บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพุคา

ที่ ๗๙๖๐๒/ วันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานรับ – จ่ายเงิน งบทดลอง และข้อมูลรายงานการเงินเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๒ งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุคา

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานรับ – จ่ายเงิน เดือนพฤศจิกายน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๒. งบทดลองและข้อมูลรายงานการเงิน เดือนพฤศจิกายน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

บัดนี้ หน่วยงานคลัง ได้จัดทำรายงานรับ – จ่ายเงิน งบทดลองและข้อมูลรายงานการเงินประจำเดือนพฤศจิกายน ปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้วรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....
นางสาวอุบล เงินสีเหม
นักวิชาการเงินและบัญชีรักษาการผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
(นายโรม ตลับนาค)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพุคา

-ทราบ

ว่าที่ร้อยตรี.....
(ณรงค์ฤทธิ์ ทองดี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพุคา

วันที่พิมพ์ : 3/12/2562 10:00
ข้อมูล ณ วันที่ 30/11/2562

องค์การบริหารส่วนตำบลพุดา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	44,267.76	22,133.88	22,133.88	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	37,557,169.53	-	1,515,701.82	1,544,515.10	37,528,356.25	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	7,876,182.67	-	-	-	7,876,182.67	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	-	-	1,826,108.47	1,826,108.47	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	30,000.00	-	409,968.00	439,968.00	-	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	45,000.00	-	-	-	45,000.00	-
ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	614,250.00	-	-	-	614,250.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	1,526,635.70	1,526,635.70	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	2,178,100.00	383,000.00	-	-	1,795,100.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	399.85	399.85	4,379.50	-	4,379.50
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	37,000.00	-	-	-	37,000.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	2,937.00	2,937.00	2,937.00	-	2,937.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	-	153,429.00	153,429.00	-	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	672,286.13	-	-	-	672,286.13
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	19,150.00	-	-	-	19,150.00
เงินสะสม	31000000	-	29,351,539.81	-	-	-	29,351,539.81
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,473,689.85	-	-	-	11,473,689.85
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	-	-	58.20	-	58.20
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	150.00	-	-	-	150.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	173.87	-	-	-	173.87
ดอกเบี้ย	41300003	-	5,164.26	-	-	-	5,164.26
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	34,305.44	-	30,910.62	-	65,216.06

องค์การบริหารส่วนตำบลพุดา

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	877,464.18	-	857,228.51	-	1,734,692.69
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	-	-	178,115.07	-	178,115.07
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	-	-	358,183.30	-	358,183.30
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	4,611.25	-	-	-	4,611.25
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	10,811.00	-	-	-	10,811.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	-	-	-	20.00	-	20.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	2,596,334.94	-	102,120.00	-	2,698,454.94
งบกลาง	51100000	581,710.00	-	436,737.00	-	1,018,447.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	127,860.00	-	127,860.00	-	255,720.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	385,660.00	-	385,660.00	-	771,320.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	6,000.00	-	6,500.00	-	12,500.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	17,194.48	-	198,796.00	10,000.00	205,990.48	-
ค่าวัสดุ	53300000	-	-	-	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	23,090.90	-	22,081.75	-	45,172.65	-
เงินอุดหนุน	56100000	-	-	16,660.00	-	16,660.00	-
	รวม	47,264,117.58	47,264,117.58	7,056,742.35	7,056,742.35	48,411,732.93	48,411,732.93

องค์การบริหารส่วนตำบลพุคา
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		672,286.13
เงินรับฝากประกันสังคม		2,937.00
เงินรับฝากประกันสัญญา		37,000.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		4,379.50
เงินรับฝากอื่น ๆ		
เงินประกันสัญญา	19,150.00	19,150.00
รวม		**735,752.63**

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
			43,075,477.69	**ยอดยกมา**		45,433,352.20
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
57,000.00	0.00	57,000.00	0.00	หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
0.00	0.00	0.00	382.07	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	58.20
300,000.00	0.00	300,000.00	5,164.26	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
14,284,000.00	0.00	14,284,000.00	2,351,649.37	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,424,457.50
9,990,000.00	0.00	9,990,000.00	2,698,454.94	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	102,120.00
24,651,000.00	**0.00**	**24,651,000.00**	**5,055,650.64**	**รวม**		**1,526,635.70**
24,651,000.00	**0.00**	**24,651,000.00**	**5,055,650.64**	**รวม**		**1,526,635.70**
0.00	0.00	0.00	830,268.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	439,968.00
0.00	0.00	0.00	4,779.35	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	4,379.50
0.00	0.00	0.00	5,874.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,937.00
0.00	0.00	0.00	303,309.99	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	153,429.00
0.00	0.00	0.00	1,389.58	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	**0.00**	**0.00**	**1,145,620.92**	**รวม**		**600,713.50**
24,651,000.00	**0.00**	**24,651,000.00**	**6,201,271.56**	**รวมรายรับ**		**2,127,349.20**
				รายจ่าย		
7,280,878.00	0.00	7,280,878.00	1,018,447.00	งบกลาง	51100000	436,737.00
1,534,320.00	0.00	1,534,320.00	255,720.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	127,860.00
5,452,232.00	0.00	5,452,232.00	771,320.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	385,660.00
398,000.00	0.00	398,000.00	12,500.00	ค่าตอบแทน	53100000	6,500.00
5,645,630.00	0.00	5,645,630.00	205,990.48	ค่าใช้สอย	53200000	188,796.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
772,940.00	0.00	772,940.00	0.00	ค่าวัสดุ	53300000	0.00
345,000.00	0.00	345,000.00	45,172.65	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	22,081.75
94,000.00	0.00	94,000.00	0.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
2,412,000.00	0.00	2,412,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
391,000.00	0.00	391,000.00	16,660.00	เงินอุดหนุน	56100000	16,660.00
24,351,000.00	**0.00**	**24,351,000.00**	**2,325,810.13**	**รวม**		**1,184,294.75**
0.00	0.00	0.00	830,268.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	409,968.00
0.00	0.00	0.00	383,000.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	383,000.00
0.00	0.00	0.00	4,751.33	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	399.85
0.00	0.00	0.00	2,937.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,937.00
0.00	0.00	0.00	303,309.99	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	153,429.00
0.00	**0.00**	**0.00**	**1,524,266.32**	**รวม**		**949,733.85**
24,351,000.00	**0.00**	**24,351,000.00**	**3,850,076.45**	**รวมรายจ่าย**		**2,134,028.60**
300,000.00	**0.00**	**300,000.00**	**2,351,195.11**	**รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย**		**-6,679.40**
			45,426,672.80	**ยอดยกไป**		**45,426,672.80**

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลพุดา (หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	**41000000**	**377,000.00**	**5,546.33**
หมวดภาษีอากร	**41100000**	**57,000.00**	**-**
(4) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	10,000.00	-
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	5,000.00	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	41,000.00	-
(3) ภาษีป้าย	41100003	1,000.00	-
รวม		**57,000.00**	**-**
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	**41200000**	**-**	**382.07**
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	58.20
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	150.00
(3) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	173.87
รวม		**-**	**382.07**
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	**41300000**	**300,000.00**	**5,164.26**
(1) ดอกเบี้ย	41300003	300,000.00	5,164.26
รวม		**300,000.00**	**5,164.26**
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	**41500000**	**20,000.00**	**-**
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	20,000.00	-
รวม		**20,000.00**	**-**
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	**42000000**	**14,284,000.00**	**2,351,649.37**
หมวดภาษีจัดสรร	**42100000**	**14,284,000.00**	**2,351,649.37**
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	380,000.00	65,216.06
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	10,592,000.00	1,734,692.69
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	1,090,000.00	178,115.07
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	23,000.00	-
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	1,900,000.00	358,183.30
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	34,000.00	-
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	15,000.00	4,611.25
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	250,000.00	10,811.00
(9) ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	-	20.00
รวม		**14,284,000.00**	**2,351,649.37**
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	**43000000**	**9,990,000.00**	**2,698,454.94**
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	**43100000**	**9,990,000.00**	**2,698,454.94**
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	9,990,000.00	2,698,454.94
รวม		**9,990,000.00**	**2,698,454.94**

องค์การบริหารส่วนตำบลพุดา

งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)

เลขที่บัญชี 112-1-21847-4

รายการ			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2552			**34,381,700.62**
บวก : หรือ(หัก)รายการกระทบยอดอื่น ๆ			
รายละเอียด	เลขที่เอกสาร	จำนวนเงิน	
เงินรับฝาก - ค่าตอบแทนผู้หักบัญชีสหกรณ์ออมทรัพย์กรมส่งเสริม ยังไม่นำมาบันทึกบัญชี	1	(147.00)	
เงินโอนเข้าบัญชีค่าธรรมเนียมจดสิทธินิติกรรมที่ดินยังไม่รับรู้รายรับ	1	(1,840.00)	
เงินโอนเข้าบัญชีธนาคารบันทึกรับใน e-laas ไว้เป็นเงินสดไม่ได้กดเข้าฝากธนาคาร	1	(22,133.88)	
		รวม	**(24,120.88)**
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2552			**34,357,579.74**

ผู้จัดทำ	ผู้ตรวจสอบ
ลงชื่อ..... วันที่ 3 ธ.ค. 2562	ลงชื่อ..... วันที่ 3 ธ.ค. 2562
(นางสาวอุบล เงินสีเทพ)	(นางสาวอุบล เงินสีเทพ)
ตำแหน่ง.....	ตำแหน่ง.....
นักวิชาการเงินและบัญชี	นักวิชาการเงินและบัญชี