



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

ที่ ...อบ...๔๐๐๒ /

วันที่ ๗ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการแสดงผลการรับ-จ่ายและงบทดลอง

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ พ.ศ. ๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) ข้อ ๙๙ ให้กองคลังจัดทำรายงานการรับ-จ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอผ่านปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้อำเภอบัวงาม นั้น

พร้อมบันทึกนี้ งานการเงินและบัญชีได้จัดทำรายงานการรับ-จ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๑ มาด้วยแล้ว และมีข้อสรุปดังนี้

รวมรายรับทั้งสิ้น

(๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๑)

๑,๔๘๔,๖๓๙.๗๗ บาท

รวมรายจ่ายทั้งสิ้น

(๑ ธันวาคม ๒๕๖๑ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๑)

๒,๘๑๐,๖๒๘.๘๙ บาท

รายรับทั้งสิ้น สูงกว่า รายจ่าย

-๑,๓๒๕,๙๘๙,๑๒ บาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

(ลงชื่อ).....

(นายธานี พุ่มจันทร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

องค์การบริหารส่วนตำบลวังงาม

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด		-	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล /ออมทรัพย์ 150-2-55257-7	11012001	4,096,432.57	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล/ออมทรัพย์ 150-2-95227-4 เงินทุนฯ	11012001	271,921.21	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล/ออมทรัพย์ 150-2-96926-1	11012001	18,362.85	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล/ออมทรัพย์ สปสช. 150-8-53910-5 214,090	11012001	69,180.88	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล/ออมทรัพย์ สปสช. 02-0072-16500-7	11012001	1,096,732.79	
บัญชี ธนาคารออมสิน สาขาเดชอุดม/ประจำ (30000109044112)	11012001	6,918,615.72	
บัญชี ธนาคารออมสิน สาขาเดชอุดม/ประจำ (300002093076)	11012001	-	
บัญชี ธนาคารออมสิน สาขาเดชอุดม/ประจำ (02013313041)	11012001	1,055,761.74	
บัญชี ธนาคารออมสิน สาขาเดชอุดม/ออมทรัพย์ (317-1-288257-7)	11012001	144,546.91	
บัญชี ธนาคารกรุงไทย สาขาเดชอุดม/ออมทรัพย์ (317-0-218557)	11012001	8,108,555.57	
ลูกหนี้-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	900,000.00	
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	20,740.00	
รายการจ่ายค้ำจ่าย	21010000		
เงินรับฝากภาษีหัก ณที่จ่าย	21040001		1,558.87
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005		51.48
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008		263,645.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013		12,980.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016		1,171,921.21
เงินรับฝากอื่นๆกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.วังงามเพื่อการดูแลผู้สูงอายุ	21040099		1,096,732.79
เงินรับฝากอื่นๆกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.วังงาม	2140099		69,180.88
เงินรับฝากอื่นๆเงินมัดจำประกันสัญญา	21040099		10,055.00
เงินรับฝากอื่นๆเงินรับฝาก-ดอกเบี้ย/เงินเพิ่มเงินทุนเศรษฐกิจชุมชน	21040099		-
เงินรับฝากอื่นๆเงินรับฝากรอคืนจังหวัด	21040099		21,270.00
เงินสะสม	31000000		8,764,690.87
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		9,159,631.68
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001		-
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002		106.18
ภาษีป้าย	41100003		-
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004		310.10
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029		100.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010		2,132.00
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001		-
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003		-
ดอกเบี้ย	41300003		540.53
เงินที่มีผู้ทศให้	41500003		-

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007		-
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	300	-
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	24,381.31	69,353.15
ภาษีมูลค่าเพิ่มตามพ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	42100002	1,361,785.78	1,579,091.16
ภาษีมูลค่าเพิ่มตามพ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	42100004	194,419.10	490,722.61
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005		-
ภาษีสรรพสามิต	42100007	347,456.87	1,133,719.76
ภาษียาสูบ	42100009		-
ค่าภาคหลวงแร่	42100012		12,991.50
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013		11,221.61
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	18,409	7,137.00
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	3,818,923	4,590,395.00
งบกลาง	51100000	1,688,264.00	8,409,118
เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000	858,780.00	
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	2,021,770.00	
ค่าตอบแทน	53100000	79,050.00	
ค่าใช้สอย	53200000	614,231.28	
ค่าวัสดุ	53300000	153,533.84	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	49,059.02	
ค่าครุภัณฑ์	54100000	18,000.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-	
เงินอุดหนุน	56100000	286,000.00	
รายจ่ายอื่น	55000000	-	
		28,469,538.38	28,469,538.38

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิด(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			21,831,206.53	ยอดยกมา		23,106,099.36
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
232,700.00	-	232,700.00	106.18	หมวดภาษีอากร	411000	65.13
29,780.00	-	29,780.00	2,542.10	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบา	412000	814.60
170,000.00	-	170,000.00	540.53	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000	-
100.00	-	100.00	-	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและฯ	414000	-
166,920.00	-	166,920.00	-	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000	-
500.00	-	500.00	-	หมวดรายได้จากทุน	416000	-
15,650,000.00	-	15,650,000.00	3,304,236.79	หมวดภาษีจัดสรร	421000	630,406.54
13,450,000.00	-	13,450,000.00	4,590,395.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000	-
-	-	30,700.00	-	หมวดเงินอุดหนุนวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
29,700,000.00	-	29,730,700.00	7,897,820.60	รวม		631,286.27
			1,265,064.00	ลูกหนี้เงินยืม 444,892	11041000	431,432.00
			-	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	-
			700.30	ลูกหนี้-ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	566.34 407.02
-	-	-	-	ลูกหนี้-เงินทุนโครงการฯ	11045000	55,000
-	-	-	-	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	-
-	-	-	22,755.82	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	1,441.69 1,558.87
-	-	-	51.48	เงินรับฝาก-ส่วนลด 6%	21040005	566.34 30.13
-	-	-	38,444.00	เงินรับฝาก - ประกันสังคม	21040013	18,814 25,960.00
-	-	-	-	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-
-	-	-	1,162,241.72	เงินรับฝาก - ค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	381,131.32 1,177,856.78
-	-	-	-	เงินรับฝากอื่น	21040099	-
-	-	-	-	เงินสะสม	31 000000	30,000 2,350.00
-	-	-	2,350.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	2,350.00
-	-	-	-	เงินเกินบัญชี	21061000	-
-	-	-	-	เงินรับฝากเงินทุนโครงการฯ	21040016	5,000 1,771
-	-	-	2,491,607.32	รวม		853,353.50
29,700,000.00	-	29,700,000.00	10,389,427.92	รวมรายรับ		1,484,639.77

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประมาณการ(บาท)	เงินอุดหนุนระบุ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เดือนนี้ที่เกิดขึ้น(บาท)
6,982,700.00	-	6,982,700.00	1,688,264.00	รายจ่าย		
3,435,120.00		3,435,120.00	858,780.00	งบกลาง	51100000	511,732.00
9,934,980.00		9,934,980.00	2,021,770.00	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000	286,260.00
457,000.00	-	457,000.00	79,050.00	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	725,244.00
2,429,650.00	-	2,429,650.00	614,231.28	ค่าตอบแทน	53100000	16,850.00
1,892,550.00	-	1,892,550.00	153,533.84	ค่าใช้สอย	53200000	232,555.28
456,200.00	-	456,200.00	49,059.02	ค่าวัสดุ	53300000	102,000.04
262,800.00	-	262,800.00	18,000.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	20,092.79
2,310,000.00	-	2,310,000.00	-	ค่าครุภัณฑ์	54100000	18,000.00
-	-	-	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-
1,539,000.00	-	1,539,000.00	286,000.00	รายจ่ายอื่น		-
29,700,000.00	-	29,700,000.00	5,768,688.14	เงินอุดหนุน	43100000	-
				รวม		1,912,734.11
			1,285,804.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	448,552.00
			-	ลูกหนี้เงินทุนเศรษฐกิจชุมชนฯ	11045000	-
			-	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	-
			-	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	-
-	-	-	1,486,000.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-
-	-	-	-	เงินรับฝาก-ส่วนลดภาษีบำรุงฯ 6%	21040005	-
-	-	-	28,842.35	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	14,421.30
-	-	-	50,928.00	เงินรับฝาก - ประกันสังคม	21040013	12,732.00
-	-	-	1,162,241.72	เงินรับฝาก - ค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	398,869.48
			16,125.00	เงินรับฝากอื่นๆ-เงินมัดจำประกันสัญญา	21040099	16,125.00
			7,195.00	เงินรับฝาก-เงินมัดจำประกันสัญญา	21040099	7,195.00
			-	เงินเกินบัญชี	21061000	-
			634,700.00	เงินสะสม	31000000	-
			-	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-
-		-	4,671,836.07	รวม		897,894.78
29,700,000.00	-	29,700,000.00	10,440,524.21	รวมรายจ่าย		2,810,628.89
			51,096.29	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		1,325,989.12
			21,780,110.24	ยอดยกไป		21,780,110.24

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

รายรับจริง ประกอบงบทดลอง และ รายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ (บาท)	รับจริงตั้งแต่ต้นปี (บาท)	รับจริงเดือนนี้ (บาท)
(1)หมวดภาษีอากร				
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	17,200.00	-	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	215,000.00	65.13	106.18
(3) ภาษีป้าย	41100003	500.00	-	-
รวม		232,700.00	65.13	106.18
(2)หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต				
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	580.00	174.60	310.10
(2) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	-	100.00
(3) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ		-	-	-
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41200005	-	-	-
(5) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอูจาระหรือสิ่งปฏิกูล	41230001	5,000.00		
(6) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	14,000.00	640.00	2,132.00
(7) ค่าปรับอื่นๆ		-	-	-
(8) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่		10,000.00	-	-
(9) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ		200.00		
รวม		29,780.00	814.60	2,542.10
(3)หมวดรายได้จากทรัพย์สิน				
(1) ดอกเบี้ย	41300003	170,000.00	-	540.53
รวม		170,000.00	-	540.53
(4)หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์				
(1)รายได้จากสาธารณูปโภคอื่นๆ	414999	100.00	-	-
รวม		100.00	-	-
(5)หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด				
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	156,920.00	-	-
(2) ค่ารับรองสำเนาถ่ายเอกสาร		-	-	-
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	10,000.00	-	-
รวม		166,920.00	-	-

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ (บาท)	รับจริงตั้งแต่ต้นปี (บาท)	รับจริงเดือนนี้ (บาท)
(6)หมวดรายได้จากทุน				
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	500.00	-	-
(3) รายได้จากทุนอื่นๆ	416002	-	-	-
รวม		500.00	-	-
(7)รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวดภาษีจัดสรร				
(1) ภาษีค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	380,000.00	3,342.34	69,353.15
(1) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.และแผนฯ	42100002	9,200,000.00	-	1,579,091.16
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ ฯ	42100004	2,225,000.00	198,434.44	490,722.61
(3) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	68,000.00	-	-
(4) ภาษีสุรา	42100006	1,105,000.00	-	-
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	2,425,000.00	409,227.26	1,133,719.76
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	20,000.00	12,991.50	12,991.50
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	60,000.00	-	11,221.61
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธินิติกรรมตามฯ	42100015	167,000.00	6,411.00	7,137.00
รวม		15,650,000.00	630,406.54	3,304,236.79
รวม รายได้ไม่รวมเงินอุดหนุน (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)		16,250,000.00	631,286.27	3,307,425.60
(8)รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวดเงินอุดหนุน				
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนที่ทำ	43100002	13,450,000.00	-	4,590,395.00
(2) เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติดูประสงค์		-	-	-
รวม		13,450,000.00	-	4,590,395.00
รวม รายได้รวมเงินอุดหนุน (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)		29,700,000.00	631,286.27	7,897,820.60
(9)หมวดเงินอุดหนุนระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจ				
(1) เงินอุดหนุนระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจ กรมส่งฯ		-	-	-
รวม		-	-	-
รวมทั้งสิ้น (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)+(9)		29,700,000.00	631,286.27	7,897,820.60

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังงาม

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังงาม