98	6,914,285.94	7,953,640.94	-	1,301,873.98
เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	82,589.35	160,025.88	222,883.83	-	145,447.30
เจ้าหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	3,500.00	75,722.00	76,284.00	-	4,062.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	2,374.00	2,374.00	4,555.88	-	4,555.88
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	-	4,440.00	4,440.00	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	-	-	207.59	-	207.59
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	5,193.05	5,193.05	4,615.06	-	4,615.06
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	1,194,700.00	5,370,654.72	4,192,274.72	-	16,320.00
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี - เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	2110010202.011	-	524,889.43	-	-	-	524,889.43
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	25,174.00	25,174.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	634,623.68	634,623.68	-	-
เงินรับฝากชดใช้ค่าความเสียหาย	2111020199.007	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	63,718.99	-	-	-	63,718.99
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น กองทุนหลักประกันสุขภาพ	2111020199.999	-	343.00	-	-	-	343.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินช่วยเหลือพิเศษผู้สูงอายุ	2111020199.999	-	900.00	-	-	-	900.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรอคืนจังหวัด	2111020199.999	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินสนับสนุนศูนย์บริการคนพิการทั่วไป	2111020199.999	-	123.06	-	-	-	123.06
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินอุดหนุนเพื่อสนับสนุนเยียวยาผู้ประสบอุทกภัย	2111020199.999	-	10,580.00	-	-	-	10,580.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการกรมบัญชีกลางจ่ายแทน อปท.	2111020199.999	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ประกันสัญญา	2111020199.999	-	5,645.00	-	-	-	5,645.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	583,235.00	116,780.00	69,225.00	-	535,680.00
เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล - ระยะยาว	2206010202.005	-	4,595,211.77	-	-	-	4,595,211.77
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	325,647.62	-	-	-	325,647.62
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินรอกินจังหวัด	2207020102.999	-	20,500.00	-	-	-	20,500.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	176,605.00	-	14,700.00	-	191,305.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	111,417,285.36	-	-	-	111,417,285.36
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	19,103,652.11	-	-	-	19,103,652.11
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	388.00	-	-	-	388.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	4,705.55	-	27,127.76	-	31,833.31
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	1,146.00	-	2,815.00	-	3,961.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	175,920.00	1,640.00	124,400.00	-	298,680.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	4401030107.001	-	18,500.00	-	19,000.00	-	37,500.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	100.00	-	150.00	-	250.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	320.00	-	50.00	-	370.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	-	-	3,200.00	-	3,200.00

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่ สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตาราง เมตร	4401050104.001	-	-	-	2,800.00	-	2,800.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	500.00	-	2,100.00	-	2,600.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	-	135.00	-	20.00	-	155.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-	-	-	2,500.00	-	2,500.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	-	-	404.16	-	404.16
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	10,400.00	-	8,300.00	-	18,700.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	73,120.11	-	55,619.41	-	128,739.52
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	1,282,060.87	-	1,151,505.11	-	2,433,565.98
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	-	-	633,727.81	-	633,727.81
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	-	-	783,811.42	-	783,811.42
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	34,417.04	-	-	-	34,417.04
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตาม ประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	907,231.00	-	437,316.00	-	1,344,547.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	-	116.40	-	-	-	116.40
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	4,176,255.00	-	4,777,329.00	-	8,953,584.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	-	5,500,000.00	6,377,800.00	-	877,800.00
เงินเดือน	5101010101.001	984,541.29	-	1,068,889.03	1,120.00	2,052,310.32	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	32,425.81	-	32,200.00	-	64,625.81	-
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	-	-	16,320.00	-	16,320.00	-
เงินตอบแทนพิเศษของผู้ได้รับเงินเดือนขั้น	5101010109.001	11,200.00	-	11,200.00	-	22,400.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	25,670.00	-	28,290.00	-	53,960.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	237,360.00	-	237,360.00	-	474,720.00	-

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	813,340.00	-	814,204.00	-	1,627,544.00	/	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	24,566.00	-	49,748.00	25,174.00	49,140.00	/	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	36,100.00	-	33,100.00	-	69,200.00	/	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	300.00	-	300.00	-	600.00	/	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	8,400.00	-	14,200.00	-	22,600.00	/	-
บำนาญปกติ	5101040102.001	32,678.80	-	32,678.80	-	65,357.60	/	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	7,800.00	-	7,800.00	-	15,600.00	/	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	-	-	3,200.00	720.00	2,480.00	/	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	-	-	10,400.00	2,400.00	8,000.00	/	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-	-	6,426.00	920.00	5,506.00	/	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	12,371.80	-	163,530.82	-	175,902.62	/	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	7,190.00	-	189,093.92	22,353.92	173,930.00	/	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	127,356.18	-	123,523.47	-	250,879.65	/	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	743,646.70	-	702,978.73	214,504.08	1,232,121.35	/	-
ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย	5104010114.001	-	-	103,000.00	-	103,000.00	/	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	46,435.25	-	83,672.42	42,113.84	87,993.83	/	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	5,010.38	-	3,356.91	-	8,367.29	/	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	4,714.42	-	4,714.42	-	9,428.84	/	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	9,202.00	-	9,844.00	-	19,046.00	/	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	-	-	2,767.00	-	2,767.00	/	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	1,800.00	-	11,735.00	3,000.00	10,535.00	/	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	1,700.00	-	22,820.00	10,546.00	13,974.00	/	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	-	-	58,279.00	4,200.00	54,079.00	/	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	812.50	-	-	-	812.50	/	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	56,310.00	-	55,710.00	-	112,020.00	/	-

เทศบาลตำบลชะมาย
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2566
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	2,053,265.96	-	4,200.00	-	2,057,465.96	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,724,000.00	-	1,718,000.00	-	3,442,000.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้สถานีขนส่งหรือ กิจการท่าเรือ	5210010121.003	-	-	400,000.00	-	400,000.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	234,448.40	-	419,999.94	600.00	653,848.34	-
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	-	-	76,777.30	-	76,777.30	-
รวม		204,272,109.23	204,272,109.23	54,965,165.22	54,965,165.22	213,067,681.91	213,067,681.91

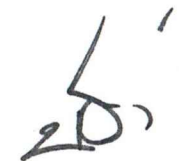

(นางสุนีย์ เทพคง)

ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายอนุวุฒิ เครือยศ)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย


(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เทศบาลตำบลชะมาย
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		191,305.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		535,680.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		63,718.99
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		325,647.62
เงินรับฝากชดใช้ค่าความเสียหาย		1,500.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว		20,500.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		4,615.06
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		207.59
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		4,555.88
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
กองทุนหลักประกันสุขภาพ	343.00	
เงินช่วยเหลือพิเศษผู้สูงอายุ	900.00	
เงินรอนำส่งจังหวัด	1,500.00	
เงินสนับสนุนศูนย์บริการคนพิการทั่วไป	123.06	
เงินอุดหนุนเพื่อสนับสนุนैयाผู้ประสบอุทกภัย	10,580.00	
แทน อปท.	1,600.00	
ประกันสัญญา	5,645.00	20,691.06
	รวม	<u>1,168,421.20</u>

เทศบาลตำบลชะมาย

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
43,654,560.53	ยอดยกมา		44,589,122.62
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
32,221.31	รายได้ภาษี	4401010000.000	27,127.76
287,121.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	157,575.00
11,255.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	10,620.00
404.16	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	404.16
18,700.00	รายได้อื่น	4401100000.000	8,300.00
5,358,925.17	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	3,061,979.75
9,831,384.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	5,655,129.00
15,540,010.64	รวม		8,921,135.67
6,690,342.72	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	6,599,853.08
5,500,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	5,500,000.00
9,928,999.28	เจ้าหนี้	2101000000.000	7,953,640.94
486,774.82	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	299,167.83
8,731,454.81	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	4,206,093.25
1,340,847.79	เงินรับฝาก	2111000000.000	659,797.68
232,723.00	เงินประกัน	2112000000.000	69,225.00
35,200.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	14,700.00
98,988.16	เงินสะสม	3102010101.001	-
33,045,330.58	รวม		25,302,477.78
48,585,341.22	รวมรายรับ		34,223,613.45

เทศบาลตำบลชะมาย

รายงานรับ - จ่ายเงิน

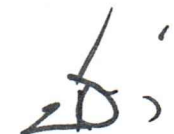
ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน พฤศจิกายน

	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
4,630,797.73	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	2,367,905.83
15,600.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	7,800.00
15,986.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	15,986.00
2,142,837.08	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	1,182,597.85
5,499,465.96	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,722,200.00
1,053,848.34	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	819,399.94
76,777.30	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	76,777.30
13,435,312.41	รวม		6,192,666.92
6,681,052.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	6,611,166.00
6,668,800.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	6,668,800.00
8,627,125.30	เจ้าหนี้	2101000000.000	6,920,400.36
337,265.52	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	235,747.88
8,734,373.27	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	5,382,661.77
1,341,187.79	เงินรับฝาก	2111000000.000	659,797.68
390,070.00	เงินประกัน	2112000000.000	116,780.00
32,779,873.88	รวม		26,595,353.69
46,215,186.29	รวมรายจ่าย		32,788,020.61
2,370,154.93	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		1,435,592.84
46,024,715.46	ยอดยกไป		46,024,715.46

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ


(นางสุนัย เทพคง)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายอานวุฒิ เครือยศ)
รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย


(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)
นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เทศบาลตำบลชะมาย
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	388.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	31,833.31
รวม รายได้ภาษี		32,221.31
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	3,961.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	244,800.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนอูจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	4401030107.001	37,740.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	250.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	370.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		287,121.00
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	3,200.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	2,800.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	2,600.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	4401050108.001	155.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	2,500.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		11,255.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	404.16
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		404.16
รายได้อื่น		
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	18,700.00
รวม รายได้อื่น		18,700.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	128,739.52
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	2,433,565.98
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	633,727.81
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	783,811.42
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	34,417.04
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	1,344,547.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	116.40
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		5,358,925.17

เทศบาลตำบลชะมาย
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	8,953,584.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	877,800.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		9,831,384.00
รวมทั้งสิ้น		15,540,010.64

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ



(นางสุนีย์ เทพคง)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายอนุวุฒิ เครือยศ)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย



(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เทศบาลตำบลชะมาย

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินเดือน	5101010101.001	2,052,310.32
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	64,625.81
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	16,320.00
เงินตอบแทนพิเศษของผู้ได้รับเงินเพิ่มขึ้น	5101010109.001	22,400.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	53,960.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	474,720.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,627,544.00
ค่าครองชีพ	5104040108.001	112,020.00
รวม เงินเดือนและค่าจ้าง		4,423,900.13
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	49,140.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	69,200.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	600.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		118,940.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	22,600.00
เงินช่วยเหลือบุตร	5101030102.001	-
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		22,600.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		22,600.00
ค่าบำเหน็จบำนาญ		
บำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	65,357.60
รวม บำเหน็จบำนาญ		65,357.60
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		65,357.60
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		4,630,797.73
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	15,600.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		15,600.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		15,600.00

เทศบาลตำบลชะมาย
 รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

ค่าใช้จ่ายเดินทาง		
ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	2,480.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	8,000.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	5,506.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		15,986.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง		15,986.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	175,902.62
ซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	173,930.00
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	250,879.65
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	1,232,121.35
ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย	5104010114.001	103,000.00
รวม ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		1,935,833.62
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	87,993.83
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	8,367.29
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	9,428.84
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	19,046.00
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	2,767.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		127,602.96
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	10,535.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	13,974.00
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	54,079.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		78,588.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		78,588.00
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	812.50
รวม ค่าตอบแทน		812.50
รวม ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		2,142,837.08

เทศบาลตำบลชะมาย

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

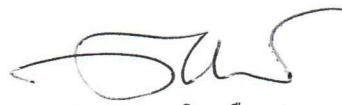
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	2,057,465.96
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	3,442,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อดำเนินงาน		5,499,465.96
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		5,499,465.96
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้สถานีนสงหรือกิจการทำเรือ	5210010121.003	400,000.00
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	653,848.34
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		1,053,848.34
ใช้จ่ายอื่น		
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	76,777.30
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		76,777.30
รวมทั้งสิ้น		13,435,312.41

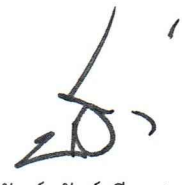
ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ


(นางสุนีย์ เทพคง)

ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายญาณวุฒิ เครือยศ)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย


(นายประพัฒน์ รัชศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เทศบาลตำบลชะมาย
รายงานกระทบบยอดเงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
ณ วันที่ 01 ธันวาคม 2565

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