



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

ที่ สฎ ๘๐๐๐๒/

วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการจัดทำงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด ประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ กำหนดให้หัวหน้ากองคลังทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

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

(นางสาวสุภาวดี จินดา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น นายก อบต. ๗๕๖๒/

พิเชษฐาภรณ์

จ.ส.อ.

(สุทธิชัย วงศ์รัตนะ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

(นายสุเทพ นาคสวาท)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	100.00	100.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวัน	1101020501.001	-	-	297,900.00	297,900.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (166-5-00021-5)	1101030101.001	-	-	6,494,374.50	6,494,374.50	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (807-6-06842-8)	1101030101.001	1,343,448.34	-	2,175,322.50	-	3,518,770.84	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020154881567)	1101030102.001	6,103,631.51	-	3,000,000.00	-	9,103,631.51	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (166-2-40321-2)	1101030102.001	18,213,332.70	-	244,846.86	8,636,634.50	9,821,545.06	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (166-2-70632-7)	1101030102.001	547,848.78	-	-	-	547,848.78	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (8070823437)	1101030102.001	2,098,720.44	-	-	4,358.00	2,094,362.44	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (9899620858)	1101030102.001	4,158,571.10	-	-	447,551.55	3,711,019.55	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	180,800.00	180,800.00	-	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	21,390.00	-	-	13,050.00	8,340.00	-
เงินฝากประจำระยะสั้น (310001080253)	1104010101.001	10,262,939.70	-	2,000,000.00	-	12,262,939.70	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-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 30 พฤศจิกายน 2563

ข้อบัญญัติ	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	-	-	-	3,353,000.00	-
เจ้าหน้าที่การหัก - บุคลากรนอก	2101010102.001	-	34,742.40	3,193,944.17	3,162,701.77	-	3,500.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	360.00	360.00	465.00	-	465.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	3,346.80	3,346.80	3,754.45	-	3,754.45
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	15.80	15.80	15.80	-	15.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	3,000.00	3,000.00	29,453.89	-	29,453.89
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	2,168.00	-	972,462.02	1,453,583.22	-	488,953.20
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	4,347.00	2,179.00	2,179.00	-	4,347.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	2,490.00	40,840.00	38,350.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าประกันการใช้ไฟฟ้า	2111020199.999	-	26,400.00	-	-	-	26,400.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการกักจัดและป้องกันกาเกิดอุทกภัยฉะวราย	2111020199.999	-	55,400.00	-	-	-	55,400.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุตอน จว. รายนางเล็ก รัชดา	2111020199.999	-	12,000.00	-	-	-	12,000.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ประกันสัญญา	2111020199.999	-	99,900.00	11,300.00	-	-	88,600.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	12,350.00	-	-	-	12,350.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	646,937.22	-	-	-	646,937.22
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	273,849.00	-	-	-	273,849.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	46,740,050.19	-	172,867.86	-	46,912,918.05
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	21,199,946.07	-	-	-	21,199,946.07
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	2,273.00	-	-	-	2,273.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการคมนาคมอาคาร	4401030105.001	-	96.00	-	52.00	-	148.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	200.00	-	320.00	-	520.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	400.00	-	870.00	-	1,270.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	300.00	-	2,144.00	-	2,444.00
รายได้ค่าน้ำ	4401090101.001	-	78,205.00	-	54,087.00	-	132,292.00
รายได้ค่าซื้อเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	58,000.00	-	-	-	58,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	4401100199.001	-	570.00	-	-	-	570.00
รายได้ค่าเช่ามูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	559,159.72	-	-	-	559,159.72
รายได้ค่าเช่ามูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	133,083.99	-	-	-	133,083.99
รายได้ค่าเช่าสรรพสามิต	4402010106.001	-	332,902.63	-	-	-	332,902.63
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	76,402.00	-	-	-	76,402.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และการใช้จ่ายโอน	4403010101.001	-	476,500.00	-	2,473,222.50	-	2,949,722.50
เงินเดือน	5101010101.001	309,850.00	-	309,850.00	-	619,700.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	14,000.00	-	14,000.00	-	28,000.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	88,460.00	-	88,460.00	-	176,920.00	-
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	3,780.00	-	3,780.00	-	7,560.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	142,260.00	-	142,260.00	-	284,520.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	2,179.00	-	2,179.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	-	-	9,100.00	-	9,100.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	7,000.00	-	7,000.00	-	14,000.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-	-	14,100.00	-	14,100.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	-	-	31,381.20	-	31,381.20	-

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินบำรุงองค์กรชีพ	5101040108.001	-	-	200,000.00	-	200,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	9,080.00	-	24,800.00	-	33,880.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	800.00	-	640.00	-	1,440.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	-	-	3,200.00	-	3,200.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	12,218.00	-	1,408.00	-	13,626.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	-	-	120.00	-	120.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	-	-	5,030.00	1,500.00	3,530.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	4,300.00	-	43,255.03	-	47,555.03	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	-	-	36,844.19	-	36,844.19	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	107.00	-	107.00	-	214.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,690.60	-	1,690.60	-	3,381.20	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	-	-	468.00	-	468.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	1,500.00	-	-	-	1,500.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	-	-	1,700.00	-	1,700.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	-	-	2,520.00	-	2,520.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	60,000.00	-	53,531.74	-	113,531.74	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	472,900.00	-	476,100.00	-	949,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	25,912.04	-	182,000.00	-	207,912.04	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	3,136.00	-	-	-	3,136.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		273,849.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		12,350.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		646,937.22
เงินรับฝากประกันสังคม		4,347.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		29,453.89
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		15.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		465.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		3,754.45
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
ค่าประกันการใช้น้ำประปา	26,400.00	
โครงการกำจัดและป้องกันการเกิดลูกน้ำยุงลายฯ	55,400.00	
เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ รอคืน จว. รายนางเล็ก ว่างฉาย	12,000.00	
ประกันสัญญา	88,600.00	182,400.00
รวม		<u>1,153,572.36</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเรือ
รายรับจึ่งประกอบรายมานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจึ่ง
รายได้จัดเก็บเอง	410000	1,697,500.00	197,817.00
หมวดภาษีอากร	411000	553,000.00	2,273.00
(1) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	3,000.00	2,273.00
(2) ภาษีป้าย	411003	300,000.00	-
(3) อากริ่งนกอีแอ่น	411005	100,000.00	-
(4) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	150,000.00	-
รวม		553,000.00	2,273.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	412000	71,500.00	4,682.00
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	1,000.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	5,000.00	148.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	412128	500.00	520.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	10,000.00	-
(5) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199	5,000.00	1,270.00
(6) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	50,000.00	2,744.00
รวม		71,500.00	4,682.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000	200,000.00	-
(1) ดอกเบี้ย	413003	200,000.00	-
รวม		200,000.00	-
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	800,000.00	132,292.00
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414006	800,000.00	132,292.00
รวม		800,000.00	132,292.00
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
รายรับจริงประกอบรายการรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 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	2,949,722.50
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000	11,369,043.00	2,949,722.50
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	11,369,043.00	2,949,722.50
รวม		11,369,043.00	2,949,722.50
รวมทั้งสิ้น		26,238,543.00	4,249,087.84