


## เทศบาลตำบลพนา

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2558

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100	-	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจฝากจังหวัด	111201	469,609.00	
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย (ออมทรัพย์) 05984-9	111201	13,205,199.01	
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย (ออมทรัพย์) 43908-0	111201	88,703.65	
เงินฝากธนาคาร ธกส. (ออมทรัพย์) 10319-3	111201	46,250.62	
เงินฝากธนาคาร ธกส. (ออมทรัพย์) 96067-2	111201	26,609.46	
เงินฝากธนาคาร ธกส. (ออมทรัพย์) 18895-9	111201	414,833.11	
เงินฝากธนาคาร ธกส. (ออมทรัพย์) (สปสช.) 16500-2	111201	89,494.13	
เงินฝากธนาคารออมสิน (ประจำ) 2066589	111202	1,293,407.29	
เงินฝากธนาคารออมสิน (ประจำ) 5430872	111202	1,565,653.37	
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้ ธนาคารกรุงไทย จำกัด	121000	1,990,000.00	
ทรัพย์สินที่เกิดจากเงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล	121000	19,901,100.00	
เงินฝาก กสท.	112002	2,959,688.72	
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	113100	436,520.00	
ลูกหนี้ภาษีค้างชำระ	113300	4,500.00	
ลูกหนี้ค่าเช่าอาคาร	113400	-	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสมทรงจ่าย	113700	-	
งบกลาง	511000	665,867.72	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	220000	1,003,335.00	
เงินเดือน (ผู้บริหาร)	21000	656,160.00	
เงินเดือน (ครุถ่ายโอน)	220000	2,393,620.00	
ค่าจ้างประจำ	220500	89,100.00	
ค่าจ้างประจำ(ลูกจ้างถ่ายโอน)	220500	50,880.00	
ค่าจ้างชั่วคราว	220700	1,173,285.00	
ค่าจ้างชั่วคราว(ลูกจ้างถ่ายโอน)	220700	101,850.00	
ค่าตอบแทน	310000	78,340.00	
ค่าใช้สอย	320000	1,930,865.85	
ค่าวัสดุ	330000	433,545.73	
ค่าสาธารณูปโภค	340000	192,075.13	
เงินอุดหนุน	610000	103,500.00	
ค่าครุภัณฑ์	410000	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	420000	-	
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ (หมายเหตุ 5)	431002	2,841,393.98	
รายจ่ายรองจ่าย	211000		1,966.00
รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ	214000		9,600.00
รายจ่ายค้างจ่าย	211000		333,050.00
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		14,992,959.90
เข้าหนี้ เงินกู้ธนาคารกรุงไทย จำกัด	221101		990,890.84
เข้าหนี้ (เงินกู้เงินทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล)	221202		10,586,517.37
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	215000		4,657,840.11
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ(หมายเหตุ 3)	440000		2,187,579.59
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		2,447,514.29
เงินสะสม	310000		17,997,468.67
รวม		54,205,386.77	54,205,386.77

  
 (นางสาวเครือวัลย์ ทองเหลือง)  
 เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

เทศบาลตำบลพนา

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด

วันที่ 30 ธันวาคม 2558

รายรับ	รหัสบัญชี	ประมาณการ รายรับ ปี 2559	รายรับจริงจนถึง ปัจจุบัน	รับจริง เดือนนี้
ก. รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร				
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	251,000.00	6,834.76	
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	3,000.00	-	-
(3) ภาษีป้าย	411003	40,000.00	1,096.00	1,000.00
รวม		294,000.00	7,930.76	1,000.00
รายได้ที่มีไม่ภาษีอากร				
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ ใบอนุญาต				
ค่าใบอนุญาตขายสุราและยาสูบ	412103	1,000.00	-	
ค่าธรรมเนียมจัดเก็บขยะมูลฝอย	412107	20,000.00	7,550.00	
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128		600.00	430.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารฯ	412304	6,000.00	-	
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	45,000.00	5,600.00	2,400.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	411210	10,000.00	-	
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าที่นำรังเกียงและเป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	15,000.00	-	
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารฯ	412109	6,000.00	-	
ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	412305	36,000.00	6,600.00	2,800.00
ค่าธรรมเนียมกับการจัดระเบียบจอดยานยนต์	412105		690.00	
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106		141.12	30.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	4,000.00	70.00	20.00
ค่าใบอนุญาตตัดแต่งผม		-	-	
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องเสียง	412307	2,000.00	645.00	135.00
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	412399	2,500.00	-	
รวม		147,500.00	21,896.12	5,815.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน				
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	695,000.00	198,335.80	76,061.00
(2) ดอกเบี้ย	413003	177,000.00	61,716.64	61,716.64
รวม		872,000.00	260,052.44	137,777.64
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด				
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	10,000.00	1,000.00	
(2) รายได้เบ็ดเตล็ด	415999	280,000.00	80,817.56	14,546.95
รวม		290,000.00	81,817.56	14,546.95

(นางสาวเครือวัลย์ ทองเหลือง)  
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน


รายรับ	รหัสบัญชี	ประมาณการ รายรับ ปี 2559	รายรับจริงจนถึง ปัจจุบัน	รับจริง เดือนนี้
หมวดรายได้จากทุน				
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	10,000.00	-	-
รวม		10,000.00	-	-
หมวดภาษีอากร(ที่รัฐบาลจัดสรรให้)				
ค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	421001	100,000.00	32,340.00	-
ภาษีมูลค่าเพิ่ม (ตามแผนกระจายอำนาจ)	421002	12,000,000.00	3,206,017.22	2,120,620.00
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1/9	421004	1,000,000.00	251,264.35	86,339.59
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	30,000.00	3,896.95	1,301.12
ภาษีสุรา	421006	480,000.00	131,754.76	47,102.22
ภาษีสรรพสามิต	421007	1,000,000.00	269,064.30	88,630.22
ค่าภาคหลวงแร่	421012	15,000.00	-	-
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	40,000.00	5,794.46	-
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	421015	60,000.00	31,375.00	16,829.00
รวม		14,725,000.00	3,931,507.04	2,360,822.15
รวมรายได้ไม่รวมเงินอุดหนุน		16,338,500.00	4,303,203.92	2,519,961.74
หมวดเงินอุดหนุน				
เงินอุดหนุนทั่วไปจากรัฐบาล	431002	34,011,500.00	-	-
(1) เงินอุดหนุนทั่วไปจากรัฐบาล			7,084,633.00	
- อาหารเสริมนม			-	-
- อาหารกลางวัน			-	-
- เงินเดือนครู			-	-
- เงินสาธารณสุข			-	-
- เงินเพิ่มศักยภาพการเรียนการสอน			-	-
รวมเงินอุดหนุนจากรัฐบาล		34,011,500.00	7,084,633.00	-
รวมรายได้ทั้งสิ้น		50,350,000.00	11,387,836.92	2,519,961.74
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์				
- ค่าจัดการเรียนการสอน			611,200.00	
- ค่าอุปกรณ์การเรียนการสอน			92,695.00	
- ค่าส่งเสริมพัฒนาผู้เรียน			144,050.00	
- ค่าปัจจัยขั้นพื้นฐาน			59,500.00	
- ค่าสื่อการเรียนการสอน			-	-
- ค่าเครื่องแบบนักเรียน			-	-
- เงินช่วยเหลือการศึกษานูตราชาราชการครู			70,290.00	70,290.00
- เงินค่าตอบแทนครูศูนย์เด็ก			219,150.00	
- ค่าจัดการเรียนการสอน ศูนย์เด็ก			42,700.00	
- เงินบำเหน็จบ้านอู๋ข้าราชการครู			916,937.98	585,649.78
- เบี้ยยังชีพคนชรา			1,181,000.00	472,400.00
- เบี้ยยังชีพคนพิการ			254,400.00	127,200.00
- เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์			6,000.00	
- เงินค่าตอบแทน(ค่าเช่าบ้าน)			7,200.00	
รวมรายได้		-	3,605,122.98	1,255,539.78
รวมรายได้ที่รวมเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์		50,350,000.00	14,992,959.90	3,775,501.52

(นางสาวเครือวัลย์ ทองเหลือง)  
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

## รายงานรับ - จ่าย เงินสด

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้
ประมาณการ บาท	เกิดขึ้นจริง บาท			เกิดขึ้นจริง บาท
	15,425,914.03	ยอดยกมา		18,115,949.61
		รายรับ (หมายเหตุ 1)		
294,000.00	7,930.76	ภาษีอากร	411000	1,000.00
147,500.00	21,896.12	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	5,815.00
872,000.00	260,052.44	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	137,777.64
-	-	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	-
290,000.00	81,817.56	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	14,546.95
10,000.00	-	รายได้จากทุน	416000	-
14,725,000.00	3,931,507.04	ภาษีจัดสรร	421000	2,360,822.15
34,011,500.00	7,084,633.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431000	-
50,350,000.00	11,387,836.92	รวมรายรับ		2,519,961.74
		เงินรับฝาก		
	3,605,122.98	เงินอุดหนุนระบุดูประสงค์		1,255,539.78
	10,919.16	เงินสะสม	310000	1,800.00
	684,211.64	เงินรับฝาก	215000	652,692.83
	555,027.40	ส่งใช้เงินยืมโครงการ	113100	33,404.00
	954,166.52	ส่งใช้เงินยืมเงินสะสม		399,466.52
	10,408.88	ลูกหนี้ภาษีค้างชำระ	113300	1,770.88
	9,652.50	ลูกหนี้ค้างเช่าค้างชำระ	113300	3,218.50
	2,339.00	ลูกหนี้ผลัดส่งไปสำคัญ		-
	1,166.00	รับเงินคืนลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ		244.00
	700.00	รับคืนเบี้ยยังชีพ		-
	-	เงินค้ำประกันของสอบราคา		-
	-	ผลต่างจากการชำระหนี้ ธ.กรุงไทย		-
	-	ผลต่างจากการชำระหนี้ กสท.		-
	5,833,714.08	รวมเงินรับฝาก	(นางสาวเครือวัลย์ ทองเหลือง)	2,348,136.51
	17,221,551.00	รวมรายรับทั้งสิ้น	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	4,868,098.25

จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้
ประมาณการ บาท	เกิดขึ้นจริง บาท			เกิดขึ้นจริง บาท
		<b>รายจ่าย</b>		
3,899,000.00	665,867.72	งบกลาง	511000	533,562.09
2,624,800.00	656,160.00	เงินเดือนฝ่ายการเมือง	210000	218,720.00
19,513,230.00	3,396,955.00	เงินเดือนฝ่ายประจำ	220000	1,128,015.00
579,860.00	139,980.00	ค่าจ้างประจำ	220500	46,660.00
5,028,400.00	1,275,135.00	ค่าจ้างชั่วคราว	220700	425,045.00
642,400.00	78,340.00	ค่าตอบแทน	31000	23,960.00
11,271,700.00	1,930,865.85	ค่าใช้สอย	320000	453,406.50
3,125,010.00	433,545.73	ค่าวัสดุ	330000	397,390.73
995,200.00	192,075.13	ค่าสาธารณูปโภค	340000	25,482.32
1,209,000.00	103,500.00	เงินอุดหนุน	610000	70,500.00
474,600.00	-	ค่าครุภัณฑ์	410000	-
976,800.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	420000	-
10,000.00	-	รายจ่ายอื่น	5101000	-
<b>50,350,000.00</b>	<b>8,872,424.43</b>	<b>รวมรายจ่าย</b>		<b>3,322,741.64</b>
	213,704.00	จ่ายขาดเงินสะสม	310000	213,704.00
	3,018,229.98	เงินอุดหนุนระบุนวัตกรรมส่งเสริม		1,019,749.18
	983,113.40	ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	113100	84,068.00
	954,866.52	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสมทดรองจ่าย	113100	275,700.00
	65,322.06	เงินรับฝาก	215000	2,900.40
	737,377.00	รายจ่ายค้างจ่าย		437,000.00
	1,066,077.00	รายจ่ายรอจ่าย		898,034.00
	6,200.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจค้างจ่าย		-
	<b>7,044,889.96</b>	<b>รวมเงินจ่ายเงินรับฝาก</b>		<b>2,931,155.58</b>
	<b>15,917,314.39</b>	<b>รวมรายจ่ายทั้งสิ้น</b>		<b>6,253,897.22</b>
		สูงกว่า รายรับ      รายจ่าย (ต่ำกว่า)		(1,385,798.91)
	<b>1,304,236.61</b>	ยอดยกไป		<b>16,730,150.64</b>

(นางสาวเครือวัลย์ ทองเหลือง)  
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน