



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

ที่ นค ๘๒๗๐๒/๕๙

วันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

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

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม ได้จัดทำรายงานรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางดวงเดือน ทองบุญชู)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายปรเมศวร์ ชุมทอง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายเสทือน ถาวรนุรักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

ข้อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	2,910.00	2,910.00	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	13,524,517.91	-	3,325,159.30	2,365,276.57	14,484,400.64	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	7,112,001.23	-	-	-	7,112,001.23	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	95,597.95	-	5,735,134.53	4,734,653.14	1,096,079.34	-
เงินฝากกระแสรายวัน	11020000	-	-	796,700.00	796,700.00	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-	2,500.00	-	2,500.00	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	74,355.22	-	-	345.12	74,010.10	-
ลูกหนี้เงินต้นโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	80,000.00	-	-	10,000.00	70,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	5,044,579.05	5,044,579.05	-	-
ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	-	-	-	-	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	-	46,127.00	-	-	46,127.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	-	6,605.38	5,169.23	-	5,169.23
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	-	25,598.27	55.71	-	25,653.98
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	-	66.98	66.81	-	133.79
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	-	285,325.00	10,570.00	-	272,895.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	-	8,050.00	8,068.00	-	8,068.00
เงินรับฝากภาษีจ่ายอื่น	21040015	-	-	2,420.00	211,201.78	-	2,420.00
เงินรับฝากเงินต้นโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	-	1,063,517.54	1,734.00	-	1,065,251.54
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	-	312,700.00	3,600.00	-	316,300.00
เงินสะสม	31000000	-	-	3,675,138.48	51,390.00	-	3,726,528.48
เงินต้นสำรองเงินสะสม	32000000	-	-	11,594,066.84	-	-	11,594,066.84

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

ข้อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	313.43	-	645.66	-	959.09
ภาษีป้าย	41100003	-	-	-	2,560.00	-	2,560.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	145.50	-	320.10	-	465.60
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	50.00	-	100.00	-	150.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	8,400.00	-	1,800.00	-	10,200.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	841.00	-	388.00	-	1,229.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	40,770.97	-	17,532.21	-	58,303.18
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	287,114.00	-	93,030.00	-	380,144.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	-	-	1,200.00	-	1,200.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	110,476.46	-	35,559.31	-	146,035.77
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	2,213,723.69	-	761,953.25	-	2,975,676.94
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	675,422.30	-	253,057.96	-	928,480.26
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	-	-	20,613.92	-	20,613.92
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	1,376,652.12	-	415,331.43	-	1,791,983.55
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	39,371.95	-	-	-	39,371.95
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	146,660.55	-	65,292.23	-	211,952.78
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	185,566.00	-	13,368.00	-	198,934.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	6,239,543.92	-	3,153,346.98	-	9,392,890.90
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากการส่งเสริมสภาพการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	-	-	208,480.00	-	208,480.00
งบกลาง	51100000	3,100,830.00	-	962,429.00	-	4,063,259.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	584,946.00	-	199,860.00	-	784,806.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,994,527.00	-	766,775.00	-	2,761,302.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	126,580.00	-	42,850.00	-	169,430.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	741,348.53	-	547,070.00	-	1,288,418.53	-
ค่าวัสดุ	53300000	211,657.10	-	41,098.40	-	252,755.50	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	268,086.44	-	80,856.02	-	348,942.46	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	-	-	41,800.00	-	41,800.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	430,220.00	-	452,320.00	-	882,540.00	-
รวม		28,344,667.38	28,344,667.38	18,290,898.46	18,290,898.46	33,432,244.80	33,432,244.80



(ลงชื่อ)

(นางดวงเดือน ทองบุญชู)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(ลงชื่อ)

(นายประเมศวร์ ชุมทอง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(ลงชื่อ)

(นายเสทือน ถาวรนุรักษ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

**องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 มกราคม 2563**

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		25,653.98
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		2,420.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		1,065,251.54
เงินรับฝากประกันสังคม		8,068.00
เงินรับฝากประกันสัญญา		272,895.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		5,169.23
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		133.79
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่าขายแบบแปลน	52,500.00	
ค่าประกันการใช้น้ำ	263,800.00	316,300.00
รวม		1,695,891.54

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มกราคม

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				
			20,102,973.61	ยอดยกมา			20,732,117.09
				รายรับ (หมายเหตุ 1)			
310,000.00	0.00	310,000.00	3,519.09	หมวดภาษีอากร	41100000		3,205.66
35,000.00	0.00	35,000.00	12,044.60	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000		2,608.10
150,000.00	0.00	150,000.00	58,303.18	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000		17,532.21
1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	380,144.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000		93,030.00
12,000.00	0.00	12,000.00	1,200.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000		1,200.00
18,793,000.00	0.00	18,793,000.00	6,313,049.17	หมวดภาษีจัดสรร	42100000		1,565,176.10
23,500,000.00	0.00	23,500,000.00	9,392,890.90	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000		3,153,346.98
44,000,000.00	0.00	44,000,000.00	16,161,150.94		รวม		4,836,099.05
0.00	208,480.00	208,480.00	208,480.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000		208,480.00
44,000,000.00	208,480.00	44,208,480.00	16,369,630.94		รวม		5,044,579.05
0.00	0.00	0.00	814,100.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000		796,700.00
0.00	0.00	0.00	48,200.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000		0.00
0.00	0.00	0.00	1,212,000.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000		0.00
0.00	0.00	0.00	1,025.05	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002		345.12
0.00	0.00	0.00	50,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000		10,000.00
0.00	0.00	0.00	40,580.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000		0.00
0.00	0.00	0.00	48,984.86	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001		5,169.23
0.00	0.00	0.00	111.57	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004		55.71
0.00	0.00	0.00	133.79	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005		66.81
0.00	0.00	0.00	140,970.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008		10,570.00
0.00	0.00	0.00	32,438.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013		8,068.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มกราคม

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				
0.00	0.00	0.00	814,223.12	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	211,201.78	
0.00	0.00	0.00	1,747.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	1,734.00	
0.00	0.00	0.00	29,597.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	3,600.00	
0.00	0.00	0.00	78,588.20	เงินสะสม	31000000	51,390.00	
0.00	0.00	0.00	3,312,698.59	รวม		1,098,900.65	
44,000,000.00	208,480.00	44,208,480.00	19,682,329.53	รวมรายรับ		6,143,479.70	
				รายจ่าย			
13,840,570.00	208,480.00	14,049,050.00	4,063,259.00	งบกลาง	51100000	962,429.00	
2,484,720.00	0.00	2,484,720.00	784,806.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	199,860.00	
9,638,920.00	0.00	9,638,920.00	2,761,302.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	766,775.00	
844,000.00	0.00	844,000.00	169,430.00	ค่าตอบแทน	53100000	42,850.00	
4,927,780.00	0.00	4,927,780.00	1,288,418.53	ค่าใช้สอย	53200000	547,070.00	
2,757,210.00	0.00	2,757,210.00	252,755.50	ค่าวัสดุ	53300000	41,098.40	
2,352,000.00	0.00	2,352,000.00	348,942.46	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	80,856.02	
448,300.00	0.00	448,300.00	41,800.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	41,800.00	
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	882,540.00	เงินอุดหนุน	56100000	452,320.00	
44,000,000.00	208,480.00	44,208,480.00	10,593,253.49	รวม		3,135,058.42	
0.00	0.00	0.00	796,700.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	796,700.00	
0.00	0.00	0.00	50,700.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	2,500.00	
0.00	0.00	0.00	40,580.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00	
0.00	0.00	0.00	1,942,273.00	รายจ่ายต่างจ่าย	21010000	0.00	

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มกราคม

จนถึงปัจจุบัน			รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	58,895.32	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	6,605.38
0.00	0.00	0.00	119,250.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	23,000.00
0.00	0.00	0.00	24,370.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	8,050.00
0.00	0.00	0.00	811,803.12	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	211,201.78
0.00	0.00	0.00	9,997.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	2,645,000.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	6,499,568.44	รวม		1,048,057.16
44,000,000.00	208,480.00	44,208,480.00	17,092,821.93	รวมรายจ่าย		4,183,115.58
0.00	0.00	0.00	2,589,507.60	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		1,960,364.12
			22,692,481.21	ยอดยกไป		22,692,481.21

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายรับจริงประกอบรายมานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,707,000.00	455,210.87
หมวดภาษีอากร	41100000	310,000.00	3,519.09
(3) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	290,000.00	-
(1) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	10,000.00	959.09
(2) ภาษีป้าย	41100003	10,000.00	2,560.00
รวม		310,000.00	3,519.09
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	35,000.00	12,044.60
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	2,000.00	465.60
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,000.00	150.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	5,000.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	10,000.00	10,200.00
(5) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,000.00	-
(6) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	2,000.00	-
(7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	5,000.00	1,229.00
รวม		35,000.00	12,044.60
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	150,000.00	58,303.18
(1) ดอกเบี้ย	41300003	150,000.00	58,303.18
รวม		150,000.00	58,303.18
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	1,200,000.00	380,144.00
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	1,200,000.00	380,144.00
รวม		1,200,000.00	380,144.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	12,000.00	1,200.00
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	10,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	2,000.00	1,200.00
รวม		12,000.00	1,200.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	18,793,000.00	6,313,049.17
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	18,793,000.00	6,313,049.17
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	500,000.00	146,035.77
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	9,500,000.00	2,975,676.94
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,500,000.00	928,480.26
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	100,000.00	20,613.92
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	5,100,000.00	1,791,983.55
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	100,000.00	39,371.95
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	500,000.00	211,952.78
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	493,000.00	198,934.00
รวม		18,793,000.00	6,313,049.17

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	23,500,000.00	9,392,890.90
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	23,500,000.00	9,392,890.90
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	23,500,000.00	9,392,890.90
รวม		23,500,000.00	9,392,890.90
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบัตถุประสงค์	44000000	-	208,480.00
หมวดเงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	-	208,480.00
(1) เงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	208,480.00
รวม		-	208,480.00