



ประกาศเทศบาลตำบลพนา

เรื่อง การจัดทำงบทดลอง ประจำเดือน เมษายน ๒๕๕๙

ด้วยกองคลัง งานการเงินและบัญชี เทศบาลตำบลพนา ได้จัดทำงบทดลอง และรายงานประกอบงบการเงิน ประจำเดือน เมษายน ๒๕๕๙ งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารและการปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการที่ดี

เทศบาลตำบลพนา อำเภอพนา จังหวัดอำนาจเจริญ จึงขอประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินการ ประจำเดือน เมษายน ๒๕๕๙ แนบท้ายประกาศนี้ ประกอบด้วย

๑. งบทดลอง
๒. งบกระแสเงินสด
๓. รายงานรับเงิน-จ่ายเงินสด
๔. รายละเอียดเงินรับฝากประกอบงบ

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

ว่าที่ พันตรี

(เผชญ์ลาภ อินทรจันทร์)

นายกเทศมนตรีตำบลพนา

| | |
|--|------------------|
| | นายกเทศมนตรีตำบล |
| | นายก อบ.ท. |
| | นางงาน |
| | เจ้าของเรื่อง |

เทศบาลตำบลพนา

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 เมษายน 2559

| รายการ | รหัสบัญชี | เดบิต | เครดิต |
|---|-----------|---------------|---------------|
| เงินสด | 111100 | - | |
| เงินอุดหนุนเฉพาะกิจฝากจังหวัด | 111201 | 469,600.00 | |
| เงินฝากธนาคาร กรุงไทย (ออมทรัพย์) 319-1-05984-9 | 111201 | 15,124,323.82 | |
| เงินฝากธนาคาร กรุงไทย (ออมทรัพย์) 319-1-43908-0 | 111201 | 89,039.02 | |
| เงินฝากธนาคาร ธกส. (ออมทรัพย์) 277-2-10319-3 | 111201 | 46,365.78 | |
| เงินฝากธนาคาร ธกส. (ออมทรัพย์) 012772960672 | 111201 | 52,550.44 | |
| เงินฝากธนาคาร ธกส. (ออมทรัพย์) 02001118895-9 | 111201 | 627,693.22 | |
| เงินฝากธนาคาร ธกส. (ออมทรัพย์) (สปรสข.) 16500-2 | 111201 | 276,279.52 | |
| เงินฝากธนาคาร กรุงไทย (ออมทรัพย์) 319-0-77610-5 | 111201 | 222,765.85 | |
| เงินฝากธนาคารออมสิน เพื่อเรียก 020085430872 | 111202 | 1,569,599.68 | |
| เงินฝากธนาคารออมสิน (ประจำ) 3000012066589 | 111202 | 1,315,435.70 | |
| ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ ธนาคารกรุงไทย จำกัด | 121000 | 1,990,000.00 | |
| ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้เงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล | 121000 | 19,901,100.00 | |
| เงินฝาก กสท. | 112002 | 2,959,688.72 | |
| ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ | 113100 | 119,128.00 | |
| ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม | 113300 | 269,000.00 | |
| ลูกหนี้เงินยืมเงินอื่นๆ | 113700 | - | |
| เงินรายรับ (หมายเหตุ 1) | 400000 | | 35,033,269.82 |
| รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2) | 211000 | | 335,016.00 |
| รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ | 214000 | | - |
| เจ้าหนี้ เงินกู้ธนาคารกรุงไทย จำกัด | 221101 | | 990,890.84 |
| เจ้าหนี้ (เงินกู้เงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล) | 221202 | | 10,586,517.37 |
| เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3) | 215000 | | 2,388,827.96 |
| เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ(หมายเหตุ 4) | 440000 | | 1,592,992.59 |
| เงินสะสม | 310000 | | 18,022,668.37 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม | 320000 | | 2,453,514.29 |
| งบกลาง | 511000 | 1,002,365.91 | |
| เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) | 220000 | 2,326,275.00 | |
| เงินเดือน (ผู้บริหาร) | 21000 | 1,531,040.00 | |
| เงินเดือน (ครูถ่ายโอน) | 220000 | 5,687,425.00 | |
| ค่าจ้างประจำ | 220500 | 227,320.00 | |
| ค่าจ้างประจำ(ลูกจ้างถ่ายโอน) | 220500 | 129,190.00 | |
| ค่าจ้างชั่วคราว | 220700 | 2,685,079.00 | |
| ค่าจ้างชั่วคราว(ลูกจ้างถ่ายโอน) | 220700 | 257,950.00 | |
| ค่าตอบแทน | 310000 | 161,690.00 | |
| ค่าใช้สอย | 320000 | 4,829,214.18 | |
| ค่าวัสดุ | 330000 | 796,818.13 | |
| ค่าสาธารณูปโภค | 340000 | 585,286.65 | |
| เงินอุดหนุน | 610000 | 203,500.00 | |
| ค่าครุภัณฑ์ | 410000 | 9,900.00 | |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 420000 | - | |
| เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงค์ (หมายเหตุ 5) | 431002 | 5,938,073.62 | |
| รวม | | 71,403,697.24 | 71,403,697.24 |

เทศบาลตำบลพนา

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

วันที่ 30 เมษายน 2559

| รายรับ | รหัสบัญชี | ประมาณการ | รับจริง |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| รายได้จัดเก็บเอง | | | |
| หมวดภาษีอากร | | | |
| (1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน | 411001 | 251,000.00 | 279,629.55 |
| (2) ภาษีบำรุงท้องที่ | 411002 | 3,000.00 | 2,196.98 |
| (3) ภาษีป้าย | 411003 | 40,000.00 | 16,620.00 |
| รวม | | 294,000.00 | 298,446.53 |
| รายได้ที่มีใช้ภาษีอากร | | | |
| หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ใบอนุญาต | | | |
| ค่าใบอนุญาตขายสุราและยาสูบ | 412103 | 1,000.00 | 329.80 |
| ค่าธรรมเนียมจัดเก็บขยะมูลฝอย | 412107 | 20,000.00 | 5,200.00 |
| ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์ | 412128 | - | 1,040.00 |
| ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารฯ | 412304 | 6,000.00 | 200.00 |
| ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก | 412202 | 45,000.00 | 20,400.00 |
| ค่าปรับการผิดสัญญา | 411210 | 10,000.00 | - |
| ค่าปรับอื่นๆ | | | 54,747.00 |
| ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าที่นำรังเกียจและเป็นอันตรายต่อสุขภาพ | 412303 | 15,000.00 | 8,900.00 |
| ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารฯ | 412109 | 6,000.00 | 2,700.00 |
| ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ | 412305 | 36,000.00 | 22,200.00 |
| ค่าธรรมเนียมกับการจัดระเบียบจอกยานยนต์ | 412105 | - | 3,330.00 |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร | 412106 | - | 530.45 |
| ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร | 412307 | 4,000.00 | 280.00 |
| ค่าใบอนุญาตตัดแต่งผม | | - | 1,350.00 |
| ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องเสียง | 412307 | 2,000.00 | 1,645.00 |
| ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ | 412399 | 2,500.00 | - |
| รวม | | 147,500.00 | 122,852.25 |
| หมวดรายได้จากทรัพย์สิน | | | |
| (1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่ | 413002 | 695,000.00 | 417,048.00 |
| (2) ดอกเบี้ย | 413003 | 177,000.00 | 85,719.25 |
| รวม | | 872,000.00 | 502,767.25 |
| หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด | | | |
| (1) ค่าขายแบบแปลน | 415004 | 10,000.00 | 79,000.00 |
| (2) รายได้เบ็ดเตล็ด | 415999 | 280,000.00 | 169,655.89 |

| รายรับ | รหัสบัญชี | ประมาณการ | รายรับจริง |
|---|-----------|----------------------|----------------------|
| หมวดรายได้จากทุน | | | |
| (1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน | 416001 | 10,000.00 | - |
| รวม | | 10,000.00 | |
| หมวดภาษีอากร(ที่รัฐบาลจัดสรรให้) | | | |
| ค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน | 421001 | 100,000.00 | 230,527.31 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม (ตามแผนกระจายอำนาจ) | 421002 | 12,000,000.00 | 5,373,199.05 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1/9 | 421004 | 1,000,000.00 | 611,200.37 |
| ภาษีธุรกิจเฉพาะ | 421005 | 30,000.00 | 14,715.80 |
| ภาษีสุรา | 421006 | 480,000.00 | 373,298.39 |
| ภาษีสรรพสามิต | 421007 | 1,000,000.00 | 711,235.30 |
| ค่าภาคหลวงแร่ | 421012 | 15,000.00 | 2,571.52 |
| ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม | 421013 | 40,000.00 | 11,519.22 |
| ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน | 421015 | 60,000.00 | 102,880.00 |
| รวม | | 14,725,000.00 | 7,431,146.96 |
| รวมรายได้ไม่รวมเงินอุดหนุน | | 16,338,500.00 | 8,603,868.88 |
| หมวดเงินอุดหนุน | | | |
| เงินอุดหนุนทั่วไปจากรัฐบาล | 431002 | 34,011,500.00 | |
| (1) เงินอุดหนุนทั่วไปจากรัฐบาล | | - | 6,128,852.00 |
| - อาหารเสริมนม | | - | 1,329,105.00 |
| - อาหารกลางวัน | | - | 2,812,000.00 |
| - เงินเดือนครู | | - | 8,185,290.00 |
| - เงินสาธารณสุข | | - | 37,500.00 |
| - เงินเพิ่มศักยภาพการเรียนการสอน | | - | 935,600.00 |
| รวมเงินอุดหนุนจากรัฐบาล | | 34,011,500.00 | 19,428,347.00 |
| รวมรายได้ทั้งสิ้น | | 50,350,000.00 | 28,032,215.88 |
| รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุนวัตกรรมส่งเสริม | | | |
| - ค่าจัดการเรียนการสอน | | - | 1,227,600.00 |
| - ค่าอุปกรณ์การเรียนการสอน | | - | 186,085.00 |
| - ค่าส่งเสริมพัฒนาผู้เรียน | | - | 289,415.00 |
| - ค่าปัจจัยขั้นพื้นฐาน | | - | 59,500.00 |
| - ค่าสื่อการเรียนการสอน | | - | 308,250.00 |
| - ค่าเครื่องแบบนักเรียน | | - | 197,190.00 |
| - เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตรข้าราชการครู | | - | 70,290.00 |
| - เงินค่าตอบแทนครูศูนย์เด็ก | | - | 659,910.00 |
| - ค่าจัดการเรียนการสอน ศูนย์เด็ก | | - | 42,700.00 |
| - เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการครู | | - | 1,950,813.94 |
| - เบี้ยยังชีพคนชรา | | - | 1,641,600.00 |
| - เบี้ยยังชีพคนพิการ | | - | 329,300.00 |
| - เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ | | - | 24,000.00 |
| - เงินค่าตอบแทน(ค่าเช่าบ้าน) | | - | 14,400.00 |
| รวมรายได้ | | - | 7,001,053.94 |
| รวมรายได้ที่รวมเงินอุดหนุนระบุนวัตกรรมส่งเสริม | | 50,350,000.00 | 35,033,269.82 |

เทศบาลตำบลพนา

รายงานรับ - จ่าย

ปีงบประมาณ 2559 ประจำเดือน เมษายน 2559

| จนถึงปัจจุบัน | | | | รายการ | รหัสบัญชี | จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|----------------------|--|----------------------|-----------------------|--------------------------------------|-----------|---|
| ประมาณการ (บาท) | เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท) | รวม (บาท) | เกิดขึ้นจริง (บาท) | | | |
| | | | 15,425,914.03 | ยอดยกมา | | 15,057,279.75 |
| | | | | รายรับ (หมายเหตุ 1) | | |
| 294,000.00 | - | 294,000.00 | 298,446.53 | ภาษีอากร | 411000 | 88,667.21 |
| 147,500.00 | - | 147,500.00 | 68,105.25 | ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต | 412000 | 5,815.13 |
| 872,000.00 | - | 872,000.00 | 557,514.25 | รายได้จากทรัพย์สิน | 413000 | 110,338.21 |
| - | - | - | - | รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ | 414000 | - |
| 290,000.00 | - | 290,000.00 | 248,655.89 | รายได้เบ็ดเตล็ด | 415000 | 34,980.81 |
| 10,000.00 | - | 10,000.00 | - | รายได้จากทุน | 416000 | - |
| 14,725,000.00 | - | 14,725,000.00 | 7,431,146.96 | ภาษีจัดสรร | 421000 | 1,484,532.88 |
| 34,011,500.00 | - | 34,011,500.00 | 19,428,347.00 | เงินอุดหนุนทั่วไป | 431000 | 4,671,718.00 |
| 50,350,000.00 | - | 50,350,000.00 | 28,032,215.88 | รวม | | 6,396,052.24 |
| - | 7,001,053.94 | 7,001,053.94 | - | เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ | 441000 | 2,450,992.98 |
| 50,350,000.00 | 7,001,053.94 | 57,351,053.94 | 28,032,215.88 | รวมรายรับ | | 8,847,045.22 |
| | | | | เงินรับฝาก | | |
| | | | 18,119.16 | เงินสะสม | 310000 | - |
| | | | 1,838,191.15 | เงินรับฝาก | 215000 | 16,695.95 |
| | | | 2,173,694.40 | ส่งใช้เงินยืมตรงราชการ | 113100 | 446,438.00 |
| | | | 954,166.52 | ส่งใช้เงินยืมเงินสะสม | | - |
| | | | 10,408.88 | ลูกหนี้ภายในค้างชำระ | 113300 | - |
| | | | 14,152.50 | ลูกหนี้ค้างเช่าค้างชำระ | 113300 | - |
| | | | 2,339.00 | ลูกหนี้ผลัดส่งใบสำคัญ | | - |
| | | | 17,044.00 | รับเงินคืนลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ | | 2,321.00 |
| | | | 700.00 | รับคืนเบี้ยยังชีพ | | - |
| | | | - | รับคืนค่าจ้างชั่วคราว | | - |
| | | | - | ผลต่างจากการชำระหนี้ กสท. | | - |
| | | | 5,028,815.61 | รวมเงินรับฝาก | | 465,454.95 |
| 50,350,000.00 | 7,001,053.94 | 57,351,053.94 | 40,062,085.43 | รวมรายรับทั้งสิ้น | | 9,312,500.17 |

จนถึงปัจจุบัน

| ประมาณการ (บาท) | จนถึงปัจจุบัน | | เกิดขึ้นจริง (บาท) | รายการ | รหัสบัญชี | จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|----------------------|--|----------------------|-----------------------|--|-----------|---|
| | เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท) | รวม (บาท) | | | | |
| 3,899,000.00 | 3,530,838.62 | 7,429,838.62 | 1,002,365.91 | รายจ่าย งบกลาง | 511000 | 505,532.37 |
| 2,624,800.00 | - | 2,624,800.00 | 1,531,040.00 | เงินเดือนฝ่ายการเมือง | 210000 | 218,720.00 |
| 19,513,230.00 | 168,640.00 | 19,681,870.00 | 8,013,700.00 | เงินเดือนฝ่ายประจำ | 220000 | 1,186,905.00 |
| 579,860.00 | - | 579,860.00 | 356,510.00 | ค่าจ้างประจำ | 220500 | 48,450.00 |
| 5,028,400.00 | 158,400.00 | 5,186,800.00 | 2,943,029.00 | ค่าจ้างชั่วคราว | 220700 | 410,645.00 |
| 642,400.00 | 42,170.00 | 684,570.00 | 161,690.00 | ค่าตอบแทน | 31000 | 15,000.00 |
| 11,271,700.00 | 2,038,025.00 | 13,309,725.00 | 4,829,154.66 | ค่าใช้สอย | 320000 | 1,555,640.40 |
| 3,125,010.00 | - | 3,125,010.00 | 796,818.13 | ค่าวัสดุ | 330000 | 28,123.00 |
| 995,200.00 | - | 995,200.00 | 585,245.66 | ค่าสาธารณูปโภค | 340000 | 99,764.45 |
| 1,209,000.00 | - | 1,209,000.00 | 203,500.00 | เงินอุดหนุน | 610000 | - |
| 474,600.00 | - | 474,600.00 | 9,900.00 | ค่าครุภัณฑ์ | 410000 | - |
| 976,800.00 | - | 976,800.00 | - | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 420000 | - |
| 10,000.00 | - | 10,000.00 | - | รายจ่ายอื่น | 5101000 | - |
| 50,350,000.00 | 5,938,073.62 | 56,288,073.62 | 20,432,953.36 | รวมรายจ่าย | | 4,068,780.22 |
| | | | 213,704.30 | จ่ายขาดเงินสะสม | 310000 | - |
| | | | 753,614.00 | เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ค้างจ่าย | 30000 | - |
| | | | 2,309,866.40 | ถูกหนี้เงินยืมงบประมาณ | 113100 | 114,800.00 |
| | | | 1,223,866.52 | ถูกหนี้เงินยืมเงินสะสมทรงจ่าย | 113100 | 269,000.00 |
| | | | 3,488,414.23 | เงินรับฝาก | 215000 | 593,146.67 |
| | | | 737,377.00 | รายจ่ายค้างจ่าย | | - |
| | | | 1,066,077.00 | รายจ่ายรอจ่าย | | - |
| | | | 9,792,919.45 | รวมเงินจ่ายเงินรับฝาก | | 976,946.67 |
| 50,350,000.00 | 5,938,073.62 | 56,288,073.62 | 36,163,946.43 | รวมรายจ่ายทั้งสิ้น | | 5,045,726.89 |
| | | | 3,898,139.00 | สูงกว่า รายรับ รายจ่าย (ต่ำกว่า) | | 4,266,773.28 |
| | | | 19,324,053.03 | ยอดยกไป | | 19,324,053.03 |