



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลชะมาย

ที่ ๕๕๑๐๒/๑๗๕

วันที่ ๓ มีนาคม 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 กุมภาพันธ์ 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 ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ

ข้อเสนอ

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง เห็นควรรายงานการจัดทำงบการเงินให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด และเห็นควรแจ้งกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ เพื่อประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของหน่วยงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

กนก ธรรมดี
(นางสาวกานดา สุชาติพงศ์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นายญาณวุฒิ เครือยศ)

รองปลัดเทศบาล รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย

(นางสุนีย์ เทพคง)
ผู้อำนวยการกองคลัง
(นายประพัฒน์ รัชศรีทอง)
นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

สำนักงานผู้ตรวจการแผ่นดิน



ที่ นศ ๕๕๑๐๒/ ๓๗๘.๓

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

๓ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำรายงานการเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
๑. จบทดลอง
 ๒. รายงานรับ-จ่ายเงินสด
 ๓. จบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร
 ๔. กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่าย ตามงบประมาณ (จ่ายจากรายรับ)

เทศบาลตำบลชะมาย อำเภอทุ่งสง จังหวัดนครศรีธรรมราช ขอจัดส่งรายงานการเงิน
ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ชุด รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

กองคลัง /งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐-๗๕๔๖-๖๖๑๔

โทรสาร ๐-๗๕๔๖-๖๖๑๕

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

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	1,619,700.00	1,619,700.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (115-5-00268-7)	1101030101.001	-	-	55,200.00	55,200.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (815-6-01438-3)	1101030101.001	-	-	13,035,820.08	13,035,820.08	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (8156018311)	1101030101.001	-	-	50,200.00	50,200.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (1152817251)	1101030102.001	373,045.17	-	43,400.00	55,200.00	361,245.17	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (815-0-67891-3)	1101030102.001	137.87	-	-	-	137.87	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8151311436)	1101030102.001	26,829,823.71	-	2,897,866.78	13,035,820.08	16,691,870.41	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	70,760.00	70,760.00	-	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	48,400.00	-	30,500.00	25,880.00	53,020.00	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050123.002	-	187,500.00	-	-	-	187,500.00
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	1102050123.003	-	56,961.87	-	-	-	56,961.87

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง	1102050123.005	-	10,965.97	-	-	-	10,965.97
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ - ลูกหนี้อื่นบุคคลภายนอก	1102050123.999	-	63,620.00	-	-	-	63,620.00
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050194.001	375,000.00	-	-	-	375,000.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	59,541.05	-	-	294.50	59,246.55	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	136,822.64	-	-	1,547.62	135,275.02	-
ลูกหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	1102050194.999	298,200.00	-	-	-	298,200.00	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (030012767830)	1104010101.001	8,857,463.28	-	16,434.44	16,434.44	8,857,463.28	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (1154016706)	1104010101.001	5,002,000.02	-	403.40	-	5,002,403.42	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (702-21-000035-9)	1104010101.001	7,489,155.71	-	-	-	7,489,155.71	-
สินค้าเพื่อการบริจาด	1105010103.002	47,638.00	-	-	-	47,638.00	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	2,661,553.79	-	-	-	2,661,553.79	-
ที่ดิน	1204010101.001	7,549,700.00	-	-	-	7,549,700.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	20,577,094.83	-	-	-	20,577,094.83	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	4,187,561.51	-	-	-	4,187,561.51
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	1,296,500.00	-	-	-	1,296,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	947,130.33	-	-	-	947,130.33
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1,884,000.00	-	-	-	1,884,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	676,595.81	-	-	-	676,595.81
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	224,600.00	-	199,000.00	-	423,600.00	-

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	1206010102.001	199,000.00	-	-	199,000.00	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	112,654.42	-	-	-	112,654.42
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	7,255,260.00	-	-	-	7,255,260.00	-
พัสดุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020102.001	42,900.00	-	-	-	42,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	1,306,279.16	-	-	-	1,306,279.16
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	333,100.00	-	-	-	333,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	123,645.70	-	-	-	123,645.70
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	108,500.00	-	-	-	108,500.00	-
พัสดุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040102.001	23,500.00	-	-	-	23,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	45,455.21	-	-	-	45,455.21
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	21,000.00	-	-	-	21,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	11,200.00	-	-	-	11,200.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	1,160,600.00	-	-	-	1,160,600.00	-
พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100102.001	134,000.00	-	-	-	134,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	331,053.05	-	-	-	331,053.05
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	578,000.00	-	-	-	578,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	399,256.32	-	-	-	399,256.32
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	319,000.00	-	-	-	319,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	25,400.67	-	-	-	25,400.67
ถน	1208010101.001	78,878,470.14	-	10,533,691.64	-	89,412,161.78	-

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	36,762,181.39	-	-	-	36,762,181.39
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	20,004,162.65	-	-	-	20,004,162.65	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	1,328,982.14	-	-	-	1,328,982.14
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	10,087,500.00	-	1,350,691.64	11,127,191.64	311,000.00	-
เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	357,295.80	357,295.80	-	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	5,614,663.22	7,101,082.10	2,146,720.06	-	660,301.18
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	1,274,812.00	1,293,260.99	131,756.29	-	113,307.30
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	12,342.00	12,342.00	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	3,522.39	3,522.39	3,350.29	-	3,350.29
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจาก หน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	136.84	136.84	-	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจาก บุคคลภายนอก	2102040106.001	-	2,436.00	2,436.00	55,989.40	-	55,989.40
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	340.23	8,285,233.57	10,787,864.07	-	2,502,970.73
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	134,000.00	-	7,800.00	600,000.00	-	458,200.00
เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล - ระยะสั้น	2110010202.005	-	502,946.21	-	-	-	502,946.21
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	644,425.38	644,425.38	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	63,397.51	-	31.00	-	63,428.51

๑

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น กองทุนหลักประกันสุขภาพ	2111020199.999	-	43.00	-	340.00	-	383.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ ตัวแทนสหกรณ์ออมทรัพย์	2111020199.999	-	-	500.00	500.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืน ประจำปี	2111020199.999	-	-	79,477.00	79,477.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรอคืนจังหวัด	2111020199.999	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินสนับสนุนศูนย์บริการ คนพิการทั่วไป	2111020199.999	-	123.06	-	-	-	123.06
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินอุดหนุนเพื่อสนับสนุน เยี่ยมเยียนผู้ประสบอุทกภัย	2111020199.999	-	10,580.00	-	-	-	10,580.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ กรมบัญชีกลางจ่ายแทน อปท.	2111020199.999	-	1,600.00	-	-	-	1,600.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ประกันสัญญา	2111020199.999	-	5,645.00	-	-	-	5,645.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	828,837.00	68,988.00	390.00	-	760,239.00
เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล - ระยะยาว	2206010202.005	-	5,131,752.47	-	-	-	5,131,752.47
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	325,647.62	-	-	-	325,647.62
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินรอคืนจังหวัด	2207020102.999	-	20,500.00	-	-	-	20,500.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	201,680.00	-	5,150.00	-	206,830.00

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

เงินสด	3102010101.001	-	111,709,319.94	600,000.00	-	-	111,109,319.94	✓
เงินทุนสำรองเงินสด	3102010101.002	-	17,758,523.18	-	-	-	17,758,523.18	✓
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	2,350.01	-	294.50	-	2,644.51	✓
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	86,031.00	-	294,423.00	-	380,454.00	✓
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	15,456.48	16,434.44	449,154.54	-	448,176.58	✓
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	6,284.00	-	874.00	-	7,158.00	✓
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	508,570.00	-	123,780.00	-	632,350.00	✓
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	4401030107.001	-	69,875.00	-	18,250.00	-	88,125.00	✓
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	1,710.00	-	390.00	-	2,100.00	✓
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-	1,500.00	-	-	-	1,500.00	✓
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	170.00	-	60.00	-	230.00	✓
รายได้ค่าบริการผลิตสัญญา	4401040110.001	-	514.80	-	-	-	514.80	✓
รายได้ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือ สถานที่สะสมอาหารในครัว หรือ พื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่ เกิน 200 ตารางเมตร	4401050104.001	-	500.00	-	-	-	500.00	✓
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	4,040.00	-	740.00	-	4,780.00	✓
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่อง ขยายเสียง	4401050108.001	-	20.00	-	95.00	-	115.00	✓
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-	16,700.00	-	-	-	16,700.00	✓
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	25,540.74	-	-	-	25,540.74	✓

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	30,234.06	-	-	403.40	29,830.66	-
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	10,179.00	-	43,400.00	-	53,579.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	229,305.32	-	75,912.90	-	305,218.22
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	3,979,138.26	-	-	-	3,979,138.26
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	2,205,048.75	-	512,797.92	-	2,717,846.67
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	-	-	55,022.79	-	55,022.79
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	3,483,653.23	-	1,089,660.28	-	4,573,313.51
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	97,239.04	-	-	-	97,239.04
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	21,449.67	-	22,317.42	-	43,767.09
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม ตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	5,026,979.00	-	152,570.00	-	5,179,549.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-	500.00	-	-	-	500.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	-	4,044.90	-	145.50	-	4,190.40
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	15,041,377.00	-	1,669,900.00	-	16,711,277.00
รายได้เงินอุดหนุนเพื่อเป็นเงินรางวัลสำหรับองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นที่มีการบริหารจัดการที่ดี	4403010102.001	-	134,000.00	-	7,800.00	-	141,800.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	10,087,500.00	-	-	-	10,087,500.00
เงินเดือน	5101010101.001	4,281,254.45	-	2,222,287.86	1,111,143.93	5,392,398.38	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	154,590.33	-	81,650.00	40,825.00	195,415.33	-

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	20,580.00	-	-	-	20,580.00	/	-
เงินตอบแทนพิเศษของผู้ได้รับเงินเพิ่มขึ้น	5101010109.001	72,800.00	-	36,400.00	18,200.00	91,000.00	/	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	101,000.00	-	50,500.00	25,250.00	126,250.00	/	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	949,440.00	-	474,720.00	237,360.00	1,186,800.00	/	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	3,290,966.93	-	1,664,240.00	832,120.00	4,123,086.93	/	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	125,586.00	-	-	-	125,586.00	/	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	137,009.68	-	32,100.00	14,100.00	155,009.68	/	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	9,329.03	-	9,600.00	4,800.00	14,129.03	/	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	1,331,609.40	-	-	-	1,331,609.40	/	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	25,140.94	-	-	-	25,140.94	/	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	62,636.00	-	4,200.00	2,100.00	64,736.00	/	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	130,715.20	-	65,357.60	32,678.80	163,394.00	/	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	47,700.00	-	4,500.00	-	52,200.00	/	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	2,160.00	-	1,040.00	-	3,200.00	/	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	12,120.00	-	4,000.00	3,120.00	13,000.00	/	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	14,386.26	-	6,360.23	5,900.23	14,846.26	/	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	667,476.90	-	82,936.00	-	750,412.90	/	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	1,019,876.02	-	24,290.00	-	1,044,166.02	/	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	475,125.49	-	-	-	475,125.49	/	-

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	1,327,713.49	-	526,631.42	142,502.24	1,711,842.67	/	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	-	-	7,834.40	-	7,834.40	/	-
ค่าธรรมเนียม	5104010115.001	-	-	1,000.00	-	1,000.00	/	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	142,988.30	-	-	-	142,988.30	/	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	12,991.82	-	3,959.75	3,959.75	12,991.82	/	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	39,817.91	-	-	-	39,817.91	/	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	3,905.50	-	642.00	-	4,547.50	/	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	4,391.00	-	112,569.00	-	116,960.00	/	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	2,745.29	-	-	-	2,745.29	/	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	47,250.00	-	7,800.00	-	55,050.00	/	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	5,990.00	-	-	-	5,990.00	/	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	3,700.00	-	3,700.00	/	-
ค่าเช่าสิ่งทาสหรัพย์ - หน่วยงานภาครัฐ	5104030209.001	9,534.25	-	-	-	9,534.25	/	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	18,232.00	-	4,632.00	-	22,864.00	/	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	1,625.00	-	-	-	1,625.00	/	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	246,846.00	-	118,566.00	59,283.00	306,129.00	/	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	4,164,883.40	-	314,364.00	-	4,479,247.40	/	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	750.00	-	-	-	750.00	/	-
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	144,600.00	-	-	-	144,600.00	/	-

เทศบาลตำบลชะมาย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	6,742,800.00	-	1,682,900.00	-	8,425,700.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	3,220.00	-	-	-	3,220.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้สถานธ นานุบาล	5210010121.001	-	-	5,063,489.30	-	5,063,489.30	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้สถานี ขนส่งหรือกิจการท่าเรือ	5210010121.003	600,000.00	-	-	-	600,000.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,516,461.45	-	301,911.41	120,769.61	1,697,603.25	-
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	75,974.46	-	-	-	75,974.46	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	30,000.00	-	-	-	30,000.00	-
รวม		231,094,125.42	231,094,125.42	61,290,783.46	61,290,783.46	231,830,410.05	231,830,410.05

(นางสุนีย์ เทพค)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายญาณวุฒิ เครือยศ)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย

(นายประพัฒน์ รักศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย

เทศบาลตำบลชะมาย
รายงานกระทบบยอดเงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
ณ วันที่ 02 มีนาคม 2565

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

เทศบาลตำบลชะมาย

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
39,783,900.87	ยอดยกมา		48,551,625.76
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
826,825.24	รายได้ภาษี	4401010000.000	722,987.75
678,443.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	138,734.00
514.80	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	-
22,095.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	835.00
54,595.78	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	403.40
152,979.00	รายได้อื่น	4401100000.000	43,400.00
16,955,784.98	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	1,908,426.81
26,940,577.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	1,677,700.00
45,631,814.80	รวม		4,492,486.96
12,714,792.48	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	72,602.12
47,638.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
468,193.70	เงินลงทุนระยะยาว	1203000000.000	-
331,020.40	ครุภัณฑ์	1206000000.000	199,000.00
11,586,191.64	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	11,127,191.64
19,631,991.10	เจ้าหนี้	2101000000.000	2,504,015.86
7,232,411.73	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	144,098.29
37,956,954.37	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	10,847,203.76
600,000.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	600,000.00
7,129,965.88	เงินรับฝาก	2111000000.000	724,773.38
254,189.00	เงินประกัน	2112000000.000	390.00
150,009.32	เงินกู้ระยะยาว	2206000000.000	-
48,650.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	5,150.00
30,776.25	เงินสะสม	3102010101.001	-
98,182,783.87	รวม		26,224,425.05
143,814,598.67	รวมรายรับ		30,716,912.01

เทศบาลตำบลชะมาย

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
13,316,243.75	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	2,381,760.73
52,200.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	4,500.00
31,046.26	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	2,380.00
4,374,649.10	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	629,532.58
13,050,297.40	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,997,264.00
3,220.00	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ	5205000000.000	-
7,385,362.74	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	5,244,631.10
105,974.46	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
38,318,993.71	รวม		10,260,068.41
12,619,078.35	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	70,760.00
95,276.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
934,235.04	เงินลงทุนระยะยาว	1203000000.000	-
730,420.40	ครุภัณฑ์	1206000000.000	199,000.00
10,533,948.08	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	10,533,691.64
11,897,191.64	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	1,350,691.64
19,039,989.92	เจ้าหนี้	2101000000.000	7,458,377.90
7,119,104.43	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	1,305,602.99
35,449,801.06	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	8,291,328.80
141,800.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	7,800.00
150,009.32	เงินกู้ระยะสั้น	2110000000.000	-
7,130,079.58	เงินรับฝาก	2111000000.000	724,402.38
440,746.00	เงินประกัน	2112000000.000	68,988.00
600,000.00	เงินสะสม	3102010101.001	600,000.00
106,881,679.82	รวม		30,610,643.35
145,200,673.53	รวมรายจ่าย		40,870,711.76
(1,386,074.86)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(10,153,799.75)
38,397,826.01	ยอดยกไป		38,397,826.01

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

(นางสุนีย์ เทพคง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายญาณวุฒิ เครือยศ)

รองปลัดเทศบาล รักษาการแทน

ปลัดเทศบาลตำบลชะมาย

(นายประพัฒน์ รักศรีศรีทอง)

นายกเทศมนตรีตำบลชะมาย