



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

ที่ นศ ๘๒๗๐๒/๐๑

วันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง ประจำปี เดือน ธันวาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนตามที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม ได้จัดทำรายงานรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง ประจำปี เดือน ธันวาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางดวงเดือน ทองบุญชู)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายปรเมศวร์ ชุมทอง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายเสทือน ถาวรนุรักษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	1,800.00	1,800.00	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	14,429,699.42	-	2,615,382.79	3,520,564.30	13,524,517.91	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	7,071,230.26	-	40,770.97	-	7,112,001.23	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	841,661.36	-	4,498,059.06	5,244,122.47	95,597.95	-
เงินฝากกระแสรายวัน	11020000	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	22,400.00	-	-	22,400.00	-	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	197,500.00	-	-	197,500.00	-	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	74,579.40	-	-	224.18	74,355.22	-
ลูกหนี้เงินต้นโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	80,000.00	-	-	-	80,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	1,641,286.44	1,641,286.44	-	-
ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	-	-	-	-	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	891,500.00	845,373.00	-	-	46,127.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	13,746.13	13,746.13	6,605.38	-	6,605.38
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	25,583.38	-	14.80	-	25,598.27
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	49.14	-	17.84	-	66.98
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	303,005.00	24,930.00	7,250.00	-	285,325.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	8,160.00	8,160.00	8,050.00	-	8,050.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	2,420.00	205,831.78	205,831.78	-	2,420.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,063,517.54	-	-	-	1,063,517.54
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	297,500.00	9,197.00	24,397.00	-	312,700.00
เงินสะสม	31000000	-	3,670,138.48	-	5,000.00	-	3,675,138.48
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,594,066.84	-	-	-	11,594,066.84

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	272.94	-	40.49	-	313.43
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	116.40	-	29.10	-	145.50
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	-	-	50.00	-	50.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	800.00	-	7,600.00	-	8,400.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	329.00	-	512.00	-	841.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	-	-	40,770.97	-	40,770.97
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	198,298.00	-	88,816.00	-	287,114.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	78,312.01	-	32,164.45	-	110,476.46
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	1,503,050.83	-	710,672.86	-	2,213,723.69
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	442,610.99	-	232,811.31	-	675,422.30
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	944,430.81	-	432,221.31	-	1,376,652.12
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	-	-	39,371.95	-	39,371.95
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	146,660.55	-	-	-	146,660.55
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	129,340.00	-	56,226.00	-	185,566.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	6,239,543.92	-	-	-	6,239,543.92
งบกลาง	51100000	1,886,660.00	-	1,214,170.00	-	3,100,830.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	385,320.00	-	199,626.00	-	584,946.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,270,120.00	-	743,007.00	18,600.00	1,994,527.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	82,130.00	-	44,450.00	-	126,580.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	584,496.53	-	156,852.00	-	741,348.53	-
ค่าวัสดุ	53300000	21,216.60	-	190,440.50	-	211,657.10	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	176,218.39	-	91,868.05	-	268,086.44	-
เงินอุดหนุน	56100000	430,220.00	-	-	-	430,220.00	-
	รวม	27,553,451.96	27,553,451.96	12,544,950.72	12,544,950.72	28,344,667.38	28,344,667.38

(ลงชื่อ) 

(นางดวงเดือน ทองบุญชู)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) 

(นายประเมศวร์ ชุมทอง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ) 

(นายเสถียน ถาวรรักษ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		25,598.27
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		2,420.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		1,063,517.54
เงินรับฝากประกันสังคม		8,050.00
เงินรับฝากประกันสัญญา		285,325.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		6,605.38
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		66.98
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่าขายแบบแปลน	52,500.00	
ค่าประกันการใช้น้ำ	260,200.00	312,700.00
รวม		1,704,283.17

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			20,102,973.61	ยอดยกมา		22,342,591.04
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
310,000.00	0.00	310,000.00	313.43	หมวดภาษีอากร	41100000	40.49
35,000.00	0.00	35,000.00	9,436.50	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	8,191.10
150,000.00	0.00	150,000.00	40,770.97	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	40,770.97
1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	287,114.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	88,816.00
12,000.00	0.00	12,000.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
18,793,000.00	0.00	18,793,000.00	4,747,873.07	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,503,467.88
23,500,000.00	0.00	23,500,000.00	6,239,543.92	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
44,000,000.00	0.00	44,000,000.00	11,325,051.89		รวม	1,641,286.44
44,000,000.00	0.00	44,000,000.00	11,325,051.89		รวม	1,641,286.44
0.00	0.00	0.00	17,400.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	0.00
0.00	0.00	0.00	48,200.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	22,400.00
0.00	0.00	0.00	1,212,000.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	197,500.00
0.00	0.00	0.00	679.93	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	224.18
0.00	0.00	0.00	40,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	0.00
0.00	0.00	0.00	40,580.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	43,815.63	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	6,605.38
0.00	0.00	0.00	55.86	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	14.89
0.00	0.00	0.00	66.98	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	17.84
0.00	0.00	0.00	130,400.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	7,250.00
0.00	0.00	0.00	24,370.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	8,050.00
0.00	0.00	0.00	603,021.34	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	205,831.78

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

งบเงินปัจจุบัน						
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระดับ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)		รายการ	รหัสบัญชี
				จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง		
0.00	0.00	0.00	13.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	25,997.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	24,397.00
0.00	0.00	0.00	27,198.20	เงินสะสม	31000000	5,000.00
0.00	0.00	0.00	2,213,797.94		รวม	477,291.07
44,000,000.00	0.00	44,000,000.00	13,538,849.83		รวมรายรับ	2,118,577.51
				รายจ่าย		
13,840,570.00	0.00	13,840,570.00	3,100,830.00	งบกลาง	51100000	1,214,170.00
2,484,720.00	0.00	2,484,720.00	584,946.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	199,626.00
9,718,920.00	0.00	9,718,920.00	1,994,527.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	724,407.00
864,000.00	0.00	864,000.00	126,580.00	ค่าตอบแทน	53100000	44,450.00
4,827,780.00	0.00	4,827,780.00	741,348.53	ค่าใช้สอย	53200000	156,852.00
2,757,210.00	0.00	2,757,210.00	211,657.10	ค่าวัสดุ	53300000	190,440.50
2,352,000.00	0.00	2,352,000.00	268,086.44	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	91,868.05
448,300.00	0.00	448,300.00	0.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
4,818,000.00	0.00	4,818,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
1,863,500.00	0.00	1,863,500.00	430,220.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
44,000,000.00	0.00	44,000,000.00	7,458,195.07		รวม	2,621,813.55
0.00	0.00	0.00	48,200.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	0.00
0.00	0.00	0.00	40,580.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,942,273.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	845,373.00
0.00	0.00	0.00	52,289.94	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	13,746.13
0.00	0.00	0.00	96,250.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	24,930.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	16,320.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	8,160.00
0.00	0.00	0.00	600,601.34	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	205,831.78
0.00	0.00	0.00	9,997.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	9,197.00
0.00	0.00	0.00	2,645,000.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	5,451,511.28	รวม		1,107,237.91
44,000,000.00	0.00	44,000,000.00	12,909,706.35	รวมรายจ่าย		3,729,051.46
0.00	0.00	0.00	629,143.48	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-1,610,473.95
			20,732,117.09	ยอดยกไป		20,732,117.09

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,707,000.00	337,634.90
หมวดภาษีอากร	41100000	310,000.00	313.43
(3) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	290,000.00	-
(1) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	10,000.00	313.43
(2) ภาษีป้าย	41100003	10,000.00	-
รวม		310,000.00	313.43
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	35,000.00	9,436.50
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	2,000.00	145.50
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,000.00	50.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	5,000.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	10,000.00	8,400.00
(5) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,000.00	-
(6) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	2,000.00	-
(7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	5,000.00	841.00
รวม		35,000.00	9,436.50
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	150,000.00	40,770.97
(1) ดอกเบี้ย	41300003	150,000.00	40,770.97
รวม		150,000.00	40,770.97
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	1,200,000.00	287,114.00
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	1,200,000.00	287,114.00
รวม		1,200,000.00	287,114.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	12,000.00	-
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	10,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	2,000.00	-
รวม		12,000.00	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	18,793,000.00	4,747,873.07
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	18,793,000.00	4,747,873.07
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	500,000.00	110,476.46
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	9,500,000.00	2,213,723.69
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,500,000.00	675,422.30
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	100,000.00	-
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	5,100,000.00	1,376,652.12
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	100,000.00	39,371.95
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	500,000.00	146,660.55
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	493,000.00	185,566.00
รวม		18,793,000.00	4,747,873.07

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายรับจริมประกอบรายมากรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริม
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	23,500,000.00	6,239,543.92
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	23,500,000.00	6,239,543.92
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	23,500,000.00	6,239,543.92
รวม		23,500,000.00	6,239,543.92