



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง งานการเงินและบัญชี องค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

ที่ กบ๗๕๖๐๒/๗๑ วันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอเสนอรายงานแสดงรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง ประจำปี เดือน มีนาคม ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง จัดทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ”

ข้อเท็จจริง

ขณะนี้ งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา ได้ดำเนินการจัดทำรายงานรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง งบกระทบบยอดเงินฝากธนาคาร กระดาษทำการกระทบบยอดเงินรายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ประจำปี เดือน มีนาคม ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา

เห็นควรลงนามในรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลอง และส่งรายงานให้นายอำเภอทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและโปรดพิจารณา

กวิฑรา

(นางสาวสุจิตรา กิจวนา)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

[Signature]

(นางสาวฐิติรัตน์ การแข็ง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายก อบต.เพขลา

- เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

[Signature]

(นายประกอบ มาศโอสถ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

☒ อนุมัติ

☐ ไม่อนุมัติเพราะ.....

[Signature]

(นายประยูร แก้วรัตน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

องค์การบริหารส่วนตำบลเพลเหลา

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มีนาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			34,572,633.90	ยอดยกมา		33,334,844.88
473,000.00	0.00	473,000.00	58,233.14	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
97,500.00	0.00	97,500.00	46,693.50	หมวดภาษีอากร	41100000	57,627.32
265,000.00	0.00	265,000.00	171,617.43	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	3,179.50
4,000.00	0.00	4,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	62,985.02
39,000.00	0.00	39,000.00	3,000.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	0.00
2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	3,000.00
21,163,500.00	0.00	21,163,500.00	8,010,686.58	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
15,956,000.00	0.00	15,956,000.00	7,586,591.41	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	3,005,914.46
38,000,000.00	0.00	38,000,000.00	15,876,822.06	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,224,600.00
38,000,000.00	0.00	38,000,000.00	15,876,822.06	รวม		4,357,306.30
0.00	0.00	0.00	1,716,400.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง 4 ⁴ 300 + 125 ⁵⁰⁰ + 124 ⁸⁰⁰ + 27 ⁷⁰⁰	รวม	4,357,306.30
0.00	0.00	0.00	444,810.00	ลูกหนี้เงินยืม	11020000	1,216,300.00
0.00	0.00	0.00	5,398,000.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11041000	800.00
0.00	0.00	0.00	617.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	4,089.00	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043001	90.00
0.00	0.00	0.00	200.00	ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043002	1,777.54
0.00	0.00	0.00	60,500.00	ลูกหนี้เงินทดรองราชการเศรษฐกิจชุมชน	11043003	200.00
0.00	0.00	0.00	190,800.00	ลูกหนี้อื่นๆ	11045000	8,000.00
0.00	0.00	0.00	125,620.64	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11046000	17,850.00
0.00	0.00	0.00	335,826.00	รายจ่ายค้างจ่าย	11047000	0.00
0.00	0.00	0.00	110,383.81	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	316.86	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040001	10,041.04
0.00	0.00	0.00	140,350.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040005	142.14
					21040008	34,500.00

ประเภทการ (บาท)		จนถึงปัจจุบัน			รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ		เงินอุดหนุนระบุ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
0.00	0.00	0.00	0.00	75,600.00	เงินรับฝากประกันสังคม		21040013	12,600.00
0.00	0.00	0.00	0.00	739,526.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด		21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	1,033,659.75	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		21040015	171,749.75
0.00	0.00	0.00	0.00	158,686.73	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		21040016	500.00
0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00	เงินรับฝากอื่น ๆ		21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	499,014.00	เงินสะสม		31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	47,400.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม		32000000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	11,101,799.79		รวม		1,474,550.47
38,000,000.00	0.00	0.00	38,000,000.00	26,978,621.85		รวมรายรับ		5,831,856.77
					รายจ่าย			
8,933,780.00	0.00	0.00	8,933,780.00	3,999,500.00	งบกลาง ๔๙๔,๘๐๐ + ๑๒๕,๕๐๐ + ๑๐๐ + ๒๒๕,๕๐๐ + ๔๗๗,๕๐๐ + ๗๑๕,๗๕๐	51100000		1,335,872.00
2,311,920.00	0.00	0.00	2,311,920.00	1,155,960.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000		192,660.00
11,803,350.00	0.00	0.00	11,803,350.00	4,566,105.20	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000		764,175.00
979,000.00	0.00	0.00	979,000.00	252,180.00	ค่าตอบแทน	53100000		31,000.00
4,597,190.00	0.00	0.00	4,597,190.00	1,145,343.96	ค่าใช้สอย	53200000		186,475.00
1,722,260.00	0.00	0.00	1,722,260.00	559,914.00	ค่าวัสดุ	53300000		215,532.60
716,800.00	0.00	0.00	716,800.00	208,111.12	ค่าสาธารณูปโภค 15,4๐๙.๐7 - 126๔.๔๐	53400000		13,944.67
460,700.00	0.00	0.00	460,700.00	66,300.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000		66,300.00
5,320,000.00	0.00	0.00	5,320,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000		0.00
1,155,000.00	0.00	0.00	1,155,000.00	15,000.00	เงินอุดหนุน	56100000		0.00
38,000,000.00	0.00	0.00	38,000,000.00	11,968,414.28		รวม		2,805,959.27
0.00	0.00	0.00	0.00	1,716,400.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000		1,216,300.00
0.00	0.00	0.00	0.00	454,810.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000		10,800.00
0.00	0.00	0.00	0.00	125,620.64	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000		0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000		0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	14.00	ลูกหนี้อื่นๆ	11046000		0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	10,400.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000		10,400.00
0.00	0.00	0.00	0.00	9,322,692.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000		200,000.00

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	112,602.60	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	59,616.88
0.00	0.00	0.00	183,115.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	6,700.00
0.00	0.00	0.00	63,000.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	0.00
0.00	0.00	0.00	739,526.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	685,546.00
0.00	0.00	0.00	1,033,659.75	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	171,749.75
0.00	0.00	0.00	74,000.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	2,175,851.73	เงินสะสม	31000000	575,880.00
0.00	0.00	0.00	47,400.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	0.00
38,000,000.00	0.00	38,000,000.00	16,159,091.72	รวม		2,936,992.63
0.00	0.00	0.00	28,127,506.00	รวมรายจ่าย		5,742,951.90
	0.00	0.00	-1,148,884.15	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		88,904.87
			33,423,749.75	ยอดยกไป		33,423,749.75

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ


(นางสาวสุธีรัตน์ ขำทอง)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายประจวบ มาตไธสง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา


(นายประยร แก้วรัตน์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

องค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	43,487.00	38,924.00	4,563.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (01-276-2-04220-3)	11012001	685,501.85	-	-	-	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (01-276-2-15256-1)	11012001	637,912.32	-	-	3,500.00	682,001.85	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (02-0085-1454-47)	11012001	6,811.67	-	8,500.00	-	646,412.32	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (300036803108)	11012001	7,070,000.00	-	-	-	6,811.67	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (824-1-11261-0)	11012001	3,503,920.01	-	-	-	7,070,000.00	-
เงินฝาก-ประจำ (09-7202-34-000306-4)	11012002	11,262,171.33	-	3,150,211.44	3,113,125.51	3,541,005.94	-
เงินฝาก-ประจำ (276-4-00262-9)	11012002	6,645,287.22	-	11,120.08	-	11,273,291.41	-
เงินฝาก-ประจำ (824-2-02078-7)	11012002	3,523,240.48	-	6,379.07	-	6,651,666.29	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (276-5-00015-1)	11012003	-	-	24,756.79	-	3,547,997.27	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (824-6-00790-4)	11012003	-	-	3,500.00	3,500.00	-	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (824-6-00990-7)	11012003	-	-	3,113,125.51	3,113,125.51	-	-
เงินฝากกระแสรายวัน	11020000	-	-	3,018,523.96	3,018,523.96	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-	1,216,300.00	1,216,300.00	-	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	151,220.64	-	10,800.00	800.00	10,000.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	6,051.00	-	-	-	151,220.64	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	32,281.65	-	-	90.00	5,961.00	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	200.00	-	-	1,777.54	30,504.11	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	430,214.00	-	-	200.00	-	-
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11046000	473,586.82	-	-	8,000.00	422,214.00	-
เงินรายรับ	11047000	80.00	-	-	17,850.00	455,736.82	-
รายจ่ายค้างจ่าย	19010000	-	-	10,400.00	-	10,480.00	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21010000	-	-	4,357,306.30	4,357,306.30	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040001	-	322,000.00	200,000.00	-	-	122,000.00
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040004	-	59,616.88	59,616.88	10,041.04	-	10,041.04
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040005	-	9,370.00	-	-	-	9,370.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040008	-	40,592.79	-	142.14	-	40,734.93
เงินรับฝากเงินรอเงินจังหวัด	21040013	-	847,230.00	6,700.00	34,500.00	-	875,030.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040014	-	-	-	12,600.00	-	12,600.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040015	-	767,272.50	685,546.00	-	-	81,726.50
	21040016	-	1,068,126.32	171,749.75	171,749.75	-	-
		-	-	-	500.00	-	1,068,626.32

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจของสำนักงานจังหวัด	21040099	-	148,999.00	-	-	-	148,999.00
เงินรับฝากอื่น ๆ รอคืนจังหวัด	21040099	-	574,214.07	-	-	-	574,214.07
เงินสะสม	31000000	-	16,725,950.15	575,880.00	-	-	16,150,070.15
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,508,046.53	-	-	-	11,508,046.53
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	53.00	-	9.00	-	62.00
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	552.82	-	449.32	-	1,002.14
ภาษีป้าย	41100003	-	-	-	57,169.00	-	57,169.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	291.00	-	1,309.50	-	1,600.50
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับอาคารควบคุมอาคาร	41210007	-	4,134.00	-	-	-	4,134.00
ค่าธรรมเนียมปีได้ ไปย ดัดแปลงประเภทหรือแผนผังเพื่อการโฆษณา	41210012	-	30.00	-	-	-	30.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	450.00	-	50.00	-	500.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	3,940.00	-	1,020.00	-	4,960.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	2,300.00	-	800.00	-	3,100.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	28,809.00	-	-	-	28,809.00
ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับอาคารควบคุมอาคาร	41230007	-	360.00	-	-	-	360.00
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	-	200.00	-	-	-	200.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	108,632.41	-	62,985.02	-	171,617.43
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	-	-	3,000.00	-	3,000.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	127,240.26	-	95,378.80	-	222,619.06
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนร	42100002	-	1,476,835.11	-	1,446,941.05	-	2,923,776.16
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	1,086,937.61	-	453,702.72	-	1,540,640.33
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	94,510.66	-	-	-	94,510.66
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	1,844,937.65	-	897,696.27	-	2,742,633.92
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	16,142.21	-	24,669.33	-	40,811.54
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	12,418.62	-	10,327.29	-	22,745.91
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	340,140.00	-	75,669.00	-	415,809.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้หนี้ขาด	42100017	-	5,610.00	-	1,530.00	-	7,140.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจภายในองค์กร	43100002	-	6,361,991.41	-	1,224,600.00	-	7,586,591.41
งบกลาง	51100000	2,663,628.00	-	1,335,872.00	-	3,999,500.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	963,300.00	-	192,660.00	-	1,155,960.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	3,801,930.20	-	764,175.00	-	4,566,105.20	-
ค่าตอบแทน	53100000	221,180.00	-	31,000.00	-	252,180.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	958,868.96	-	186,475.00	-	1,145,343.96	-
ค่าวัสดุ	53300000	344,381.40	-	215,532.60	-	559,914.00	-

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	194,166.45	-	15,409.07	1,464.40	208,111.12	-
ค่าเช่าที่ดิน	54100000	-	-	66,300.00	-	66,300.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	15,000.00	-	-	-	15,000.00	-
	รวม	43,590,934.00	43,590,934.00	19,481,326.45	19,481,326.45	46,478,280.60	46,478,280.60



(นางสาวสุติรัตน์ ภารแจ้ง)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายประกอบ มาตไธสง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพพหลา



(นายประยูร แก้วรัตน์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพพหลา