

คู่มือ



ประกาศเทศบาลตำบลโพธิ์กลาง

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลอง ประจำปี เดือน สิงหาคม ๒๕๖๓

ด้วยเทศบาลตำบลโพธิ์กลาง ได้จัดทำรายงานการเงินตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ เทศบาลตำบลโพธิ์กลาง ขอประกาศข้อมูลรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและ งบทดลอง ประจำปี เดือน สิงหาคม ๒๕๖๓ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

จึงเรียนมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ว่าที่ร้อยตรี

(ทศพล ชุนภิรมย์)

ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์กลาง

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
			104,114,984.83	ยอดยกมา		121,777,625.49
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
400,000.00	0.00	400,000.00	302,185.09	หมวดภาษีอากร	41100000	17,572.09
1,847,000.00	0.00	1,847,000.00	1,826,630.70	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	114,889.00
500,000.00	0.00	500,000.00	1,009,832.71	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	106,328.81
225,500.00	0.00	225,500.00	232,970.13	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	2,636.17
62,027,500.00	0.00	62,027,500.00	55,549,597.08	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	4,649,320.31
58,000,000.00	0.00	58,000,000.00	52,738,757.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,954,100.00
123,000,000.00	0.00	123,000,000.00	111,659,972.71		รวม	6,844,846.38
0.00	99,315.00	99,315.00	99,315.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
123,000,000.00	99,315.00	123,099,315.00	111,759,287.71		รวม	6,844,846.38
0.00	0.00	0.00	15,193,900.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	1,940,900.00
0.00	0.00	0.00	1,577,224.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	261,300.00
0.00	0.00	0.00	20,003.87	ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	1,873.83
0.00	0.00	0.00	800.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	296,231.11	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	24,459.67
0.00	0.00	0.00	358,400.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	52,195.00
0.00	0.00	0.00	410,387.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	43,941.00
0.00	0.00	0.00	52,550.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	7,650.00
0.00	0.00	0.00	1,104,071.75	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	96,200.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	19,109,767.73		รวม	2,332,319.50
123,000,000.00	99,315.00	123,099,315.00	130,869,055.44		รวมรายรับ	9,177,165.88

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน สิงหาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนรายวัตถุประสงค์/ ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ		
				รายจ่าย		
34,748,300.00	0.00	34,748,300.00	26,318,887.66	งบกลาง	51100000	2,056,371.00
1,655,500.00	0.00	1,655,500.00	1,485,000.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	135,000.00
31,728,484.00	0.00	31,728,484.00	27,821,335.49	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,500,413.75
5,695,800.00	0.00	5,695,800.00	1,660,448.82	ค่าตอบแทน	53100000	218,150.00
13,411,800.00	0.00	13,411,800.00	7,356,585.83	ค่าใช้สอย	53200000	1,057,963.62
9,475,766.00	99,315.00	9,575,081.00	5,315,001.54	ค่าวัสดุ	53300000	412,662.66
1,510,000.00	0.00	1,510,000.00	1,119,925.97	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	103,676.46
6,719,450.00	0.00	6,719,450.00	2,256,950.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	888,000.00
10,721,900.00	0.00	10,721,900.00	140,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
7,313,000.00	0.00	7,313,000.00	6,296,871.49	เงินอุดหนุน	56100000	930,000.00
123,000,000.00	99,315.00	123,099,315.00	79,771,006.80		รวม	8,302,237.49
0.00	0.00	0.00	15,193,900.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	1,940,900.00
0.00	0.00	0.00	1,827,911.47	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,599,424.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	154,200.00
0.00	0.00	0.00	11,724,189.88	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	316,580.99	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	20,466.50
0.00	0.00	0.00	62,515.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	366,446.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	43,941.00
0.00	0.00	0.00	47,870.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	11,170.00
0.00	0.00	0.00	1,495,169.75	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	111,250.00

จนถึงปัจจุบัน			รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระดับ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	2,208,400.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	34,842,407.09	รวม		2,281,927.50
123,000,000.00	99,315.00	123,099,315.00	114,613,413.89	รวมรายจ่าย		10,584,164.99
0.00	0.00	0.00	16,255,641.55	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-1,406,999.11
			120,370,626.38	ยอดยกไป		120,370,626.38

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางอรทัย ดันดี)

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นายเกริกศักดิ์ เดชไกรสร)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้อำนวยการกองคลัง

ข้อมูล ณ วันที่ 31/8/2563

อ. เมืองนครราชสีมา

อ. นครราชสีมา

เทศบาลตำบลโพธิ์กลาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	1,800.00	1,800.00	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (020145863735)	11012001	375,815.12	-	-	-	375,815.12	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (106-11-003842-5)	11012001	497,531.89	-	3,387.98	-	500,919.87	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (301-3-08943-1)	11012001	75,069,333.15	-	4,962,027.23	6,372,414.32	73,658,946.06	-
เงินฝาก-ประจำ (106-21-000609-4)	11012002	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	-
เงินฝาก-ประจำ (301-2-49915-6)	11012002	37,229,589.34	-	-	-	37,229,589.34	-
เงินฝาก-ประจำ (342530028378)	11012002	3,605,355.99	-	-	-	3,605,355.99	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (301-6-09577-7)	11012003	-	-	9,914,079.87	9,914,079.87	-	-
เงินฝากกระแสรายวัน	11020000	-	-	1,940,900.00	1,940,900.00	-	-
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	10,530,083.87	-	-	-	10,530,083.87	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	129,300.00	-	154,200.00	261,300.00	22,200.00	-
ลูกหนี้เงินยืม	11046000	24,322.37	-	-	1,873.83	22,448.54	-
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	12010010	15,305,800.00	-	-	-	15,305,800.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	-	-	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	1,391,285.00	-	-	-	1,391,285.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	20,466.50	20,466.50	24,459.67	-	24,459.67
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	12,317.73	-	-	-	12,317.73
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	467,080.00	-	-	-	519,275.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	43,941.00	43,941.00	43,941.00	-	43,941.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	11,170.00	11,170.00	7,650.00	-	7,650.00

ข้อมูล ณ วันที่ 31/8/2563

อ. เมืองนครราชสีมา
จ. นครราชสีมา

เทศบาลตำบลโพธิ์กลาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากอื่น ๆ ตามแบบแปลน	21040099	-	4,100.00	-	-	-	4,100.00
เงินรับฝากอื่น ๆ ค่าบริการทางการแพทย์ สปสช. (หลักประกันสุขภาพ)	21040099	-	185.00	-	-	-	185.00
เงินรับฝากอื่น ๆ ค่ารักษาพยาบาล	21040099	-	762.00	-	-	-	762.00
เงินรับฝากอื่น ๆ โครงการป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก	21040099	-	110,600.00	38,400.00	-	-	72,200.00
เงินรับฝากอื่น ๆ โครงการอบรมป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก	21040099	-	69,300.00	-	-	-	69,300.00
เงินรับฝากอื่น ๆ โครงการช่วยเหลือเยียวยาและชดเชยให้แก่ประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019	21040099	-	45,000.00	45,000.00	-	-	-
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	38,685.00	27,850.00	-	-	10,835.00
เจ้าหน้าที่เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	22012002	-	12,595,480.54	-	-	-	12,595,480.54
เงินสะสม	31000000	-	54,835,956.40	-	-	-	54,835,956.40
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	44,675,130.54	-	-	-	44,675,130.54
ภาษีป้าย	41100003	-	284,613.00	-	1,280.00	-	285,893.00
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	-	-	-	16,292.09	-	16,292.09
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขุดสระ	41210004	-	9,224.70	-	-	-	9,224.70
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับควบคุมอาคาร	41210007	-	16,046.00	-	1,104.00	-	17,150.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับขนมูลฝอย	41210008	-	1,229,420.00	-	98,730.00	-	1,328,150.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับจองอาคารหรือสิ่งปลูก	41210009	-	36,100.00	-	7,000.00	-	43,100.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	17,250.00	-	650.00	-	17,900.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	-	11,860.00	-	-	-	11,860.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	3,520.00	-	470.00	-	3,990.00

ข้อมูล ณ วันที่ 31/8/2563
อ. เมืองนครราชสีมา
จ. นครราชสีมา

เทศบาลตำบลโพธิ์กลาง
จังหวัดลพบุรี
ปีงบประมาณ 2563
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	307,401.00	-	-	-	307,401.00
ค่าใบอนุญาตรับทำกรับ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	64,700.00	-	6,400.00	-	71,100.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	5,200.00	-	-	-	5,200.00
ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	-	420.00	-	-	-	420.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	3,600.00	-	535.00	-	4,135.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	903,503.90	-	106,328.81	-	1,009,832.71
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	16,400.00	-	-	-	16,400.00
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	-	20.00	-	-	-	20.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	213,913.96	-	2,636.17	-	216,550.13
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	1,270,013.96	-	-	-	1,270,013.96
ภาษีสรรพสามิต	42100002	-	12,396,311.48	-	525,054.37	-	12,921,365.85
ภาษีสรรพสามิต	42100004	-	10,410,895.79	-	1,092,304.37	-	11,503,200.16
ภาษีสรรพสามิต	42100005	-	600,710.06	-	67,288.39	-	667,998.45
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	18,072,267.89	-	2,436,161.18	-	20,508,429.07
ภาษีการพนัน	42100008	-	5,580.00	-	-	-	5,580.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	253,859.19	-	-	-	253,859.19
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	192,406.40	-	-	-	192,406.40
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	7,697,722.00	-	528,512.00	-	8,226,234.00

เทศบาลตำบลโพธิ์กลาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้ไปมาศาล	42100017	-	510.00	-	-	-	510.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการโยนเลือกทำ	43100002	-	50,784,657.00	-	1,954,100.00	-	52,738,757.00
เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงฆ์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	99,315.00	-	-	-	99,315.00
งบกลาง	51100000	24,262,516.66	-	2,056,371.00	-	26,318,887.66	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,350,000.00	-	135,000.00	-	1,485,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	25,320,921.74	-	2,500,413.75	-	27,821,335.49	-
ค่าตอบแทน	53100000	1,442,298.82	-	218,150.00	-	1,660,448.82	-
ค่าใช้สอย	53200000	6,298,622.21	-	1,057,963.62	-	7,356,585.83	-
ค่าวัสดุ	53300000	4,902,338.88	-	412,662.66	-	5,315,001.54	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	1,016,249.51	-	103,676.46	-	1,119,925.97	-
ค่าค่าวัสดุ	54100000	1,368,950.00	-	888,000.00	-	2,256,950.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	140,000.00	-	-	-	140,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	5,366,871.49	-	930,000.00	-	6,296,871.49	-
รวม	รวม	219,235,901.04	219,235,901.04	32,310,306.45	32,310,306.45	226,022,165.59	226,022,165.59

ลงชื่อ

(นางอรทัย ตันดี)

ผู้จัดทำ

ลงชื่อ

(นายเกริกศักดิ์ เดชไกรสร)

ผู้ตรวจสอบ

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้อำนวยการกองคลัง