



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

ที่ นศ ๘๒๗๐๒/๗๐๑

วันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานงบทดลองและรายรับจริงประกอบรายรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

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

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม ได้จัดทำงบทดลองและรายรับจริงประกอบรายรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางดวงเดือน ทองบุญชู)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายปรเมศวร์ ชุมทอง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายเสทือน ถาวรนุรักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	58,230.00	-	950,400.00	1,008,630.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (000000553008)	1101030101.001	-	-	15,300.00	15,300.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (007155000433)	1101030101.001	-	-	473,235.44	473,235.44	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (802-6-01912-1)	1101030101.001	947,727.01	-	1,797,680.78	1,070,957.01	1,674,450.78	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (983-9-14271-2)	1101030101.001	-	-	108,137.00	108,137.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (017152415693)	1101030102.001	228,837.14	-	1,137,573.51	948,356.44	418,054.21	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (017152467292)	1101030102.001	1,022,855.56	-	12,315.00	-	1,035,170.56	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (020164340746)	1101030102.001	3.84	-	-	-	3.84	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (020171618695)	1101030102.001	6,768,714.20	-	-	15,300.00	6,753,414.20	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (983-9-14159-7)	1101030102.001	641,327.36	-	794.30	362,056.00	280,065.66	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	21,900.00	-	21,900.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทดรองโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	-	-	50,000.00	10,000.00	40,000.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	-	-	10,640.00	-	10,640.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	6,928.76	-	-	491.16	6,437.60	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (310000010760)	1104010101.001	7,147,577.74	-	-	-	7,147,577.74	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1106010199.999	67,000.00	-	-	67,000.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทดรองโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-
ที่ดิน	1204010101.001	-	-	206,000.00	-	206,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	-	-	3,379,000.00	-	3,379,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	-	-	1,369,597.23	-	1,369,597.23

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	-	-	30,822,605.25	-	30,822,605.25	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	-	-	6,564,793.08	-	6,564,793.08
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030106.001	-	-	270,000.00	-	270,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030108.001	-	-	-	22,500.00	-	22,500.00
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	-	-	2,105,000.00	-	2,105,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	-	-	945,532.32	-	945,532.32
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	-	-	524,120.00	-	524,120.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	-	-	132,925.02	-	132,925.02
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	-	-	316,000.00	-	316,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	-	-	32,266.67	-	32,266.67
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	-	-	292,500.00	-	292,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	-	-	51,348.96	-	51,348.96
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	-	-	180,100.00	-	180,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	-	-	41,851.66	-	41,851.66
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	-	-	298,000.00	-	298,000.00	-
พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100102.001	-	-	22,000.00	22,000.00	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	-	-	101,566.65	-	101,566.65
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	-	-	90,100.00	-	90,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	-	-	10,129.18	-	10,129.18
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	-	-	250,000.00	-	250,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	-	-	118,055.58	-	118,055.58
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	-	-	60,000.00	-	60,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	-	-	2,600.00	-	2,600.00
ถนน	1208010101.001	-	-	16,209,464.00	-	16,209,464.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	-	-	6,492,093.30	-	6,492,093.30
เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	25,000.00	25,000.00	-	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	125,443.00	237,701.00	-	112,258.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	-	-	508.41	-	508.41
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	-	-	500.00	-	500.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	-	-	105.15	-	105.15
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	56,026.52	56,026.52	74.77	-	74.77
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,444,041.77	1,457,741.77	-	13,700.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	-	3,554.00	-	3,554.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	189,937.00	192,567.00	-	2,630.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	2111020199.008	-	-	-	51.88	-	51.88
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	2111020199.009	-	-	-	62.21	-	62.21
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าขายแบบแปลน	2111020199.999	-	52,500.00	-	-	-	52,500.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าประกันการใช้น้ำ	2111020199.999	-	276,400.00	-	400.00	-	276,800.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น งานบริการแพทย์ฉุกเฉินของ อบต.แหลม	2111020199.999	-	3.84	-	-	-	3.84
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	-	52,400.00	314,380.00	-	261,980.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,072,855.56	-	2,315.00	-	1,075,170.56
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	952,455.00	313,280.00	-	-	639,175.00
รายได้จากการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	-	-	-	19,239,863.67	-	19,239,863.67
เงินสะสม	3102010101.001	-	5,294,376.79	-	19,860,765.93	-	25,155,142.72
เงินหนี้สำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	9,234,583.90	-	-	-	9,234,583.90
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	-	-	431.55	-	431.55
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	-	-	200.00	-	200.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับការควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	-	-	50.00	-	50.00
รายได้ค่าน้ำ	4401090101.001	-	-	-	135,264.00	-	135,264.00
รายได้ค่าซื้อเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	-	65,000.00	65,000.00	-	-
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	-	-	677,931.85	-	677,931.85
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	-	-	169,531.97	-	169,531.97
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	-	-	576,999.96	-	576,999.96
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	-	-	169,487.00	-	169,487.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และการกิจการถ่ายโอน	4403010101.001	-	-	-	963,900.00	-	963,900.00
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	402,640.00	-	402,640.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	17,500.00	-	17,500.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	-	-	41,020.00	-	41,020.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	-	-	80,500.00	-	80,500.00	-
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	-	-	14,450.00	-	14,450.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	199,860.00	-	199,860.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	-	-	23,000.00	-	23,000.00	-
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	5101030101.001	-	-	1,385.00	-	1,385.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม-ในประเทศ	5102010199.001	-	-	17,700.00	-	17,700.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	-	-	172,816.00	71,463.00	101,353.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-	-	13,305.00	-	13,305.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	-	-	88,493.94	-	88,493.94	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	321.00	-	321.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	16,371.68	-	16,371.68	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	-	-	2,391.00	-	2,391.00	-
ค่าจ้างที่ปรึกษา	5104030202.001	-	-	25,000.00	-	25,000.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	2,000.00	-	2,000.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	-	-	3,000.00	-	3,000.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	-	-	8,600.00	-	8,600.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	-	-	17,980.00	-	17,980.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	-	-	954,900.00	-	954,900.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - ยมทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	-	-	225,345.63	-	225,345.63	-
รวม		16,939,201.61	16,939,201.61	64,202,572.82	64,202,572.82	74,647,720.09	74,647,720.09

(ลงชื่อ)



(นางดวงเดือน ทองบุญชู)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



(นายปรเมศวร์ ชุมทอง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)



(นายเสถียรณ ถาวรบุรีรักษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		639,175.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		51.88
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		2,630.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		1,075,170.56
เงินรับฝากประกันสังคม		3,554.00
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		62.21
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		74.77
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
ค่าขายแบบแปลน	52,500.00	
ค่าประกันการใช้น้ำ	276,800.00	
งานบริการแพทย์ฉุกเฉินของ อบต.แหลม	3.84	329,303.84
รวม		<u>2,050,022.26</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000	2,200,000.00	125,305.55
หมวดภาษีอากร	411000	363,000.00	431.55
(1) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	3,000.00	431.55
(2) ภาษีป้าย	411003	10,000.00	-
(3) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	350,000.00	-
รวม		363,000.00	431.55
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	412000	35,000.00	250.00
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	2,000.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	412128	1,000.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	5,000.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	10,000.00	200.00
(5) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	10,000.00	-
(6) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	412306	2,000.00	-
(7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	5,000.00	50.00
รวม		35,000.00	250.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000	150,000.00	-
(1) ดอกเบี้ย	413003	150,000.00	-
รวม		150,000.00	-
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	1,600,000.00	124,624.00
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414006	1,600,000.00	124,624.00
รวม		1,600,000.00	124,624.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000	52,000.00	-
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	50,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	415999	2,000.00	-
รวม		52,000.00	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	420000	18,700,000.00	1,593,950.78
หมวดภาษีจัดสรร	421000	18,700,000.00	1,593,950.78
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	421001	500,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	421002	9,500,000.00	677,931.85
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	421004	2,500,000.00	169,531.97
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	100,000.00	-
(5) ภาษีสรรพสามิต	421007	5,000,000.00	576,999.96
(6) ค่าภาคหลวงแร่	421012	100,000.00	-
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	500,000.00	-
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	500,000.00	169,487.00
รวม		18,700,000.00	1,593,950.78
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000	23,500,000.00	13,500.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000	23,500,000.00	13,500.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	23,500,000.00	13,500.00
รวม		23,500,000.00	13,500.00
รวมทั้งสิ้น		44,400,000.00	1,732,756.33