



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลลพบุรี

ที่.....

วันที่ ๔ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง การจัดทำงบทดลองรายรับ - รายจ่าย ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลลพบุรี

เพื่อให้การปฏิบัติเกี่ยวกับการเงินและบัญชีของหน่วยงานคลังเทศบาลตำบลลพบุรี เป็นไปตามระเบียบของกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๑ ฉบับที่ ๔ หมวด ๑๐ ข้อ ๘๘ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีและทะเบียนรายรับรายจ่ายรวมทั้งสรุพบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด ข้อ ๘๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อนทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด

งานบัญชีกองคลังขอเสนอรายงานการแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางนงคราญ คำภีวงศ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางศศิธร เมืองธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางจันยวรรณ อุณจนะ)

ปลัดเทศบาลตำบลลพบุรี

-นาย

(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

นายกเทศมนตรีตำบลลพบุรี

เทศบาลตำบลริมปิง
รายงานรายรับจริงตามงบประมาณ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
เดือนตุลาคม ถึงเดือนกุมภาพันธ์

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีอากร	ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	650,000.00	364,989.00	-285,011.00
	ภาษีบำรุงท้องที่	250,000.00	115,871.51	-134,128.49
	ภาษีป้าย	140,000.00	62,491.00	-77,509.00
รวมหมวดภาษีอากร		1,040,000.00	543,351.51	-496,648.49
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	2,800.00	2,017.60	-782.40
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	400.00	0.00	-400.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	0.00	0.00	0.00
	ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	235,000.00	157,940.00	-77,060.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	3,000.00	1,240.00	-1,760.00
	ค่าธรรมเนียมค่าขอรับใบอนุญาตเป็นผู้รับจ้างให้บริการ	1,000.00	100.00	-900.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	2,000.00	520.00	-1,480.00
	ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	4,000.00	200.00	-3,800.00
	ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	4,000.00	1,550.00	-2,450.00
	ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง	0.00	100.00	100.00
	ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	100.00	0.00	-100.00
	ค่าปรับการผิดสัญญา	5,000.00	20,240.00	15,240.00
	ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	55,000.00	27,900.00	-27,100.00
	ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	16,000.00	12,450.00	-3,550.00
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	5,000.00	3,555.00	-1,445.00
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	200.00	120.00	-80.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		333,500.00	227,932.60	-105,567.40
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	ดอกเบี้ย	370,000.00	77,613.12	-292,386.88
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		370,000.00	77,613.12	-292,386.88
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	ค่าขายแบบแปลน	16,000.00	0.00	-16,000.00
	ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	500.00	0.00	-500.00
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	85,000.00	28,850.00	-56,150.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		101,500.00	28,850.00	-72,650.00
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	700,000.00	168,050.87	-531,949.13
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	17,500,000.00	8,022,934.42	-9,477,065.58
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	3,300,000.00	1,246,067.23	-2,053,932.77
	ภาษีธุรกิจเฉพาะ	190,000.00	52,810.23	-137,189.77
	ภาษีสุรา	100,000.00	0.00	-100,000.00
	ภาษีสรรพสามิต	4,300,000.00	2,496,647.98	-1,803,352.02
	ค่าภาคหลวงแร่	100,000.00	23,603.30	-76,396.70

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีจัดสรร	ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	50,000.00	27,163.04	-22,836.96
	ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	2,765,000.00	845,225.00	-1,919,775.00
รวมหมวดภาษีจัดสรร		29,005,000.00	12,882,502.07	-16,122,497.93
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	26,470,000.00	18,068,025.00	-8,401,975.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป		26,470,000.00	18,068,025.00	-8,401,975.00
รวมทั้งหมด		57,320,000.00	31,828,274.30	-25,491,725.70

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนและบริดจ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)		
			ยอดยกมา		39,614,285.08
			รายรับ (หมายเหตุ 1)		
1,040,000.00	0.00	1,040,000.00	หมวดภาษีอากร	41100000	326,217.10
333,500.00	0.00	333,500.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	45,841.30
370,000.00	0.00	370,000.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
101,500.00	0.00	101,500.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	7,400.00
29,005,000.00	0.00	29,005,000.00	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	2,819,395.65
26,470,000.00	0.00	26,470,000.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,051,687.00
57,320,000.00	0.00	57,320,000.00	รวม		4,250,541.05
0.00	1,014,400.00	1,014,400.00	หมวดเงินอุดหนุนและบริดจประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
57,320,000.00	1,014,400.00	58,334,400.00	รวม		4,250,541.05
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	10,600.00
0.00	0.00	0.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	11,379.44
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	2,515.90
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	41,475.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,551.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	318,289.33
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	21040099	250,816.25
0.00	0.00	0.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	รวม		637,626.92

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนรายวัตถุ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
57,320,000.00	1,014,400.00	58,334,400.00	34,593,158.21	รวมรายรับ		4,888,167.97
				รายจ่าย		
19,045,000.00	0.00	19,045,000.00	7,300,852.27	งบกลาง	51100000	1,255,451.00
2,848,320.00	0.00	2,848,320.00	1,136,400.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	227,280.00
16,275,054.00	0.00	16,275,054.00	4,618,515.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	923,197.00
603,200.00	0.00	603,200.00	140,170.00	ค่าตอบแทน	53100000	36,160.00
10,068,126.00	37,000.00	10,105,126.00	3,411,583.00	ค่าใช้สอย	53200000	794,140.00
2,892,000.00	0.00	2,892,000.00	836,442.90	ค่าวัสดุ	53300000	355,892.92
1,002,000.00	0.00	1,002,000.00	385,692.46	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	76,284.78
110,300.00	977,400.00	1,087,700.00	53,300.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	18,000.00
2,979,000.00	0.00	2,979,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
30,000.00	0.00	30,000.00	24,875.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
1,467,000.00	0.00	1,467,000.00	508,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
57,320,000.00	1,014,400.00	58,334,400.00	18,415,830.63	รวม		3,686,405.70
0.00	0.00	0.00	198,325.50	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	270,042.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	15,058.00
0.00	0.00	0.00	13,455.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	2,336,530.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	153,570.00
0.00	0.00	0.00	71,658.41	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	10,719.50
0.00	0.00	0.00	13,000.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องถิ่น 5%	21040004	0.00
0.00	0.00	0.00	75,190.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	29,100.00
0.00	0.00	0.00	10,204.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,551.00
0.00	0.00	0.00	1,549,184.17	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	318,289.33

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนหมวด ประมง/เฉพาะกิจ (บาท)	เงินอุดหนุน ประมง (บาท)	รวม (บาท)			
0.00	0.00	0.00	0.00			
0.00	0.00	0.00	0.00		21040099	268,706.25
0.00	0.00	0.00	0.00		31000000	0.00
57,320,000.00	1,014,400.00		58,334,400.00	รวม		797,994.08
0.00	0.00			รวมรายจ่าย		4,484,399.78
				รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		403,768.19
				ยอดยกไป		40,018,053.27

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

เทศบาลตำบลริมปีง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020071518755)	11012001	2,449.75 /	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(047-2-94591-4)	11012001	337,653.24 /	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(300033570452)	11012001	12,073,707.52 /	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(5111362711)	11012001	26,704,424.04 /	-
เงินฝาก-ประจำ(5112150661)	11012002	899,818.72 /	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	6,643,345.71 /	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	4,458.00 /	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	388.55 /	-
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้	12010010	23,035,660.00 /	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	3,405,750.00 /
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	11,379.44 /
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	9,055.58 /
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	597,642.00 /
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	2,551.00 /
เจ้าหนี้เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	22012002	-	7,766,083.79 /
เงินสะสม	31000000	-	32,106,035.66 /
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	12,326,564.39 /
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	364,989.00 /
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	115,871.51 /
ภาษีป้าย	41100003	-	62,491.00 /
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	2,017.60 /
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	157,940.00 /
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	-	1,240.00 /
ค่าธรรมเนียมค่าขอรับใบอนุญาตเป็นผู้รับจ้างให้บริการ	41210023	-	100.00 /
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	520.00 /
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	200.00 /
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	1,550.00 /
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง	41220004	-	100.00 /
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	20,240.00 /
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	27,900.00 /
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	12,450.00 /
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	3,555.00 /
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	120.00 /
ดอกเบี้ย	41300003	-	77,613.12 /
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	28,850.00 /

เทศบาลตำบลริมปีง
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2562
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	168,050.87
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	8,022,934.42
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	1,246,067.23
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	52,810.23
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	2,496,647.98
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	23,603.30
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	27,163.04
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	845,225.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการภายในเลือกทำ	43100002	-	18,068,025.00
เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	27,400.00
เงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	37,000.00
งบกลาง	51100000	7,300,852.27	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,136,400.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	4,618,515.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	140,170.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	3,411,583.00	-
ค่าวัสดุ	53300000	836,442.90	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	385,692.46	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	53,300.00	-
รายจ่ายอื่น	55100000	24,875.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	508,000.00	-
รวม		88,117,736.16	88,117,736.16