



ประกาศเทศบาลตำบลฝายกวาง
เรื่อง งบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

ด้วยเทศบาลตำบลฝายกวาง ได้จัดทำงบแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือน
เมษายน ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังนั้น เพื่อเป็นการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับ
เงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วน พ.ศ. ๒๕๔๗
หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ โดยมีรายละเอียดตามแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(นายคำแก้ว ใจดี)

นายกเทศมนตรีตำบลฝายกวาง

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2560 ประจำเดือน เมษายน 2560

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			36,664,211.94	ยอดยกมา		42,964,296.98
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
480,000.00		480,000.00	446,312.65	ภาษีอากร	411000	67,024.80
950,000.00		950,000.00	434,174.05	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	9,398.60
320,000.00		320,000.00	100,415.12	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	16,012.89
-		-	-	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	-
350,000.00		350,000.00	47,640.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	2,060.00
-		-	600.00	รายได้จากทุน	416000	600.00
19,000,000.00		19,000,000.00	10,366,609.17	ภาษีจัดสรร	421000	1,109,249.10
33,150,000.00		33,150,000.00	24,367,348.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431000	4,982,578.00
54,250,000.00		54,250,000.00	35,763,098.99	รวม		6,186,923.39
			6,363,060.00	ลูกหนี้เงินยืม	110605	1,025,050.00
			760,149.79	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000	74,542.74
			278,000.00	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	110611	-
			751,280.00	เงินสะสม	310000	-
54,250,000.00	-	54,250,000.00	43,915,588.78	รวมรายรับ		7,286,516.13

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				
17,964,969.00		17,964,969.00	1,332,947.21	งบกลาง	รายจ่าย	5510000	19,683.55
		-	7,889,108.00	งบกลาง		6510000	1,107,631.00
2,624,640.00		2,624,640.00	1,531,040.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		5521000	218,720.00
8,602,320.00		8,602,320.00	4,054,797.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		5522000	597,170.00
		-	1,048,660.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		6522000	152,740.00
3,280,440.00		3,280,440.00	1,382,430.00	ค่าจ้างชั่วคราว		55220700	197,490.00
		-	950,740.00	ค่าจ้างชั่วคราว		65220700	135,820.00
210,000.00		210,000.00	233,215.00	ค่าตอบแทน		5531000	33,700.00
		-	-	ค่าตอบแทน		6531000	-
6,553,300.00		6,553,300.00	1,214,006.00	ค่าใช้สอย		5532000	404,080.00
		-	1,954,404.74	ค่าใช้สอย		6532000	126,857.00
3,358,240.00		3,358,240.00	234,482.00	ค่าวัสดุ		5533000	71,030.00
		-	1,121,116.89	ค่าวัสดุ		6533000	336,974.26
615,000.00		615,000.00	184,111.83	ค่าสาธารณูปโภค		5534000	39,530.87
			77,317.64	ค่าสาธารณูปโภค		6534001	4,584.12
496,740.00		496,740.00	49,300.00	ค่าครุภัณฑ์		5541000	-
		-	221,900.00	ค่าครุภัณฑ์		6541000	-
5,434,000.00		5,434,000.00	2,017,900.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		5542000	726,400.00
		-	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		6542000	-
		-	-	รายจ่ายอื่น ๆ		5551000	-
2,030,000.00		2,030,000.00	20,000.00	เงินอุดหนุน		5561000	-
			1,070,160.00	เงินอุดหนุน		6561000	-
51,169,649.00		51,169,649.00	26,587,636.31		รวม		4,172,410.80

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
		-	-	เงินสะสม	310000	-
		-	-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
		-	750,000.00	เจ้าหน้าที่เงินกู้		-
		-	6,363,060.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	1,007,700.00
		-	-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
		-	377,615.18	เงินฝาก - กสท. 10%	112002	-
		-	936,500.00	รายการจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000	-
		-	-	ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	213000	-
		-	528,658.74	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000	34,371.82
102,339,298.00	-	102,339,298.00	35,543,470.23	รวมรายการจ่าย		5,214,482.62
			8,372,118.55	สูงกว่า รายรับ	รายการจ่าย	2,072,033.51
			45,036,330.49	(ต่ำกว่า) ยอดยกไป		45,036,330.49

(ลงชื่อ)

(นางสุพรรณิ ตีปัญญา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)ว่าที่ ร.ต.

(ศรีจันทร์ ใจไหว)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบลฝายกวาง

(ลงชื่อ)

(นายคำแก้ว ใจดี)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลฝายกวาง

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

งบทดลอง

ณ วันที่ 28 เมษายน 2560

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่บัญชี 534-0-18902-3	11012001	19,359,888.10	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่บัญชี 534-2-01406-9	11012002	3,866,676.99	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่บัญชี 534-0-24564-0	11012001	7,900,749.65	
เงินฝากธนาคาร ธกส. เลขที่บัญชี 759-2-42592-5	11012001	13,908,967.72	
เงินฝากธนาคารธกส. เลขที่บัญชี 002-7-90297-6	11012001	48.03	
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	12010010	20,668,887.04	
เงินฝาก - ก.ส.ท.	11032000	3,440,056.43	
ลูกหนี้ - เงินยืมเงินงบประมาณ	11041000	-	
ลูกหนี้ - เงินยืมเงินสะสม	11047000	-	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	11042000	153,670.00	
งบกลาง	51100000	9,222,055.21	
งบกลาง (ก)	51100000	-	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,531,040.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	5,103,457.00	
เงินเดือน (ก)	52200000	-	
ค่าจ้างชั่วคราว	52200000	2,333,170.00	
ค่าจ้างชั่วคราว (ก)	52200000	-	
ค่าตอบแทน	53100000	233,215.00	
ค่าตอบแทน (ก)	53100000	-	
ค่าใช้สอย	53200000	3,168,410.74	
ค่าใช้สอย (ก)	53200000	-	
ค่าวัสดุ	53300000	1,355,598.89	
ค่าวัสดุ (ก)	53300000	-	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	261,429.47	
เงินอุดหนุน	56100000	1,090,160.00	
ค่าครุภัณฑ์	54100000	271,200.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	2,017,900.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง(ก)	54200000	-	
รายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000		35,763,098.99
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000		743,524.16
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		-
เงินสะสม	31000000		33,047,828.46
ทุนสำรองเงินสะสม	32000000		13,990,651.52
เจ้าหนี้เงินกู้ธนาคารกรุงไทย	22011001		2,250,000.00
เจ้าหนี้เงินกู้ - กสท.	22012002		1,830,155.14
เจ้าหนี้เงินกู้ - ธนาคาร ธกส.	22011003		8,261,322.00
รวม		95,886,580.27	95,886,580.27

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชิงคำ จังหวัดพะเยา

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 28 เมษายน 2560

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณรายรับ	รับจริง	รวมต้นปีถึงปลายปี
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร				
1. ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	180,000.00	10,779.00	214,809.00
2. ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	240,000.00	21,435.80	172,393.65
3. ภาษีป้าย	41100003	60,000.00	34,810.00	59,110.00
รวม		480,000.00	67,024.80	446,312.65
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต				-
1. ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	2,000.00	465.60	1,590.80
2. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	10,000.00	363.00	1,629.50
3. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	10,000.00	1,370.00	4,540.00
4. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	5,000.00	300.00	1,400.00
5. ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	41210030	500,000.00	5,760.00	399,740.00
6. ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	-	-
7. ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	2,000.00	-	1,250.00
8. ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	41220009	380,000.00	-	-
9. ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,000.00	-	2,833.75
10. ค่าปรับอื่น ๆ	41229999	-	-	-
11. ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001	-	-	-
12. ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	25,000.00	1,000.00	20,220.00
13. ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41230004	3,000.00	50.00	500.00
14. ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการควบคุมประเภท 3 (ปัมพ์น้ำมัน)	41239999	2,000.00	-	-
15. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	1,000.00	90.00	410.00
16. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	-	60.00
17. ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	-	-	-
รวม		950,000.00	9,398.60	434,174.05
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน				-
1. ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	-	-
2. ดอกเบี้ย	41300003	320,000.00	16,012.89	100,415.12
3. รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	41399999	-	-	-
รวม		320,000.00	16,012.89	100,415.12
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด				-
1. เงินที่มีผู้อุทิศให้	41500003	-	-	-
2. ค่าขายแบบแปลน	41500004	250,000.00	-	35,200.00
3. ค่าปิดประกาศ	41599999	-	-	-
4. รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	100,000.00	2,060.00	12,440.00
รวม		350,000.00	2,060.00	47,640.00

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา
 รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 28 เมษายน 2560

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณรายรับ	รับจริง	รวมต้นปีถึงปลายปี
รายได้จากทุน				
1. ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	600.00	600.00
2. รายได้จากทุนอื่น ๆ	41699999	-	-	-
รวม		-	600.00	600.00
รวมรายได้ที่จัดเก็บเองทั้งสิ้น		2,100,000.00	95,096.29	1,029,141.82
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				-
หมวดภาษีจัดสรร				-
1. ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	650,000.00		77,423.54
2. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจ	42100002	8,000,000.00		4,171,067.47
3. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ 1 ใน 9	42100004	3,450,000.00	370,800.96	1,915,618.30
4. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	150,000.00		47,769.26
5. ภาษีสุรา	42100006	1,820,000.00	194,298.70	1,072,419.77
6. ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,200,000.00	439,295.44	2,541,794.20
7. ค่าภาคหลวงแร่	42100012	30,000.00		19,418.96
8. ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	100,000.00		26,595.67
9. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	42100015	1,600,000.00	104,854.00	494,502.00
10. ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	42199999	-		-
รวม		19,000,000.00	1,109,249.10	10,366,609.17
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				-
หมวดเงินอุดหนุน				-
1. เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และการปฏิบัติงานเลือกทำ	43100002	33,150,000.00	4,982,578.00	24,367,348.00
รวม		33,150,000.00	4,982,578.00	24,367,348.00
รวมรายรับทั้งสิ้น		54,250,000.00	6,186,923.39	35,763,098.99

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา
 รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 28 เมษายน 2560

เงินรับฝาก

รายการ	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	9,128.82	16,721.54	9,128.82	16,721.54
เงินประกันสัญญา	456,310.00	36,650.00	-	492,960.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	116,262.42	1,128.20	-	117,390.62
เงินสมทบประกันสังคมผู้ประกันตน	16,663.00	16,663.00	16,663.00	16,663.00
เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงครอส่งคืนจังหวัด	73,884.00	1,200.00	6,400.00	68,684.00
เงินค่ารักษาพยาบาล	-	2,180.00	2,180.00	-
เงินรับฝาก กบท.	-	-	-	-
เงินประกันของ	-	-	-	-
เงินรับฝากโครงการหลักประกันสุขภาพ	-	-	-	-
เงินรับฝากศูนย์บริการคนพิการทั่วไป	31,105.00	-	-	31,105.00
เงินรับฝากสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	-	-	-	-
รวม	703,353.24	74,542.74	34,371.82	743,524.16

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

รายงานกระแสเงินสด

ณ วันที่ 28 เมษายน 2560

รายรับ	เม.ย.	ตั้งแต่ต้นปีจนถึง ปัจจุบัน
เงินรายได้ที่จัดเก็บเอง	95,906.29	1,029,951.82
เงินรายได้ที่รัฐจัดสรรให้	1,109,249.10	10,366,609.17
เงินอุดหนุนทั่วไปตาม พ.ร.บ.การกระจายอำนาจ	4,982,578.00	24,367,348.00
เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงค์		-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ		-
เงินรับฝาก	74,542.74	760,149.79
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่		-
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	1,025,050.00	6,363,060.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		-
เงินกู้		-
เงินสะสม		751,280.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม		-
เบิกเกินส่งคืน		-
เงินรายได้จากรัฐบาลค้างรับ		278,000.00
รวม	7,287,326.13	43,916,398.78
รายจ่าย		-
รายจ่ายจากเงินรายได้	1,581,404.42	10,219,329.04
รายจ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป	2,591,006.38	16,083,167.27
เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงค์		-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ		-
เงินรับฝาก	34,371.82	391,590.97
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	1,007,700.00	6,363,060.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		-
เงินฝากสมทบทุน กสท.10%		377,615.18
รายจ่ายค้างจ่าย		936,500.00
เงินกู้		-
จ่ายขาดเงินสะสม		-
เงินขาดบัญชี		-
เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงค์นำส่งคืนคลังจังหวัด		-
รวม	5,214,482.62	34,371,262.46
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่าย	2,072,843.51	9,545,136.32