

# คู่มือฉบับ



## ประกาศเทศบาลตำบลโพธิ์กลาง

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือน พฤศจิกายน ๒๕๕๘

ด้วยเทศบาลตำบลโพธิ์กลาง ได้จัดทำรายงานการเงินตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ เทศบาลตำบลโพธิ์กลาง ขอประกาศข้อมูลรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและ งบทดลอง ประจำปีเดือน พฤศจิกายน ๒๕๕๘ ปีงบประมาณ ๒๕๕๙

จึงเรียนมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๕๘

(นายอำพร มณีกรรณ์)

นายกเทศมนตรีตำบลโพธิ์กลาง

เทศบาลตำบลโพธิ์กลาง

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2558

| รายการ                           | รหัสบัญชี | เดบิต         | เครดิต        |
|----------------------------------|-----------|---------------|---------------|
| เงินสด                           | 111100    | -             |               |
| เงินฝากธนาคาร ประเภท - ออมทรัพย์ | 111201    | 21,912,528.39 |               |
| - ประจำ                          | 111202    | 50,580,424.32 |               |
| เงินฝาก ก.ส.ท.                   | 112002    | 5,830,824.62  |               |
| ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน  | 113301    | -             |               |
| ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่       | 113302    | 981.64        |               |
| ลูกหนี้ - ภาษีป้าย               | 113303    | -             |               |
| ลูกหนี้เงินยืม                   | 113100    | 2,921.00      |               |
| ลูกหนี้อื่น ๆ                    | 113600    | 112,516.58    |               |
| เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)          | 190001    |               | 23,443,860.90 |
| ลูกหนี้เงินสะสม                  | 190004    | -             |               |
| รายการจ่ายค้างจ่าย               | 211000    |               | 1,697,000.00  |
| เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)          | 215000    |               | 1,326,945.33  |
| เงินสะสม                         | 310000    |               | 31,279,915.93 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม             | 320000    |               | 31,876,973.96 |
| งบกลาง                           | 511000    | 3,917,157.00  |               |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)         | 521000    | 512,000.00    |               |
| เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)            | 522000    | 4,482,969.00  |               |
| ค่าตอบแทน                        | 531000    | 183,005.00    |               |
| ค่าใช้สอย                        | 532000    | 192,880.37    |               |
| ค่าวัสดุ                         | 533000    | 588,698.75    |               |
| ค่าสาธารณูปโภค                   | 534000    | 186,789.45    |               |
| ค่าครุภัณฑ์                      | 541000    | -             |               |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง         | 542000    | -             |               |
| รายการอื่น                       | 551000    | -             |               |
| เงินอุดหนุน                      | 561000    | 1,121,000.00  |               |
| รวม                              |           | 89,624,696.12 | 89,624,696.12 |

ลงชื่อ



ผู้จัดทำ

(นางอรทัย ตันดี)

นักวิชาการเงินและบัญชี 5

ตรวจถูกต้อง

(นายเกริกศักดิ์ เดชไกรสร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา

ปีงบประมาณ 2558 ประจำเดือน พฤศจิกายน 2558

| จนถึงปัจจุบัน      |                                                   |               |                       | รายการ                                     | รหัสบัญชี | จำนวนเงิน<br>เดือนนี้<br>เกิดขึ้นจริง<br>(บาท) |
|--------------------|---------------------------------------------------|---------------|-----------------------|--------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------|
| ประมาณการ<br>(บาท) | เงินอุดหนุนระบุ<br>วัตถุประสงค์/<br>เฉพาะกิจ(บาท) | รวม<br>(บาท)  | เกิดขึ้นจริง<br>(บาท) |                                            |           |                                                |
|                    |                                                   |               | 65,642,999.53         | ยอดยกมา                                    |           | 62,497,223.21                                  |
|                    |                                                   |               |                       | รายรับ (หมายเหตุ 1)                        |           |                                                |
| 1,020,000.00       | -                                                 | 1,020,000.00  | 12,042.25             | ภาษีอากร                                   | 411000    | 9,187.50                                       |
| 1,834,000.00       | -                                                 | 1,834,000.00  | 224,815.00            | ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต            | 412000    | 119,560.00                                     |
| 1,413,500.00       | -                                                 | 1,413,500.00  | 205,046.50            | รายได้จากทรัพย์สิน                         | 413000    | 137,159.11                                     |
| 275,500.00         | -                                                 | 275,500.00    | 28,006.78             | รายได้เบ็ดเตล็ด                            | 415000    | 22,292.03                                      |
| 53,457,000.00      | -                                                 | 53,457,000.00 | 7,308,019.37          | ภาษีจัดสรร                                 | 421000    | 3,151,296.32                                   |
| 32,000,000.00      | -                                                 | 32,000,000.00 | 11,310,171.00         | เงินอุดหนุนทั่วไป                          | 431000    | 11,310,171.00                                  |
| -                  | 4,355,760.00                                      | 4,355,760.00  | 4,355,760.00          | เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ | 441000    | 4,355,760.00                                   |
| 90,000,000.00      | 4,355,760.00                                      | 94,355,760.00 | 23,443,860.90         |                                            |           | 19,105,425.96                                  |
|                    |                                                   |               | 246,796.96            | เงินรับฝาก(หมายเหตุ 2)                     | 215000    | 82,150.38                                      |
|                    |                                                   |               | 465,434.00            | เงินสะสม                                   | 310000    | 432,934.00                                     |
|                    |                                                   |               | 5,000.00              | ลูกหนี้เงินยืม                             | 113100    | 5,000.00                                       |
|                    |                                                   |               | -                     | ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน               | 113301    |                                                |
|                    |                                                   |               | -                     | ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่                    | 113302    |                                                |
|                    |                                                   |               | -                     | ลูกหนี้ภาษีป้าย                            | 113303    |                                                |
|                    |                                                   |               | 2,767,680.00          | ลูกหนี้เงินสะสม                            | 190004    | 2,767,080.00                                   |
|                    |                                                   |               | 2,621.22              | ลูกหนี้อื่น ๆ                              | 113600    | 1,325.97                                       |
|                    |                                                   |               | 3,487,532.18          |                                            |           | 3,288,490.35                                   |
|                    |                                                   |               | 26,931,393.08         | รวมรายรับ                                  |           | 22,393,916.31                                  |

| จนถึงปัจจุบัน      |                                                   |               |                       | รายการ                                    | รหัสบัญชี | จำนวนเงิน                         |
|--------------------|---------------------------------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------------------------|-----------|-----------------------------------|
| ประมาณการ<br>(บาท) | เงินอุดหนุนระบุ<br>วัตถุประสงค์/<br>เฉพาะกิจ(บาท) | รวม<br>(บาท)  | เกิดขึ้นจริง<br>(บาท) |                                           |           | เดือนนี้<br>เกิดขึ้นจริง<br>(บาท) |
| 3,933,520.00       | 4,205,100.00                                      | 8,138,620.00  | 3,917,157.00          | รายจ่าย<br>งบกลาง                         | 511000    | 3,917,157.00                      |
| 3,072,000.00       |                                                   | 3,072,000.00  | 512,000.00            | เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                  | 521000    | 256,000.00                        |
| 31,666,980.00      | 117,060.00                                        | 31,784,040.00 | 4,482,969.00          | เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)                     | 522000    | 2,341,670.00                      |
| 3,393,910.00       |                                                   | 3,393,910.00  | 183,005.00            | ค่าตอบแทน                                 | 531000    | 102,305.00                        |
| 11,553,800.00      |                                                   | 11,553,800.00 | 192,880.37            | ค่าใช้สอย                                 | 532000    | 192,880.37                        |
| 7,613,290.00       | 33,600.00                                         | 7,646,890.00  | 588,698.75            | ค่าวัสดุ                                  | 533000    | 392,198.75                        |
| 1,190,000.00       |                                                   | 1,190,000.00  | 186,789.45            | ค่าสาธารณูปโภค                            | 534000    | 186,789.45                        |
| 3,585,000.00       |                                                   | 3,585,000.00  | -                     | ค่าครุภัณฑ์                               | 541000    | -                                 |
| 16,967,500.00      |                                                   | 16,967,500.00 | -                     | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง                  | 542000    | -                                 |
| 100,000.00         |                                                   | 100,000.00    | -                     | รายจ่ายอื่น                               | 551000    | -                                 |
| 6,924,000.00       |                                                   | 6,924,000.00  | 1,121,000.00          | เงินอุดหนุน                               | 561000    | 1,121,000.00                      |
| 90,000,000.00      | 4,355,760.00                                      | 94,355,760.00 | 11,184,499.57         |                                           |           | 8,510,000.57                      |
|                    |                                                   |               | 3,666,450.00          | เงินสะสม                                  | 310000    | 1,028,650.00                      |
|                    |                                                   |               | 282,612.42            | เงินรับฝาก                                | 215000    | 209,474.33                        |
|                    |                                                   |               | 1,066,240.91          | เงินฝาก กสท.                              | 112002    | 1,066,240.91                      |
|                    |                                                   |               | 7,921.00              | ลูกหนี้เงินยืม                            | 113100    | 2,921.00                          |
|                    |                                                   |               | 2,767,680.00          | ลูกหนี้เงินสะสม                           | 190004    | 1,360,500.00                      |
|                    |                                                   |               | -                     | ลูกหนี้อื่น ๆ                             | 113600    | -                                 |
|                    |                                                   |               | 1,106,036.00          | รายจ่ายค้างจ่าย                           | 211000    | 220,400.00                        |
|                    |                                                   |               | 8,896,940.33          |                                           |           | 3,888,186.24                      |
|                    |                                                   |               | 20,081,439.90         | รวมรายจ่าย                                |           | 12,398,186.81                     |
|                    |                                                   |               | 6,849,953.18          | สูงกว่า<br>รายรับ<br>(ต่ำกว่า)<br>ยอดยกไป | รายจ่าย   | 9,995,729.50                      |
|                    |                                                   |               | 72,492,952.71         |                                           |           | 72,492,952.71                     |

ลงชื่อ

  
(นางอรรทัย ตันดี)

ผู้จัดทำ

นักวิชาการเงินและบัญชี 5

ตรวจถูกต้อง

(นายเกริกศักดิ์ เดชไกรสร)

ผู้อำนวยการกองคลัง