

คู่มือฉบับ



ประกาศเทศบาลตำบลแม่สายมิตรภาพ เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำปี เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖

เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๑๐ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนารายงานการเงินตามข้อ ๑๐๙ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในเวลาอันสมควร

เทศบาลตำบลแม่สายมิตรภาพ จึงขอปิดประกาศสำเนารายงานงบการเงิน ประจำปี เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖ ให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นางสาวอุบล ใจวรรณ)

นายกเทศมนตรีตำบลแม่สายมิตรภาพ

ผู้ร่าง.....	๒๕
ผู้พิมพ์.....	
ผอ.กองคลัง.....	
ปลัดเทศบาล.....	

เทศบาลตำบลแม่สายมิตรภาพ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	184.00	-	14,371.00	14,315.00	240.00	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	947,900.00	947,900.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (505-6-03483-5)	1101030101.001	-	-	6,804,188.02	-	6,804,188.02	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (5056035734)	1101030101.001	-	-	3,266,061.12	3,266,061.12	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (6015000048)	1101030101.001	-	-	7,000.00	7,000.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (5050002885)	1101030102.001	26,327,492.82	-	282,049.38	4,852,050.27	21,757,491.93	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (6012512773)	1101030102.001	37,322,359.49	-	179,354.00	7,000.00	37,494,713.49	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	9,500.00	-	9,500.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	126,042.95	-	-	47,105.56	78,937.39	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (6014109718)	1104010101.001	20,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	-
เงินขาดบัญชี	1201050119.001	-	-	80.00	80.00	-	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	1203020199.002	8,286,530.26	-	-	-	8,286,530.26	-
ที่ดิน	1204010101.001	2,631,860.00	-	-	-	2,631,860.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	10,813,436.16	-	-	-	10,813,436.16	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	3,968,277.46	-	-	-	3,968,277.46
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	10,520,024.81	-	-	-	10,520,024.81	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	1,760,914.35	-	-	-	1,760,914.35
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	3,541,000.00	-	-	-	3,541,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	654,402.23	-	-	-	654,402.23
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	604,790.00	-	-	-	604,790.00	-

เทศบาลตำบลแม่สายมิตรภาพ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	179,783.24	-	-	-	179,783.24
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	4,313,500.00	-	-	-	4,313,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	578,097.44	-	-	-	578,097.44
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	170,000.00	-	-	-	170,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	38,931.50	-	-	-	38,931.50
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	81,900.00	-	-	-	81,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	19,233.48	-	-	-	19,233.48
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	176,700.00	-	-	-	176,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	70,189.17	-	-	-	70,189.17
ครุภัณฑ์โรงงาน	1206060101.001	24,500.00	-	-	-	24,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โรงงาน	1206060103.001	-	18,375.00	-	-	-	18,375.00
ครุภัณฑ์สำรวจ	1206080101.001	186,000.00	-	-	-	186,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ	1206080103.001	-	104,728.59	-	-	-	104,728.59
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	468,570.00	-	-	-	468,570.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	220,679.07	-	-	-	220,679.07
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	13,400.00	-	-	-	13,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	2,613.92	-	-	-	2,613.92
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	160,000.00	-	-	-	160,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	48,723.29	-	-	-	48,723.29
ถนน	1208010101.001	39,899,312.25	-	407,000.00	-	40,306,312.25	-

เทศบาลตำบลแม่สายมิตรภาพ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	5,095,742.43	-	-	-	5,095,742.43
สะพาน	1208020101.001	2,980,000.00	-	-	-	2,980,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208020103.001	-	465,927.35	-	-	-	465,927.35
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	26,460,526.74	-	2,116,500.00	-	28,577,026.74	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	6,496,935.65	-	-	-	6,496,935.65
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1213010199.999	2,023.27	-	-	-	2,023.27	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	109,214.56	2,664,397.75	3,040,397.55	-	485,214.36
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	224,528.00	230,580.62	6,052.62	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	1,923.86	1,923.86	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	2,362.14	2,357.93	1,437.09	-	1,441.30
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	12,365.00	12,365.00	9,426.00	-	9,426.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	188.42	188.42	67.34	-	67.34
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	6,420.74	6,424.95	23,429.68	-	23,425.47
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	2,774,771.90	2,774,771.90	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	-	27,456.00	-	27,456.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	508,205.75	508,205.75	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	134,396.00	4,661.00	-	-	129,735.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	940,845.00	-	8,250.00	-	949,095.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	140,933,601.34	-	88,088.00	-	141,021,689.34
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	33,022,677.38	-	-	-	33,022,677.38

เทศบาลตำบลแม่สายมิตรภาพ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	-	-	400.00	-	400.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	-	-	19,529.07	-	19,529.07
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	-	-	543.20	-	543.20
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	-	-	2,208.00	-	2,208.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	-	-	280,040.00	-	280,040.00
รายได้ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	4401030108.001	-	-	-	4,700.00	-	4,700.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	-	-	250.00	-	250.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	-	-	80.00	-	80.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	-	-	909.00	-	909.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	-	-	8,000.00	-	8,000.00
รายได้จากการบริจาคม	4401100103.001	-	-	-	2,228.75	-	2,228.75
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	-	-	500.00	-	500.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	-	-	109,322.09	-	109,322.09
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	-	-	1,083,981.72	-	1,083,981.72
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	-	-	813,280.99	-	813,280.99
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	-	-	27,914.41	-	27,914.41
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	-	-	1,901,621.01	-	1,901,621.01
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	-	-	26,262.60	-	26,262.60
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	-	-	677,895.00	-	677,895.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	-	-	3,111,267.00	-	3,111,267.00

เทศบาลตำบลแม่สายมิตรภาพ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	559,508.00	-	559,508.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	21,700.00	-	21,700.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	237,360.00	-	237,360.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	-	-	443,460.00	-	443,460.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	-	-	30,200.00	-	30,200.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	-	-	11,755.00	-	11,755.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-	-	1,200.00	-	1,200.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	-	-	113,958.85	-	113,958.85	-
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	5101040108.001	-	-	200,000.00	-	200,000.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	-	-	21,112.00	-	21,112.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	-	-	8,480.00	-	8,480.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-	-	107,000.00	8,000.00	99,000.00	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	-	-	6,052.62	-	6,052.62	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	3,847.72	-	3,847.72	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	-	-	600.00	-	600.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	1,500.00	-	1,500.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	-	-	12,800.00	-	12,800.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	-	-	57,135.00	-	57,135.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	-	-	314,170.72	-	314,170.72	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	-	-	50,000.00	-	50,000.00	-

เทศบาลตำบลแม่สายมิตรภาพ


งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	-	-	956,400.00	-	956,400.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	-	-	311,829.97	-	311,829.97	-
	รวม	195,110,152.75	195,110,152.75	23,709,950.58	23,709,950.58	203,464,714.20	203,464,714.20


นางสาวนิมพิพร คำมะยอม
ผู้อำนวยการกองคลัง


นางสาวพิชญุทธ สำเนียงล้ำ
รองปลัดเทศบาลตำบลแม่สายมิตรภาพ
รักษาราชการแทน
ปลัดเทศบาล


นางสาวอุบล ใจวรรณะ
นายกเทศมนตรีตำบลแม่สายมิตรภาพ

เทศบาลตำบลแม่สายมิตรภาพ
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	949,095.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	129,735.00
เงินรับฝากประกันสังคม	27,456.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	23,425.47
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	67.34
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	1,441.30
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	9,426.00
รวม	<u>1,140,646.11</u>