

องค์การบริหารส่วนตำบลพะเนา
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2562
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(010212272620)	11012001	921,702.21	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(010212563784)	11012001	549,052.81	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(013110071253)	11012001	1,016,617.07	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(3013072237)	11012001	19,599,367.42	-
เงินฝาก-ประจำ(013210014005)	11012002	2,500,000.00	-
เงินฝาก-ประจำ(301-2-49681-5)	11012002	13,404,687.75	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	498,500.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	18,330.00	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	560.00	-
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	20,000.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	2,777,666.20
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	11,224.25
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	2,544.19
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	5,948.84
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	485,175.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	6,835.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	3,210.00
เงินรับฝากเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	941,702.21
เงินรับฝากอื่นๆ เงินมัดจำประกันสัญญา	21040099	-	47,445.00
เงินสะสม	31000000	-	13,680,841.24
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	14,128,313.36
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	453,947.55
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	15,635.00
ภาษีป้าย	41100003	-	127,283.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	4,877.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	740.00
ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	41210030	-	302,440.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	2,400.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	53,900.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	181,468.00
ค่าปรับอื่น ๆ	41229999	-	200.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	72,850.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	500.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	299,521.89
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	4,288.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	544,110.73

องค์การบริหารส่วนตำบลพะเนา
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2562
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนร	42100002	-	7,963,026.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ร	42100004	-	2,217,242.44
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	132,163.28
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	4,459,199.94
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	-	9,800.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	62,709.71
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	39,249.52
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	1,691,506.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	-	1,855.50
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	12,788,418.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	498,500.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	40,000.00
งบกลาง	51100000	8,870,791.45	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,207,116.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	6,892,207.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	603,696.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,985,660.99	-
ค่าวัสดุ	53300000	890,601.45	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	244,790.70	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	322,556.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	3,246,500.00	-
รายจ่ายอื่น	55100000	20,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	246,000.00	-
รวม		64,058,736.85	64,058,736.85

องค์การบริหารส่วนตำบลพะเนา อ.เมืองนครราชสีมา จ.นครราชสีมา

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	หมายเหตุ	ปี 2562	ปี 2561
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	37,991,427.26	33,087,560.19
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	7	498,500.00	-
ลูกหนี้ค่าภาษี	8	18,890.00	235.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	10	20,000.00	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>38,528,817.26</u>	<u>33,087,795.19</u>
รวมสินทรัพย์		<u>38,528,817.26</u>	<u>33,087,795.19</u>
หนี้สิน			
หนี้สินหมุนเวียน			
รายการค้างจ่าย	15	2,777,666.20	1,955,713.76
เงินรับฝาก	17	1,504,084.49	1,697,154.99
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>4,281,750.69</u>	<u>3,652,868.75</u>
รวมหนี้สิน		<u>4,281,750.69</u>	<u>3,652,868.75</u>
เงินสะสม			
เงินสะสม	21	19,153,066.41	15,306,613.08
เงินทุนสำรองเงินสะสม	22	15,094,000.16	14,128,313.36
รวมเงินสะสม		<u>34,247,066.57</u>	<u>29,434,926.44</u>
รวมหนี้สินและเงินสะสม		<u>38,528,817.26</u>	<u>33,087,795.19</u>

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....		
(.....)	(.....)	(.....)
ตำแหน่ง.....	ตำแหน่ง.....	ตำแหน่ง.....

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กันยายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			33,087,560.19	ยอดยกมา		36,839,437.38
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
515,000.00	0.00	515,000.00	577,975.55	หมวดภาษีอากร	41100000	724.00
527,000.00	0.00	527,000.00	619,375.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	56,276.00
350,000.00	0.00	350,000.00	299,521.89	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	150,335.21
6,000.00	0.00	6,000.00	4,288.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	20.00
16,402,000.00	0.00	16,402,000.00	17,120,863.12	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	3,064,878.72
11,900,000.00	0.00	11,900,000.00	12,788,418.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	539,961.00
29,700,000.00	0.00	29,700,000.00	31,410,441.56	รวม		3,812,194.93
0.00	538,500.00	538,500.00	40,000.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
29,700,000.00	538,500.00	30,238,500.00	31,450,441.56	รวม		3,812,194.93
0.00	0.00	0.00	1,033,044.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	224,536.00
0.00	0.00	0.00	8,886,000.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	8,886,000.00
0.00	0.00	0.00	239.56	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	9,208,965.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	9,208,965.00
0.00	0.00	0.00	234,895.55	ผูกาค้างจ่าย	21020000	0.00
0.00	0.00	0.00	105,239.51	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	12,597.61
0.00	0.00	0.00	2,544.19	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	0.00
0.00	0.00	0.00	4,328.42	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	0.00
0.00	0.00	0.00	487,645.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	82,425.00
0.00	0.00	0.00	77,248.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	6,731.00
0.00	0.00	0.00	300,965.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	300,965.00
0.00	0.00	0.00	376,579.25	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	38,745.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กันยายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	921,575.21	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	3,685.81
0.00	0.00	0.00	134,995.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	7,259.16	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	21,781,522.85	รวม		18,764,650.42
29,700,000.00	538,500.00	30,238,500.00	53,231,964.41	รวมรายรับ		22,576,845.35
				รายจ่าย		
10,045,820.00	0.00	10,045,820.00	8,870,791.45	งบกลาง	51100000	719,231.00
2,225,420.00	0.00	2,225,420.00	2,207,116.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	178,260.00
7,783,480.00	0.00	7,783,480.00	6,892,207.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	629,145.00
732,200.00	0.00	732,200.00	330,386.00	ค่าตอบแทน	53100000	133,924.00
3,277,580.00	0.00	3,277,580.00	1,985,660.99	ค่าใช้สอย	53200000	442,408.00
1,139,400.00	40,000.00	1,179,400.00	884,745.25	ค่าวัสดุ	53300000	233,400.16
290,000.00	0.00	290,000.00	244,790.70	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	62,410.61
368,100.00	0.00	368,100.00	322,556.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	46,200.00
3,418,000.00	498,500.00	3,916,500.00	748,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	300,000.00
20,000.00	0.00	20,000.00	20,000.00	รายจ่ายอื่น	55100000	20,000.00
400,000.00	0.00	400,000.00	246,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
29,700,000.00	538,500.00	30,238,500.00	22,752,253.39	รวม		2,764,978.77
0.00	0.00	0.00	1,033,044.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	139,736.00
0.00	0.00	0.00	8,886,000.00	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	8,886,000.00
0.00	0.00	0.00	4.56	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	20,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	0.00
0.00	0.00	0.00	11,063,309.76	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	9,186,965.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กันยายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	101,268.82	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	18,744.70
0.00	0.00	0.00	459,675.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	12,190.00
0.00	0.00	0.00	70,413.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	6,731.00
0.00	0.00	0.00	300,965.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	300,965.00
0.00	0.00	0.00	373,369.25	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	38,745.00
0.00	0.00	0.00	1,298,499.01	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	47,800.00
0.00	0.00	0.00	1,969,295.55	เงินสะสม	31000000	22,000.00
0.00	0.00	0.00	25,575,843.95	รวม		18,659,876.70
29,700,000.00	538,500.00	30,238,500.00	48,328,097.34	รวมรายจ่าย		21,424,855.47
0.00	0.00	0.00	4,903,867.07	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		1,151,989.88
			37,991,427.26	ยอดยกไป		37,991,427.26

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลพะเนา
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,398,000.00	1,501,160.44
หมวดภาษีอากร	41100000	515,000.00	577,975.55
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	350,000.00	435,617.55
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	15,000.00	15,635.00
(3) ภาษีป้าย	41100003	150,000.00	126,723.00
รวม		515,000.00	577,975.55
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	527,000.00	619,375.00
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	15,000.00	4,877.00
(2) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	5,000.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	500.00	740.00
(4) ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	41210030	350,000.00	302,440.00
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	2,400.00	2,400.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	500.00	-
(7) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	60,000.00	53,900.00
(8) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	30,000.00	181,468.00
(9) ค่าปรับอื่น ๆ	41229999	-	200.00
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	63,000.00	72,850.00
(11) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	-
(12) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	600.00	500.00
รวม		527,000.00	619,375.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	350,000.00	299,521.89
(1) ดอกเบี้ย	41300003	350,000.00	299,521.89
รวม		350,000.00	299,521.89
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	6,000.00	4,288.00
(1) ค่าจำหน่ายเศษของ	41500002	300.00	-
(2) ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	-
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	700.00	4,288.00
รวม		6,000.00	4,288.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	16,402,000.00	17,120,863.12
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	16,402,000.00	17,120,863.12
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	600,000.00	544,110.73
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	7,920,000.00	7,963,026.00
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,390,000.00	2,217,242.44
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	100,000.00	132,163.28
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,700,000.00	4,459,199.94

องค์การบริหารส่วนตำบลพะเนา
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(6) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	5,000.00	9,800.00
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	60,000.00	62,709.71
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	35,000.00	39,249.52
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	1,590,000.00	1,691,506.00
(10) ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	2,000.00	1,855.50
รวม		16,402,000.00	17,120,863.12
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	11,900,000.00	12,788,418.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	11,900,000.00	12,788,418.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	11,900,000.00	12,788,418.00
รวม		11,900,000.00	12,788,418.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบัตถุประสงค์	44000000	-	40,000.00
หมวดเงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	-	40,000.00
(1) เงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	-
(2) เงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	40,000.00
รวม		-	40,000.00