



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

ที่ นศ ๘๒๗๐๒/๔๒๗

วันที่ ๒ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง ประจำปี เดือน สิงหาคม 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 สิงหาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางดวงเดือน ทองบุญชู)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเกษม จิตรานนท์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายเสถียน ถาวรนุรักษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(017152415693)	11012001	2,865,262.28	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(017152467292)	11012001	941,563.71	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020171618695)	11012001	7,016,615.21	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(983-9-14159-7)	11012001	676,459.97	-
เงินฝาก-ประจำ(310000010760)	11012002	7,071,230.26	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(802-6-01912-1)	11012003	2,020,740.55	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	70,733.44	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	120,000.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	37,895.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	11,482.41
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	25,459.11
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	7,955.71
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	244,098.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	8,087.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,061,563.71
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าขายแบบแปลน	21040099	-	52,500.00
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าประกันการใช้น้ำ	21040099	-	239,000.00
เงินสะสม	31000000	-	2,949,362.30
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,013,014.94
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	183,876.50
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	111,910.15
ภาษีป้าย	41100003	-	7,880.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	1,513.20
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	630.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	1,020.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	7,100.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	15,968.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	2,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	2,271.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	132,025.27
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	1,008,612.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	2,220.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	419,288.54
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	8,484,313.50
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	2,266,986.93
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	42,022.93

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	4,958,935.99
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	108,556.42
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	451,948.84
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	574,115.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	21,811,226.32
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	1,958,950.00
งบกลาง	51100000	11,504,536.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,198,460.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	8,091,879.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	562,550.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	3,447,261.77	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,822,271.97	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	1,717,389.60	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	550,580.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	5,556,250.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,970,005.01	-
รวม		58,203,788.77	58,203,788.77

(ลงชื่อ)

(นางดวงเดือน ทองบุญชู)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายเกษม จิตรานนท์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายเสถียร ถาวรณรงค์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

งบเงินปัจจุบัน						
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
			18,598,251.79	ยอดยกมา		22,560,446.69
289,000.00	0.00	289,000.00	303,666.65	รายรับ (หมายเหตุ 1)	—	
27,500.00	0.00	27,500.00	30,502.20	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41100000	1,788.33
150,000.00	0.00	150,000.00	132,025.27	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41200000	2,514.20
1,100,000.00	0.00	1,100,000.00	1,008,612.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41300000	0.00
7,000.00	0.00	7,000.00	2,220.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41400000	95,946.00
17,330,000.00	0.00	17,330,000.00	17,306,168.15	หมวดภาษีจัดสรร	41500000	910.00
22,796,500.00	0.00	22,796,500.00	21,811,226.32	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	42100000	1,512,922.35
41,700,000.00	0.00	41,700,000.00	40,594,420.59		43100000	0.00
0.00	3,826,263.95	3,826,263.95	1,958,950.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	1,614,080.88
41,700,000.00	3,826,263.95	45,526,263.95	42,553,370.59		รวม	507,250.00
0.00	0.00	0.00	344,858.00	ลูกหนี้เงินยืม		2,121,330.88
0.00	0.00	0.00	6,257.86	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11041000	78,358.00
0.00	0.00	0.00	200,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11043002	99.20
0.00	0.00	0.00	21,925.00	รายจ่ายค้างจ่าย	11045000	0.00
0.00	0.00	0.00	124,220.32	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	6,646.49	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040001	11,482.41
0.00	0.00	0.00	7,969.38	เงินรับฝากส่วนเลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040004	106.21
0.00	0.00	0.00	232,310.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040005	127.26
0.00	0.00	0.00	82,117.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040008	5,150.00
0.00	0.00	0.00	2,517,070.58	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040013	8,087.00
0.00	0.00	0.00	2,987.36	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040015	241,055.78
					21040016	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน สิงหาคม

งบเงินปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดหนี้จริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระดับ ประเทศ/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				
0.00	0.00		0.00	34,830.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	22,400.00
0.00	0.00		0.00	102,025.00	เงินสะสม	31000000	5,000.00
0.00	0.00		0.00	3,683,216.99		รวม	371,865.86
41,700,000.00	3,826,263.95	45,526,263.95		46,236,587.58		รวมรายรับ	2,493,196.74
					รายจ่าย	—	
12,734,316.00	0.00	12,734,316.00		11,504,536.00	งบกลาง	51100000	933,587.00
2,484,720.00	0.00	2,484,720.00		2,198,460.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	199,860.00
9,139,106.00	0.00	9,139,106.00		8,091,879.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	728,525.00
1,400,500.00	0.00	1,400,500.00		562,550.00	ค่าตอบแทน	53100000	62,900.00
4,618,130.00	0.00	4,618,130.00		3,447,261.77	ค่าใช้สอย	53200000	405,029.70
2,711,278.00	0.00	2,711,278.00		1,822,271.97	ค่าวัสดุ	53300000	6,500.40
2,132,000.00	0.00	2,132,000.00		1,717,389.60	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	247,579.19
595,450.00	30,700.00	626,150.00		550,580.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
3,677,000.00	3,795,563.95	7,472,563.95		5,556,250.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	1,108,250.00
25,000.00	0.00	25,000.00		0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
2,182,500.00	0.00	2,182,500.00		1,970,005.01	เงินอุดหนุน	56100000	453,000.00
41,700,000.00	3,826,263.95	45,526,263.95		37,421,183.35		รวม	4,145,231.29
0.00	0.00	0.00	0.00	344,858.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	57,718.00
0.00	0.00	0.00	0.00	164.81	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	1,162,530.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	123,876.08	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	9,679.38
0.00	0.00	0.00	0.00	11.40	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	13.67	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

งบเงินปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				
0.00	0.00		0.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008		0.00
0.00	0.00		0.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013		8,087.00
0.00	0.00		0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015		241,055.78
0.00	0.00		0.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099		0.00
0.00	0.00		0.00	เงินสะสม	31000000		0.00
0.00	0.00		0.00	รวม			316,540.16
41,700,000.00	3,826,263.95	45,526,263.95	44,242,967.39	รวมรายจ่าย			4,461,771.45
0.00	0.00		0.00	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย			-1,968,574.71
				ยอดยกไป			20,591,871.98

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
(หมายเหตุ 1)
รายงานรายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,573,500.00	1,477,026.12
หมวดภาษีอากร	41100000	289,000.00	303,666.65
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	180,000.00	183,876.50
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	100,000.00	111,910.15
(3) ภาษีป้าย	41100003	9,000.00	7,880.00
รวม		289,000.00	303,666.65
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	27,500.00	30,502.20
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	2,000.00	1,513.20
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	500.00	630.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	5,000.00	1,020.00
(4) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	10,000.00	7,100.00
(5) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	3,000.00	15,968.00
(6) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	2,000.00	2,000.00
(7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	5,000.00	2,271.00
รวม		27,500.00	30,502.20
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	150,000.00	132,025.27
(1) ดอกเบี้ย	41300003	150,000.00	132,025.27
รวม		150,000.00	132,025.27
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	1,100,000.00	1,008,612.00
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	1,100,000.00	1,008,612.00
รวม		1,100,000.00	1,008,612.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	7,000.00	2,220.00
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	2,000.00	2,220.00
รวม		7,000.00	2,220.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	17,330,000.00	17,306,168.15
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	17,330,000.00	17,306,168.15
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	500,000.00	419,288.54
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	8,500,000.00	8,484,313.50
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,500,000.00	2,266,986.93
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	100,000.00	42,022.93
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	4,500,000.00	4,958,935.99
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	80,000.00	108,556.42
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	150,000.00	451,948.84
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	1,000,000.00	574,115.00
รวม		17,330,000.00	17,306,168.15

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
(หมายเหตุ 1)
รายงานรายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	22,796,500.00	21,811,226.32
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	22,796,500.00	21,811,226.32
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	22,796,500.00	21,811,226.32
รวม		22,796,500.00	21,811,226.32
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์	44000000	-	1,958,950.00
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	-	1,958,950.00
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	1,958,950.00
รวม		-	1,958,950.00

**องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562**

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		25,459.11
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		1,061,563.71
เงินรับฝากประกันสังคม		8,087.00
เงินรับฝากประกันสัญญา		244,098.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		11,482.41
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		7,955.71
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่าขายแบบแปลน	52,500.00	
ค่าประกันการใช้น้ำ	239,000.00	291,500.00
รวม		1,650,145.94