



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ เทศบาลตำบลริมปิง

ที่.....

วันที่ ๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง การจัดทำงบทดลองรายรับ - รายจ่าย ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

เพื่อให้การปฏิบัติเกี่ยวกับการเงินและบัญชีของหน่วยงานคลังเทศบาลตำบลริมปิง เป็นไปตามระเบียบของกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๑ ฉบับที่ ๔ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๘ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีและทะเบียนรายรับรายจ่ายรวมทั้งสรรพบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อนทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด

งานบัญชีกองคลังขอเสนอรายงานการแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๒ แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางนงคราญ คำภีวงศ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางศศิธร เมืองธรรม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางจันยวรรธน์ อุจนจะนำ)

ปลัดเทศบาลตำบลริมปิง

(นายเอนก มหาเกียรติคุณ)

นายกเทศมนตรีตำบลริมปิง

เทศบาลตำบลริมปิง (หมายเหตุ 1)
รายงานรายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,845,000.00	1,948,393.76
หมวดภาษีอากร	41100000	1,040,000.00	997,773.01
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	650,000.00	628,209.50
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	250,000.00	225,102.51
(3) ภาษีป้าย	41100003	140,000.00	144,461.00
รวม		1,040,000.00	997,773.01
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	333,500.00	517,688.30
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	2,800.00	2,415.30
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005	400.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	-
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	235,000.00	364,700.00
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	3,000.00	2,730.00
(6) ค่าธรรมเนียมค่าขอรับใบอนุญาตเป็นผู้รับจ้างให้บริการ	41210023	1,000.00	800.00
(7) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	2,000.00	1,160.00
(8) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	4,000.00	4,184.00
(9) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	4,000.00	6,000.00
(10) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายรักษาความสะอาดและความ เป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง	41220004	-	100.00
(11) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	41220009	100.00	-
(12) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	5,000.00	63,702.00
(13) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ	41230003	55,000.00	51,500.00
(14) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสม อาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	16,000.00	14,900.00
(15) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	5,000.00	5,377.00
(16) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	200.00	120.00
รวม		333,500.00	517,688.30
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	370,000.00	373,607.45
(1) ดอกเบี้ย	41300003	370,000.00	373,607.45
รวม		370,000.00	373,607.45
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	101,500.00	56,553.00
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	16,000.00	-
(2) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	500.00	103.00
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	85,000.00	56,450.00
รวม		101,500.00	56,553.00
หมวดรายได้จากทุน	41600000	-	2,772.00
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	2,772.00
รวม		-	2,772.00

เทศบาลตำบลริมปีง

(หมายเหตุ 1)

รายงานรายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	29,005,000.00	26,983,538.02
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	29,005,000.00	26,983,538.02
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	700,000.00	534,084.39
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	17,500,000.00	15,751,736.12
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	3,300,000.00	2,923,726.96
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	190,000.00	52,810.23
(5) ภาษีสุรา	42100006	100,000.00	-
(6) ภาษีสรรพสามิต	42100007	4,300,000.00	5,544,535.66
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	100,000.00	65,777.37
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	50,000.00	52,759.29
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	2,765,000.00	2,058,108.00
รวม		29,005,000.00	26,983,538.02
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	26,470,000.00	26,276,489.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	26,470,000.00	26,276,489.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	26,470,000.00	26,276,489.00
รวม		26,470,000.00	26,276,489.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดอกเบี้ยพิเศษ	44000000	-	1,027,220.00
หมวดเงินอุดหนุนระบุดอกเบี้ยพิเศษ/เฉพาะกิจ	44100000	-	1,027,220.00
(1) เงินอุดหนุนระบุดอกเบี้ยพิเศษ/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	975,220.00
(2) เงินอุดหนุนระบุดอกเบี้ยพิเศษ/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	52,000.00
รวม		-	1,027,220.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนและสวัสดิการ ประสงฆ์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			29,408,185.77	ยอดยกมา		35,428,235.05
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
1,040,000.00	0.00	1,040,000.00	997,773.01	หมวดภาษีอากร	41100000	17,835.90
333,500.00	0.00	333,500.00	517,688.30	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	39,655.20
370,000.00	0.00	370,000.00	373,607.45	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	59,441.14
101,500.00	0.00	101,500.00	56,553.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
0.00	0.00	0.00	2,772.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
29,005,000.00	0.00	29,005,000.00	26,983,538.02	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,180,315.60
26,470,000.00	0.00	26,470,000.00	26,276,489.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
57,320,000.00	0.00	57,320,000.00	55,208,420.78	รวม		1,297,247.84
0.00	1,027,220.00	1,027,220.00	1,027,220.00	หมวดเงินอุดหนุนสวัสดิการประสงฆ์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
57,320,000.00	1,027,220.00	58,347,220.00	56,235,640.78	รวม		1,297,247.84
0.00	0.00	0.00	492,858.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	35,266.00
0.00	0.00	0.00	344,500.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	441.75	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	44.65
0.00	0.00	0.00	28,733.00	ค่าปรับหน้ภาษี	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	170,429.63	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	11,009.18
0.00	0.00	0.00	11,894.80	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	202.45
0.00	0.00	0.00	229,335.00	เงินรับฝากประกันสุขภาพ	21040008	23,750.00
0.00	0.00	0.00	28,061.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,551.00
0.00	0.00	0.00	3,455,606.09	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	317,380.33
0.00	0.00	0.00	344,788.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	17,000.00	เงินสะสม	31000000	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
	เงินอุดหนุนสวัสดิการ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	5,123,647.27	รวม		390,203.61
57,320,000.00	1,027,220.00	58,347,220.00	61,359,288.05	รวมรายรับ		1,687,451.45
19,328,000.00	0.00	19,328,000.00	17,463,903.50	รายจ่าย		
2,658,320.00	0.00	2,658,320.00	2,439,600.00	งบกลาง	51100000	1,263,851.00
13,211,779.00	0.00	13,211,779.00	10,408,475.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	217,200.00
623,200.00	0.00	623,200.00	334,780.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	973,577.00
12,460,001.00	52,000.00	12,512,001.00	9,074,743.17	ค่าตอบแทน	53100000	45,700.00
3,155,600.00	183,920.00	3,289,520.00	2,162,117.99	ค่าใช้สอย	53200000	1,022,445.40
1,252,000.00	0.00	1,252,000.00	980,852.83	ค่าวัสดุ	53300000	155,682.16
175,100.00	791,300.00	966,400.00	860,900.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	156,453.49
2,979,000.00	0.00	2,979,000.00	197,400.00	ค่าตัวกันท์	54100000	13,500.00
30,000.00	0.00	30,000.00	24,875.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	197,400.00
1,497,000.00	0.00	1,497,000.00	1,307,400.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
57,320,000.00	1,027,220.00	58,347,220.00	45,255,047.49	เงินอุดหนุน	56100000	200,000.00
0.00	0.00	0.00	198,325.50	รวม		4,245,809.05
0.00	0.00	0.00	503,358.00	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	28,733.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	19,548.00
0.00	0.00	0.00	4,499,339.60	ค่าปรับหน้ภาษี	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	186,660.06	รายจ่ายต่างๆ	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	13,024.05	เงินรับฝากภาษี หัก ณ ที่จ่าย	21040001	16,748.56
0.00	0.00	0.00	140,015.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	0.00
0.00	0.00	0.00	25,510.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	14,925.00
0.00	0.00	0.00		เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,551.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุงวด ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	317,380.33
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	3,630.00
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	รวม		374,782.89
57,320,000.00	1,027,220.00	58,347,220.00	58,272,379.26	รวมรายจ่าย		4,620,591.94
0.00	0.00	0.00	3,086,908.79	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-2,933,140.49
			32,495,094.56	ยอดยกไป		32,495,094.56

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

เทศบาลตำบลวังมือง
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2562
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(047-2-94591-4)	11012001	357,892.93	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(300033570452)	11012001	12,218,602.40	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(5111362711)	11012001	19,012,755.25	-
เงินฝาก-ประจำ(5112150661)	11012002	905,843.98	-
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	6,643,345.71	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	10,500.00	-
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้	12010010	23,035,660.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	1,242,940.40
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	11,009.18
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	14,825.03
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	606,232.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	2,551.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินรับฝากเพื่อดำเนินการโครงการปรับปรุงสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวกของหมู่บ้านให้เหมาะสมและปลอดภัย	21040099	-	925.00
เจ้าหนี้เงินกู้เงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	22012002	-	7,766,083.79
เงินสะสม	31000000	-	29,232,876.19
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	12,326,564.39
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	628,209.50
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	225,102.51
ภาษีป้าย	41100003	-	144,461.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขاضรา	41210004	-	2,415.30
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	364,700.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	41210013	-	2,730.00
ค่าธรรมเนียมค่าขอรับใบอนุญาตเป็นผู้รับจ้างให้บริการ	41210023	-	800.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	1,160.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	4,184.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	6,000.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของบ้านเมือง	41220004	-	100.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	63,702.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	51,500.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่เสวยอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	14,900.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	5,377.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	120.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	373,607.45
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	-	103.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	56,450.00

เทศบาลตำบลริมปีง
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2562
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	2,772.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	534,084.39
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	15,751,736.12
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	2,923,726.96
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	52,810.23
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	5,544,535.66
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	65,777.37
ค่าภาคหลวงมีโตรเลียม	42100013	-	52,759.29
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	2,058,108.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	26,276,489.00
เงินอุดหนุนระดับวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	975,220.00
เงินอุดหนุนระดับวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	52,000.00
งบกลาง	51100000	17,463,903.50	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,439,600.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	10,408,475.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	334,780.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	9,074,743.17	-
ค่าวัสดุ	53300000	2,162,117.99	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	980,852.83	-
ค่าค่ากึ่งหนึ่ง	54100000	860,900.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	197,400.00	-
รายจ่ายอื่น	55100000	24,875.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,307,400.00	-
รวม		107,439,647.76	107,439,647.76