



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

ที่ นค ๘๒๗๐๒/๕๐๑

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง ประจำปี เดือน กันยายน 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 กันยายน ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางดวงเดือน ทองบุญชู)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเกษม จิตรานนท์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายเสถียน ถาวรนรกิจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(017152415693)	11012001	3,553,966.47	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(017152467292)	11012001	943,504.54	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020171618695)	11012001	6,967,736.43	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(983-9-14159-7)	11012001	1,306,100.41	-
เงินฝาก-ประจำ(310000010760)	11012002	7,071,230.26	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(802-6-01912-1)	11012003	260,435.50	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	17,400.00	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	1,212,000.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	75,035.15	-
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	120,000.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	1,988,400.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	15,079.69
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	25,542.41
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	251,175.00
เงินรับฝากเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,063,504.54
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าขายแบบแปลน	21040099	-	52,500.00
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าประกันการใช้น้ำ	21040099	-	243,400.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล	21040099	-	800.00
เงินสะสม	31000000	-	3,000,312.88
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,013,014.94
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	183,876.50
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	117,692.99
ภาษีป้าย	41100003	-	7,880.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	1,513.20
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	750.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	1,020.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	9,300.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	15,968.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	2,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	2,624.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	141,380.99
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	1,121,576.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	11,370.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	454,059.68
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	9,261,343.02
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	2,474,708.33

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	85,900.95
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	5,356,009.29
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	148,112.92
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	451,948.84
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	794,994.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	22,662,163.32
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	3,826,200.00
งบกลาง	51100000	12,578,020.50	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,398,320.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	8,835,284.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	1,354,600.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	3,645,039.77	-
ค่าวัสดุ	53300000	2,467,010.46	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	1,939,252.99	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	617,680.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	7,423,500.00	-
รายจ่ายอื่น	55100000	25,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,975,005.01	-
รวม		64,786,121.49	64,786,121.49

(ลงชื่อ)

(นางดวงเดือน ทองบุญชู)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายเกษม จิตรนนท์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายเสถียร ถาวรนุรักษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

**องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562**

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		25,542.41
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		1,063,504.54
เงินรับฝากประกันสัญญา		251,175.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		15,079.69
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่าขายแบบแปลน	52,500.00	
ค่าประกันการใช้น้ำ	243,400.00	
เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล	800.00	296,700.00
รวม		1,652,001.64

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กันยายน

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				
			18,598,251.79	ยอดยกมา			20,591,871.98
				รายรับ (หมายเหตุ 1)			
289,000.00	0.00	289,000.00	304,971.92	หมวดภาษีอากร	41100000		1,305.27
27,500.00	0.00	27,500.00	33,175.20	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000		2,673.00
150,000.00	0.00	150,000.00	141,380.99	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000		9,355.72
1,100,000.00	0.00	1,100,000.00	1,121,576.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000		112,964.00
7,000.00	0.00	7,000.00	11,370.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000		9,150.00
17,330,000.00	0.00	17,330,000.00	19,027,077.03	หมวดภาษีจัดสรร	42100000		1,720,908.88
22,796,500.00	0.00	22,796,500.00	22,662,163.32	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000		850,937.00
41,700,000.00	0.00	41,700,000.00	43,301,714.46		รวม		2,707,293.87
0.00	3,826,200.00	3,826,200.00	2,614,200.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000		655,250.00
41,700,000.00	3,826,200.00	45,526,200.00	45,915,914.46		รวม		3,362,543.87
0.00	0.00	0.00	378,858.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000		34,000.00
0.00	0.00	0.00	6,433.72	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002		175.86
0.00	0.00	0.00	200,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000		0.00
0.00	0.00	0.00	26,377.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000		26,377.00
0.00	0.00	0.00	108,364.36	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000		86,439.36
0.00	0.00	0.00	139,300.01	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001		15,079.69
0.00	0.00	0.00	6,729.79	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004		83.30
0.00	0.00	0.00	8,069.25	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005		99.87
0.00	0.00	0.00	252,040.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008		19,730.00
0.00	0.00	0.00	90,204.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013		8,087.00
0.00	0.00	0.00	64,514.36	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014		64,514.36

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	2,777,432.36	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	260,361.78	
0.00	0.00	0.00	4,928.19	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	1,940.83	
0.00	0.00	0.00	40,030.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	5,200.00	
0.00	0.00	0.00	115,080.58	เงินสะสม	31000000	13,055.58	
0.00	0.00	0.00	4,218,361.62		รวม	535,144.63	
41,700,000.00	3,826,200.00	45,526,200.00	50,134,276.08	รวมรายรับ		3,897,688.50	
				รายจ่าย			
12,734,316.00	0.00	12,734,316.00	12,578,020.50	งบกลาง	51100000	1,073,484.50	
2,484,720.00	0.00	2,484,720.00	2,398,320.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	199,860.00	
9,139,106.00	0.00	9,139,106.00	8,835,284.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	743,405.00	
1,430,500.00	0.00	1,430,500.00	660,600.00	ค่าตอบแทน	53100000	98,050.00	
4,588,130.00	0.00	4,588,130.00	3,587,639.77	ค่าใช้สอย	53200000	140,378.00	
2,711,278.00	0.00	2,711,278.00	2,467,010.46	ค่าวัสดุ	53300000	644,738.49	
2,132,000.00	0.00	2,132,000.00	1,939,252.99	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	221,863.39	
595,450.00	30,700.00	626,150.00	617,680.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	67,100.00	
3,677,000.00	3,795,500.00	7,472,500.00	6,211,500.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	655,250.00	
25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00	
2,182,500.00	0.00	2,182,500.00	1,975,005.01	เงินอุดหนุน	56100000	5,000.00	
41,700,000.00	3,826,200.00	45,526,200.00	41,270,312.73	รวม		3,849,129.38	
0.00	0.00	0.00	17,400.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	17,400.00	
0.00	0.00	0.00	378,858.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	34,000.00	
0.00	0.00	0.00	164.81	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00	
0.00	0.00	0.00	26,377.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	26,377.00	

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กันยายน

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)							
0.00	0.00		0.00		1,227,044.36	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	64,514.36
0.00	0.00		0.00		135,358.49	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	11,482.41
0.00	0.00		0.00		11.40	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	0.00
0.00	0.00		0.00		8,069.25	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	8,055.58
0.00	0.00		0.00		235,393.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	12,653.00
0.00	0.00		0.00		90,204.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	16,174.00
0.00	0.00		0.00		64,514.36	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	64,514.36
0.00	0.00		0.00		2,777,432.36	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	260,361.78
0.00	0.00		0.00		3,030.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00		0.00		2,395,384.50	เงินสะสม	31000000	21,925.00
0.00	0.00		0.00		7,359,241.53	รวม		537,457.49
41,700,000.00	3,826,200.00		45,526,200.00		48,629,554.26	รวมรายจ่าย		4,386,586.87
0.00	0.00		0.00		1,504,721.82	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-488,898.37
					20,102,973.61	ยอดยกไป		20,102,973.61

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,573,500.00	1,612,474.11
หมวดภาษีอากร	41100000	289,000.00	304,971.92
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	180,000.00	183,876.50
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	100,000.00	113,215.42
(3) ภาษีป้าย	41100003	9,000.00	7,880.00
รวม		289,000.00	304,971.92
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	27,500.00	33,175.20
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	2,000.00	1,513.20
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	500.00	750.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	5,000.00	1,020.00
(4) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	10,000.00	9,300.00
(5) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	3,000.00	15,968.00
(6) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	2,000.00	2,000.00
(7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	5,000.00	2,624.00
รวม		27,500.00	33,175.20
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	150,000.00	141,380.99
(1) ดอกเบี้ย	41300003	150,000.00	141,380.99
รวม		150,000.00	141,380.99
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	1,100,000.00	1,121,576.00
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	1,100,000.00	1,121,576.00
รวม		1,100,000.00	1,121,576.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	7,000.00	11,370.00
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	2,000.00	11,370.00
รวม		7,000.00	11,370.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	17,330,000.00	19,027,077.03
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	17,330,000.00	19,027,077.03
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	500,000.00	454,059.68
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	8,500,000.00	9,261,343.02
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,500,000.00	2,474,708.33
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	100,000.00	85,900.95
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	4,500,000.00	5,356,009.29
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	80,000.00	148,112.92
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	150,000.00	451,948.84
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	1,000,000.00	794,994.00
รวม		17,330,000.00	19,027,077.03

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	22,796,500.00	22,662,163.32
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	22,796,500.00	22,662,163.32
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	22,796,500.00	22,662,163.32
รวม		22,796,500.00	22,662,163.32
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์	44000000	-	2,614,200.00
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	-	2,614,200.00
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	44100001	-	2,614,200.00
รวม		-	2,614,200.00