



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลวังาม

ที่ อบ ๘๔๐๐๒/.....วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการแสดงผลรับ-จ่ายและงบทดลอง

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงผลรับรายจ่ายเงินและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้อำเภอบรรณ

พร้อมบันทึกนี้ งานการเงินและบัญชีได้จัดทำรายงานการรับ-จ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๒ มีรายละเอียดดังนี้

รวมรายรับทั้งสิ้น

(๑ กันยายน ๒๕๖๒ - ๓๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒)

๓,๐๐๖,๖๘๐.๙๒ บาท

รวมรายจ่ายทั้งสิ้น

(๑ กันยายน ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒)

๘๓๕,๔๙๑.๘๗ บาท

รวมรายรับทั้งสิ้น สูงกว่า รายจ่าย

-๘๙๖,๐๐๙.๕๒ บาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล /ออมทรัพย์ 150-2-55257-7	11012001	6,383,745.00	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล/ออมทรัพย์ 150-2-95227-4 เงินทุนฯ	11012001	501,240.36	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล/ออมทรัพย์ 150-2-96926-1	11012001	18,436.58	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล/ออมทรัพย์ สปสช. 150-8-53910-5	11012001	-	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล/ออมทรัพย์ สปสช. 02-0072-16500-7	11012001	-	
บัญชี ธนาคารออมสิน สาขาเดชอุดม/ประจำ (30000109044112)	11012001	6,994,720.50	
บัญชี ธนาคารออมสิน สาขาเดชอุดม/ประจำ (300002093076)	11012001	-	
บัญชี ธนาคารออมสิน สาขาเดชอุดม/ประจำ (02013313041)	11012001	1,059,671.67	
บัญชี ธนาคารออมสิน สาขาเดชอุดม/ออมทรัพย์ (317-1-288257-7)	11012001	144,820.16	
บัญชี ธนาคารกรุงไทย สาขาเดชอุดม/ออมทรัพย์ (317-0-218557)	11012001	7,342,831.30	
ลูกหนี้-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	675,000.00	
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	
รายการจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001		13,398.13
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005		-
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008		270,845.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013		-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016		1,176,240.36
เงินรับฝากอื่นๆกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.บัวงามเพื่อการดูแลผู้สูงอายุ	21040099		-
เงินรับฝากอื่นๆกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.บัวงาม	2140099		-
เงินรับฝากอื่นๆเงินมัดจำประกันสัญญา	21040099		4,975.00
เงินรับฝากอื่นๆเงินรับฝาก-ดอกเบี้ย/เงินเพิ่มเงินทุนเศรษฐกิจชุมชน	21040099		-
เงินสะสม	31000000		7,364,841.99
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		9,159,380.56
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001		18,508.50
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002		216,424.67
ภาษีป้าย	41100003		400.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004		960.30
ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งสกปรก	41210009		5,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029		540.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010		2,132.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003		11,500.00
ดอกเบี้ย	41300003		136,101.92
รายได้จากทรัพย์สินอื่นๆ	41399999		4,491.00

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999		400.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001		321238.28
ภาษีมูลค่าเพิ่มตามพ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	42100002		8,721,705.39
ภาษีมูลค่าเพิ่มตามพ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	42100004		2,177,313.51
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005		63,901.19
ภาษีสรรพสามิต	42100007		4,752,513.16
ภาษียาสูบ	42100009		-
ค่าภาคหลวงแร่	42100012		45,737.98
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013		41,797.45
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015		169,841.00
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับการดำเนินงานที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002		13,879,757.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001		29,000.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100002		22,500.00
งบกลาง	51100000	6,429,736.00	
เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000	3,435,120.00	
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	8,393,202.00	
ค่าตอบแทน	53100000	464,824.00	
ค่าใช้สอย	53200000	2,602,010.71	
ค่าวัสดุ	53300000	1,429,855.18	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	293,946.65	
ค่าครุภัณฑ์	54100000	472,200.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	277,900.00	
เงินอุดหนุน	56100000	1,692,184.28	
รายจ่ายอื่น	55000000	-	
		48,611,444.39	48,611,444.39

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

ปีงบประมาณ 2562

อำเภอเดชอุดม จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานรับ-จ่ายเงินสด

ประจำเดือน กันยายน 2562

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เดือนนี้ที่เกิด(บาท)
			21,831,206.53	ยอดยกมา		23,341,475.49
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
232,700.00	-	232,700.00	235,333.17	หมวดภาษีอากร	411000	1,823.43
29,780.00	-	29,780.00	20,132.30	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบ	412000	6,010.00
170,000.00	-	170,000.00	140,592.92	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000	9,311.95
100.00	-	100.00	-	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการ	414000	-
166,920.00	-	166,920.00	400.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000	-
500.00	-	500.00	-	หมวดรายได้จากทุน	416000	-
15,650,000.00	-	15,650,000.00	16,294,047.96	หมวดภาษีจัดสรร	421000	2,068,326.65
13,450,000.00	-	13,450,000.00	13,879,757.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000	221,892.00
-	30,700.00	30,700.00	51,500.00	หมวดเงินอุดหนุนวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
29,700,000.00	30,700.00	29,730,700.00	30,621,763.35	รวม		2,307,364.03
			5,071,223.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	430,040.00
			-	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	-
			700.30	ลูกหนี้-ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	-
-	-	-	625,000.00	ลูกหนี้-เงินทุนโครงการ	11045000	-
			-	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	-
-	-	-	67,542.57	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	13,398.13
			13,858.97	เงินรับฝาก-ส่วนลด 6%	21040005	116.37
			149,176.00	เงินรับฝาก - ประกันสังคม	21040013	12,650.00
			4,490,384.78	เงินรับฝาก - ค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	362,866.80
			4,319.15	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจ	21040016	1,020.57
	-	-	302,176.63	เงินรับฝากอื่น	21040099	-
	-	-	30,851.12	เงินสะสม	31000000	600.00
			127,200.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	14,800.00
			720.00	เงินเกินบัญชี	21061000	-
-	-	-	10,883,152.52	รวม		835,491.87
29,700,000.00	-	29,700,000.00	41,504,915.87	รวมรายรับ		3,142,855.90

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

ปีงบประมาณ 2562

อำเภอเดชอุดม จังหวัดอุบลราชธานี

รายงานรับ-จ่ายเงินสด

ประจำเดือน กันยายน 2562

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น(บาท)
ประมาณการ(บาท)	เงินอุดหนุนระบุ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
6,982,700.00	-	6,982,700.00	6,429,736.00	รายจ่าย		
				งบกลาง	51100000	515,789.00
3,435,120.00		3,435,120.00	3,435,120.00	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000	286,260.00
9,934,980.00		9,934,980.00	8,393,202.00	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	736,830.00
457,000.00	-	457,000.00	464,824.00	ค่าตอบแทน	53100000	60,050.00
2,429,650.00	-	2,429,650.00	2,602,010.71	ค่าใช้สอย	53200000	267,438.00
1,892,550.00	-	1,892,550.00	1,429,855.18	ค่าวัสดุ	53300000	489,239.20
456,200.00	-	456,200.00	293,946.65	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	31,749.31
262,800.00	-	262,800.00	472,200.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	162,600.00
2,310,000.00	-	2,310,000.00	277,900.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	246,500.00
1,539,000.00	-	1,539,000.00	1,692,184.28	เงินอุดหนุน	43100000	144,236.28
29,700,000.00	-	29,700,000.00	25,490,978.82	รวม		2,940,691.79
			5,071,223.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	424,060.00
			400,000.00	ลูกหนี้เงินทุนเศรษฐกิจชุมชนฯ	11045000	-
-	-	-	1,486,000.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-
-	-	-	13,858.97	เงินรับฝาก-ส่วนลดภาษีบำรุงฯ 6%	21040005	13,858.97
-	-	-	61,789.84	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	5,299.26
-	-	-	174,640.00	เงินรับฝาก - ประกันสังคม	21040013	25,389.00
			4,490,384.78	เงินรับฝาก - ค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	362,866.80
			1,458,090.30	เงินรับฝากอื่นๆ	21040099	-
			26,125.00	เงินรับฝากอื่นๆ-เงินมัดจำประกันสัญญา	21040099	-
			129,925.00	เงินรับฝาก-เงินมัดจำประกันสัญญา	21040008	-
			21,270.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-
			720.00	เงินเกินบัญชี	21061000	-
			2,065,400.00	เงินสะสม	31000000	266,700.00
			251.12	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-
-		-	15,399,678.01	รวม		1,098,174.03
29,700,000.00	-	29,700,000.00	40,890,656.83	รวมรายจ่าย		4,038,865.82
			614,259.04	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		896,009.92
			22,445,465.57	ยอดยกไป		22,445,465.57

(ลงชื่อ)

(ลงชื่อ)

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม
 รายรับจริง ประกอบงบทดลอง และ รายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ (บาท)	รับจริงตั้งแต่ต้นปี (บาท)	รับจริงเดือนนี้ (บาท)
(1)หมวดภาษีอากร				
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	17,200.00	-	18,508.50
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	215,000.00	1,823.43	216,424.67
(3) ภาษีป้าย	41100003	500.00	-	400.00
รวม		232,700.00	1,823.43	235,333.17
(2)หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต				
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	580.00	10.00	960.30
(2) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	41210009	5,000.00	5,000.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	100.00	540.00
(4) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ		-	-	-
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	4120005	-	-	-
(6) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	14,000.00	-	2,132.00
(7) ค่าปรับอื่นๆ		-	-	-
(8) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่ฯ	41230003	10,000.00	900.00	11,500.00
(9) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	200.00	-	-
รวม		29,780.00	6,010.00	20,132.30
(3)หมวดรายได้จากทรัพย์สิน				
(1) ดอกเบี้ย	41300003	170,000.00	9,311.95	136,101.92
(1) รายได้อื่นๆ	41399999	-	-	4,491.00
รวม		170,000.00	9,311.95	140,592.92
(4)หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์				
(1)รายได้จากสาธารณูปโภคอื่นๆ	41499999	100.00	-	-
รวม		100.00	-	-
(5)หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด				
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	156,920.00	-	-
(2) ค่ารับรองสำเนาถ่ายเอกสาร		-	-	-
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	10,000.00	-	400.00
รวม		166,920.00	-	400.00

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้
(6)หมวดรายได้จากทุน				
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	500.00	-	-
(3) รายได้จากทุนอื่นๆ	416002	-	-	-
รวม		500.00	-	-
(7)รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวดภาษีจัดสรร				
(1) ภาษีค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	380,000.00	61,140.45	321,238.28
(1) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.และแผนฯ	42100002	9,200,000.00	1,437,374.39	8,721,705.39
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ ฯ	42100004	2,225,000.00	182,958.47	2,177,313.51
(3) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	68,000.00	9,373.24	63,901.19
(4) ภาษีสุรา	42100006	1,105,000.00	-	-
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	2,425,000.00	352,681.61	4,752,513.16
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	20,000.00	12,098.49	45,737.98
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	60,000.00	-	41,797.45
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธินิติกรรมตามฯ	42100015	167,000.00	12,700.00	169,841.00
รวม		15,650,000.00	2,068,326.65	16,294,047.96
รวม รายได้ไม่รวมเงินอุดหนุน (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)		16,250,000.00	2,085,472.03	16,690,506.35
(8)รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวดเงินอุดหนุน				
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนที่ทำ	43100002	13,450,000.00	221,892.00	13,879,757.00
รวม		13,450,000.00	221,892.00	13,879,757.00
รวม รายได้รวมเงินอุดหนุน (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)		29,700,000.00	2,307,364.03	30,570,263.35
(9)หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ				
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศฯ		-	-	29,000.00
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยฯ		-	-	22,500.00
รวม		-	-	51,500.00
รวมทั้งสิ้น (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)+(9)		29,700,000.00	2,307,364.03	30,621,763.35

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม