



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

ที่ นศ ๘๒๗๐๒/๕๖๖

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง ประจำปี เดือน ตุลาคม ๒๕๖๒

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

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

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม ได้จัดทำรายงานรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง ประจำปี เดือน ตุลาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวจิตนันทิภา ไพจิตรจินดา)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายพิศณุ เขียวรอด)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายเสทือน ถาวรนุรักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	12,771,307.85	-	6,849,964.93	4,396,940.54	15,224,332.24	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	7,071,230.26	-	-	-	7,071,230.26	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	260,435.50	-	11,204,144.20	10,377,244.15	1,087,335.55	-
เงินฝากกระแสรายวันการคลัง	11020000	17,400.00	-	-	17,400.00	-	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	1,212,000.00	-	-	1,014,500.00	197,500.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	75,035.15	-	-	184.40	74,850.75	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	120,000.00	-	-	-	120,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	6,542,584.43	6,542,584.43	-	-
ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	-	-	40,580.00	40,580.00	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	1,988,400.00	1,096,900.00	-	-	891,500.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	15,079.69	15,079.69	23,464.12	-	23,464.12
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	25,542.41	-	12.71	-	25,555.12
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	-	-	15.24	-	15.24
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	251,175.00	57,350.00	123,150.00	-	316,975.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	-	-	8,160.00	-	8,160.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	-	198,541.78	198,541.78	-	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,063,504.54	-	-	-	1,063,504.54
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	296,700.00	800.00	1,200.00	-	297,100.00
เงินสะสม	31000000	-	6,292,940.28	1,380,000.00	17,198.20	-	4,930,138.48
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,594,066.84	-	-	-	11,594,066.84
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	-	-	41.55	-	41.55
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	-	-	600.00	-	600.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

ข้อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	-	-	240.00	-	240.00
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	-	-	100,996.00	-	100,996.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	-	-	40,611.24	-	40,611.24
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	-	-	760,292.17	-	760,292.17
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	-	-	146,660.55	-	146,660.55
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	-	-	59,299.00	-	59,299.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการ โอนלקทำ	43100002	-	-	-	5,433,843.92	-	5,433,843.92
งบกลาง	51100000	-	-	944,800.00	1,200.00	943,600.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	-	-	192,660.00	-	192,660.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	-	-	636,255.00	-	636,255.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	-	-	36,800.00	-	36,800.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	-	-	9,150.00	-	9,150.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	-	-	99,349.97	-	99,349.97	-
รวม		21,527,408.76	21,527,408.76	29,304,960.00	29,304,960.00	25,693,063.77	25,693,063.77

(ลงชื่อ).....

(นางสาวจิณห์นิภา ไพจิตรจินดา)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายพิศณุ เขียวรอด)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ).....

(นายเสถียร ธารนุรักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแหลม

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		25,555.12
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		1,063,504.54
เงินรับฝากประกันสังคม		8,160.00
เงินรับฝากประกันสัญญา		316,975.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		23,464.12
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		15.24
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่าขายแบบแปลน	52,500.00	
ค่าประกันการใช้น้ำ	244,600.00	297,100.00
รวม		1,734,774.02

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				
			20,102,973.61	ยอดยกมา			20,102,973.61
				รายรับ (หมายเหตุ 1)			
310,000.00	0.00	310,000.00	41.55	หมวดภาษีอากร	41100000		41.55
35,000.00	0.00	35,000.00	840.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000		840.00
150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000		0.00
1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	100,996.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000		100,996.00
12,000.00	0.00	12,000.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000		0.00
18,793,000.00	0.00	18,793,000.00	1,006,862.96	หมวดภาษีจัดสรร	42100000		1,006,862.96
23,500,000.00	0.00	23,500,000.00	5,433,843.92	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000		5,433,843.92
44,000,000.00	0.00	44,000,000.00	6,542,584.43		รวม		6,542,584.43
44,000,000.00	0.00	44,000,000.00	6,542,584.43		รวม		6,542,584.43
0.00	0.00	0.00	17,400.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000		17,400.00
0.00	0.00	0.00	1,014,500.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000		1,014,500.00
0.00	0.00	0.00	184.40	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002		184.40
0.00	0.00	0.00	40,580.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000		40,580.00
0.00	0.00	0.00	23,464.12	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001		23,464.12
0.00	0.00	0.00	12.71	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004		12.71
0.00	0.00	0.00	15.24	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005		15.24
0.00	0.00	0.00	123,150.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008		123,150.00
0.00	0.00	0.00	8,160.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013		8,160.00
0.00	0.00	0.00	198,541.78	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015		198,541.78
0.00	0.00	0.00	1,200.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	21040099		1,200.00
0.00	0.00	0.00	17,198.20	เงินสะสม	31000000		17,198.20

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

จนถึงปัจจุบัน					รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบู้ดก ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)					
0.00	0.00	0.00	1,444,406.45			รวม		1,444,406.45
44,000,000.00	0.00	44,000,000.00	7,986,990.88			รวมรายรับ		7,986,990.88
				รายจ่าย				
13,707,570.00	0.00	13,707,570.00	943,600.00	งบกลาง			51100000	943,600.00
2,484,720.00	0.00	2,484,720.00	192,660.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)			52100000	192,660.00
9,971,920.00	0.00	9,971,920.00	636,255.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)			52200000	636,255.00
864,000.00	0.00	864,000.00	36,800.00	ค่าตอบแทน			53100000	36,800.00
4,717,780.00	0.00	4,717,780.00	9,150.00	ค่าใช้จ่าย			53200000	9,150.00
2,747,210.00	0.00	2,747,210.00	0.00	ค่าวัสดุ			53300000	0.00
2,352,000.00	0.00	2,352,000.00	99,349.97	ค่าสาธารณูปโภค			53400000	99,349.97
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	0.00	เงินอุดหนุน			56100000	0.00
44,000,000.00	0.00	44,000,000.00	1,917,814.97			รวม		1,917,814.97
0.00	0.00	0.00	40,580.00	ค่าปรับหน้าฎีกา			19030000	40,580.00
0.00	0.00	0.00	1,096,900.00	รายจ่ายค้างจ่าย			21010000	1,096,900.00
0.00	0.00	0.00	15,079.69	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย			21040001	15,079.69
0.00	0.00	0.00	57,350.00	เงินรับฝากประกันสัญญา			21040008	57,350.00
0.00	0.00	0.00	198,541.78	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น			21040015	198,541.78
0.00	0.00	0.00	800.00	เงินรับฝากค่าอื่น ๆ			21040099	800.00
0.00	0.00	0.00	1,380,000.00	เงินสะสม			31000000	1,380,000.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

จนถึงปัจจุบัน			รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุนราย ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	2,789,251.47	รวม		2,789,251.47
44,000,000.00	0.00	44,000,000.00	4,707,066.44	รวมรายจ่าย		4,707,066.44
0.00	0.00	0.00	3,279,924.44	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		3,279,924.44
			23,382,898.05	ยอดยกไป		23,382,898.05

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายรับจริงประกอบรายการรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,707,000.00	101,877.55
หมวดภาษีอากร	41100000	310,000.00	41.55
(3) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	290,000.00	-
(1) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	10,000.00	41.55
(2) ภาษีป้าย	41100003	10,000.00	-
รวม		310,000.00	41.55
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	35,000.00	840.00
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	2,000.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,000.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	5,000.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	10,000.00	600.00
(5) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,000.00	-
(6) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	2,000.00	-
(7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	5,000.00	240.00
รวม		35,000.00	840.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	150,000.00	-
(1) ดอกเบี้ย	41300003	150,000.00	-
รวม		150,000.00	-
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	1,200,000.00	100,996.00
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	1,200,000.00	100,996.00
รวม		1,200,000.00	100,996.00
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	1,006,862.96
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	18,793,000.00	1,006,862.96
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	500,000.00	40,611.24
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	9,500,000.00	760,292.17
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,500,000.00	-
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	100,000.00	-
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	5,100,000.00	-
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	100,000.00	-
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	500,000.00	146,660.55
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	493,000.00	59,299.00
รวม		18,793,000.00	1,006,862.96

องค์การบริหารส่วนตำบลแหลม
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	23,500,000.00	5,433,843.92
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	23,500,000.00	5,433,843.92
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	23,500,000.00	5,433,843.92
รวม		23,500,000.00	5,433,843.92