



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง งานการเงินและบัญชี องค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

ที่ กบ ๗๕๖๐๒/๑๑๒

วันที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอเสนอรายงานแสดงรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง ประจำปีเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๔๙ “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ”

ข้อเท็จจริง

ขณะนี้ งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา ได้ดำเนินการจัดทำรายงานรายรับรายจ่ายเงินและงบทดลอง งบกระทวยอดเงินฝากธนาคาร กระดาษทำการกระทวยอดเงินรายจ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ประจำปีเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา

เห็นควรลงนามในรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลอง และส่งรายงานให้นายอำเภอทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและโปรดพิจารณา

กสิพร

(นางสาวสุจิตรา กิจวนา)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(นางสายสุณีย์ ศักดิ์พรหม)

นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ
ปฏิบัติราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายก อบต.เพขลา

- เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(นายประกอบ มาศโอสถ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

☒ อนุมัติ ☐ ไม่อนุมัติเพราะ.....

(นายประยูร แก้วรัตน์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน พฤษภาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			34,572,633.90	ยอดยกมา		
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		37,070,197.3
473,000.00	0.00	473,000.00	59,217.34	หมวดภาษีอากร	41100000	415.0
97,500.00	0.00	97,500.00	54,948.70	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	5,157.0
265,000.00	0.00	265,000.00	192,879.07	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	12,250.8
4,000.00	0.00	4,000.00	0.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	0.0
39,000.00	0.00	39,000.00	3,010.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.0
2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.0
21,163,500.00	0.00	21,163,500.00	11,883,142.63	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,428,404.2
15,956,000.00	0.00	15,956,000.00	12,279,243.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	781,700.0
38,000,000.00	0.00	38,000,000.00	24,472,440.74			
0.00	3,755,458.00	3,755,458.00	19,458.00	หมวดเงินอุดหนุน ระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม	2,227,927.1
38,000,000.00	3,755,458.00	41,755,458.00	24,491,898.74		44100000	0.0
0.00	0.00	0.00	2,916,300.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	รวม	2,227,927.1
0.00	0.00	0.00	454,810.00	ลูกหนี้เงินยืม	11020000	599,900.0
0.00	0.00	0.00	5,398,000.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11041000	0.0
0.00	0.00	0.00	685.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11042000	0.0
0.00	0.00	0.00	4,748.88	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043001	68.0
0.00	0.00	0.00	200.00	ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043002	0.0
0.00	0.00	0.00	68,500.00	ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11043003	0.0
0.00	0.00	0.00	232,500.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11045000	0.0
0.00	0.00	0.00	136,020.64	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11046000	25,850.0
0.00	0.00	0.00	335,826.00	รายจ่ายค้างจ่าย	11047000	0.0
0.00	0.00	0.00	125,754.32	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21010000	0.0
0.00	0.00	0.00	369.78	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040001	7,116.76
0.00	0.00	0.00	229,250.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040005	0.0
0.00	0.00	0.00	80,644.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040008	49,800.0
0.00	0.00	0.00	739,526.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040013	2,522.0
0.00	0.00	0.00	1,294,157.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040014	0.0
0.00	0.00	0.00	160,427.88	เงินรับฝากเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040015	135,420.75
0.00	0.00	0.00	21,320.00	เงินรับฝากเงินอื่น ๆ	21040016	0.0
0.00	0.00	0.00	553,246.51	เงินสะสม	21040099	0.0
0.00	0.00	0.00	47,400.00	เงินลงทุนสำรองเงินสะสม	31000000	3,136.0
0.00	0.00	0.00	12,799,686.01		32000000	0.0
38,000,000.00	3,755,458.00	41,755,458.00	37,291,584.75	รวม		823,813.51
				รวมรายรับ		3,051,740.66
				รายจ่าย		

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
9,240,780.00	0.00	9,240,780.00	5,270,956.00	งบกลาง	51100000	645,278.00
2,311,920.00	0.00	2,311,920.00	1,541,280.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	192,660.00
11,803,350.00	0.00	11,803,350.00	6,114,855.20	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	774,375.00
979,000.00	0.00	979,000.00	319,380.00	ค่าตอบแทน	53100000	34,100.00
4,290,190.00	0.00	4,290,190.00	1,402,386.96	ค่าใช้สอย	53200000	31,380.00
1,722,260.00	19,458.00	1,741,718.00	693,406.00	ค่าวัสดุ	53300000	10,449.00
716,800.00	0.00	716,800.00	297,981.93	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	21,959.70
460,700.00	0.00	460,700.00	387,360.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	123,000.00
5,320,000.00	3,736,000.00	9,056,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
1,155,000.00	0.00	1,155,000.00	15,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
38,000,000.00	3,755,458.00	41,755,458.00	16,042,606.09			
0.00	0.00	0.00	2,916,300.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	รวม	1,833,201.70
0.00	0.00	0.00	456,610.00	ลูกหนี้เงินยืม	11020000	599,900.00
0.00	0.00	0.00	125,620.64	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11041000	1,800.00
0.00	0.00	0.00	100,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	14.00	ลูกหนี้อื่นๆ	11045000	0.00
0.00	0.00	0.00	10,400.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11046000	0.00
0.00	0.00	0.00	9,322,692.00	รายจ่ายค้างจ่าย	11047000	0.00
0.00	0.00	0.00	130,897.39	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	296,740.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040001	8,253.70
0.00	0.00	0.00	80,644.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040008	47,000.00
0.00	0.00	0.00	739,526.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040013	2,522.00
0.00	0.00	0.00	1,294,157.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	75,320.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040015	135,420.75
0.00	0.00	0.00	3,278,587.73	เงินสะสม	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	47,400.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	31000000	547,136.00
0.00	0.00	0.00	18,874,908.76		32000000	0.00
38,000,000.00	3,755,458.00	41,755,458.00	34,917,514.85		รวม	1,342,032.50
0.00	0.00	0.00	2,374,069.90	รวมรายจ่าย		3,175,234.20
			36,946,703.80	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-123,493.54
				ยอดยกไป		36,946,703.80

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

(นางสายสุณี ศักดิ์พรหม)
นักวิชาการจัดเก็บรายได้และชำนาญการ
ปฏิบัติราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายประกอบ มาตไธสง)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา

(นายประยูร แก้วรัตน์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา

องค์การบริหารส่วนตำบลเพหลา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	-	-	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก (01-276-2-04220-3)	11012001	669,852.81	-	60,770.00	60,770.00	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก (01-276-2-15256-1)	11012001	656,153.47	-	-	11,753.75	658,099.06	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก (02-0085-1454-47)	11012001	6,811.67	-	-	-	656,153.47	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก (300036803108)	11012001	7,070,000.00	-	-	-	6,811.67	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก (824-1-11261-0)	11012001	7,186,805.64	-	-	-	7,070,000.00	-
เงินฝาก-ประจำ (09-7202-34-000306-4)	11012002	11,273,291.41	-	1,691,494.29	1,815,484.94	7,062,814.99	-
เงินฝาก-ประจำ (276-4-00262-9)	11012002	6,659,285.07	-	-	-	11,273,291.41	-
เงินฝาก-ประจำ (824-2-02078-7)	11012002	3,547,997.27	-	-	-	6,659,285.07	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (276-5-00015-1)	11012003	-	-	12,250.86	-	3,560,248.13	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (824-6-00790-4)	11012003	-	-	11,753.75	11,753.75	-	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (824-6-00990-7)	11012003	-	-	1,815,484.94	1,815,484.94	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	-	-	1,610,204.29	1,610,204.29	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-	599,900.00	599,900.00	-	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	151,220.64	-	1,800.00	-	1,800.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	5,961.00	-	-	-	151,220.64	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	29,844.23	-	-	68.00	5,893.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	414,214.00	-	-	-	29,844.23	-
ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	439,886.82	-	-	-	414,214.00	-
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	80.00	-	-	25,850.00	414,036.82	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	-	-	80.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	-	2,224,791.15	2,224,791.15	-	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	122,000.00	-	-	-	122,000.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	8,253.75	8,253.75	7,116.76	-	7,116.76
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	9,370.00	-	-	-	9,370.00
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	40,787.85	-	-	-	40,787.85
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	847,505.00	47,000.00	49,800.00	-	850,305.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	-	2,522.00	2,522.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	81,726.50	-	-	-	81,726.50
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	-	135,420.75	135,420.75	-	-
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินอุดหนุนเฉพาะกิจรอส่งคืนจังหวัด	21040099	-	1,070,367.47	-	-	-	1,070,367.47
เงินรับฝากอื่น ๆ รอคืนจังหวัด	21040099	-	148,999.00	-	-	-	148,999.00
		-	574,214.07	-	-	-	574,214.07

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสะสม	31000000	-	15,645,566.66	547,136.00	3,136.00	-	15,101,566.66
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,508,046.53	-	-	-	11,508,046.53
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	62.00	-	7.00	-	69
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	1,171.34	-	-	-	1,171.34
ภาษีป้าย	41100003	-	57,569.00	-	408.00	-	57,977
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	1,658.70	-	-	-	1,658
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	4,134.00	-	581.00	-	4,715
ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	30.00	-	-	-	30.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	500.00	-	60.00	-	560.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	6,800.00	-	920.00	-	7,720.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	4,300.00	-	400.00	-	4,700.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	28,809.00	-	3,136.00	-	31,945.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	360.00	-	60.00	-	420.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	200.00	-	-	-	200.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	180,628.21	-	12,250.86	-	192,879.07
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	-	10.00	-	-	-	10.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	285,193.27	-	53,890.54	-	339,083.81
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	4,520,290.78	-	852,440.19	-	5,372,730.97
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	1,811,720.80	-	206,073.46	-	2,017,794.26
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	94,510.66	-	-	-	94,510.66
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	3,194,040.75	-	301,420.85	-	3,495,461.60
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	40,811.54	-	-	-	40,811.54
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	34,211.54	-	-	-	34,211.54
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	466,819.00	-	11,338.00	-	478,157.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	-	7,140.00	-	3,241.25	-	10,381.25
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	11,497,543.00	-	781,700.00	-	12,279,243.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	19,458.00	-	-	-	19,458.00
งบกลาง	51100000	4,625,678.00	-	645,278.00	-	5,270,956.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,348,620.00	-	192,660.00	-	1,541,280.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	5,340,480.20	-	774,375.00	-	6,114,855.20	-
ค่าตอบแทน	53100000	285,280.00	-	34,100.00	-	319,380.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,371,006.96	-	31,380.00	-	1,402,386.96	-
ค่าวัสดุ	53300000	682,957.00	-	10,449.00	-	693,406.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	276,022.23	-	21,959.70	-	297,981.93	-

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าครุภัณฑ์	54100000	264,360.00	-	123,000.00	-	387,360.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	15,000.00	-	-	-	15,000.00	-
	รวม	52,320,808.42	52,320,808.42	10,601,983.48	10,601,983.48	54,006,398.58	54,006,398

(นางสายสุณี ศักดิ์พรหม)
นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ
ปฏิบัติราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายประกอบ มาศโอสถ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา

(นายประยูร แก้วรัตน์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพขลา