



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

ที่ ตร ๕๓๓๐๒/๖๖๖

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานรายรับจริง - รายจ่ายจริง ประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๒

เรียน ปลัดเทศบาล/นายกเทศมนตรีตำบลชำราก

ด้วย กองคลัง งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำรายรับจริง - รายจ่ายจริง ประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๒ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสมสิริ จานันโท)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวอภิรดี สุขไพบูลย์)

รท.ปลัดเทศบาล

๒ ต.ค. ๒๕๖๒

(นายประมวล มุสิกรัตน์)

นายกเทศมนตรีตำบลชำราก

เทศบาลตำบลขำราก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(079-2-22377-5)	11012001	12,825,244.83	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(206-0-58349-7)	11012001	14,765,438.58	-
เงินฝาก-ประจำ(0794077269)	11012002	2,637,069.86	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	2,306,749.00	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	3,421,622.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	11,544,912.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	18,613.86
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	29,267.65
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	169,324.50
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	45,615.68
เงินรับฝากอื่นๆ รอคืนจังหวัด (เบี่ยงชีฟผู้พิการ)	21040099	-	3,800.00
เงินรับฝากอื่นๆ รอคืนจังหวัด (เบี่ยงชีฟผู้สูงอายุ)	21040099	-	123,600.00
เงินสะสม	31000000	-	12,138,615.79
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	9,066,240.82
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	136,076.98
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	60,727.92
ภาษีป้าย	41100003	-	7,321.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	923.44
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	1,210.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	134,000.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	6,300.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	200.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	3,600.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	21,300.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	300.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	188,660.34
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	-	426.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	18,080.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	303,177.01
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	10,032,348.56
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	1,168,020.53
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	58,364.15
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	2,307,103.35
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	25,627.40
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	20,318.66
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	620,075.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	12,992,594.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	11,173,500.00
งบกลาง	51100000	4,880,509.74	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,624,640.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	7,100,687.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	888,242.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	7,817,473.50	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,507,196.82	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	332,751.31	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	455,520.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	9,756,100.00	-
รายจ่ายอื่น	55100000	25,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,076,000.00	-
รวม		72,420,244.64	72,420,244.64

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน กันยายน

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ		จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ			รายการ	รหัสบัญชี	
				24,104,116.51	ยอดยกมา		25,497,481.46
170,000.00	0.00	0.00	170,000.00	204,125.90	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	167,833.44	หมวดภาษีอากร	41100000	467.00
203,000.00	0.00	0.00	203,000.00	188,660.34	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	42,028.00
72,000.00	0.00	0.00	72,000.00	18,506.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	30,830.98
5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	560.00
13,850,000.00	0.00	0.00	13,850,000.00	14,535,034.66	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
15,500,000.00	0.00	0.00	15,500,000.00	12,992,594.00	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,992,212.98
30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	28,106,754.34	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	260,032.00
0.00	11,173,500.00	11,173,500.00	11,173,500.00	7,751,878.00	รวม	รวม	2,326,130.96
30,000,000.00	11,173,500.00	11,173,500.00	41,173,500.00	35,858,632.34	หมวดเงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	5,899,664.00
0.00	0.00	0.00	0.00	1,123,698.00	ลูกหนี้เงินยืม	รวม	8,225,794.96
0.00	0.00	0.00	0.00	18,750.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11041000	42,747.00
0.00	0.00	0.00	0.00	497.80	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043001	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	70,518.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	121,652.52	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	19030000	70,518.00
0.00	0.00	0.00	0.00	784.00	เงินรับฝาก กบท.	21040001	26,362.89
0.00	0.00	0.00	0.00	23,325.99	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040002	784.00
0.00	0.00	0.00	0.00	102,825.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040004	20,142.78
0.00	0.00	0.00	0.00	128,078.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040008	35,025.00
0.00	0.00	0.00	0.00	682,484.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040013	10,319.00
0.00	0.00	0.00	0.00	30,316.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040015	54,973.50
0.00	0.00	0.00	0.00	22,469.41	เงินสะสม	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	2,325,398.72	รวม	31000000	15,995.00
30,000,000.00	11,173,500.00	11,173,500.00	41,173,500.00	38,184,031.06	รวมรายรับ	รวม	276,867.17
5,070,000.00	0.00	0.00	5,070,000.00	4,880,509.74	รายจ่าย	รวม	8,502,662.13
2,626,000.00	0.00	0.00	2,626,000.00	2,624,640.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	51100000	480,417.00
7,646,000.00	0.00	0.00	7,646,000.00	7,100,687.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52100000	218,720.00
1,120,040.00	0.00	0.00	1,120,040.00	370,452.00	ค่าตอบแทน	52200000	598,340.00
5,008,970.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10,008,970.00	2,786,473.50	ค่าใช้สอย	53100000	98,400.00
2,203,800.00	0.00	0.00	2,203,800.00	1,507,196.82	ค่าวัสดุ	53200000	320,172.00
417,200.00	0.00	0.00	417,200.00	332,751.31	ค่าสาธารณูปโภค	53300000	205,277.70
504,990.00	29,000.00	29,000.00	533,990.00	455,520.00	ค่าครุภัณฑ์	53400000	32,645.79
						54100000	122,090.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กันยายน

3,772,000.00	6,144,500.00	9,916,500.00	3,971,478.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	1,443,464.00
30,000.00	0.00	30,000.00	25,000.00	รายจ่ายอื่น	55100000	25,000.00
1,601,000.00	0.00	1,601,000.00	1,076,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
30,000,000.00	11,173,500.00	41,173,500.00	25,130,708.37		รวม	3,544,526.49
0.00	0.00	0.00	137,910.88	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,123,698.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	21,917.00
0.00	0.00	0.00	70,518.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	70,518.00
0.00	0.00	0.00	4,509,311.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	108,461.27	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	20,528.55
0.00	0.00	0.00	784.00	เงินรับฝาก กบท.	21040002	784.00
0.00	0.00	0.00	101,900.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	128,078.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	20,638.00
0.00	0.00	0.00	100.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	682,484.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	57,353.50
0.00	0.00	0.00	66,440.78	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	36,124.78
30,000,000.00	11,173,500.00	41,173,500.00	6,929,685.93		รวม	227,863.83
0.00	0.00	0.00	32,060,394.30		รวมรายจ่าย	3,772,390.32
			6,123,636.76	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		4,730,271.81
			30,227,753.27	ยอดยกไป		30,227,753.27

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

เทศบาลตำบลซำราก
ประจำเดือน กันยายน 2562

หมวด/ประเภท/รายการ	ประมาณการ	รับเดือน กันยายน	รับจริงทั้งปี	+ สูง - ต่ำ	กว่าประมาณการ
รายได้จัดเก็บเอง					
หมวดภาษีอากร	170,000.00	467.00	204,125.90	+	-34,125.90
1. ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	110,000.00	-	136,076.98	+	26,076.98
2. ภาษีบำรุงท้องที่	47,000.00	247.00	60,727.92	+	13,727.92
3. ภาษีป้าย	13,000.00	220.00	7,321.00	-	5,679.00
รวมหมวดภาษีอากร	170,000.00	467.00	204,125.90	+	-34,125.90
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	200,000.00	42,028.00	167,833.44	-	32,166.56
1. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	1,000.00	-	923.44	-	76.56
2. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	1,000.00	288.00	1,210.00	+	210.00
3. ค่าธรรมเนียมเก็บและขนขยะมูลฝอย	130,000.00	41,700.00	134,000.00	+	4,000.00
4. ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่ฯ	8,000.00	-	6,300.00	-	1,700.00
5. ค่าจดทะเบียนพาณิชย์	500.00	-	200.00	-	300.00
6. ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	1,000.00	-	-	-	1,000.00
7. ค่าปรับการผิดสัญญา	30,000.00	-	3,600.00	-	26,400.00
8. ค่าผิดจราจรทางบก	5,000.00	-	-	-	5,000.00
9. ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการค้าที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	22,000.00	-	21,300.00	-	700.00
10. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	1,000.00	40.00	300.00	-	700.00
11. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	500.00	-	-	-	500.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	200,000.00	42,028.00	167,833.44	-	32,166.56
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	203,000.00	30,830.98	188,660.34	-	14,339.66
1. ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	3,000.00	-	-	-	3,000.00
2. ดอกเบี้ย	200,000.00	30,830.98	167,299.61	-	11,339.66
3. ดอกเบี้ย ก.ส.ท.	-	-	21,360.73	-	-
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน	203,000.00	30,830.98	188,660.34	-	14,339.66
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	72,000.00	560.00	18,506.00	-	53,494.00
1. ค่าขายแบบแปลน	50,000.00	-	-	-	50,000.00
2. ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	2,000.00	-	426.00	-	1,574.00
3. รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	20,000.00	560.00	18,080.00	-	1,920.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	72,000.00	560.00	18,506.00	-	53,494.00

หมวด/ประเภท/รายการ	ประมาณการ	รับเดือน กันยายน	รับจริงทั้งปี	+ สูง - ต่ำ - กว่าประมาณการ
หมวดรายได้จากทุน				
1. ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	5,000.00	-	-	- 5,000.00
	5,000.00	-	-	- 5,000.00
รวมหมวดรายได้จากทุน	5,000.00	-	-	- 5,000.00
รวมรายได้ที่เทศบาลจัดเก็บเอง	650,000.00	73,885.98	579,125.68	- 70,874.32
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดภาษีจัดสรร	13,850,000.00	1,992,212.98	14,535,034.66	+ -685,034.66
1. ค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	400,000.00	23,008.21	303,177.01	- 96,822.99
1. ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	9,500,000.00	1,664,722.89	10,032,348.56	+ 532,348.56
2. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	1,000,000.00	98,008.47	1,168,020.53	+ 168,020.53
3. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	70,000.00	7,840.96	58,364.15	- 11,635.85
3. ภาษีสุรา	700,000.00	-	-	- 700,000.00
4. ภาษีสรรพสามิต	1,500,000.00	171,114.46	2,307,103.35	+ 807,103.35
5. ค่าภาคหลวงแร่	20,000.00	7,064.99	25,627.40	+ 5,627.40
6. ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	30,000.00	-	20,318.66	- 9,681.34
7. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม	600,000.00	20,453.00	620,075.00	+ 20,075.00
8. ภาษีจัดสรรอื่นๆ	30,000.00	-	-	- 30,000.00
รวมหมวดภาษีจัดสรร	13,850,000.00	1,992,212.98	14,535,034.66	+ -685,034.66
รายได้ที่รัฐบาลจัดเก็บเองและภาษีจัดสรร	14,500,000.00	2,066,098.96	15,114,160.34	+ -614,160.34
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดเงินอุดหนุน	15,500,000.00	260,032.00	12,992,594.00	- 2,507,406.00
1. เงินอุดหนุนทั่วไป	15,500,000.00	260,032.00	12,992,594.00	- 2,507,406.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	15,500,000.00	260,032.00	12,992,594.00	- 2,507,406.00
รวมรายได้จัดเก็บเองและรายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ทั้งสิ้น	30,000,000.00	2,326,130.96	28,106,754.34	- 1,893,245.66
หมวดเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ				
1. เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	5,000,000.00	5,000,000.00	- 5,000,000.00
รวมเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	5,000,000.00	5,000,000.00	- 5,000,000.00
รวมรายได้จัดเก็บเองและรายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ทั้งสิ้น	30,000,000.00	7,326,130.96	33,106,754.34	+ 3,105,754.34

เทศบาลตำบลซำราก
รายจ่ายจริง ประจำเดือน กันยายน 2562

ที่	ประเภท	ประมาณการ ปี 2562	รายจ่ายจริง เดือน ก.ย. 62	จ่ายทั้งปี	หมายเหตุ
1	งบกลาง (หมายเหตุ 1)	5,010,000	480,417.00	4,880,509.74	
2	เงินเดือน (ฝ่ายบริหาร)	2,626,000	218,720.00	2,624,640.00	
3	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	4,967,000	347,260.00	4,000,433.00	
4	ค่าจ้างประจำ	250,000	20,360.00	242,400.00	
5	ค่าจ้างชั่วคราว	2,889,000	230,720.00	2,857,854.00	
6	ค่าตอบแทน	805,600	98,400.00	370,452.00	
7	ค่าใช้สอย	4,831,500	320,172.00	2,786,473.50	
8	ค่าวัสดุ	2,315,000	205,277.70	1,507,196.82	
9	ค่าสาธารณูปโภค	475,000	32,645.79	332,751.31	
10	เงินอุดหนุน	1,601,000	-	1,076,000.00	
11	ค่าครุภัณฑ์	767,900	122,090.00	426,520.00	
12	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	3,432,000	543,800.00	1,248,600.00	
13	รายจ่ายอื่น	30,000	25,000.00	25,000.00	
	รวม	30,000,000	2,644,862.49	22,378,830.37	