



ประกาศเทศบาลตำบลฝายกวาง
เรื่อง งบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

.....

ด้วยเทศบาลตำบลฝายกวาง ได้จัดทำงบแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังนั้น เพื่อเป็นการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วน พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ โดยมีรายละเอียดตามแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(นายคำแก้ว ใจดี)
นายกเทศมนตรีตำบลฝายกวาง

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2560 ประจำเดือน กรกฎาคม 2560

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			36,664,211.94	ยอดยกมา		38,845,966.81
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
480,000.00		480,000.00	532,116.85	ภาษีอากร	411000	29,941.85
950,000.00		950,000.00	468,436.25	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	20,574.00
320,000.00		320,000.00	176,766.71	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	76,351.59
-		-	-	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	-
350,000.00		350,000.00	53,080.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	1,010.00
-		-	600.00	รายได้จากทุน	416000	-
19,000,000.00		19,000,000.00	16,450,321.85	ภาษีจัดสรร	421000	2,655,584.46
33,150,000.00		33,150,000.00	29,770,981.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431000	5,403,633.00
54,250,000.00		54,250,000.00	47,452,302.66	รวม		8,187,094.90
		-	9,532,887.00	ลูกหนี้เงินยืม	110605	1,043,575.00
			981,287.06	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000	64,990.98
			409,670.00	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	110611	131,670.00
			1,805,207.00	เงินสะสม	310000	-
54,250,000.00	-	54,250,000.00	60,181,353.72	รวมรายรับ		9,427,330.88

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
				รายจ่าย		
17,964,969.00		17,964,969.00	2,738,979.11	งบกลาง	5510000	20,007.18
		-	11,172,908.00	งบกลาง	6510000	1,103,200.00
2,624,640.00		2,624,640.00	2,187,200.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5521000	218,720.00
8,602,320.00		8,602,320.00	5,890,377.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	5522000	611,860.00
		-	1,506,880.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	6522000	152,740.00
3,280,440.00		3,280,440.00	1,974,900.00	ค่าจ้างชั่วคราว	55220700	197,490.00
		-	1,358,200.00	ค่าจ้างชั่วคราว	65220700	135,820.00
210,000.00		210,000.00	352,737.00	ค่าตอบแทน	5531000	29,500.00
		-	7,550.00	ค่าตอบแทน	6531000	7,550.00
6,553,300.00		6,553,300.00	1,570,895.00	ค่าใช้สอย	5532000	7,628.00
		-	2,620,006.62	ค่าใช้สอย	6532000	144,790.00
3,358,240.00		3,358,240.00	317,942.00	ค่าวัสดุ	5533000	40,600.00
		-	1,634,575.29	ค่าวัสดุ	6533000	175,016.72
615,000.00		615,000.00	312,261.40	ค่าสาธารณูปโภค	5534000	43,331.63
			92,536.87	ค่าสาธารณูปโภค	6534001	1,961.45
496,740.00		496,740.00	49,300.00	ค่าครุภัณฑ์	5541000	-
		-	237,900.00	ค่าครุภัณฑ์	6541000	-
5,434,000.00		5,434,000.00	2,127,900.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5542000	110,000.00
		-	1,642,800.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	6542000	461,500.00
		-	-	รายจ่ายอื่น ๆ	5551000	-
2,030,000.00		2,030,000.00	20,000.00	เงินอุดหนุน	5561000	-
			1,952,160.00	เงินอุดหนุน	6561000	-
51,169,649.00		51,169,649.00	39,768,008.29	รวม		3,461,714.98

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
		-	-	เงินสะสม	310000	-
		-	-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
		-	1,803,927.00	เจ้าหน้าที่เงินกู้		-
		-	9,532,887.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	1,028,071.00
		-	-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
		-	377,615.18	เงินฝาก - กสท. 10%	112002	-
		-	936,500.00	รายการค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000	-
		-	-	ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	213000	-
		-	722,730.42	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000	79,613.94
102,339,298.00	-	102,339,298.00	53,141,667.89	รวมรายการจ่าย		4,569,399.92
			7,039,685.83	สูงกว่า รายรับ รายการจ่าย (ต่ำกว่า)		4,857,930.96
			43,703,897.77	ยอดยกไป		43,703,897.77

(ลงชื่อ)

(นางสุพรรณิ ดิปัญญา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)ว่าที่ ร.ต.

(ศรีจันทร์ ใจไหว)

ตำแหน่ง ปลัดเทศบาลตำบลฝายกวาง

(ลงชื่อ)

(นายคำแก้ว ใจดี)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลฝายกวาง

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่บัญชี 534-0-18902-3	11012001	19,871,061.67	
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	12,065,361.43	
เงินฝากธนาคาร ธกส. เลขที่บัญชี 002-7-90297-6	11012001	48.03	
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	12010010	20,668,887.04	
เงินฝาก - ก.ส.ท.	11032000	3,440,056.43	
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	
ลูกหนี้ - เงินยืมเงินสะสม	11047000	-	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	11042000	22,000.00	
งบกลาง	51100000	13,911,887.11	
งบกลาง (ก)	51100000	-	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,187,200.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	7,397,257.00	
เงินเดือน (ก)	52200000	-	
ค่าจ้างชั่วคราว	52200000	3,333,100.00	
ค่าจ้างชั่วคราว (ก)	52200000	-	
ค่าตอบแทน	53100000	360,287.00	
ค่าตอบแทน (ก)	53100000	-	
ค่าใช้สอย	53200000	4,190,901.62	
ค่าใช้สอย (ก)	53200000	-	
ค่าวัสดุ	53300000	1,952,517.29	
ค่าวัสดุ (ก)	53300000	-	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	404,798.27	
เงินอุดหนุน	56100000	1,972,160.00	
ค่าครุภัณฑ์	54100000	287,200.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	3,770,700.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง(ก)	54200000	-	
รายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000		47,452,302.66
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000		770,589.75
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		-
เงินสะสม	31000000		34,101,755.46
ทุนสำรองเงินสะสม	32000000		13,990,651.52
เจ้าหนี้เงินกู้ธนาคารกรุงไทย	22011001		2,250,000.00
เจ้าหนี้เงินกู้ - กสท.	22012002		1,830,155.14
เจ้าหนี้เงินกู้ - ธนาคาร ธกส.	22011003		7,207,395.00
รวม		107,602,849.53	107,602,849.53

เทศบาลตำบลฝายกวาง	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (สาขาเชียงใหม่)
งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร	เลขที่บัญชี 534 - 0 - 18902 - 3

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

19,907,174.86

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

วันที่ลงบัญชี วันที่ฝากธนาคาร จำนวนเงิน

หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน
21-ก.ค.-60	10072928	7,020.00
25-ก.ค.-60	10072935	990.00
31-ก.ค.-60	10072944	2,992.00
31-ก.ค.-60	10072947	3,650.00
31-ก.ค.-60	10072948	3,900.00
31-ก.ค.-60	10072949	15,850.47
31-ก.ค.-60	10072950	1,710.72

36,113.19

บวก : หรือ (หัก) รายการกระทบยอดอื่น

ยอดเงินคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

19,871,061.67

ผู้จัดทำ (นางสาวปราณี อินทะประดิษฐ์) วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	ผู้ตรวจสอบ (นางสุพรรณิ ดิปัญญา) วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
---	--

เทศบาลตำบลฝายกวาง งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร (สาขาบ้านทราย) เลขที่บัญชี 759 - 2 - 42592 - 5
--	--

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

12,066,456.43

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

วันที่ลงบัญชี	วันที่ฝากธนาคาร	จำนวนเงิน
---------------	-----------------	-----------

หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน
6-ก.ค.-60	08860928	1,095.00

1,095.00

บวก : หรือ (หัก) รายการกระทบยอดอื่น

ยอดเงินคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

12,065,361.43

ผู้จัดทำ (นางสาวปราณี อินทะประดิษฐ์) วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	ผู้ตรวจสอบ (นางสุพรรณิ ดิปัญญา) วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
---	--

เทศบาลตำบลฝายกวาง งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร (สาขาบ้านทราย) เลขที่บัญชี 002-7-70297-6
--	--

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

8,048.03

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

วันที่ลงบัญชี วันที่ฝากธนาคาร จำนวนเงิน

หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน
31-ก.ค.-60	08857983	8,000.00

8,000.00

บวก : หรือ (หัก) รายการกระทบยอดอื่น

ยอดเงินคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

48.03

ผู้จัดทำ (นางสาวปราณี อินทะประดิษฐ์) วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	ผู้ตรวจสอบ (นางสุพรรณิ ดิปัญญา) วันที่ 31 กรกฎาคม 2560 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
---	--

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

รายการ	รหัสบัญชี	รับจริง	รวมต้นปีถึงปลายปี
รายได้จัดเก็บเอง			
หมวดภาษีอากร			
1. ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	17,418.30	275,807.80
2. ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	10,420.55	193,818.05
3. ภาษีป้าย	41100003	2,103.00	62,491.00
รวม		29,941.85	532,116.85
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต			-
1. ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	41210004		1,649.00
2. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	95.00	2,164.50
3. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	250.00	5,860.00
4. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029		1,600.00
5. ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	41210030	19,200.00	422,980.00
6. ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999		-
7. ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002		1,250.00
8. ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	41220009		-
9. ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	189.00	9,742.75
10. ค่าปรับอื่น ๆ	41229999		-
11. ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001		-
12. ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	700.00	21,920.00
13. ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41230004	100.00	600.00
14. ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการควบคุมประเภท 3 (ปั้มน้ำมัน)	41239999		-
15. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	40.00	610.00
16. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008		60.00
17. ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999		-
รวม		20,574.00	468,436.25
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน			-
1. ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002		-
2. ดอกเบี้ย	41300003	76,351.59	176,766.71
3. รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	41399999		-
รวม		76,351.59	176,766.71
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด			-
1. เงินที่มีผู้อุทิศให้	41500003		-
2. ค่าขายแบบแปลน	41500004		35,200.00
3. ค่าปิดประกาศ	41599999		-
4. รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	1,010.00	17,880.00
รวม		1,010.00	53,080.00

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

รายการ	รหัสบัญชี	รับจริง	รวมต้นปีถึงปลายปี
รายได้จากทุน			
1. ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	600.00
2. รายได้จากทุนอื่น ๆ	41699999	-	-
รวม		-	600.00
รวมรายได้ที่จัดเก็บเองทั้งสิ้น		127,877.44	1,230,999.81
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			-
หมวดภาษีจัดสรร			-
1. ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	102,630.92	272,510.18
2. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจ	42100002	1,611,847.48	7,253,986.94
3. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ 1 ใน 9	42100004	235,533.05	2,646,046.68
4. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005		67,853.85
5. ภาษีสุรา	42100006	160,068.48	1,522,124.66
6. ภาษีสรรพสามิต	42100007	420,023.17	3,709,388.03
7. ค่าภาคหลวงแร่	42100012		54,104.74
8. ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	16,048.36	57,539.77
9. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	42100015	109,433.00	866,767.00
10. ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	42199999		-
รวม		2,655,584.46	16,450,321.85
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			-
หมวดเงินอุดหนุน			-
1. เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	5,403,633.00	29,770,981.00
รวม		5,403,633.00	29,770,981.00
รวมรายรับทั้งสิ้น		8,187,094.90	47,452,302.66

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา
 รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

เงินรับฝาก

รายการ	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	10,155.94	9,179.53	10,155.94	9,179.53
เงินประกันสัญญา	519,635.00	28,950.00	27,400.00	521,185.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	117,969.77	548.45	-	118,518.22
เงินสมทบประกันสังคมผู้ประกันตน	16,663.00	16,663.00	16,663.00	16,663.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุนวัตกรรมส่งเสริมส่งเสริมจังหวัด	71,084.00	1,200.00	-	72,284.00
เงินค่ารักษาพยาบาล	-	8,450.00	8,450.00	-
เงินรับฝาก กบท.	-	-	-	-
เงินประกันของ	-	-	-	-
เงินรับฝากโครงการหลักประกันสุขภาพ	18,600.00	-	15,600.00	3,000.00
เงินรับฝากศูนย์บริการคนพิการทั่วไป	31,105.00	-	1,345.00	29,760.00
เงินรับฝากสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	-	-	-	-
รวม	785,212.71	64,990.98	79,613.94	770,589.75

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

รายงานกระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2560

รายรับ	ก.ค.	ตั้งแต่ต้นปีจนถึงปัจจุบัน
เงินรายได้ที่จัดเก็บเอง	127,877.44	1,231,809.81
เงินรายได้ที่รัฐจัดสรรให้	2,655,584.46	16,450,321.85
เงินอุดหนุนทั่วไปตาม พ.ร.บ.การกระจายอำนาจ	5,403,633.00	29,770,981.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุดูแลประสงค		-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ		-
เงินรับฝาก	64,990.98	954,468.12
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่		-
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	14,422.00	6,381,482.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		-
เงินกู้		-
เงินสะสม		1,805,207.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม		-
เบิกเกินส่งคืน		-
เงินรายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	131,670.00	409,670.00
รวม	8,398,177.88	57,003,939.78
รายจ่าย		-
รายจ่ายจากเงินรายได้	1,279,136.81	15,406,447.51
รายจ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป	2,182,578.17	24,551,266.48
เงินอุดหนุนทั่วไประบุดูแลประสงค		-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ		-
เงินรับฝาก	79,613.94	630,904.77
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	1,028,071.00	8,474,779.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		-
เงินฝากสมทบทุน กสท.10%		377,615.18
รายจ่ายค้ำจ่าย		936,500.00
เงินกู้		1,803,927.00
จ่ายขาดเงินสะสม		-
เงินขาดบัญชี		-
เงินอุดหนุนทั่วไประบุดูแลประสงคนำสงคินคลังจังหวัด		-
รวม	4,569,399.92	52,181,439.94
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่าย	3,828,777.96	4,822,499.84