



## ประกาศเทศบาลตำบลแม่สาย

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน

ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำ ทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกาศ ณ วันที่ 20 มีนาคม 2558 ให้องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2558 เป็นต้นไป หมวด 12 การจัดทำรายงานการเงิน และ งบแสดงฐานะการเงิน ข้อ 75 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานต่างๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครอง กำหนดเสนอหัวหน้าฝ่ายบริหารราชการส่วนท้องถิ่น เป็นประจำทุกเดือน ดังนี้

ฯลฯ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา เงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558 หมวด 10 ข้อ 99 “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอ ปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่ง สำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ”

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ และตามมาตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบ เทศบาลตำบลแม่สายจึงขอรายงานการเงินและรายละเอียดประกอบ ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย)

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 3 เดือนธันวาคม พ.ศ. 2561

(นายไศลยนต์ ศรีสมุทร)  
นายกเทศมนตรีตำบลแม่สาย

**เทศบาลตำบลแม่สาย**  
**งบทดลอง**  
**ปีงบประมาณ 2562**  
**ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561**

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020064791252)	11012001	4,372.92	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(5050355230)	11012001	100,000.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(505-1-03083-1)	11012001	136,464,450.27	-
เงินฝาก-ประจำ(300032488888)	11012002	21,164,968.00	-
เงินฝาก-ประจำ(342400022246)	11012002	181,900.67	-
เงินฝาก-ประจำ(505-2-04102-0)	11012002	62,632,548.49	-
เงินฝาก-ประจำ(505-2-09923-1)	11012002	38,523,799.67	-
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	29,111,907.02	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	192,570.00	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	51,200.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	46,125.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	1,354.70	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	220.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่ายล่วงหน้า	11061007	3,491,674.28	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	25,702,241.32
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	56,163.83
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายค่าความเสียหาย	21040003	-	6,268.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	113,074.47
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	398,133.00
เงินรับฝากประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน	21040009	-	87,330.00
เงินรับฝากอื่นๆ ขอใช้สันทนาการกีฬา	21040099	-	40,000.00
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าปรับตาม พรบ. รักษาความสะอาดฯ (ผู้จับกุมกึ่งหนึ่ง)	21040099	-	1,450.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันผลงาน	21040099	-	23,724.75
เงินรับฝากอื่นๆ เงินรับฝาก-ค่าสินไหมทดแทน	21040099	-	12,500.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินรับฝากประกันสัญญา	21040099	-	1,020,520.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินให้ความช่วยเหลือ/เงินสนับสนุน/เงินอื่นๆ	21040099	-	19,943.00
เงินสะสม	31000000	-	175,381,132.73
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	75,052,930.53
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	2,475.00
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	288.80
ภาษีป้าย	41100003	-	35,595.00
อาคารการพาณิชย์	41100004	-	33,560.00
ค่าธรรมเนียมโรงพาณิชย์	41210001	-	50,340.00
ค่าธรรมเนียมโรงพาณิชย์	41210002	-	10,068.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	87.30
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	342,088.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	11,800.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการตั้งสถานที่และอาบปนสถานที่	41210011	-	39,600.00
ค่าธรรมเนียมเปิด ไปรษณีย์ คัดส่งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	450.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	-	2,940.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	850.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายรักษาความสะอาดและความเรียบร้อยของบ้านเมือง	41220004	-	550.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายสาธารณสุข	41220007	-	1,060.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	420,500.00

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	22,200.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	7,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	4,035.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	360.00
ค่าเช่าที่ดิน	41300001	-	107,037.00
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	119,590.00
ค่าตอบแทนตามกฎหมายกำหนด	41300005	-	50,300.00
ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง	41500006	-	6,744.00
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	-	10.00
รายได้เปิดเติล็ดอื่นๆ	41599999	-	118,978.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	4,228,505.52
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	1,504,849.36
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	42,746.28
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	3,753,579.41
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	57,925.49
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	1,311,721.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	25,161,255.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	217,500.00
งบกลาง	51100000	5,213,293.95	-
เงินค้ำประกัน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	737,820.00	-
เงินค้ำประกัน (ฝ่ายประจำ)	52200000	9,213,333.54	-
ค่าตอบแทน	53100000	353,652.00	-
ค่าใช้จ่าย	53200000	4,214,679.94	-
ค่าวัสดุ	53300000	127,395.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	397,734.34	-
เงินอุดหนุน	56100000	3,357,000.00	-
	รวม	315,581,999.79	315,581,999.79

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤศจิกายน

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)				
			256,124,947.19	ยอดยกมา		276,329,400.11
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
14,230,000.00	0.00	14,230,000.00	71,918.80	หมวดภาษีอากร	41100000	48,285.00
2,985,000.00	0.00	2,985,000.00	913,928.30	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	253,891.30
4,250,000.00	0.00	4,250,000.00	276,927.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	38,011.00
770,600.00	0.00	770,600.00	125,732.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	69,980.00
77,390,000.00	0.00	77,390,000.00	10,899,327.06	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	3,456,069.44
87,025,800.00	0.00	87,025,800.00	25,161,255.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
186,651,400.00	0.00	186,651,400.00	37,449,088.16		รวม	3,866,236.74
0.00	278,900.00	278,900.00	217,500.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	217,500.00
186,651,400.00	278,900.00	186,930,300.00	37,666,588.16		รวม	4,083,736.74
0.00	0.00	0.00	406,860.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	363,260.00
0.00	0.00	0.00	167,094.00	ลูกหนีภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	12,180.00
0.00	0.00	0.00	23,672.00	ลูกหนีภาษีป้าย	11043003	20,152.00
0.00	0.00	0.00	24,063.52	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่ายล่วงหน้า	11061007	24,063.52
0.00	0.00	0.00	142,673.08	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	56,163.83
0.00	0.00	0.00	8,268.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายความเสียหาย	21040003	0.00
0.00	0.00	0.00	15.20	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	0.00
0.00	0.00	0.00	146,650.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	5,950.00
0.00	0.00	0.00	139,502.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	70,106.00
0.00	0.00	0.00	2,778,205.82	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	1,385,233.65
0.00	0.00	0.00	129,216.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	127,216.00
0.00	0.00	0.00	37,589.06	เงินสะสม	31000000	21,320.00
0.00	0.00	0.00	4,003,808.68		รวม	2,085,645.00
186,651,400.00	278,900.00	186,930,300.00	41,670,396.84		รวมรายรับ	6,169,381.74
				รายจ่าย		
23,597,739.00	0.00	23,597,739.00	5,213,293.95	งบกลาง	51100000	3,587,450.00

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)				
4,427,280.00	0.00	4,427,280.00	737,820.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	368,910.00
61,704,484.00	0.00	61,704,484.00	9,213,333.54	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	4,613,763.54
7,393,800.00	217,500.00	7,611,300.00	353,652.00	ค่าตอบแทน	53100000	230,252.00
32,621,400.00	0.00	32,621,400.00	4,214,679.94	ค่าใช้สอย	53200000	4,166,304.94
14,800,000.00	0.00	14,800,000.00	127,395.00	ค่าวัสดุ	53300000	121,921.00
2,981,000.00	0.00	2,981,000.00	397,734.34	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	257,380.59
2,092,100.00	61,400.00	2,153,500.00	0.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
22,175,837.00	0.00	22,175,837.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
14,707,760.00	0.00	14,707,760.00	3,357,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	3,339,000.00
186,651,400.00	278,900.00	186,930,300.00	23,614,908.77		รวม	16,684,982.07
0.00	0.00	0.00	2,067,886.10	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	2,067,886.10
0.00	0.00	0.00	599,430.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	364,770.00
0.00	0.00	0.00	77,457.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	0.00
0.00	0.00	0.00	1,760.00	ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	0.00
0.00	0.00	0.00	1,851,040.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างจ่ายล่วงหน้า	11061007	0.00
0.00	0.00	0.00	7,022,593.92	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	2,363,021.56
0.00	0.00	0.00	147,819.20	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	86,509.25
0.00	0.00	0.00	2,000.00	เงินรับฝากชดใช้ค่าความเสียหาย	21040003	0.00
0.00	0.00	0.00	50,200.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	41,200.00
0.00	0.00	0.00	139,502.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	70,106.00
0.00	0.00	0.00	3,868.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	2,778,205.82	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	1,385,233.65
0.00	0.00	0.00	125,998.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	122,398.00
0.00	0.00	0.00	240,635.20	เงินสะสม	31000000	240,635.20
0.00	0.00	0.00	15,108,395.24		รวม	6,741,759.76
186,651,400.00	278,900.00	186,930,300.00	38,723,304.01		รวมรายจ่าย	23,426,741.83
0.00	0.00	0.00	2,947,092.83	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-17,257,360.09
			259,072,040.02		ยอดยกไป	259,072,040.02

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

เทศบาลตำบลแม่สาย  
ทะเบียนลูกหนี้เงินยืม  
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ลำดับ	วันที่	เลขที่สัญญา การยืมเงิน	ชื่อผู้ยืม	วัตถุประสงค์การยืม	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	การส่งใช้		หมายเหตุ	
							วันที่	ใบสำคัญ เงินสด		
1	03/10/2018	B00001/62	นางกุลนิศ ทิฉินะ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10124274	34,000.00	11/10/2018	34,000.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
2	08/10/2018	B00002/62	นางสาวกฤตพร สุขสีก	หุดรองจ่ายในการดำเนินการ	10124309	145,080.00	08/11/2018	124,310.00	20,770.00	ส่งใช้แล้ว
3	08/10/2018	B00003/62	นางสาวรัตนาวดี ณ สาร	หุดรองจ่ายในการดำเนินการ	10124302	7,200.00	19/10/2018	7,200.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
4	11/10/2018	B00004/62	นางสาวจันทร์หอม สมคำ	หุดรองจ่ายในการดำเนินการ	10124339	2,400.00	30/10/2018	1,800.00	600.00	ส่งใช้แล้ว
5	11/10/2018	B00005/62	นายมอญคำ คำพิระ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10124341	3,000.00	12/11/2018	3,000.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
6	16/10/2018	B00006/62	นางสาวมนัญญา สุทธะโธธร	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10124340	23,240.00	26/11/2018	23,240.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
7	17/10/2018	B00007/62	นางกุลนิศ ทิฉินะ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10124347	5,940.00	21/11/2018	5,940.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
8	25/10/2018	B00008/62	นางวรรณภรณ์ พงคาวลีศรี	หุดรองจ่ายในการดำเนินการ	10124372	12,000.00	08/11/2018	12,000.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
9	29/10/2018	B00009/62	นางสาวรัฐพิชชา ไชยกันทะ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10124371	1,800.00	21/11/2018	1,800.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
10	30/10/2018	B00010/62	นายพงษ์ศักดิ์ จาวรงค์	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง		7,000.00		0.00	0.00	ยกเลิก
11	30/10/2018	B00011/62	นายบุญส่ง เฒ่ามอละ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง		7,000.00		0.00	0.00	ยกเลิก
12	30/10/2018	B00012/62	นายพงษ์ศักดิ์ จาวรงค์	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10127922	7,000.00	26/11/2018	7,000.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
13	30/10/2018	B00013/62	นายบุญส่ง เฒ่ามอละ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10127923	7,000.00	26/11/2018	7,000.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
14	01/11/2018	B00014/62	นางวิสุทธิกาญจน์ อังอภิธรรม	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10127924	89,000.00	09/11/2018	89,000.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
15	01/11/2018	B00015/62	นายพิสิษฐ์ ทิศทอง	หุดรองจ่ายในการดำเนินการ	10127921	28,000.00	22/11/2018	26,000.00	2,000.00	ส่งใช้แล้ว
16	02/11/2018	B00016/62	นางสาววรรณภรณ์ วงศ์เคป็น	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10127950	34,000.00	15/11/2018	34,000.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
17	05/11/2018	B00017/62	นางสาวรัตนาวดี ณ สาร	หุดรองจ่ายในการดำเนินการ	10127929	7,200.00	12/11/2018	7,200.00	0.00	ส่งใช้แล้ว
18	09/11/2018	B00018/62	นางวิสุทธิกาญจน์ อังอภิธรรม	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10127976	6,420.00		0.00	0.00	ยังไม่ส่งใช้
19	15/11/2018	B00019/62	นายเจริญ สบายงาม	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10128032	4,200.00		0.00	0.00	ยังไม่ส่งใช้
20	15/11/2018	B00020/62	นายกิตติศักดิ์ ชุ่มเรือน	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10128033	4,200.00		0.00	0.00	ยังไม่ส่งใช้
21	15/11/2018	B00021/62	นายนิทัศน์ จันดับ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10128034	4,200.00		0.00	0.00	ยังไม่ส่งใช้
22	15/11/2018	B00022/62	นายปิณฑุมิ เจริญลาภ	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10128035	4,200.00		0.00	0.00	ยังไม่ส่งใช้
23	15/11/2018	B00023/62	นางอภินันท์ อินหัจกร	หุดรองจ่ายในการดำเนินการ	10128036	85,520.00		0.00	0.00	ยังไม่ส่งใช้
24	19/11/2018	B00024/62	นางสาวกฤตพร สุขสีก	หุดรองจ่ายในการดำเนินการ	10128031	75,200.00		0.00	0.00	ยังไม่ส่งใช้
25	26/11/2018	B00025/62	นางสาวอรุณารักษ์ ปัญญา	หุดรองจ่ายในการดำเนินการ	10128116	4,600.00		0.00	0.00	ยังไม่ส่งใช้
26	27/11/2018	B00026/62	นางสาววรรณภรณ์ วงศ์เคป็น	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10128117	4,030.00		0.00	0.00	ยังไม่ส่งใช้