



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่

ที่ ๘๖๔๐๒/๒๕๖๔

วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานงบบริ - จ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่/ผ่านปลัดอบต.ม่วงใหญ่

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงินแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๙ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หัวหน้าส่วนการคลังทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่ ได้จัดทำงบประมาณ ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ดังนั้น กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่ จึงขอเสนอการเงินประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามรายละเอียดแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

.....
(นางสาวปัญญภรณ์ วงศ์สุวรรณ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ทราบ

.....
(นางนลินดา สุภาพร)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ทราบ

.....
(นางสุดารัตน์ เจริญสุข)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่

ทราบ

.....
(นายอริย์ วงศ์สุวรรณ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่

องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากภาวะหาราชการคลัง	1101020501.001	5,859.00	-	972,700.00	972,700.00	5,859.00	-
เงินฝากภาวะเสวยวันทีสถาบันการเงิน (1583000052)	1101030101.001	-	-	620,750.00	620,750.00	-	-
เงินฝากภาวะเสวยวันทีสถาบันการเงิน (322-6-03440-5)	1101030101.001	-	-	1,484,358.88	-	1,484,358.88	-
เงินฝากภาวะเสวยวันทีสถาบันการเงิน (5505000466)	1101030101.001	-	-	136,190.16	136,190.16	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ทีสถาบันการเงิน (055830000083)	1101030102.001	16,156,733.18	-	2,273.97	1,530,693.28	14,628,313.87	-
เงินฝากออมทรัพย์ทีสถาบันการเงิน (322-0-80003-3)	1101030102.001	19,129.00	-	-	-	19,129.00	-
เงินฝากออมทรัพย์ทีสถาบันการเงิน (550-2-50715-6)	1101030102.001	9,221,589.12	-	-	136,190.16	9,085,398.96	-
เงินฝากออมทรัพย์ทีสถาบันการเงิน (550-2-60944-3)	1101030102.001	488,011.49	-	-	-	488,011.49	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	161,220.00	70,020.00	91,200.00	-
รายได้ค้างรับจากรัฐบาล	1102050193.001	472,900.00	-	-	-	472,900.00	-
เงินฝากประจำระยะสั้น (30-550-4-08531-2)	1104010101.001	365,087.03	-	-	-	365,087.03	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	1,302,850.00	-	-	-	1,302,850.00	-
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	9,080.78	8,928.44	-	-	152.34
ใบสำคัญจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,799,740.16	1,852,165.74	-	52,425.58
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	-	7,095.00	-	7,095.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	125,761.72	125,761.72	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินทุนเงินยืมเงินตราสกุลท้องถิ่น	2111020199.999	-	1,563,618.65	-	-	-	1,563,618.65
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรับฝาก - ประกันสัญญา	2111020199.999	-	506,171.85	-	-	-	506,171.85
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินรับฝากเงินอุดหนุนเงินอุดหนุนปฏิบัติราชการร่วมในการช่วยเหลือประชาชนตามประกาศอปท.	2111020199.999	-	39,000.00	-	-	-	39,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	103,392.84	-	-	-	103,392.84
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	391,543.15	-	-	-	391,543.15
เงินสะสม	3102010101.001	-	8,866,759.52	-	-	-	8,866,759.52
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	12,641,327.95	-	-	-	12,641,327.95
สำรองรับส่งค่าจ้าง(บัญชีชั่วคราวห้ามใช้)	3888888888.001	-	3,911,264.08	-	-	-	3,911,264.08
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	-	-	29.10	-	29.10
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	-	-	150.00	-	150.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	-	-	20.00	-	20.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	-	-	522.97	-	522.97
รายได้ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	4401060102.001	-	-	-	1,581.00	-	1,581.00
รายได้ค่าเช่ามูลค่าที่ดิน พ.ร.บ.กำหนดแนว	4402010102.001	-	-	-	668,325.39	-	668,325.39
รายได้ค่าเช่ามูลค่าที่ดิน พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	-	-	166,807.38	-	166,807.38
รายได้ค่าเช่าธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	-	-	8,639.53	-	8,639.53
รายได้ค่าเช่าธุรกิจสวัสดิ	4402010106.001	-	-	-	574,280.48	-	574,280.48
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	-	-	52,777.00	-	52,777.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	4403010101.001	-	-	-	986,200.00	-	986,200.00
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	315,520.00	-	315,520.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	14,500.00	-	14,500.00	-
เงินค่าตอบแทนแรงงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	-	-	232,300.00	-	232,300.00	-
เงินค่าตอบแทน	5101010116.001	-	-	14,135.00	-	14,135.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	264,660.00	-	264,660.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	-	-	7,800.00	-	7,800.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการคมนาคม - ในประเทศ	5102010199.001	-	-	47,120.00	-	47,120.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	-	-	480.00	-	480.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	-	-	1,500.00	-	1,500.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-	-	2,200.00	-	2,200.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-	-	2,750.00	-	2,750.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	-	-	19,049.76	-	19,049.76	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	562.12	-	562.12	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	6,965.70	-	6,965.70	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	-	-	348.00	-	348.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	26,200.00	-	26,200.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	-	-	323,000.00	-	323,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	-	-	977,200.00	-	977,200.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - มททั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	-	-	344,685.00	-	344,685.00	-
รวม		28,032,158.82	28,032,158.82	7,912,898.91	7,912,898.91	30,544,083.81	30,544,083.81

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				
			22,897,750.26	ยอดยกมา			22,897,750.26
117,500.00				รายรับ (หมายเหตุ 1)			
64,000.00	0.00	117,500.00	0.00	หมวดภาษีอากร		41100000	0.00
115,000.00	0.00	64,000.00	98.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		41200000	98.00
4,000.00	0.00	115,000.00	1,708.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน		41300000	1,708.00
17,315,000.00	0.00	4,000.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		41500000	0.00
29,327,138.00	0.00	17,315,000.00	889,058.84	หมวดภาษีจัดสรร		42100000	889,058.84
46,942,638.00	0.00	29,327,138.00	5,752,047.90	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป		43100000	5,752,047.90
0.00	82,964.00	46,942,638.00	6,642,912.74		รวม		6,642,912.74
46,942,638.00	82,964.00	82,964.00	0.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ		44100000	0.00
0.00	0.00	47,025,602.00	6,642,912.74		รวม		6,642,912.74
0.00	0.00	0.00	14,900.00	ลูกหนี้เงินยืม		11041000	14,900.00
0.00	0.00	0.00	15,418.00	เงินรับฝากประกันสังคม		21040013	15,418.00
0.00	0.00	0.00	261,275.10	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		21040015	261,275.10
0.00	0.00	0.00	20,000.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		21040016	20,000.00
0.00	0.00	0.00	311,593.10		รวม		311,593.10
46,942,638.00	82,964.00	47,025,602.00	6,954,505.84		รวมรายรับ		6,954,505.84
				รายจ่าย			

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

จนถึงปัจจุบัน					รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)					
14,509,115.00	0.00	14,509,115.00	0.00	งบกลาง		51100000		0.00
3,348,720.00	0.00	3,348,720.00	264,660.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		52100000		264,660.00
12,062,004.00	0.00	12,062,004.00	710,205.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		52200000		710,205.00
805,000.00	0.00	805,000.00	51,000.00	ค่าตอบแทน		53100000		51,000.00
6,535,400.00	0.00	6,535,400.00	182,200.00	ค่าใช้สอย		53200000		182,200.00
2,390,115.00	23,364.00	2,413,479.00	0.00	ค่าวัสดุ		53300000		0.00
375,000.00	0.00	375,000.00	0.00	ค่าสาธารณูปโภค		53400000		0.00
634,000.00	59,600.00	693,600.00	0.00	ค่าครุภัณฑ์		54100000		0.00
4,247,284.00	0.00	4,247,284.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		54200000		0.00
2,036,000.00	0.00	2,036,000.00	330,000.00	เงินอุดหนุน		56100000		330,000.00
46,942,638.00	82,964.00	47,025,602.00	1,538,065.00		รวม			1,538,065.00
0.00	0.00	0.00	996,300.00	ลูกหนี้เงินยืม		11041000		996,300.00
0.00	0.00	0.00	261,275.10	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		21040015		261,275.10
0.00	0.00	0.00	1,257,575.10		รวม			1,257,575.10
46,942,638.00	82,964.00	47,025,602.00	2,795,640.10		รวมรายจ่าย			2,795,640.10
0.00	0.00	0.00	4,158,865.74		รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย			4,158,865.74
			27,056,616.00		ยอดยกไป			27,056,616.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000	291,800.00	2,303.07
หมวดภาษีอากร	411000	105,000.00	-
(1) ภาษีป้าย	411003	5,000.00	-
(2) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	100,000.00	-
รวม		105,000.00	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	412000	67,800.00	722.07
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	2,000.00	29.10
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	2,000.00	150.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอูจจระหรือสิ่งปฏิกูล	412108	5,000.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	412117	500.00	-
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	412128	5,000.00	20.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	300.00	-
(7) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	500.00	-
(8) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	50,000.00	-
(9) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412307	2,000.00	522.97
(10) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	412399	500.00	-
รวม		67,800.00	722.07
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000	115,000.00	1,581.00
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	15,000.00	1,581.00
(2) ดอกเบี้ย	413003	100,000.00	-
รวม		115,000.00	1,581.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000	4,000.00	-
(1) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	415007	1,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	415999	3,000.00	-
รวม		4,000.00	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	420000	19,025,000.00	1,470,829.78
หมวดภาษีจัดสรร	421000	19,025,000.00	1,470,829.78

องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	421001	450,000.00	-
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	421002	9,300,000.00	668,325.39
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	421004	3,000,000.00	166,807.38
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	150,000.00	8,639.53
(5) ภาษีสรรพสามิต	421007	5,500,000.00	574,280.48
(6) ค่าภาคหลวงแร่	421012	60,000.00	-
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	60,000.00	-
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	500,000.00	52,777.00
(9) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	421017	5,000.00	-
รวม		19,025,000.00	1,470,829.78
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000	29,183,127.00	13,500.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000	29,183,127.00	13,500.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	29,183,127.00	13,500.00
รวม		29,183,127.00	13,500.00
รวมทั้งสิ้น		48,499,927.00	1,486,632.85

องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงใหญ่
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		391,543.15
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		103,392.84
เงินรับฝากประกันสังคม		7,095.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		152.34
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินรับฝาก เงินทุนหมุนเวียนเศรษฐกิจชุมชน	1,563,618.65	
เงินรับฝาก- ประกันสัญญา	506,171.85	
เงินรับฝากเงินอุดหนุนศูนย์ปฏิบัติการร่วมในกา ช่วยเหลือประชาชนเขตตามประกาศอปท.	39,000.00	2,108,790.50
รวม		<u>2,610,973.83</u>