



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

ที่ สฎ ๘๐๐๐๒/

วันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการจัดทำงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ ข้อ ๙๙ กำหนดให้หัวหน้ากองคลังทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นไปตามระเบียบดังกล่าว กองคลังขอเรียนให้ทราบว่า บัดนี้ได้จัดทำงบทดลอง และรายงานรับ-จ่ายเงินสด ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และได้จัดส่งมาพร้อมบันทึกข้อความฉบับนี้ เพื่อโปรดทราบและลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ดำเนินการรายงานนายอำเภอฯ ต่อไป

(นางสาวสุภาวดี จินดา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น นายก อบต. พราน

ปลัด อบต. พงษ์พรหม

จ.ส.อ.

(สุทธิชัย วงศ์รัตน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

(นายสุเทพ นาคสวาท)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระแสรายการคลัง	1101020501.001	-	-	292,600.00	292,600.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (166-5-00021-5)	1101030101.001	-	-	626,106.18	626,106.18	-	-
เงินฝากกระแสรายวันเพื่อสถาบันการเงิน (807-6-06842-8)	1101030101.001	-	-	1,343,448.34	-	1,343,448.34	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (020154881567)	1101030102.001	6,103,631.51	-	-	-	6,103,631.51	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (166-2-40321-2)	1101030102.001	18,847,868.88	-	179,970.00	814,506.18	18,213,332.70	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (166-2-70632-7)	1101030102.001	547,848.78	-	-	-	547,848.78	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (8070823437)	1101030102.001	2,103,056.44	-	-	4,336.00	2,098,720.44	-
เงินฝากออมทรัพย์เพื่อสถาบันการเงิน (9899620858)	1101030102.001	4,609,430.30	-	-	450,859.20	4,158,571.10	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	13,018.00	-	184,500.00	197,518.00	-	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	15,656.00	-	16,995.00	11,261.00	21,390.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	1,510.00	-	-	1,510.00	-	-
เงินฝากประจำ - ระยะเวลาสั้น (310001080253)	1104010101.001	10,262,939.70	-	-	-	10,262,939.70	-
เงินในบัญชีระยะยาว - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	100,000.00	-	-	-	100,000.00	-
ที่ดิน	1204010101.001	-	-	869,000.00	-	869,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	-	-	5,379,024.00	-	5,379,024.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	-	-	2,457,695.64	-	2,457,695.64
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	-	-	501,800.00	-	501,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	-	-	244,007.50	-	244,007.50
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	-	-	429,500.00	-	429,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	-	-	375,336.50	-	375,336.50

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อมูล	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	-	-	211,500.00	-	211,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	-	-	31,237.50	-	31,237.50
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	-	-	555,000.00	-	555,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	-	-	87,875.00	-	87,875.00
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	-	-	97,500.00	-	97,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	-	-	32,683.33	-	32,683.33
ครุภัณฑ์สำรวจ	1206080101.001	-	-	24,500.00	-	24,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ	1206080103.001	-	-	-	9,333.33	-	9,333.33
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	-	-	160,420.00	-	160,420.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	-	-	86,724.66	-	86,724.66
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	-	-	12,900.00	-	12,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	-	-	8,815.00	-	8,815.00
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	-	-	152,140.00	-	152,140.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	-	-	58,177.92	-	58,177.92
ถนน	1208010101.001	-	-	38,902,799.00	-	38,902,799.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	-	-	25,271,968.29	-	25,271,968.29
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	-	-	11,327,836.00	-	11,327,836.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	-	-	3,534,457.08	-	3,534,457.08
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	-	-	321,000.00	-	321,000.00	-
เจ้าหน้าที่การดำเนินงาน - บุคลากรนอก	2101010102.001	-	-	324,300.00	359,042.40	-	34,742.40

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	-	-	360.00	-	360.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด. 1	2102040104.001	-	-	-	3,346.80	-	3,346.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	-	-	15.80	-	15.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	9,448.38	9,448.38	3,000.00	-	3,000.00
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	48,968.00	1,430,992.98	1,379,856.98	2,168.00	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	2,168.00	-	2,179.00	-	4,347.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	61,470.00	63,960.00	-	2,490.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าประกันการใช้น้ำประปา	2111020199.999	-	26,300.00	-	100.00	-	26,400.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการกำจัดและป้องกันกาเกิดลิกน้ำขงล่าย	2111020199.999	-	-	-	55,400.00	-	55,400.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินโครงการช่วยเหลือ เยียวยา และชดเชยให้แก่ประชาชนซึ่งได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา 2019	2111020199.999	-	3,000.00	3,000.00	-	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุจ.จ. ร.บ.นางเล็ก รังลาย	2111020199.999	-	-	-	12,000.00	-	12,000.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ประกันสัญญา	2111020199.999	-	99,900.00	-	-	-	99,900.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	-	-	12,350.00	-	12,350.00
เงินรับฝากเงินแทนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	646,937.22	-	-	-	646,937.22
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	273,849.00	-	-	-	273,849.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	20,294,442.94	-	26,445,607.25	-	46,740,050.19
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	21,199,946.07	-	-	-	21,199,946.07
รายได้ภาษีมารูท้องที่	4401010102.001	-	-	-	2,273.00	-	2,273.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับอาคารถาวร	4401030105.001	-	-	-	96.00	-	96.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ข้อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	-	-	200.00	-	200.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	-	-	400.00	-	400.00
รายได้ค่าบริการผลิตภัณฑ์ยา	4401040110.001	-	-	-	300.00	-	300.00
รายได้ค่าน้ำ	4401090101.001	-	-	-	78,205.00	-	78,205.00
รายได้ค่าซื้อเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	-	-	58,000.00	-	58,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	-	-	570.00	-	570.00
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	-	-	559,159.72	-	559,159.72
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	-	-	133,083.99	-	133,083.99
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	-	-	332,902.63	-	332,902.63
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	-	-	76,402.00	-	76,402.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และการใช้จ่ายโอน	4403010101.001	-	-	-	476,500.00	-	476,500.00
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	619,700.00	309,850.00	309,850.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	28,000.00	14,000.00	14,000.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	-	-	123,780.00	35,320.00	88,460.00	-
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	-	-	8,280.00	4,500.00	3,780.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	142,260.00	-	142,260.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	-	-	14,000.00	7,000.00	7,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ	5102010199.001	-	-	9,080.00	-	9,080.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	-	-	800.00	-	800.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-	-	12,218.00	-	12,218.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าแร่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-	-	4,300.00	-	4,300.00	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	107.00	-	107.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	1,690.60	-	1,690.60	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	1,500.00	-	1,500.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	-	-	60,000.00	-	60,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	-	-	472,900.00	-	472,900.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	-	-	25,912.04	-	25,912.04	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	-	-	3,136.00	-	3,136.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	-	-	119,735.36	42,160.00	77,575.36	-
รวม	รวม	42,604,959.61	42,604,959.61	65,065,148.88	65,065,148.88	103,031,538.57	103,031,538.57

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		273,849.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		2,490.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		646,937.22
เงินรับฝากประกันสังคม		4,347.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		3,000.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
ค่าประกันการใช้น้ำประปา	26,400.00	
โครงการกำจัดและป้องกันการเกิดลูกน้ำยุงลายฯ	55,400.00	
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุรอตัน จว.รายนางเล็ก ว่างขาย	12,000.00	
ประกันสัญญา	99,900.00	193,700.00
รวม		<u>1,124,323.22</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000	1,697,500.00	122,749.00
หมวดภาษีอากร	411000	553,000.00	2,273.00
(1) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	3,000.00	2,273.00
(2) ภาษีป้าย	411003	300,000.00	-
(3) อากรรั้งนกอีแอ่น	411005	100,000.00	-
(4) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	150,000.00	-
รวม		553,000.00	2,273.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	412000	71,500.00	696.00
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	1,000.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	5,000.00	96.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	412128	500.00	200.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	10,000.00	-
(5) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	5,000.00	400.00
(6) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	50,000.00	-
รวม		71,500.00	696.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000	200,000.00	-
(1) ดอกเบี้ย	413003	200,000.00	-
รวม		200,000.00	-
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	800,000.00	61,210.00
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414006	800,000.00	61,210.00
รวม		800,000.00	61,210.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000	70,000.00	58,570.00
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	50,000.00	58,000.00
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	415999	20,000.00	570.00
รวม		70,000.00	58,570.00
หมวดรายได้จากทุน	416000	3,000.00	-
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	3,000.00	-
รวม		3,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	420000	13,172,000.00	1,101,548.34
หมวดภาษีจัดสรร	421000	13,172,000.00	1,101,548.34
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	421001	500,000.00	-
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	421002	7,000,000.00	559,159.72
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	421004	1,800,000.00	133,083.99
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	100,000.00	-
(5) ภาษีสรรพสามิต	421007	2,500,000.00	332,902.63
(6) ค่าภาคหลวงแร่	421012	50,000.00	-
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	20,000.00	-
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	1,200,000.00	76,402.00
(9) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	421017	2,000.00	-
รวม		13,172,000.00	1,101,548.34
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000	11,369,043.00	183,900.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000	11,369,043.00	183,900.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	11,369,043.00	183,900.00
รวม		11,369,043.00	183,900.00
รวมทั้งสิ้น		26,238,543.00	1,408,197.34