



ประกาศเทศบาลตำบลฝายกวาง
เรื่อง งบแสดงฐานะการเงินและงบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

ด้วยเทศบาลตำบลฝายกวาง ได้จัดทำงบแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือน
มกราคม ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังนั้น เพื่อเป็นการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ
รับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วน พ.ศ. ๒๕๔๗
หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๑ โดยมีรายละเอียดตามแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๐

(นายคำแก้ว ใจดี)

นายกเทศมนตรีตำบลฝายกวาง

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2560 ประจำเดือน มกราคม 2560

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			36,664,211.94	ยอดยกมา		37,471,125.04
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
480,000.00		480,000.00	96,676.35	ภาษีอากร	411000	93,534.70
950,000.00		950,000.00	145,069.25	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	126,687.50
320,000.00		320,000.00	68,938.73	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	68,938.73
-		-	-	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	-
350,000.00		350,000.00	21,270.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	30.00
-		-	-	รายได้จากทุน	416000	-
19,000,000.00		19,000,000.00	4,629,397.54	ภาษีจัดสรร	421000	982,825.52
33,150,000.00		33,150,000.00	19,384,770.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431000	9,667,835.00
54,250,000.00		54,250,000.00	24,346,121.87	รวม		10,939,851.45
			3,280,758.00	ลูกหนี้เงินยืม	110605	1,061,348.00
			452,550.07	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000	26,747.93
			278,000.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	110611	-
			1,280.00	เงินสะสม	310000	-
54,250,000.00		54,250,000.00	28,358,709.94	รวมรายรับ		12,027,947.38

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	1,238,530.10	งบกกลาง	5510000	20,115.06
		-	4,601,577.00	งบกกลาง	6510000	1,108,677.00
2,624,640.00		2,624,640.00	874,880.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5521000	218,720.00
8,602,320.00		8,602,320.00	2,285,548.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	5522000	584,861.00
		-	597,280.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	6522000	149,320.00
3,280,440.00		3,280,440.00	789,960.00	ค่าจ้างชั่วคราว	55220700	197,490.00
		-	543,280.00	ค่าจ้างชั่วคราว	65220700	135,820.00
210,000.00		210,000.00	126,685.00	ค่าตอบแทน	5531000	39,500.00
		-	-	ค่าตอบแทน	6531000	-
6,553,300.00		6,553,300.00	701,006.00	ค่าใช้สอย	5532000	67,824.00
		-	1,273,645.43	ค่าใช้สอย	6532000	66,692.00
3,358,240.00		3,358,240.00	140,702.00	ค่าวัสดุ	5533000	1,050.00
		-	420,201.32	ค่าวัสดุ	6533000	157,673.88
615,000.00		615,000.00	107,109.23	ค่าสาธารณูปโภค	5534000	13,235.35
			47,945.15	ค่าสาธารณูปโภค	6534001	19,663.63
496,740.00		496,740.00	128,900.00	ค่าครุภัณฑ์	5541000	82,900.00
5,434,000.00		5,434,000.00	613,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5542000	364,000.00
		-	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	6542000	-
		-	-	รายจ่ายอื่น ๆ	5551000	-
2,030,000.00		2,030,000.00	20,000.00	เงินอุดหนุน	5561000	-
			1,070,160.00	เงินอุดหนุน	6561000	602,640.00
51,169,649.00		51,169,649.00	15,580,409.23	รวม		3,830,181.92

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
		-	-	เงินสะสม	310000	-
		-	-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
		-	-	เจ้าหนี้เงินกู้		-
		-	3,288,662.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	1,065,196.00
		-	-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
		-	377,615.18	เงินฝาก - กสท. 10%	112002	-
		-	936,500.00	รายการจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000	-
		-	-	ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	213000	-
		-	285,168.63	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000	49,127.66
102,339,298.00		102,339,298.00	20,468,355.04	รวมรายการจ่าย		4,944,505.58
			7,890,354.90	สูงกว่า รายรับ รายการจ่าย (ต่ำกว่า)		7,083,441.80
			44,554,566.84	ยอดยกไป		44,554,566.84

(ลงชื่อ)

(นางสุพรรณิ ดิปัญญา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

นางธัญญา นศรีสมบัติ

รองปลัดเทศบาล ปฏิบัติราชการแทน
ปลัดเทศบาลตำบลฝายกวาง

(ลงชื่อ)

(นายคำแก้ว ใจดี)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลฝายกวาง

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100		
เงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่บัญชี 534-0-18902-3	111201	27,372,958.23	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่บัญชี 534-2-01406-9	111202	3,851,213.49	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่บัญชี 534-0-24564-0	111201	7,900,749.65	
เงินฝากธนาคาร ธกส. เลขที่บัญชี 759-2-42592-5	111201	5,429,602.21	
เงินฝากธนาคาร ธกส. เลขที่บัญชี 002-7-90297-6	111201	43.26	
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	121000	20,668,887.04	
เงินฝาก - ก.ส.ท.	112002	3,440,056.43	
ลูกหนี้ - เงินยืมเงินงบประมาณ	113100	7,904.00	
ลูกหนี้ - เงินยืมเงินสะสม	113700	-	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	113200	153,670.00	
งบกลาง	511000	5,840,107.10	
งบกลาง (ก)	511000	-	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	874,880.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	2,882,828.00	
เงินเดือน (ก)	522000	-	
ค่าจ้างชั่วคราว	522000	1,333,240.00	
ค่าจ้างชั่วคราว (ก)	522000	-	
ค่าตอบแทน	531000	126,685.00	
ค่าตอบแทน (ก)	531000	-	
ค่าใช้สอย	532000	1,974,651.43	
ค่าใช้สอย (ก)	532000	-	
ค่าวัสดุ	533000	560,903.32	
ค่าวัสดุ (ก)	533000	-	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	155,054.38	
เงินอุดหนุน	561000	1,090,160.00	
ค่าครุภัณฑ์	541000	128,900.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	613,000.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง(ก)	542000		
รายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		24,346,121.87
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	215000		679,414.55
รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000		-
เงินสะสม	310000		32,297,828.46
ทุนสำรองเงินสะสม	320000		13,990,651.52
เจ้าหนี้เงินกู้ธนาคารกรุงไทย	221101		3,000,000.00
เจ้าหนี้เงินกู้ - กสท.	221202		1,830,155.14
เจ้าหนี้เงินกู้ - ธนาคาร ธกส.	221103		8,261,322.00
รวม		84,405,493.54	84,405,493.54

เทศบาลตำบลฝายกวาง

งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

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

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

5,430,225.91

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

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

หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน
30-ธ.ค.-59	08860849	623.70

623.70

บวก : หรือ (หัก) รายการกระทบยอดอื่น

ยอดเงินคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

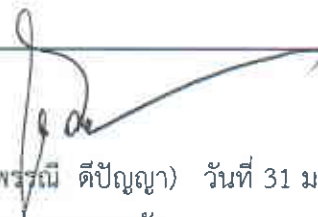
5,429,602.21

ผู้จัดทำ



(นางสาวปราณี อินทะประดิษฐ์) วันที่ 31 มกราคม 2560
ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้ตรวจสอบ



(นางสุพรรณิ ดีปัญญา) วันที่ 31 มกราคม 2560
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

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

ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

27,467,520.05

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

วันที่ลงบัญชี วันที่ฝากธนาคาร จำนวนเงิน

หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

<u>วันที่</u>	<u>เลขที่เช็ค</u>	<u>จำนวนเงิน</u>
5-ม.ค.-60	10061589	85,244.82
27-ม.ค.-60	10062623	2,475.00
27-ม.ค.-60	10061626	6,842.00

94,561.82

บวก: หรือ (หัก) รายการกระทบยอดอื่น

ยอดเงินคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

27,372,958.23

ผู้จัดทำ

(นางสาวปราณี อินทะประดิษฐ์) วันที่ 31 มกราคม 2560
ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้ตรวจสอบ

(นางสุพรรณิ ดิปัญญา) วันที่ 31 มกราคม 2560
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณรายรับ	รับจริง	รวมต้นปีถึงปลายปี
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร				
1. ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	180,000.00	69,776.00	69,776.00
2. ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	240,000.00	20,658.70	23,800.35
3. ภาษีป้าย	41100003	60,000.00	3,100.00	3,100.00
รวม		480,000.00	93,534.70	96,676.35
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต				
1. ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	2,000.00	-	-
2. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	10,000.00	437.50	685.50
3. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร์	41210013	10,000.00	570.00	2,130.00
4. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	5,000.00	320.00	830.00
5. ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	41210030	500,000.00	119,700.00	125,620.00
6. ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	-	-
7. ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	2,000.00	-	1,250.00
8. ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	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	5,400.00	11,320.00
13. ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41230004	3,000.00	200.00	200.00
14. ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการควบคุมประเภท 3 (ปิ่นน้ำมัน)	41239999	2,000.00	-	-
15. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	1,000.00	60.00	140.00
16. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	-	60.00
17. ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	-	-	-
รวม		950,000.00	126,687.50	145,069.25
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน				
1. ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	-	-
2. ดอกเบี้ย	41300003	320,000.00	68,938.73	68,938.73
3. รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	41399999	-	-	-
รวม		320,000.00	68,938.73	68,938.73
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด				
1. เงินที่มีผู้อุทิศให้	41500003	-	-	-
2. ค่าขายแบบแปลน	41500004	250,000.00	-	18,000.00
3. ค่าปิดประกาศ	41599999	-	-	-
4. รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	100,000.00	30.00	3,270.00
รวม		350,000.00	30.00	21,270.00

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณรายรับ	รับจริง	รวมต้นปีถึงปลายปี
รายได้จากทุน				
1. ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	-	-
2. รายได้จากทุนอื่น ๆ	41699999	-	-	-
รวม		-	-	-
รวมรายได้ที่จัดเก็บเองทั้งสิ้น		2,100,000.00	289,190.93	331,954.33
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				-
หมวดภาษีจัดสรร				-
1. ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	650,000.00		-
2. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจ	42100002	8,000,000.00		1,361,327.39
3. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ 1 ใน 9	42100004	3,450,000.00	301,401.06	1,003,569.69
4. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	150,000.00		24,729.40
5. ภาษีสุรา	42100006	1,820,000.00	194,127.75	591,407.52
6. ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,200,000.00	403,229.50	1,410,881.87
7. ค่าภาคหลวงแร่	42100012	30,000.00		-
8. ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	100,000.00	12,826.21	26,595.67
9. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	42100015	1,600,000.00	71,241.00	210,886.00
10. ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	42199999	-		-
รวม		19,000,000.00	982,825.52	4,629,397.54
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				-
หมวดเงินอุดหนุน				-
1. เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	33,150,000.00	9,667,835.00	19,384,770.00
รวม		33,150,000.00	9,667,835.00	19,384,770.00
รวมรายรับทั้งสิ้น		54,250,000.00	10,939,851.45	24,346,121.87

หมายเหตุ 2

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
31 มกราคม 2560

รายจ่ายค้างจ่าย

หมวดที่จ่าย	จำนวนเงิน
รวม	

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

เงินรับฝาก

รายการ	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	11,824.66	8,997.63	11,824.66	8,997.63
เงินประกันสัญญา	449,500.00	-	-	449,500.00
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	108,482.62	1,087.30	-	109,569.92
เงินสมทบประกันสังคมผู้ประกันตน	16,663.00	16,663.00	16,663.00	16,663.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์รอส่งคืนจังหวัด	94,684.00	-	-	94,684.00
เงินค่ารักษาพยาบาล	-	-	-	-
เงินรับฝาก กบท.	20,640.00	-	20,640.00	-
เงินประกันของ	-	-	-	-
เงินรับฝากโครงการหลักประกันสุขภาพ	-	-	-	-
เงินรับฝากสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	-	-	-	-
รวม	701,794.28	26,747.93	49,127.66	679,414.55

รายละเอียดลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา
งวดปีงบประมาณ 2560 ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

วันที่ยืม	เลขที่สัญญา	ผู้ยืม	ยืมเพื่อใช้ในราชการ	จำนวนเงิน	วันครบกำหนด
4-ม.ค.-60	24/60	ว่าที่ร้อยตรี ศรีจันทร์ ใจไหว	เพื่อเดินทางไปเข้าร่วมการอบรมหลักสูตร "นักบริหารงานท้องถิ่นระดับสูง รุ่นที่ 27" ระหว่างวันที่ 8 มกราคม - 17 กุมภาพันธ์ 2560 ณ สถาบันพัฒนาบุคลากรท้องถิ่น ถ.พหลโยธิน (ซอยคลองหลวง 8) ต.คลองหนึ่ง อ.คลองหลวง จ.ปทุมธานี	7,904	6-มี.ค.-60
รวมจำนวนเงิน (-เจ็ดพันเก้าร้อยสี่บาทถ้วน-)				7,904	

เทศบาลตำบลฝายกวาง อำเภอเชียงคำ จังหวัดพะเยา

รายงานกระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

รายรับ	ม.ค.	ตั้งแต่ต้นปีจนถึงปัจจุบัน
เงินรายได้ที่จัดเก็บเอง	289,190.93	331,954.33
เงินรายได้ที่รัฐจัดสรรให้	982,825.52	4,629,397.54
เงินอุดหนุนทั่วไปตาม พ.ร.บ.การกระจายอำนาจ	9,667,835.00	19,384,770.00
เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงค		-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ		-
เงินรับฝาก	26,747.93	452,550.07
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่		-
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	1,061,348.00	3,280,758.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		-
เงินกู้		-
เงินสะสม		1,280.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม		-
เบิกเกินส่งคืน		-
เงินรายได้จากรัฐบาลค้ำรับ		278,000.00
รวม	12,027,947.38	28,358,709.94
รายจ่าย		-
รายจ่ายจากเงินรายได้	1,142,795.41	6,284,420.33
รายจ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป	2,687,386.51	9,010,848.90
เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงค		-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ		-
เงินรับฝาก	49,127.66	162,856.70
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	1,065,196.00	3,288,662.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		-
เงินฝากสมทบทุน กสท.10%		377,615.18
รายจ่ายค้ำจ่าย		936,500.00
เงินกู้		-
จ่ายขาดเงินสะสม		-
เงินขาดบัญชี		-
เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงคนำส่งคืนคลังจังหวัด		-
รวม	4,944,505.58	20,060,903.11
รายรับสูง (ต่ำ) กว่ารายจ่าย	7,083,441.80	8,297,806.83