



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง สำนักงานเทศบาลตำบลจันทวี อำเภอแม่จัน จังหวัดเชียงราย

ที่ กค. ๒๓๐ /๒๕๖๑

วันที่ 30 มี.ค. 2561

เรื่อง ขออนุญาตเผยแพร่รายงานทางการเงินผ่านเว็บไซต์ของเทศบาล

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง ปลัดเทศบาล และนายกเทศมนตรีตำบลจันทวี

ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๒ การจัดทำรายงานการเงิน และงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ ๗๕ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานต่าง ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เสนอหัวหน้าฝ่ายบริหารราชการส่วนท้องถิ่นเป็นประจำทุกเดือน นั้น

งานการเงินและบัญชี กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานทางการเงินตามแบบที่กำหนดประจำเดือนมีนาคม ๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว จึงขออนุญาตเผยแพร่รายงานทางการเงินผ่านเว็บไซต์ของเทศบาล โดยมีรายละเอียดดังนี้

- (๑) งบทดลอง
- (๒) งบรายรับ - รายจ่าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุญาต รวมถึงมอบงานประชาสัมพันธ์ดำเนินการต่อไป

(นางสาวธัญญา ชุ่มมงคล)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางสุกัญญา เอี่ยมเวช)  
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

.....  
- ๒๓๐๒๓๐๖๓๗  
.....

(นางอุไรวรรณ เป็งสุข)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

.....  
.....  
.....

ว่าที่ร้อยตรี

(ธีรภาพ ธนะศรี)  
ปลัดเทศบาลตำบลจันทวี

.....  
- ๒๓๐๒๓๐๖๓๗  
.....

(นายบรรจง ย่างยิ้น)  
นายกเทศมนตรีตำบลจันทวี

เทศบาลตำบลจันทวี  
 งบประมาณ  
 ปีงบประมาณ 2561  
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	1,105.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์ฝากประจำ(301-8-05809-8)	11012001	11,171,134.88	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์ฝากประจำ(535-0-43982-0)	11012001	352,025.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์ฝากประจำ(535-1-04091-3)	11012001	55,886,350.79	-
เงินฝาก-ประจำ(301-4-11716-1)	11012002	2,283,416.08	-
เงินฝาก-ประจำ(535-2-02271-4)	11012002	25,135,256.60	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	15,522,338.95	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	40,070.00	-
รายได้จากรัฐบาลข้างรับ	11042000	29,208.00	-
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	12010010	16,525,930.89	-
เงินรับฝากภาษีเงินได้	21040001	-	26,141.58
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดการกับภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	234,255.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	42,429.00
เงินรับฝากอื่นๆ กองทุนสิ่งแวดล้อม ทท. จันทวี	21040099	-	352,025.00
เงินรับฝากอื่นๆ กองสาธารณสุข (กองทุนหลักประกันสุขภาพ ทท. จันทวี (กองทุนหลักประกันสุขภาพทท. จันทวี)	21040099	-	100,000.00
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าขายแบบแปลนโครงการเงินอุดหนุนเฉพาะกิจปี 2561	21040099	-	39,000.00
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าเบิกจ่ายตรงค่ารักษาพยาบาลและสวัสดิการอื่นๆ	21040099	-	8,086.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันศึกษา	21040099	-	1,209,410.00
เงินรับฝากอื่นๆ สนับสนุนโครงการศูนย์บริการคนพิการทั่วไป	21040099	-	18,660.00
เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	22012002	-	8,365,309.96
เงินสะสม	31000000	-	60,837,834.01
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	38,954,910.97
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	567,569.20
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	186,292.15
ภาษีป้าย	41100003	-	207,262.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายนม	41210004	-	2,987.60
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	10,126.50
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตขุด	41210008	-	213,475.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	6,210.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	-	5,000.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	900.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	41220009	-	200.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	64,496.00
ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	16,830.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	5,500.00



เทศบาลตำบลจันทบุรี  
 งบทดลอง  
 ปีงบประมาณ 2561  
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	1,137.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	1,650.00
ค่าน้ำ	41300003	-	358,469.46
ค่าจ้างเหมาแบบพิมพ์และค่าโรง	41500006	-	418.00
รายได้เปิดตลาดขึ้นๆ	41599999	-	144,760.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	394,349.44
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	14,091,740.58
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	2,874,872.45
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	150,699.63
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	5,695,985.87
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	23,089.85
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	40,883.31
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	1,877,375.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	35,498,229.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์พิเศษจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	1,011,369.00
งบกลาง	51100000	16,932,257.20	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,536,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	15,681,969.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	506,840.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	6,946,128.21	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,859,627.77	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	478,025.73	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	329,660.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	914,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,508,594.48	-
	รวม	173,639,938.56	173,639,938.56

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน มีนาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			82,074,391.08	ยอดยกมา		97,307,105.67
1,380,000.00	0.00	1,380,000.00	961,123.35	รายรับ (หมายเหตุ 1) หมวดภาษีอากร	41100000	613,869.60
689,500.00	0.00	689,500.00	328,512.10	หมวดค่าธรรมเนียม ค่ารับ และใบอนุญาต	41200000	12,600.50
660,000.00	0.00	660,000.00	358,469.46	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	17,408.56
179,500.00	0.00	179,500.00	145,178.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	20,010.00
48,270,000.00	0.00	48,270,000.00	25,149,006.13	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	4,486,175.71
63,521,000.00	0.00	63,521,000.00	35,498,229.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	39,303.00
114,700,000.00	0.00	114,700,000.00	62,440,518.04		TM	5,189,367.37
0.00	14,208,669.60	14,208,669.60	1,011,369.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
114,700,000.00	14,208,669.60	128,908,669.60	63,451,887.04		TM	5,189,367.37
0.00	0.00	0.00	13,125,944.68	อุดหนุนเงินเป็น	11041000	4,239,494.68
0.00	0.00	0.00	23,664,229.37	รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	629,328.75	อุดหนุนเงินเป็นเงินสะสม	11047000	0.00
0.00	0.00	0.00	279,308.00	อุดหนุนเงินสะสม	19040000	118,100.60
0.00	0.00	0.00	13,529,879.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	119,744.98	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	26,141.58
0.00	0.00	0.00	572,623.20	เงินรับฝาก กบค.	21040002	0.00
0.00	0.00	0.00	9,804.85	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	1,605.60
0.00	0.00	0.00	259,837.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	42,429.00
0.00	0.00	0.00	61,330.80	เงินรับฝากเงินวอนเงินจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	33,600.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	14,800.00
0.00	0.00	0.00	915,739.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040039	603,511.00



## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน มีนาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุน ประสงฆ์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รวม			
0.00	0.00	0.00	0.00	279,308.00	เจ้าหน้าที่เงินสะสม	29010000	118,011.60
0.00	0.00	0.00	0.00	370,472.20	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	17,675.20	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	53,868,825.53			5,164,094.06
114,700,000.00	14,208,669.60	128,908,669.60	117,320,712.57		รวม		10,353,461.43
					รวม		
35,056,100.00	908,069.60	35,964,169.60	16,932,257.20		รายจ่าย		
					งบกลาง	51100000	4,661,002.00
3,072,000.00	0.00	3,072,000.00	1,536,000.00		เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	256,000.00
35,966,200.00	0.00	35,966,200.00	15,681,969.00		เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,580,790.00
1,336,400.00	221,400.00	1,557,800.00	506,840.00		ค่าตอบแทน	53100000	73,770.00
18,315,190.00	0.00	18,315,190.00	6,946,128.21		ค่าใช้สอย	53200000	770,383.69
5,045,510.00	0.00	5,045,510.00	1,859,627.77		ค่าวัสดุ	53300000	719,476.02
1,052,000.00	0.00	1,052,000.00	478,025.73		ค่าสาธารณูปโภค	53400000	54,419.70
835,500.00	0.00	835,500.00	329,660.00		ค่าครุภัณฑ์	54100000	134,800.00
11,113,100.00	13,079,200.00	24,192,300.00	914,000.00		ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	840,400.00
12,000.00	0.00	12,000.00	0.00		รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
2,896,000.00	0.00	2,896,000.00	1,508,594.48		เงินอุดหนุน	56100000	234,594.48
114,700,000.00	14,208,669.60	128,908,669.60	46,693,102.39		รวม		10,325,635.89
0.00	0.00	0.00	949,366.93		เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	13,175,384.68		ลูกหนี้เงินยืม	11041000	2,123,462.00
0.00	0.00	0.00	20,728,915.60		รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	488,729.26		ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	0.00
0.00	0.00	0.00	279,308.00		ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	118,011.60

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน มีนาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุน ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	19,834,113.68	รายจ่ายทางจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	144,239.48	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	16,389.68
0.00	0.00	0.00	572,623.20	เงินรับฝาก กท.	21040002	0.00
0.00	0.00	0.00	217,408.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	42,429.00
0.00	0.00	0.00	192,838.80	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	33,600.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	14,800.00
0.00	0.00	0.00	716,653.70	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	72,450.00
0.00	0.00	0.00	279,308.00	เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	118,100.60
0.00	0.00	0.00	260,223.60	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	57,872,712.93		รวม	2,505,642.88
114,700,000.00	14,208,669.60	128,908,669.60	104,565,815.32	รวมรายจ่าย		12,831,278.77
0.00	0.00	0.00	12,754,897.25	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-2,477,817.34
			94,829,288.33	ยอดยกไป		94,829,288.33

## หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนที่ได้รับ



## เทศบาลตำบลจันทวี อ.แม่จัน จ.เชียงราย

## งบรายรับ - รายจ่าย

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561

รายการ	ประมาณการ	รายรับจริง	+	สูง
			-	ต่ำ
รายรับตามประมาณการ				
รายรับ				
ภาษีอากร	1,380,000.00	961,123.35	-	418,876.65
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	689,500.00	328,512.10	-	360,987.90
รายได้จากทรัพย์สิน	660,000.00	358,469.46	-	301,530.54
รายได้เบ็ดเตล็ด	179,500.00	145,178.00	-	34,322.00
ภาษีจัดสรร	48,270,000.00	25,149,006.13	-	23,120,993.87
เงินอุดหนุนทั่วไป	63,521,000.00	35,498,229.00	-	28,022,771.00
รวมเงินรายรับตามประมาณการรายรับทั้งสิ้น	114,700,000.00	62,440,518.04	-	52,259,481.96

รายการ	ประมาณการ	รายจ่ายจริง	+	สูง
			-	ต่ำ
รายจ่ายตามประมาณการ				
รายจ่าย				
งบกลาง	35,056,100.00	16,024,187.60	-	19,031,912.40
เงินเคียน (ฝ่ายการเมือง)	3,072,000.00	1,536,000.00	-	1,536,000.00
เงินเคียน (ฝ่ายประจำ)	35,986,200.00	15,681,969.00	-	20,304,231.00
ค่าตอบแทน	1,346,400.00	383,840.00	-	962,560.00
ค่าใช้จ่าย	18,305,190.00	6,946,128.21	-	11,359,061.79
ค่าวัสดุ	5,025,510.00	1,859,627.77	-	3,165,882.23
ค่าสาธารณูปโภค	1,052,000.00	478,025.73	-	573,974.27
ค่าครุภัณฑ์	835,500.00	329,660.00	-	505,840.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	11,113,100.00	914,000.00	-	10,199,100.00
รายจ่ายอื่นๆ	12,000.00	-	-	12,000.00
เงินอุดหนุน	2,896,000.00	1,508,594.48	-	1,387,405.52
รวมเงินรายจ่ายตามประมาณการรายจ่ายทั้งสิ้น	114,700,000.00	45,662,032.79	-	69,037,967.21

รายจ่ายค้างจ่าย

รายจ่ายรอจ่าย

รวมรายจ่ายทั้งสิ้น

รายรับจริง ต่ำกว่า รายจ่ายจริง

	-
	-
	45,662,032.79
	16,778,485.25