

สำเนาฉบับ

ที่ พย ๕๓๘๐๒/๒ ๘ ๗/

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านคำ
อำเภอเมือง พย. ๕๖๐๐๐

๗ เมษายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ๒๕๖๓

เรียน นายอำเภอเมืองพะเยา

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. งบแสดงฐานะการเงิน จำนวน ๑ ฉบับ
๒. งบเงินสะสม และงบทุนสำรองเงินสะสม จำนวน ๑ ฉบับ

พร้อมหนังสือนี้ หน่วยงานคลังได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนของทุกปี ตามที่กระทรวงมหาดไทยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสม ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๔) พ.ศ.๒๕๖๓ หมวด ๘ ข้อ ๔๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายไพบุลย์ หาสิ่ง)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านคำ

กองคลัง

โทร. ๐ ๕๔๘๘ ๘๓๔๕ ต่อ ๕๒

โทรสาร ๐ ๕๔๘๘ ๘๓๔๖

ร่าง/พิมพ์	๕ ๑
ทาน	๕ ๑
ตรวจสอบ	๕ ๑



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านด้า

ที่ พย ๕๓๘๐๒/๐๖๔

วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๓

เรื่อง การรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านด้า

ตามที่กระทรวงมหาดไทยกำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสะสม ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และฉบับที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๔) พ.ศ.๒๕๖๓ หมวด ๘ ข้อ ๔๓

ให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคมและกันยายน ตามแบบรายงานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดส่งให้สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดตรวจสอบแล้วรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบภายในเดือนเมษายนและตุลาคมของทุกปี

หน่วยงานคลังได้จัดทำรายงานเงินสะสมและเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันสิ้นเดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้วจะได้รายงานให้อำเภอรอบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวสิริลักษณ์ ฉลาด)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลบ้านด้า

เห็นชอบพร้อมแนบ

(นางณภัค สร้อยนาค)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านด้า

ความเห็น/คำสั่ง นายกเทศบาลตำบลบ้านด้า

(นายไพบูลย์ ทาสึง)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านด้า

เทศบาลตำบลบ้านต้า
 งบแสดงฐานะการเงิน
 เพียง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ทรัพย์สิน	ณ 30 กันยายน 2562	ณ 31 มีนาคม 2563	ผลต่าง
สินทรัพย์			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 2)	26,708,973.72	28,311,540.96	1,602,567.24
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	2,464,331.56	2,843,358.27	379,026.71
ลูกหนี้เงินยืม	-	5,216.00	5,216.00
รายได้จากรัฐบาลข้างรับ	21,600.00	21,600.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	90,415.00	89,456.00	(959.00)
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	56,923.05	51,692.35	(5,230.70)
ลูกหนี้ภาษีป้าย	4,595.00	2,985.00	(1,610.00)
ลูกหนี้เงินสะสม	21,600.00	21,600.00	-
รวมสินทรัพย์	29,368,438.33	31,347,448.58	1,979,010.25
หนี้สินและเงินสะสม			
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 5)	2,943,785.30	1,284,770.00	(1,659,015.30)
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	948,721.28	1,065,823.20	117,101.92
เจ้าหนี้เงินสะสม	21,600.00	21,600.00	-
รวมหนี้สิน	3,914,106.58	2,372,193.20	(1,541,913.38)
เงินสะสม	15,359,175.77	14,522,600.77	(836,575.00)
เงินทุนสำรองเงินสะสม	10,095,155.98	10,120,430.98	25,275.00
ผลค้างของการดำเนินงานไตรมาส	-	4,332,223.63	4,332,223.63
รวมหนี้สินและเงินสะสม	29,368,438.33	31,347,448.58	1,979,010.25

(น.ส.สิริลักษณ์ จลาต)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางณภัค สร้อยนาค)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านต้า

(นายไพฑูย์ หาลิ่ง)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านต้า

เทศบาลตำบลบ้านต้า
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินสะสม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 ถึง วันที่ 31 มีนาคม 2563

งบ	หมวด	แผนงาน	
		การรักษาความสงบภายใน 00120	รวม
รายจ่าย			
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	987,000.00	987,000.00
	รวม	987,000.00	987,000.00

เทศบาลตำบลบ้านพร้าว

อ.เมืองพะเยา จ.พะเยา

บัญชีแยกประเภท

เดือนตุลาคม-มีนาคม ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

บัญชี เงินสะสม 31000000

วันที่	รายการ	เลขที่เอกสาร	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ
	ยอดยกมา				15,359,175.77
7/10/2562	ใบส่งรายการบัญชีทั่วไป	JV-00005/63		143,225.00	15,502,400.77
8/10/2562	ใบสำคัญสุรับโอนนำส่ง	SR00004/2563		200.00	15,502,600.77
15/10/2562	ใบสำคัญสุรับโอนนำส่ง	SR00007/2563		3,600.00	15,506,200.77
6/11/2562	ใบสำคัญสุรับโอนนำส่ง	SR00021/2563		800.00	15,507,000.77
4/12/2562	ใบสำคัญสุรับโอนนำส่ง	SR00038/2563		200.00	15,507,200.77
6/12/2562	ใบสำคัญสุรับโอนนำส่ง	SR00039/2563		600.00	15,507,800.77
10/1/2563	ใบสำคัญสุรับโอนนำส่ง	SR00059/2563		400.00	15,508,200.77
29/1/2563	ใบสำคัญสุรับโอนนำส่ง	SR00072/2563		600.00	15,508,800.77
12/2/2563	ใบสำคัญสุรับโอนนำส่ง	SR00081/2563		400.00	15,509,200.77
11/3/2563	ใบสำคัญสุรับโอนนำส่ง	SR00099/2563		400.00	15,509,600.77
27/3/2563	ฎีกา	63-05-00123-5410300-00001	987,000.00		14,522,600.77
		รวม	987,000.00	150,425.00	
ยอดเงินสะสมของบัญชีแยกประเภท ไม่ใช่มูลนิธิเงินสะสมที่โอนการดำเนินงานไปใช้ได้					

เทศบาลตำบลบ้านคำ อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา

งบเงินสะสม

ณ วันที่ 31 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2563

ยอดเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน

ยอดเงินสะสม ณ 30 เดือน กันยายน 2562 (ที่ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงินประจำปี		15,359,175.77
หัก บัญชีตามงบทดลอง/บัญชีแยกประเภท (ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563)		
บัญชีเงินฝากทุนส่งเสริม ก.ส.ท.	2,843,358.27	
บัญชีลูกหนี้ภาษีโรงเรือน	89,456.00	
บัญชีลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	51,692.35	
บัญชีลูกหนี้ภาษีป้าย	2,985.00	
บัญชีลูกหนี้เงินสะสม	21,600.00	3,009,091.62
ยอดเงินสะสมคงเหลือ		<u>12,350,084.15</u>
บวก รับระหว่างปี		<u>150,425.00</u>
ยอดเงินสะสมคงเหลือ		<u>12,500,509.15</u>
หัก จ่ายระหว่างปี		<u>-</u>
ยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2563		<u>12,500,509.15</u>

งบทุนสำรองเงินสะสม

ณ วันที่ 31 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2563

หายอดเงินทุนสำรองเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน

ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสม ณ วันที่ 31 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2563		<u>10,120,430.98</u>
หัก จ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม (อนุมัติจ่ายเงินทุนสำรองเงินสะสม)		<u>-</u>
ยอดเงินทุนสำรองเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 31 เดือน มีนาคม 2563		<u>10,120,430.98</u>

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางสาวสิริลักษณ์ จิตาด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายละเอียดประกอบแบบรายงานการใช้จ่ายเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อสนับสนุนนโยบายของรัฐบาล
เทศบาลตำบลบ้านคำ อำเภอเมือง จังหวัดพะเยา

เงินสะสมจากงบเงินสะสม ณ วันที่ 31 เดือน มีนาคม 2563			12,500,509.15
<u>สำรองงบกลางประมาณ 6 เดือน</u>			
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	218,720.00	1,312,320.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	1,100,000.00	6,600,000.00	
ประกันสังคม	8,875.00	53,250.00	
รวม		<u>7,965,570.00</u>	<u>7,965,570.00</u>
เงินสะสมคงเหลือ			<u>4,534,939.15</u>
<u>หัก</u> รายจ่ายระหว่างปี			<u>987,000.00</u>
เงินสะสมคงเหลือ			<u>3,547,939.15</u>
<u>หัก</u> สำรองกรณีสาธารณภัย 10 %			<u>354,793.92</u>
เงินสะสมที่นำไปใช้จ่ายได้			<u><u>3,193,145.24</u></u>

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นางสาวสิริลักษณ์ ชลชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เทศบาลตำบลบ้านต้า
-งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2563
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	133,102.00	133,102.00	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์เผื่อเรียก (01-072-2-25786-4)	11012001	4,707,411.34	-	178,753.82	2,900,734.01	1,985,431.15	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์เผื่อเรียก (020-0-3655354-5)	11012001	2,098,766.30	-	8,361.00	-	2,107,127.30	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์เผื่อเรียก (070110057490)	11012001	37,136.63	-	4,374.03	-	41,510.66	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์เผื่อเรียก (512-0-27762-4)	11012001	14,372,584.26	-	2,351,477.25	1,133,174.00	15,590,887.51	-
เงินฝาก-ประจำ (070-21-000348-1)	11012002	3,450,202.64	-	-	-	3,450,202.64	-
เงินฝาก-ประจำ (310000930441)	11012002	5,136,381.70	-	-	-	5,136,381.70	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (000-8-2007527-5)	11012003	-	-	2,722,028.09	2,722,028.09	-	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (512-6-02883-9)	11012003	-	-	2,615,756.25	2,615,756.25	-	-
เงินฝากกระทรวงพาณิชย์	11020000	-	-	683,700.00	683,700.00	-	-
เงินฝากเงินหมุนเวียนบริการเทศบาล	11032000	2,843,358.27	-	-	-	2,843,358.27	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	10,000.00	-	5,216.00	10,000.00	5,216.00	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	21,600.00	-	-	-	21,600.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	89,456.00	-	-	-	89,456.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	52,330.75	-	-	638.40	51,692.35	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	2,985.00	-	-	-	2,985.00	-
เงินขายรับ	19010000	-	-	3,031,486.62	3,031,486.62	-	-
ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	21,600.00	-	-	-	21,600.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	1,724,170.00	439,400.00	-	-	1,284,770.00
เงินรับฝากภาษีที่ดิน ที่จ่าย	21040001	-	14,569.13	14,844.13	19,560.60	-	19,285.60

เทศบาลตำบลบ้านคำ
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2563
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	20,482.60	-	41.00	-	20,523.60
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	437,209.00	31,157.00	-	-	406,052.00
เงินรับฝากประกันสิ่งของ	21040013	-	9,429.00	9,429.00	9,429.00	-	9,429.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	8,640.00	478,129.00	478,129.00	-	8,640.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินค่ารักษาพยาบาล สปสช.	21040099	-	-	7,500.00	7,500.00	-	-
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินค่าประกันสัญญา	21040099	-	7,000.00	-	-	-	7,000.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินโครงการปรับปรุงสภาพแวดล้อม ที่อยู่อาศัยให้ กับคนพิการและผู้สูงอายุ	21040099	-	-	-	150,700.00	-	150,700.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินเดือนครูและค่าตอบแทน ผอ.ค. รอส่งเงินจังหวัด	21040099	-	2,493.00	-	-	-	2,493.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินผลการประเมินผู้สูงอายุและผู้พิการอส่งเงิน จังหวัด	21040099	-	91,700.00	-	-	-	91,700.00
เงินรับฝากอื่น ๆ จัดสร้างนรบุรุษสถานบ้านคำพระแถมหมู่ที่ 7 และหมู่ที่ 11	21040099	-	350,000.00	-	-	-	350,000.00
เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	-	21,600.00	-	-	-	21,600.00
เงินสะสม	31000000	-	15,509,200.77	987,000.00	400.00	-	14,522,600.77
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	10,120,430.98	-	-	-	10,120,430.98
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	96.00	-	-	-	96.00
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	1,142.85	-	140.60	-	1,283.45
ภาษีป้าย	41100003	-	51,504.00	-	165,620.00	-	217,124.00
ค่าธรรมเนียมนิติเกี่ยวกับอนุญาตการขุดเจาะ	41210004	-	1,193.10	-	611.10	-	1,804.20
ค่าธรรมเนียมนิติเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	5,741.00	-	204.00	-	5,945.00
ค่าธรรมเนียนิติไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นโฆษณาเพื่อการ โฆษณา	41210012	-	400.00	-	170.00	-	570.00

เทศบาลตำบลบ้านต้า
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2563
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าธรรมเนียบเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	-	1,010.00	-	360.00	-	1,370.00
ค่าธรรมเนียบเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	530.00	-	20.00	-	550.00
ค่าธรรมเนียบอื่น ๆ	41219999	-	10.00	-	-	-	10.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	4,426.00	-	-	-	4,426.00
ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	6,000.00	-	-	-	6,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	292.00	-	80.00	-	372.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	145.00	-	10.00	-	155.00
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	-	3,140.00	-	-	-	3,140.00
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	97,898.64	-	19,710.77	-	117,609.41
ค่าขายแบบเปลี่ยน	41500004	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
รายได้ต้นปีคึกคึกอื่นๆ	41599999	-	1,750.00	-	-	-	1,750.00
ค่าขายต่อตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	900.00	-	-	-	900.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	206,252.49	-	38,679.24	-	244,931.73
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนภาษี	42100002	-	3,915,248.91	-	865,585.54	-	4,780,834.45
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	1,255,818.45	-	154,334.85	-	1,410,153.30
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	33,856.66	-	-	-	33,856.66
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	2,643,018.71	-	467,656.12	-	3,110,674.83
ค่าบริการลงนาม	42100012	-	18,426.64	-	11,672.40	-	30,099.04
ค่าบริการลงนามอิเล็กทรอนิกส์	42100013	-	25,859.80	-	-	-	25,859.80

เทศบาลตำบลบ้านต้า
-งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2563
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ขอยกมา		รายการระหว่างเดือน		ขอยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	655,892.00	-	55,228.00	-	711,120.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับจ้างนิเทศตามอำนาจหน้าที่และภารกิจภายในองค์การ	43100002	-	11,710,942.79	-	1,221,900.00	-	12,932,842.79
เงินอุดหนุนรายบุคคลประจำระดับเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	-	-	27,504.00	-	27,504.00
งบกลาง	51100000	6,746,241.30	-	1,233,129.00	2,700.00	7,976,670.30	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,093,600.00	-	218,720.00	-	1,312,320.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	5,672,401.00	-	1,133,735.00	-	6,806,136.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	504,529.00	-	85,100.00	-	589,629.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,350,829.00	-	348,993.44	-	1,699,822.44	-
ค่าวัสดุ	53300000	334,205.35	-	145,156.42	27,500.00	451,861.77	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	112,340.98	-	24,832.62	1,305.08	135,868.52	-
ค่าเช่าอาคาร	54100000	-	-	27,990.00	-	27,990.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	302,460.00	-	40,000.00	-	342,460.00	-
รวม		48,960,419.52	48,960,419.52	16,959,370.67	16,959,370.67	50,690,206.61	50,690,206.61