



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

ที่ อบ ๘๔๐๐๒/.....วันที่ ๙ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการแสดงผลรับ-จ่ายและงบทดลอง

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ ให้กองคลังจัดทำรายงานการรับ-จ่ายเงินและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอผ่านปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้อำเภอรอบนั้น

พร้อมบันทึกนี้ งานการเงินและบัญชีได้จัดทำรายงานการรับ-จ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน กรกฎาคม ๒๕๖๒ มีรายละเอียดดังนี้

รวมรายรับทั้งสิ้น

(๑ กรกฎาคม ๒๕๖๒ - ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๒)

๔,๒๒๘,๓๕๓.๙๔ บาท

รวมรายจ่ายทั้งสิ้น

(๑ กรกฎาคม ๒๕๖๒ - ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๒)

๕,๑๒๖,๙๘๔.๘๑ บาท

รวมรายรับทั้งสิ้น ต่ำกว่า รายจ่าย

-๘๙๘,๖๓๐.๘๗ บาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- เพื่อโปรดทราบ

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังงาม

- รายงานให้อำเภอฯ ทราบ

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังงาม

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงวาม

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 เดือน กรกฎาคม พ.ศ. 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล /ออมทรัพย์ 150-2-55257-7	11012001	3,134,738.07	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล/ออมทรัพย์ 150-2-95227-4 เงินทุนฯ	11012001	500,219.79	
บัญชี ธกส.สาขาชัยมงคล/ออมทรัพย์ 150-2-96926-1	11012001	18,398.47	
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	1,057,730.95	
บัญชี ธนาคารออมสิน สาขาเดชอุดม/ออมทรัพย์ (317-1-288257-7)	11012001	144,820.16	
บัญชี ธนาคารกรุงไทย สาขาเดชอุดม/ออมทรัพย์ (317-0-218557)	11012001	12,882,002.69	
ลูกหนี้-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	675,000.00	
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	10,800.00	
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000		-
เงินรับฝากภาษีหัก ณที่จ่าย	21040001		7,996.50
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005		13,556.63
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008		346,170.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013		11,400.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016		1,175,219.79
เงินรับฝากอื่นๆกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.บึงวามเพื่อการดูแลผู้สูงอายุ	21040099		-
เงินรับฝากอื่นๆกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.บึงวาม	21040099		-
เงินรับฝากอื่นๆเงินมัดจำประกันสัญญา	21040099		4,975.00
เงินรับฝากอื่นๆเงินรับฝาก-ดอกเบี้ย/เงินเพิ่มเงินทุนเศรษฐกิจชุมชน	21040099		-
เงินรับฝากอื่นๆเงินรับฝากรอคืนจังหวัด	21040099		-
เงินสะสม	31000000		7,925,741.99
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		9,159,380.56
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001		18,508.50
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002		211,685.13
ภาษีป้าย	41100003		400.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004		921.20
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029		390.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010		2,132.00
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001		-
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003		10,600.00
ดอกเบี้ย	41300003		124,849.25
รายได้จากทรัพย์สินอื่นๆ	41399999		4,491.00

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999		400.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001		260,097.83
ภาษีมูลค่าเพิ่มตามพ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	42100002		6,610,178.98
ภาษีมูลค่าเพิ่มตามพ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	42100004		1,806,693.92
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005		39,601.91
ภาษีสรรพสามิต	42100007		4,015,120.75
ภาษียาสูบ	42100009		-
ค่าภาคหลวงแร่	42100012		33,639.49
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013		41,797.45
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015		149,734.00
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับการดำเนินงานที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	44100001		13,657,865.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001		29,000.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100002		22,500.00
งบกลาง	51100000	5,414,647.00	
เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,862,600.00	
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	6,917,769.00	
ค่าตอบแทน	53100000	356,224.00	
ค่าใช้สอย	53200000	2,152,715.31	
ค่าวัสดุ	53300000	817,988.21	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	213,592.53	
ค่าครุภัณฑ์	54100000	309,600.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-	
เงินอุดหนุน	56100000	1,221,480.00	
รายจ่ายอื่น	55000000	-	
		45,685,046.68	45,685,046.68

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังาม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิด(บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			21,831,206.53	ยอดยกมา		25,631,261.50
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
232,700.00	-	232,700.00	230,593.63	หมวดภาษีอากร	411000	3,983.48
29,780.00	-	29,780.00	14,043.20	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบ	412000	229.10
170,000.00	-	170,000.00	129,340.25	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000	20,414.17
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	12,956,864.33	หมวดภาษีจัดสรร	421000	1,235,669.31
13,450,000.00	-	13,450,000.00	13,657,865.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000	2,088,928.00
-	30,700.00	30,700.00	51,500.00	หมวดเงินอุดหนุนวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
29,700,000.00	30,700.00	29,730,700.00	27,040,606.41	รวม		3,349,224.06
			4,248,103.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	398,850.00
			-	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	-
			700.30	ลูกหนี้-ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	-
-	-	-	625,000.00	ลูกหนี้-เงินทุนโครงการฯ	11045000	50,000.00
			-	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	-
-	-	-	48,845.18	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	7,996.50
			13,556.43	เงินรับฝาก-ส่วนลด 6%	21040005	246.88
			123,787.00	เงินรับฝาก -ประกันสังคม	21040013	11,400.00
			3,791,537.91	เงินรับฝาก -ค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	375,445.50
			3,298.58	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจฯ	21040016	31.00
			302,176.63	เงินรับฝากอื่น	21040099	-
			30,251.12	เงินสะสม	31000000	-
			110,675.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	35,160.00
			-	เงินเกินบัญชี	21061000	-
-	-	-	9,297,931.15	รวม		879,129.88
29,700,000.00	-	29,700,000.00	36,338,537.56	รวมรายรับ		4,228,353.94

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังงาม

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังงาม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้น(บาท)
ประมาณการ(บาท)	เงินอุดหนุนระบุ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
6,982,700.00	-	6,982,700.00	5,414,647.00	รายจ่าย		
3,435,120.00		3,435,120.00	2,862,600.00	งบกลาง	51100000	491,700.00
9,934,980.00		9,934,980.00	6,917,769.00	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000	286,260.00
457,000.00	-	457,000.00	356,224.00	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	721,280.00
2,429,650.00	-	2,429,650.00	2,152,715.31	ค่าตอบแทน	53100000	47,550.00
1,892,550.00	-	1,892,550.00	817,988.21	ค่าใช้สอย	53200000	128,550.00
456,200.00	-	456,200.00	213,592.53	ค่าวัสดุ	53300000	7,055.67
262,800.00	-	262,800.00	309,600.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	25,117.95
2,310,000.00	-	2,310,000.00	-	ค่าครุภัณฑ์	54100000	-
1,539,000.00	-	1,539,000.00	1,221,480.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-
29,700,000.00	-	29,700,000.00	20,266,616.05	เงินอุดหนุน	43100000	276,480.00
				รวม		1,983,993.62
			4,258,183.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	402,270.00
			400,000.00	ลูกหนี้เงินทุนเศรษฐกิจชุมชนฯ	11045000	100,000.00
-	-	-	1,486,000.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-
-	-	-	-	เงินรับฝาก-ส่วนลดภาษีบำรุงฯ 6%	21040005	-
-	-	-	48,494.08	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	4,295.39
-	-	-	137,851.00	เงินรับฝาก -ประกันสังคม	21040013	-
			3,791,537.91	เงินรับฝาก -ค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	375,445.50
			1,458,090.30	เงินรับฝากอื่นๆ	21040099	1,458,090.30
			26,125.00	เงินรับฝากอื่นๆ-เงินมัดจำประกันสัญญา	21040099	-
			38,075.00	เงินรับฝาก-เงินมัดจำประกันสัญญา	21040008	-
			21,270.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	8,170.00
			720.00	เงินเกินบัญชี	21061000	720.00
			1,503,900.00	เงินสะสม	31000000	794,000.00
			251.12	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-
-		-	13,170,497.41	รวม		3,142,991.19
29,700,000.00	-	29,700,000.00	33,437,113.46	รวมรายจ่าย		5,126,984.81
			2,901,424.10	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		898,630.87
			24,732,630.63	ยอดยกไป		24,732,630.63

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

องค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

รายรับจริง ประกอบงบทดลอง และ รายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ (บาท)	รับจริงตั้งแต่ต้นปี (บาท)	รับจริงเดือนนี้ (บาท)
(1)หมวดภาษีอากร				
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	17,200.00	115.50	18,508.50
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	215,000.00	3,867.98	211,685.13
(3) ภาษีป้าย	41100003	500.00	-	400.00
รวม		232,700.00	3,983.48	230,593.63
(2)หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต				
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	580.00	29.10	921.20
(2) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	41210009	5,000.00	-	-
(3) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	-	390.00
(4) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ		-	-	-
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41200005	-	-	-
(6) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	14,000.00	-	2,132.00
(7) ค่าปรับอื่นๆ		-	-	-
(8) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่	41230003	10,000.00	200.00	10,600.00
(9) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	200.00	-	-
รวม		29,780.00	229.10	14,043.20
(3)หมวดรายได้จากทรัพย์สิน				
(1) ดอกเบี้ย	41300003	170,000.00	20,414.17	124,849.25
(1) รายได้อื่นๆ	41399999	-	-	4,491.00
รวม		170,000.00	20,414.17	129,340.25
(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	26,409.43	260,097.83
(1) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ.และแผนฯ	42100002	9,200,000.00	684,130.40	6,610,178.98
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ ฯ	42100004	2,225,000.00	110,956.68	1,806,693.92
(3) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	68,000.00	-	39,601.91
(4) ภาษีสุรา	42100006	1,105,000.00	-	-
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	2,425,000.00	378,722.06	4,015,120.75
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	20,000.00	-	33,639.49
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	60,000.00	10,073.74	41,797.45
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธินิติกรรมตามฯ	42100015	167,000.00	25,377.00	149,734.00
รวม		15,650,000.00	1,235,669.31	12,956,864.33
รวม รายได้ไม่รวมเงินอุดหนุน (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)		16,250,000.00	1,260,296.06	13,331,241.41
(8)รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวดเงินอุดหนุน				
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนที่ทำ	43100002	13,450,000.00	2,088,928.00	13,657,865.00
รวม		13,450,000.00	2,088,928.00	13,657,865.00
รวม รายได้รวมเงินอุดหนุน (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)		29,700,000.00	3,349,224.06	26,989,106.41
(9)หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ				
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ กรมส่งฯ		-	-	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	3,349,224.06	27,040,606.41

(ลงชื่อ)

(นางจรัสแสง มีชาติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายไพโรจน์ เหมลา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม

(ลงชื่อ)

(นายธานี พุ่มจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบัวงาม