

คู่มือ



ประกาศเทศบาลตำบลโพธิ์กลาง เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลอง ประจำปี เดือน มิถุนายน ๒๕๖๓

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

จึงเรียนมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เดือน กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ว่าที่ร้อยตรี

(ทศพล ขุนภิรมย์)
ปลัดเทศบาล ปฏิบัติหน้าที่
นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์กลาง

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มิถุนายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
			104,114,984.83	ยอดยกมา		120,981,509.58
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
400,000.00	0.00	400,000.00	277,361.00	หมวดภาษีอากร	41100000	17,972.00
1,847,000.00	0.00	1,847,000.00	1,611,953.70	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	184,485.00
500,000.00	0.00	500,000.00	636,566.75	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	14,945.57
225,500.00	0.00	225,500.00	220,984.32	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	38,308.60
62,027,500.00	0.00	62,027,500.00	47,385,702.03	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	5,230,527.04
58,000,000.00	0.00	58,000,000.00	46,478,652.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,944,000.00
123,000,000.00	0.00	123,000,000.00	96,611,219.80		รวม	7,430,238.21
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	96,710,534.80		รวม	7,430,238.21
0.00	0.00	0.00	11,325,600.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	1,919,300.00
0.00	0.00	0.00	1,219,824.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	55,000.00
0.00	0.00	0.00	16,267.68	ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	1,855.40
0.00	0.00	0.00	800.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	800.00
0.00	0.00	0.00	251,304.94	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	17,740.89
0.00	0.00	0.00	261,920.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	8,875.00
0.00	0.00	0.00	322,505.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	43,941.00
0.00	0.00	0.00	33,730.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	3,970.00
0.00	0.00	0.00	1,059,071.75	เงินรับฝากอื่นๆ	21040099	762.00
0.00	0.00	0.00	23,600.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	14,514,623.37		รวม	2,052,244.29
123,000,000.00	99,315.00	123,099,315.00	111,225,158.17		รวมรายรับ	9,482,482.50

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
				รายจ่าย		
34,338,300.00	0.00	34,338,300.00	22,218,545.66	งบกลาง	51100000	2,181,406.00
2,317,200.00	0.00	2,317,200.00	1,215,000.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	135,000.00
34,737,484.00	0.00	34,737,484.00	22,823,921.74	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,655,660.00
3,180,100.00	0.00	3,180,100.00	1,227,030.82	ค่าตอบแทน	53100000	111,032.82
13,916,800.00	0.00	13,916,800.00	5,334,576.84	ค่าใช้สอย	53200000	271,636.97
9,075,766.00	99,315.00	9,175,081.00	4,380,844.63	ค่าวัสดุ	53300000	629,868.10
1,810,000.00	0.00	1,810,000.00	917,889.42	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	204,286.12
5,374,450.00	0.00	5,374,450.00	1,234,450.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	653,300.00
10,716,900.00	0.00	10,716,900.00	140,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
7,513,000.00	0.00	7,513,000.00	4,098,251.49	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
123,000,000.00	99,315.00	123,099,315.00	63,590,510.60		รวม	6,842,190.01
0.00	0.00	0.00	11,325,600.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	1,919,300.00
0.00	0.00	0.00	1,827,911.47	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,227,024.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	62,200.00
0.00	0.00	0.00	11,724,189.88	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	278,373.60	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	40,806.37
0.00	0.00	0.00	62,515.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	278,564.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	8,791.00
0.00	0.00	0.00	32,730.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	3,970.00
0.00	0.00	0.00	1,360,729.75	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	163,140.00

จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบู้ดก ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)			
0.00	0.00	0.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	รวม		2,198,207.37
123,000,000.00	99,315.00	123,099,315.00	รวมรายจ่าย		9,040,397.38
0.00	0.00	0.00	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		442,085.12
			ยอดยกไป		121,423,594.70

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ

(นางอรรทัย ตันดี)

ลงชื่อ

ผู้ตรวจสอบ

(นายเกริกศักดิ์ เดชไกรสร)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลโพธิ์กลาง
จังหวัดลพบุรี
ปีงบประมาณ 2563
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	77.00	77.00	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (020145863735)	11012001	339,265.12	-	36,550.00	-	375,815.12	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (106-11-003842-5)	11012001	490,264.99	-	3,988.21	-	494,253.20	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (301-3-08943-1)	11012001	74,327,991.50	-	5,483,447.04	5,092,857.49	74,718,581.05	-
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	3,594,398.63	-	10,957.36	-	3,605,355.99	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (301-6-09577-7)	11012003	-	-	6,733,534.75	6,733,534.75	-	-
เงินฝากกระแสรายวัน	11020000	-	-	1,919,300.00	1,919,300.00	-	-
เงินฝากเงินฝากออมทรัพย์	11032000	10,530,083.87	-	-	-	10,530,083.87	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-	62,200.00	55,000.00	7,200.00	-
ลูกหนี้เงินยืม	11046000	28,040.13	-	-	1,855.40	26,184.73	-
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	12010010	15,305,800.00	-	-	-	15,305,800.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	7,430,338.21	7,430,338.21	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	1,390,485.00	-	800.00	-	1,391,285.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	40,806.37	40,806.37	17,740.89	-	17,740.89
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040004	-	12,317.73	-	-	-	12,317.73
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040008	-	413,920.00	-	8,875.00	-	422,795.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040013	-	8,791.00	8,791.00	43,941.00	-	43,941.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040015	-	3,970.00	3,970.00	3,970.00	-	3,970.00

เทศบาลตำบลโพธิ์กลาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากอื่น ๆ ค่าขายแบบแบ่ง	21040099	-	4,100.00	-	-	-	4,100.00
เงินรับฝากอื่น ๆ ค่าบริการทางการแพทย์ สปสช. (หักประกันสุขภาพ)	21040099	-	845.00	660.00	-	-	185.00
เงินรับฝากอื่น ๆ ค่ารักษาพยาบาล	21040099	-	-	-	762.00	-	762.00
เงินรับฝากอื่น ๆ โครงการป้องกันและควบคุมโรคใช้สื่อออก	21040099	-	110,600.00	-	-	-	110,600.00
เงินรับฝากอื่น ๆ โครงการอบรมป้องกันอาการนำในตำบลโพธิ์กลาง	21040099	-	69,300.00	-	-	-	69,300.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินช่วยเหลือคนพิการที่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019(COVID-19)	21040099	-	8,000.00	7,000.00	-	-	1,000.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	181,050.00	120,175.00	-	-	60,875.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	21040099	-	35,305.00	35,305.00	-	-	-
เจ้าหน้าที่เงินกู้ยืมทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	22012002	-	12,595,480.54	-	-	-	12,595,480.54
เงินสะสม	31000000	-	54,763,356.40	-	-	-	54,763,356.40
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	44,675,130.54	-	-	-	44,675,130.54
ภาษีป้าย	41100003	-	259,389.00	-	17,972.00	-	277,361.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขยายสาขา	41210004	-	9,224.70	-	-	-	9,224.70
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	14,338.00	-	900.00	-	15,238.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับและขออนุญาตปล่อย	41210008	-	969,830.00	-	171,820.00	-	1,141,650.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับขออนุญาตหรือสิ่งปลูก	41210009	-	30,100.00	-	3,000.00	-	33,100.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	13,900.00	-	2,100.00	-	16,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	-	8,640.00	-	-	-	8,640.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	3,130.00	-	200.00	-	3,330.00

เทศบาลตำบลโพธิ์กลาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	307,401.00	-	-	-	307,401.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายทะเบียนพาณิชย์	41220011	-	-	50.00	50.00	-	-
ค่าใบอนุญาตรับทำกากับ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	58,100.00	-	4,200.00	-	62,300.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	4,500.00	-	-	-	4,500.00
ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	-	420.00	-	-	-	420.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	2,885.00	-	265.00	-	3,150.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	621,621.18	-	14,945.57	-	636,566.75
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	6,000.00	-	1,200.00	-	7,200.00
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	-	20.00	-	-	-	20.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	176,655.72	-	37,108.60	-	213,764.32
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	1,014,529.71	-	3,549.32	-	1,018,079.03
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	9,766,644.02	-	2,629,667.46	-	12,396,311.48
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	8,676,357.09	-	555,040.16	-	9,231,397.25
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	491,929.27	-	53,226.79	-	545,156.06
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	15,812,784.02	-	922,331.15	-	16,735,115.17
ภาษีการพนัน	42100008	-	5,580.00	-	-	-	5,580.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	168,430.03	-	85,429.16	-	253,859.19
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	154,649.85	-	-	-	154,649.85

เทศบาลตำบลโพธิ์กลาง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	6,063,761.00	-	981,283.00	-	7,045,044.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	-	510.00	-	-	-	510.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการภายในเลือกทำ	43100002	-	44,534,652.00	-	1,944,000.00	-	46,478,652.00
เงินอุดหนุนระบบวิทยุประสมส่ง/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	99,315.00	-	-	-	99,315.00
งบกลาง	51100000	20,037,139.66	-	2,190,728.00	9,322.00	22,218,545.66	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,080,000.00	-	135,000.00	-	1,215,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	20,168,261.74	-	2,655,660.00	-	22,823,921.74	-
ค่าตอบแทน	53100000	1,115,998.00	-	111,032.82	-	1,227,030.82	-
ค่าใช้สอย	53200000	5,062,939.87	-	271,636.97	-	5,334,576.84	-
ค่าวัสดุ	53300000	3,750,976.53	-	629,868.10	-	4,380,844.63	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	713,603.30	-	204,286.12	-	917,889.42	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	581,150.00	-	653,300.00	-	1,234,450.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	140,000.00	-	-	-	140,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	4,098,251.49	-	-	-	4,098,251.49	-
	รวม	203,593,754.17	203,593,754.17	28,748,661.95	28,748,661.95	210,883,373.90	210,883,373.90

ผู้ตรวจสอบ
(นายเกริกศักดิ์ เดชไกรสร)

ผู้จัดทำ
(นางอรทัย ตันติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ