

## เทศบาลตำบลหนองเสม็ด

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	7,410.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(079-2-22411-9)	11012001	19,743,183.83	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(206-0-19613-2)	11012001	41,146,903.59	-
เงินฝาก-ประจำ(079-4-07780-3)	11012002	34,009,000.00	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	12,700.00	-
เงินฝากเงินลงทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	5,964,884.64	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	217,641.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	9,596.90	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	135,084.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	2,704,000.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	30,514.77
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	12,934.67
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	507,044.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	19,200.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินรับฝากรอคืนจังหวัด(ค่าตอบแทนค่าครองชีพ ททต.)	21040099	-	6,300.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินรับฝากรอคืนจังหวัด(เบี้ยยังชีพผู้พิการ)	21040099	-	600.00
เงินรับฝากอื่นๆ ภาษีบำรุงท้องที่รับล่วงหน้า 100%	21040099	-	0.00
เงินสะสม	31000000	-	64,524,744.99
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	23,941,370.97
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	2,335,053.00
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	40,165.05
ภาษีป้าย	41100003	-	579,025.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขยสุรา	41210004	-	4,865.52
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	14,723.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	376,410.00
ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	41210009	-	99,500.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	488.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	2,450.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	59,746.25
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	126,340.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	1,760.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	2,180.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	-	974.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	11,118.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	774,684.66

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด  
งบทดลอง  
ปีงบประมาณ 2562  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าจำหน่ายเศษของ	41500002	-	6,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	-	1,740.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	485,082.05
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	9,440,463.69
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	3,262,492.87
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	162,516.17
ภาษีสราพสามิต	42100007	-	6,442,612.57
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	71,433.97
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	56,619.94
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	4,517,850.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	20,723,346.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	854,000.00
งบกลาง	51100000	10,379,940.49	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,508,720.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	7,715,478.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	474,271.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	5,010,964.00	-
ค่าวัสดุ	53300000	2,748,600.60	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	536,878.20	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	855,350.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	6,744,713.83	-
เงินอุดหนุน	56100000	3,979,035.06	-
	รวม	142,200,355.14	142,200,355.14

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน กันยายน

ปีงบประมาณ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		ยอดรวมจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง
	เงินอุดหนุน รวม	รวม (บาท)				
			85,535,105.19	ยอดยกมา		96,741,695.09
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
2,239,000.00	0.00	2,239,000.00	2,891,071.95	หมวดภาษีอากร	41100000	96,474.90
741,500.00	0.00	741,500.00	700,554.77	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	68,687.00
500,000.00	0.00	500,000.00	774,684.66	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	3,657.11
25,000.00	0.00	25,000.00	7,740.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	1,420.00
10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
21,569,500.00	0.00	21,569,500.00	24,439,071.26	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	2,682,598.80
915,000.00	0.00	19,915,000.00	20,723,346.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	622,284.00
45,000,000.00	0.00	45,000,000.00	49,536,468.64	รวม		3,475,121.81
0.00	854,000.00	854,000.00	854,000.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
45,000,000.00	854,000.00	45,854,000.00	50,390,468.64	รวม		3,475,121.81
0.00	0.00	0.00	458,372.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	48,744.00
0.00	0.00	0.00	87,539.00	ลูกหนีภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	7,050.00
0.00	0.00	0.00	2,656.20	ลูกหนีภาษีบำรุงท้องที่	11043002	1,204.60
0.00	0.00	0.00	400.00	ลูกหนีภาษีป้าย	11043003	400.00
0.00	0.00	0.00	2,300,000.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	120,637.95	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	30,514.77
0.00	0.00	0.00	2,030.20	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	90.85
0.00	0.00	0.00	0.60	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	0.60
0.00	0.00	0.00	271,090.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	78,300.00
0.00	0.00	0.00	191,947.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	15,883.00
0.00	0.00	0.00	1,432,683.75	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	112,224.50
0.00	0.00	0.00	125,473.17	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	10,902.92	เงินสะสม	31000000	28.50
0.00	0.00	0.00	5,003,732.79	รวม		294,440.82
45,000,000.00	854,000.00	45,854,000.00	55,394,201.43	รวมรายรับ		3,769,562.63
				รายจ่าย		
10,687,760.00	0.00	10,687,760.00	10,379,940.49	งบกลาง	51100000	834,718.25
2,524,640.00	0.00	2,524,640.00	2,508,720.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	209,060.00
8,529,400.00	0.00	8,529,400.00	7,715,478.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	629,127.00
573,000.00	0.00	573,000.00	474,271.00	ค่าตอบแทน	53100000	110,834.00
6,139,000.00	0.00	6,139,000.00	5,010,964.00	ค่าใช้จ่าย	53200000	726,222.00

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กันยายน

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น จริง
	เงินอุดหนุน ระบุ	รวม (บาท)				
3,347,900.00	0.00	3,347,900.00	2,748,600.60	ค่าวัสดุ	53300000	1,654,737.42
591,500.00	0.00	591,500.00	536,878.20	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	47,195.66
865,300.00	29,000.00	894,300.00	439,350.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	225,450.00
6,752,500.00	825,000.00	7,577,500.00	4,456,713.83	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	1,019,368.83
4,659,000.00	0.00	4,659,000.00	3,979,035.06	เงินอุดหนุน	56100000	-72,000.00
44,670,000.00	854,000.00	45,524,000.00	38,249,951.18	<b>รวม</b>		5,384,713.16
0.00	0.00	0.00	12,700.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	12,700.00
0.00	0.00	0.00	915,365.92	เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	11032000	0.00
0.00	0.00	0.00	458,372.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	48,744.00
0.00	0.00	0.00	36.10	ลูกหนีภาษีบำรุงท้องที่	11043002	36.10
0.00	0.00	0.00	1,503,650.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	113,897.73	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	17,350.19
0.00	0.00	0.00	2,450.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	0.00
0.00	0.00	0.00	0.60	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	0.60
0.00	0.00	0.00	141,075.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	12,800.00
0.00	0.00	0.00	191,947.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	15,883.00
0.00	0.00	0.00	1,432,683.75	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	112,224.50
0.00	0.00	0.00	200,371.17	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	2,800,308.75	เงินสะสม	31000000	308.75
0.00	0.00	0.00	7,772,858.02	<b>รวม</b>		220,047.14
44,670,000.00	854,000.00	45,524,000.00	46,022,809.20	<b>รวมรายจ่าย</b>		5,604,760.30
330,000.00	0.00	330,000.00	9,371,392.23	<b>รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย</b>		-1,835,197.67
			94,906,497.42	<b>ยอดยกไป</b>		94,906,497.42

## หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด  
 วิทยรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	3,515,500.00	4,374,051.38
หมวดภาษีอากร	41100000	2,239,000.00	2,891,071.95
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	1,800,000.00	2,306,847.00
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	39,000.00	36,233.95
(3) ภาษีป้าย	41100003	400,000.00	547,991.00
รวม		2,239,000.00	2,891,071.95
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	741,500.00	700,554.77
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	10,000.00	4,865.52
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	15,000.00	14,723.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	400,000.00	376,410.00
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอูจาระหรือสิ่งปฏิกูล	41210009	100,000.00	99,500.00
(5) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	3,500.00	488.00
(6) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	3,000.00	2,450.00
(7) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	1,000.00	-
(8) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	30,000.00	59,746.25
(9) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	150,000.00	126,340.00
(10) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	5,000.00	1,760.00
(11) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	3,000.00	2,180.00
(12) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	41230008	1,000.00	974.00
(13) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	20,000.00	11,118.00
รวม		741,500.00	700,554.77
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	500,000.00	774,684.66
(1) ดอกเบี้ย	41300003	500,000.00	774,684.66
รวม		500,000.00	774,684.66
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	25,000.00	7,740.00
(1) ค่าจำหน่ายเศษของ	41500002	-	6,000.00
(2) ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	-
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	20,000.00	1,740.00
รวม		25,000.00	7,740.00
หมวดรายได้จากทุน	41600000	10,000.00	-
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	10,000.00	-
รวม		10,000.00	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	21,569,500.00	24,439,071.26
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	21,569,500.00	24,439,071.26
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	500,000.00	485,082.05

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด  
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	8,000,000.00	9,440,463.69
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	3,500,000.00	3,262,492.87
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	200,000.00	162,516.17
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	5,446,500.00	6,442,612.57
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	55,000.00	71,433.97
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	50,000.00	56,619.94
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	3,800,000.00	4,517,850.00
(9) ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	18,000.00	-
<b>รวม</b>		<b>21,569,500.00</b>	<b>24,439,071.26</b>
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	19,915,000.00	20,723,346.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	19,915,000.00	20,723,346.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	19,915,000.00	20,723,346.00
<b>รวม</b>		<b>19,915,000.00</b>	<b>20,723,346.00</b>
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดอกเบี้ยประสงค์	44000000	-	854,000.00
หมวดเงินอุดหนุนระบุดอกเบี้ยประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	-	854,000.00
(1) เงินอุดหนุนระบุดอกเบี้ยประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	854,000.00
<b>รวม</b>		<b>-</b>	<b>854,000.00</b>

เทศบาลตำบลหนองเสม็ด  
 รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		12,934.67
เงินรับฝากประกันสัญญา		507,044.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		30,514.77
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด		
งบกลาง-เบี่ยยังชีพคนพิการ-เงินอุดหนุนทั่วไประบุ	19,200.00	19,200.00
วัตถุประสงค์		
เงินรับฝากอื่น ๆ		
เงินรับฝากรอคืนจังหวัด(ค่าตอบแทนค่าครองชีพ สพด .)	6,300.00	
เงินรับฝากรอคืนจังหวัด(เบี่ยยังชีพผู้พิการ)	600.00	
ภาษีบำรุงท้องที่รับล่วงหน้า 100%	6.00	6,906.00
<b>รวม</b>		<b>576,599.44</b>