



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลท่าช้าง

ที่ อท ๕๓๓๐๒/

วันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปี เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘, (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘, (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ และประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๒ การจัดทำรายงานการเงินและงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ ๗๕

ข้อเท็จจริง

กองคลัง เทศบาลตำบลท่าช้าง ได้จัดทำรายงานการเงิน แสดงรายรับ - รายจ่าย ประจำปี เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองประจำปี เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทราบเพื่อดำเนินการนำส่งผู้ว่าราชการจังหวัดอ่างทอง และ สำนักงานคลังจังหวัดอ่างทอง ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางฉวี ทองเนื้ออ่อน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

- ☐ เพื่อโปรดทราบ
- ☐ เพื่อโปรดพิจารณา
- ☐ เพื่อโปรดอนุมัติ
- ☒ เห็นควรดำเนินการ

(นางสาวยุพิน อนุรักษ์)

ปลัดเทศบาลตำบลท่าช้าง

- ดำเนินการ

(นางสาวยุพิน อนุรักษ์)

ปลัดเทศบาลตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลท่าช้าง

๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เทศบาลตำบลท่าช้าง

งบพดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	9,800.00	-	833,300.00	843,100.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (002305000165)	1101030101.001	-	-	123,138.04	123,138.04	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (138-6-00441-3)	1101030101.001	-	-	1,268,957.37	1,268,957.37	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (138-6-00476-6)	1101030101.001	-	-	141,808.01	141,808.01	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (012302279755)	1101030102.001	16,674,377.47	-	1,285,989.37	1,030,679.04	16,929,687.80	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (138-0-43869-1)	1101030102.001	48.89	-	802,661.00	802,661.00	48.89	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	600.00	600.00	-	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (138-2-03268-4)	1104010101.001	10,885,256.82	-	-	-	10,885,256.82	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300013148576)	1104010101.001	6,638,984.06	-	-	-	6,638,984.06	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (310002019841)	1104010101.001	14,626,900.63	-	-	-	14,626,900.63	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	3,617,660.08	-	-	-	3,617,660.08	-
ที่ดิน	1204010101.001	-	-	245,250.00	-	-	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	-	-	17,379,265.00	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	-	-	-	3,176,000.00	-
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	-	-	3,176,000.00	8,416,320.02	-	8,416,320.02
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	-	-	-	3,176,000.00	-
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	-	-	-	1,856,887.89	-	1,856,887.89
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	-	1,965,551.40	-	1,965,551.40	-
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	-	-	55,000.00	705,595.94	-	705,595.94
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	-	-	23,683.33	-	23,683.33

เทศบาลตำบลท่าช้าง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	-	-	840,000.00	-	840,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	-	-	70,000.00	-	70,000.00
ค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206040101.001	-	-	53,000.00	-	53,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206040103.001	-	-	-	-	-	-
ค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206050101.001	-	-	121,700.00	-	121,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206050103.001	-	-	-	69,249.00	-	69,249.00
ค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206070101.001	-	-	38,900.00	-	38,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206070103.001	-	-	-	27,670.84	-	27,670.84
ค่าเสื่อมราคาสะสมค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206100101.001	-	-	197,490.00	-	197,490.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206100103.001	-	-	-	-	-	-
ค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206110101.001	-	-	30,700.00	-	30,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206110103.001	-	-	-	66,911.96	-	66,911.96
ค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206120101.001	-	-	-	28,141.67	-	28,141.67
ค่าเสื่อมราคาสะสมค่ารั้งขึ้นพาหนะและขนส่ง	1206120103.001	-	-	37,460.00	-	37,460.00	-
ถนน	1208010101.001	-	-	14,714,114.01	-	14,714,114.01	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	-	-	-	-	-
สะพาน	1208020101.001	-	-	1,549,800.00	-	1,549,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208020103.001	-	-	-	949,511.66	-	949,511.66
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208050101.001	-	-	1,034,271.03	-	1,034,271.03	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208050103.001	-	-	-	567,079.41	-	567,079.41

เทศบาลตำบลท่าช้าง
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2564
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เจ้าหน้าที่การคลัง - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	2,423.81	4,823.81	-	2,400.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอโอนส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	-	-	5.80	-	5.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอโอนส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.จ.ด.1	2102040104.001	-	-	-	2,600.00	-	2,600.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอโอนส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	-	4.03	48.53	-	44.50
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอโอนส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	9,280.74	9,280.74	21.26	-	21.26
ใบสำคัญต่างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,182,173.80	1,182,173.80	-	-
เงินรับฝากการถือเงินแผ่นดิน	2104010101.001	-	19,395.00	-	-	-	19,395.00
เงินรับฝากภาระหนี้สังคม	2111020199.004	-	-	3,949.00	3,949.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	-	147,298.01	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	11,505.70	-	-	-	11,505.70
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	-	-	-	-	-
เงินกู้ธนาคารออมสิน - ระยะยาว	2206010202.002	-	10,000,305.57	-	30,250.00	-	30,250.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	40,250.00	30,250.00	-	-	10,000,305.57
รายได้จากการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	-	-	-	251,493.33	-	251,493.33
เงินสะสม	3102010101.001	-	25,895,576.81	-	20,544,634.37	-	46,440,211.18
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	16,476,714.13	-	-	-	16,476,714.13
รายได้ค่าธรรมเนียมกับและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	-	-	14,100.00	-	14,100.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเปิด ไปรษณีย์ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นลิ่วเพื่อการโฆษณา	4401030110.001	-	-	-	40.00	-	40.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	-	-	452.00	-	452.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับภาคารควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	-	-	100.00	-	100.00

เทศบาลตำบลท่าช้าง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับภาษีโรงเรือนและที่ดินโดยผู้เช่าหรือขายเสียง	4401050108.001	-	-	-	140.00	-	140.00
รายได้ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	4401060102.001	-	-	-	1,000.00	-	1,000.00
รายได้กำไรมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนร	4402010102.001	-	-	-	585,030.05	-	585,030.05
รายได้กำไรมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	-	-	142,692.12	-	142,692.12
รายได้กำไรธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	-	-	37,956.24	-	37,956.24
รายได้กำไรสรรพสามิต	4402010106.001	-	-	-	468,501.84	-	468,501.84
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามกฎหมายประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	-	10,523.88	16,901.00	-	6,377.12
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และการปฏิบัติงาน	4403010101.001	-	-	-	851,900.00	-	851,900.00
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	533,640.00	-	533,640.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	32,500.00	-	32,500.00	-
เงินค่าตอบแทนการทำงานของสำนักงานส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	-	-	156,460.00	-	156,460.00	-
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	-	-	20,570.00	-	20,570.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	104,880.00	-	104,880.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	3,949.00	300.00	3,649.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	-	-	13,000.00	-	13,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	-	-	11,800.00	-	11,800.00	-
ค่าซื้อเพลิง	5104010110.001	-	-	1,843.81	-	1,843.81	-
ค่าจ้างพนักงานบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-	-	4,480.00	-	4,480.00	-
ค่าจ้างพนักงานบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	-	-	6,804.00	-	6,804.00	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	431.21	-	431.21	-

เทศบาลตำบลท่าช้าง
งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อมูลบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	4,761.50	-	4,761.50	-
ค่าใช้จ้างอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	-	-	15,000.00	-	15,000.00	-
ค่าใช้จ้างสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	-	-	839,900.00	-	839,900.00	-
ดอกเบี้ยจ่าย - ในประเทศ (เงินกู้ระยะสั้น)	5201010102.001	-	-	38,220.34	-	38,220.34	-
ค่าใช้จ้างระหว่างหน่วยงาน - ยืมทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	-	-	71,830.00	-	71,830.00	-
รวม		52,453,027.95	52,453,027.95	49,140,928.36	49,140,928.36	95,996,809.58	95,996,809.58

เทศบาลตำบลท่าช้าง
รายรับจริงประกอบรายการรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000	738,700.00	15,832.00
หมวดภาษีอากร	411000	115,000.00	-
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	100,000.00	-
(2) ภาษีป้าย	411003	15,000.00	-
รวม		115,000.00	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	412000	181,200.00	14,832.00
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	1,500.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	412107	160,000.00	14,100.00
(3) ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	412111	300.00	40.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	412128	500.00	-
(5) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	5,000.00	452.00
(6) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	1,000.00	-
(7) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	5,000.00	-
(8) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	412304	3,000.00	-
(9) ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	412305	2,000.00	-
(10) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	400.00	100.00
(11) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	412308	2,000.00	140.00
(12) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	412399	500.00	-
รวม		181,200.00	14,832.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000	442,000.00	1,000.00
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	2,000.00	1,000.00
(2) ดอกเบี้ย	413003	440,000.00	-
รวม		442,000.00	1,000.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000	500.00	-
(1) เงินที่มีผู้ทูลให้	415003	500.00	-
รวม		500.00	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	420000	15,261,300.00	1,240,557.37

เทศบาลตำบลท่าช้าง
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
หมวดภาษีจัดสรร	421000	15,261,300.00	1,240,557.37
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	421001	400,000.00	-
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	421002	7,931,300.00	585,030.05
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	421004	2,200,000.00	142,692.12
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	70,000.00	27,432.36
(5) ภาษีสรรพสามิต	421007	4,000,000.00	468,501.84
(6) ค่าภาคหลวงแร่	421012	30,000.00	-
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	30,000.00	-
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	600,000.00	16,901.00
รวม		15,261,300.00	1,240,557.37
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000	20,000,000.00	18,600.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000	20,000,000.00	18,600.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	20,000,000.00	18,600.00
รวม		20,000,000.00	18,600.00
รวมทั้งสิ้น		36,000,000.00	1,274,989.37