



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานเทศบาลตำบลสันทรายหลวง

ที่

วันที่ ๒ เมษายน 2561

เรื่อง การจัดทำงบแสดงฐานะการเงินและรายงานต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ 2561 ไตรมาส ที่ 2)

เรียน ปลัดเทศบาล / นายกเทศมนตรีตำบลสันทรายหลวง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2547 และประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2558 เป็นต้นไป ในหมวด 12 การจัดทำรายงานการเงินและงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ 76 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำงบแสดงฐานะการเงินและรายงานต่าง ๆ ประจำปี เพื่อแสดงผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เสนอหัวหน้าฝ่ายบริหารราชการส่วนท้องถิ่น เป็นประจำทุกไตรมาส นั้น

งานการเงินและบัญชี กองคลัง ได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงินและรายงานต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ 2561 ไตรมาสที่ 2 (ห้วงเดือนตุลาคม 2560 - 31 มีนาคม 2561 ดังนี้

1. งบแสดงฐานะการเงินและหมายเหตุประกอบ
2. รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงาน
3. รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม
4. รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานจ่ายจากเงินสะสม
5. รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานจ่ายจากเงินทุนสำรองเงินสะสม
6. รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานจ่ายจากเงินกู้
7. งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
8. งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับและเงินสะสม
9. งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ เงินสะสม และเงินทุนสำรองเงินสะสม
10. งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ เงินสะสม เงินทุนสำรองเงินสะสม และเงินกู้
11. งบทดลอง ประจำปีเดือนมีนาคม 2561

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางจรรยา นิจประกิจ)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลสันทรายหลวง

- เพื่อโปรดทราบ

(นายสุพจน์ ลิมวณิชกุล)
ปลัดเทศบาลตำบลสันทรายหลวง

(นายณที ดำรงค์)
นายกเทศมนตรีตำบลสันทรายหลวง

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำปีเดือน มีนาคม

งบการเงินปัจจุบัน		งบการเงิน		รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			162,825,277.08	ยอดยกมา		192,985,280.11
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
11,320,100.00	0.00	11,320,100.00	8,127,475.66	หมวดภาษีอากร	41100000	3,610,974.73
3,581,500.00	0.00	3,581,500.00	2,309,728.20	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	342,339.20
2,072,500.00	0.00	2,072,500.00	1,031,803.73	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	57,236.86
105,000.00	0.00	105,000.00	33,060.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	13,140.00
100,500.00	0.00	100,500.00	0.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
107,975,000.00	0.00	107,975,000.00	50,528,158.59	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	7,983,133.34
59,745,700.00	0.00	59,745,700.00	38,588,314.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	2,385.00
184,900,300.00	0.00	184,900,300.00	100,618,540.18	รวม	รวม	12,009,209.13
0.00	1,557,500.00	1,557,500.00	1,028,000.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์เฉพาะกิจ	44100000	0.00
184,900,300.00	1,557,500.00	186,457,800.00	101,646,540.18	รวม	รวม	12,009,209.13
0.00	0.00	0.00	8,381,782.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	13,582.00
0.00	0.00	0.00	2,028.05	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	251,616.00	ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	12010010	251,616.00
0.00	0.00	0.00	182,400.00	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,019,760.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	334,153.33	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	55,865.70
0.00	0.00	0.00	56,067.52	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	1,818.75
0.00	0.00	0.00	264,415.00	เงินรับฝากประกันของ	21040007	264,415.00
0.00	0.00	0.00	532,840.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	43,475.00
0.00	0.00	0.00	204,597.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	45,500.00
0.00	0.00	0.00	1,007,800.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน มีนาคม

จนถึงปัจจุบัน						
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบัตก ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
0.00	0.00	0.00	1,018,563.50	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	184,063.75
0.00	0.00	0.00	1,781,016.74	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	808,255.70
0.00	0.00	0.00	934,556.79	เงินสะสม	31000000	629,976.54
0.00	0.00	0.00	15,971,595.93		รวม	2,298,568.44
184,900,300.00	1,557,500.00	186,457,800.00	117,618,136.11	รวมรายรับ		14,307,777.57
63,099,040.00	0.00	63,099,040.00	18,519,123.97	รายจ่าย		
4,426,920.00	0.00	4,426,920.00	2,118,960.00	งบกลาง	51100000	1,737,651.20
21,501,940.00	0.00	21,501,940.00	6,290,154.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	353,160.00
2,814,400.00	0.00	2,814,400.00	925,531.22	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,276,370.00
37,244,550.00	0.00	37,244,550.00	6,804,165.82	ค่าตอบแทน	53100000	172,941.87
11,585,450.00	0.00	11,585,450.00	3,817,440.33	ค่าใช้จ่าย	53200000	892,000.95
1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	809,503.24	ค่าวัสดุ	53300000	1,026,608.22
3,194,100.00	79,500.00	3,273,600.00	1,424,721.60	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	113,299.54
17,879,600.00	1,478,000.00	19,357,600.00	1,768,000.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	507,600.00
4,524,000.00	0.00	4,524,000.00	2,231,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	240,000.00
167,770,000.00	1,557,500.00	169,327,500.00	44,708,600.18	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
0.00	0.00	0.00	421,105.32	รวม		6,319,631.78
0.00	0.00	0.00	12,316,038.00	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	247.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	1,316,638.00
0.00	0.00	0.00	18,869,395.00	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	379,663.50	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	3,287,212.00
0.00	0.00	0.00	27.40	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	97,137.99
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	20.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน มีนาคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดครั้งแรก
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	229,250.46	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	36,110.00
0.00	0.00	0.00	159,097.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	45,500.00
0.00	0.00	0.00	1,007,800.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	1,018,563.50	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	184,063.75
0.00	0.00	0.00	1,947,364.37	เงินรับฝากอื่นๆ	21040099	247,312.00
0.00	0.00	0.00	182,400.00	เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	0.00
0.00	0.00	0.00	3,696,045.30	เงินสะสม	31000000	251,616.00
0.00	0.00	0.00	40,226,996.85	รวม		5,465,609.74
167,770,000.00	1,557,500.00	169,327,500.00	84,935,597.03	รวมรายจ่าย		11,785,241.52
17,130,300.00	0.00	17,130,300.00	32,682,539.08	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		2,522,536.05
			195,507,816.16	ยอดยกไป		195,507,816.16

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

เทศบาลตำบลสันทรายหลวง

งบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากเงินรายรับ
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมจ่ายจากเงินงบประมาณ	รวมจ่ายจากเงินอุดหนุนระบบหักประสิทธิ/เฉพาะกิจ	ปรับปรุงโดยใบผ่าน	รวม	แผนงานบริหารงานทั่วไป	แผนงานการศึกษา	แผนงานสาธารณสุข	แผนงานสังคมสงเคราะห์	แผนงานเกษตรและชุมชน	แผนงานส่งเสริมสุขภาพชุมชน	แผนงานศึกษา วัฒนธรรม และนันทนาการ	แผนงานการเกษตร	แผนงานงบกลาง
รายจ่าย														
งบกลาง	63,099,040.00	18,519,123.97			18,519,123.97									18,519,123.97
เงินเดือน (ตามบัญชี)	4,426,920.00	2,118,960.00			2,118,960.00									
(เงินอุดหนุน)	21,501,940.00	6,290,154.00		(14,526.00)	6,275,628.00	1,980,654.00	712,160.00	2,180,280.00			231,820.00			
ค่าตอบแทน	2,814,400.00	925,531.22			925,531.22	338,531.22		337,900.00		1,185,240.00				
ค่าใช้สอย	37,244,550.00	6,804,165.82		(52,500.00)	6,751,665.82	1,349,379.47	21,900.00	799,428.85		216,100.00	33,000.00			
ค่าวัสดุ	11,585,450.00	3,817,440.33			3,817,440.33	778,012.74	2,897.80			4,568,782.50	64,675.00			
ค่าสาธารณูปโภค	1,500,000.00	809,503.24			809,503.24	809,503.24				735,865.70	23,600.00			
ค่าครุภัณฑ์	3,194,100.00	1,424,721.60			1,424,721.60	694,203.40	204,860.50	368,065.60		187,592.10				
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	17,879,600.00	740,000.00	1,028,000.00		1,768,000.00			1,768,000.00						
เงินอุดหนุน	4,524,000.00	2,231,000.00			2,231,000.00		2,231,000.00							
รวมจ่าย	167,770,000.00	43,680,600.18	1,028,000.00	(67,026.00)	44,641,574.18	8,039,244.07	941,818.30	5,095,679.34	8,661,580.30	353,095.00	353,095.00	8,661,580.30	18,519,123.97	
รายรับ														
ภาษีอากร	11,320,100.00	8,127,475.66			8,127,475.66									
ค่าธรรมเนียม ตามบัญชีและใบอนุญาต	3,581,500.00	2,309,728.20			2,309,728.20									
รายได้จากทรัพย์สิน	2,072,500.00	1,031,803.73			1,031,803.73									
รายได้ใช้สอย	105,000.00	33,060.00			33,060.00									
รายได้จากทุน	100,500.00													
ภาษีเงินได้	107,975,000.00	50,528,158.59			50,528,158.59									
เงินอุดหนุนทั่วไป	59,745,700.00	38,588,314.00			38,588,314.00									
เงินอุดหนุนระบบหักประสิทธิ/เฉพาะกิจ			1,028,000.00		1,028,000.00									
รวมรับ	184,900,300.00	100,618,540.18	1,028,000.00		101,646,540.18									
รายรับสุทธิจากภาษีอากร					57,004,966.00									

.....
(.....)
(.....)

