



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลวังหว้า

ที่ - วันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย งบทดลอง และงบการเงิน ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลวังหว้า

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง เป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ

เทศบาลตำบลวังหว้า ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย งบทดลอง และงบการเงิน ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ).....นาง

(นางสาวเมตตา คำเจริญ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ


(ลงชื่อ).....

(นางอังคณา พระมนตรี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

-ทราบ

-ทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางสาววาสนา กิจประชากร)

ปลัดเทศบาล

(ลงชื่อ).....

(นายจงสิน กิยธรรม)

นายกเทศมนตรีตำบลวังหว้า

## เทศบาลตำบลวังห้ว

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			63,514,612.33	ยอดยกมา		70,883,332.38
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
325,000.00	0.00	325,000.00	320,357.44	หมวดภาษีอากร	41100000	7,441.05
246,000.00	0.00	246,000.00	233,532.10	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	21,383.00
500,000.00	0.00	500,000.00	538,628.53	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	32,335.00
102,000.00	0.00	102,000.00	367.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	77.00
16,530,000.00	0.00	16,530,000.00	15,023,139.34	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	703,699.93
16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	15,782,011.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
33,703,000.00	0.00	33,703,000.00	31,898,035.41	รวม		764,935.98
33,703,000.00	0.00	33,703,000.00	31,898,035.41	รวม		764,935.98
0.00	0.00	0.00	7,283,257.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	625,800.00
0.00	0.00	0.00	32,000.00	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999	0.00
0.00	0.00	0.00	41,021.34	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	925.09
0.00	0.00	0.00	4,161.65	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษี บำรุงท้องที่ 5%	21040004	41.95
0.00	0.00	0.00	11,850.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	11,300.00
0.00	0.00	0.00	33,653.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	3,423.00
0.00	0.00	0.00	1,816,000.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	172,300.00
0.00	0.00	0.00	1,029.35	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	9,222,972.34	รวม		813,790.04
33,703,000.00	0.00	33,703,000.00	41,121,007.75	รวมรายรับ		1,578,726.02
				รายจ่าย		
12,494,890.00	0.00	12,494,890.00	10,404,184.60	งบกลาง	51100000	899,023.00
2,624,800.00	0.00	2,624,800.00	2,245,439.35	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	199,400.00
8,036,200.00	0.00	8,036,200.00	6,132,624.83	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	583,780.00
617,000.00	0.00	617,000.00	239,243.50	ค่าตอบแทน	53100000	25,371.75
3,496,860.00	0.00	3,496,860.00	729,911.25	ค่าใช้สอย	53200000	92,853.50
1,168,140.00	0.00	1,168,140.00	493,653.36	ค่าวัสดุ	53300000	34,656.80
218,000.00	0.00	218,000.00	162,516.77	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	27,803.22
216,100.00	0.00	216,100.00	29,000.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	13,500.00
3,920,600.00	0.00	3,920,600.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
880,000.00	0.00	880,000.00	774,440.00	เงินอุดหนุน	56100000	170,000.00
33,702,590.00	0.00	33,702,590.00	21,211,013.66	รวม		2,046,388.27

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	448,783.92	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	7,283,257.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	625,800.00
0.00	0.00	0.00	3,964,353.01	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	43,237.74	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	305.38
0.00	0.00	0.00	66,355.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	33,653.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	3,423.00
0.00	0.00	0.00	1,816,000.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	172,300.00
0.00	0.00	0.00	87,925.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	67,200.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	13,810,764.67	รวม		801,828.38
33,702,590.00	0.00	33,702,590.00	35,021,778.33	รวมรายจ่าย		2,848,216.65
410.00	0.00	410.00	6,099,229.42	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-1,269,490.63
			69,613,841.75	ยอดยกไป		69,613,841.75

(ลงชื่อ).....  
(นางสาวเมตตา คำเจริญ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ).....  
(นางอังคณา พระมนตรี)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....  
(นางสาววราสนา กิจประชากร)  
ปลัดเทศบาล

(ลงชื่อ).....  
(นายจองสินกิจ เทียงธรรม)  
นายกเทศมนตรีตำบลวังหัว



## เทศบาลตำบลวังหัว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(170-2-15258-1)	11012001	710,570.46	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(739-1-15235-8)	11012001	19,518,797.40	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(983-1-70818-0)	11012001	7,625,286.92	-
เงินฝาก-ประจำ(170-4-04606-1)	11012002	20,895,117.05	-
เงินฝาก-ประจำ(739-2-05417-1)	11012002	20,200,499.99	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(739-6-00584-1)	11012003	663,569.93	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	3,082,707.19	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999	1,000.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	6,271.75
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	925.09
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	4,161.65
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	131,372.85
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040099	-	3,412.20
เงินรับฝากอื่นๆ เงินเดือนครูผู้ดูแลเด็ก	21040099	-	2,160.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็ก	21040099	-	67,731.00
เงินรับฝากอื่นๆ เบี้ยยังชีพผู้พิการ	21040099	-	105,600.00
เงินรับฝากอื่นๆ ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040099	-	4,094.64
เงินสะสม	31000000	-	43,277,950.75
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	18,406,847.26
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	228,405.09
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	79,071.35
ภาษีป้าย	41100003	-	12,881.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	1,193.10
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	1,029.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	230,170.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	370.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	260.00

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	510.00
ดอกเบีย	41300003	-	538,628.53
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	367.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	438,317.15
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	7,467,696.60
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	1,998,350.18
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	57,494.40
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	4,265,490.74
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	92,264.49
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	81,717.78
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวล	42100015	-	621,808.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ	43100002	-	15,782,011.00
งบกลาง	51100000	10,404,184.60	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,245,439.35	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	6,132,624.83	-
ค่าตอบแทน	53100000	239,243.50	-
ค่าใช้สอย	53200000	729,911.25	-
ค่าวัสดุ	53300000	493,653.36	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	162,516.77	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	29,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	774,440.00	-
	รวม	93,908,562.60	93,908,562.60

(ลงชื่อ).....*เมตตา*.....

(นางสาวเมตตา คำเจริญ)

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

(ลงชื่อ).....*อัญญา*.....

(นางอัญญา พระมนตรี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....*วราสนา*.....

(นางสาววราสนา กิจประชากร)

ปลัดเทศบาล

(ลงชื่อ).....*จอนกสิน*.....

(นายจอนกสิน กิจเที่ยงธรรม)

นายกเทศมนตรีตำบลวังห้ว



## รายงานรายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,173,000.00	1,092,885.07
หมวดภาษีอากร	41100000	325,000.00	320,357.44
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	240,000.00	228,405.09
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	74,000.00	79,071.35
(3) ภาษีป้าย	41100003	11,000.00	12,881.00
<b>รวม</b>		<b>325,000.00</b>	<b>320,357.44</b>
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และ	41200000	246,000.00	233,532.10
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,000.00	1,193.10
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	1,000.00	1,029.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	239,000.00	230,170.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,000.00	370.00
(5) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	1,000.00	-
(6) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	1,000.00	-
(7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	1,000.00	260.00
(8) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่อง ขยายเสียง	41230008	1,000.00	510.00
<b>รวม</b>		<b>246,000.00</b>	<b>233,532.10</b>
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	500,000.00	538,628.53
(1) ดอกเบี้ย	41300003	500,000.00	538,628.53
<b>รวม</b>		<b>500,000.00</b>	<b>538,628.53</b>
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	102,000.00	367.00
(1) เงินที่มีผู้อุทิศให้	41500003	1,000.00	-
(2) ค่าขายแบบแปลน	41500004	100,000.00	-
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	1,000.00	367.00
<b>รวม</b>		<b>102,000.00</b>	<b>367.00</b>
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กร	42000000	16,530,000.00	15,023,139.34
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	16,530,000.00	15,023,139.34

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	500,000.00	438,317.15
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	8,100,000.00	7,467,696.60
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,400,000.00	1,998,350.18
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	80,000.00	57,494.40
(5) ภาษีสุรา	42100006	1,200,000.00	-
(6) ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,000,000.00	4,265,490.74
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	150,000.00	92,264.49
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	100,000.00	81,717.78
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	1,000,000.00	621,808.00
<b>รวม</b>		<b>16,530,000.00</b>	<b>15,023,139.34</b>
<b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กร</b>	<b>43000000</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>15,782,011.00</b>
<b>หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป</b>	<b>43100000</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>15,782,011.00</b>
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตาม	43100002	16,000,000.00	15,782,011.00
<b>รวม</b>		<b>16,000,000.00</b>	<b>15,782,011.00</b>

เทศบาลตำบลวังห้ว  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

เงินรับฝาก

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่		4,161.65
เงินรับฝากประกันสัญญา		131,372.85
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		925.09
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บ	3,412.20	
ภาษีบำรุงท้องที่ 5%		
เงินเดือนครูผู้ดูแลเด็ก	2,160.00	
เงินอุดหนุนสำหรับ	67,731.00	
สนับสนุนศูนย์พัฒนาเด็ก		
เบี้ยยังชีพผู้พิการ	105,600.00	
ส่วนลดในการจัดเก็บ	4,094.64	182,997.84
ภาษีบำรุงท้องที่ 6%		
		<hr/>
	<b>รวม</b>	<b>319,457.43</b>