



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

ที่ พง ๗๓๑๐๒/๑๓๓๓

วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว (ผ่านปลัด อบต.)

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๒

## ๑. เรื่องเดิม/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑

- ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าส่วนการคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้นายอำเภอ

## ๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ หัวหน้าส่วนการคลัง ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๒ รายละเอียดตามที่เสนอมาพร้อมนี้

## ๓. ข้อพิจารณา/ข้อเสนอ

๓.๑ เห็นควรส่งสำเนารายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๒  
ให้นายอำเภอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางจตุติมา ผายการณ)

นักวิชาการคลัง รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายฤชชญา จินตรักษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

(นายฤชชญา จินตรักษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก	11012001	25,790,122.74	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	62,473,431.49	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	-	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	38,042.50	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	60,775.83	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	7,360.00	-
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	976,873.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	524,445.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	1,393,468.50
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	28,045.76
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	4,976.96
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	40,350.64
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	293,460.60
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	68.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	9,972.78
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,115,589.90
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	190,335.21
เงินสะสม	31000000	-	54,022,791.41
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	28,384,606.12
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	1,177.58
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	232.80
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	111.74
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	1,350.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	100.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	30,620.75
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	40.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	42,216.31
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	810.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	6,992,713.34

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

งบกลาง	51100000	1,141,524.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	171,600.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,072,680.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	20,450.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	60,554.54	-
ค่าวัสดุ	53300000	8,467.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	206,712.30	-
	รวม	92,553,038.40	92,553,038.40

(นางจุติมา พายการณ์)

นักวิชาการคลัง รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายฤชชานา จินตริกษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

(นายฤชชานา จินตริกษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว  
 รายงานรับ-จ่ายเงิน  
 ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

หน้า : 1/1

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)				
			84,850,792.69	ยอดยกมา		84,850,792.69
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
1,265,000.00	0.00	1,265,000.00	1,177.58	หมวดภาษีอากร	41100000	1,177.58
730,000.00	0.00	730,000.00	32,455.29	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	32,455.29
360,000.00	0.00	360,000.00	42,216.31	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	42,216.31
800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	0.00
30,000.00	0.00	30,000.00	810.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	810.00
25,887,000.00	0.00	25,887,000.00	0.00	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	0.00
31,900,000.00	0.00	31,900,000.00	6,992,713.34	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	6,992,713.34
60,972,000.00	0.00	60,972,000.00	7,069,372.52		รวม	7,069,372.52
60,972,000.00	0.00	60,972,000.00	7,069,372.52		รวม	7,069,372.52
0.00	0.00	0.00	394,300.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	394,300.00
0.00	0.00	0.00	1,900,000.00	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	1,900,000.00
0.00	0.00	0.00	586.85	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	586.85
0.00	0.00	0.00	140,034.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	140,034.00
0.00	0.00	0.00	2,659.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	2,659.00
0.00	0.00	0.00	413,250.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	413,250.00
0.00	0.00	0.00	28,045.76	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	28,045.76

องค์การบริหารส่วนตำบลห่มมะพร้าว

หน้า : 1/1

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

0.00	0.00	0.00	12,045.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	12,045.00
0.00	0.00	0.00	23,724.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	23,724.00
0.00	0.00	0.00	311,800.12	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	311,800.12
0.00	0.00	0.00	1,841.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	1,841.00
0.00	0.00	0.00	335,155.00	เงินสะสม	31000000	335,155.00
0.00	0.00	0.00	59,145.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	59,145.00
0.00	0.00	0.00	3,622,585.73		รวม	3,622,585.73
60,972,000.00	0.00	60,972,000.00	10,691,958.25		รวมรายรับ	10,691,958.25
				รายจ่าย		
16,587,200.00	0.00	16,587,200.00	1,141,524.00	งบกลาง	51100000	1,141,524.00
2,777,900.00	0.00	2,777,900.00	171,600.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	171,600.00
17,514,300.00	0.00	17,514,300.00	1,072,680.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,072,680.00
642,000.00	0.00	642,000.00	20,450.00	ค่าตอบแทน	53100000	20,450.00
10,930,300.00	0.00	10,930,300.00	60,554.54	ค่าใช้จ่าย	53200000	60,554.54
5,080,600.00	0.00	5,080,600.00	8,467.00	ค่าวัสดุ	53300000	8,467.00
2,115,000.00	0.00	2,115,000.00	206,712.30	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	206,712.30
1,865,700.00	0.00	1,865,700.00	0.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
260,000.00	0.00	260,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
3,169,000.00	0.00	3,169,000.00	0.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
60,972,000.00	0.00	60,972,000.00	2,681,987.84		รวม	2,681,987.84

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

หน้า : 1/1

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

0.00	0.00	0.00	394,300.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	394,300.00
0.00	0.00	0.00	400.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	400.00
0.00	0.00	0.00	413,250.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	413,250.00
0.00	0.00	0.00	3,432,250.88	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	3,432,250.88
0.00	0.00	0.00	14,883.87	เงินรับฝากภาษีหัก ที่จ่าย	21040001	14,883.87
0.00	0.00	0.00	1,800.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	1,800.00
0.00	0.00	0.00	23,724.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	23,724.00
0.00	0.00	0.00	311,800.12	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	311,800.12
0.00	0.00	0.00	4,800.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	4,800.00
0.00	0.00	0.00	4,597,208.87		รวม	4,597,208.87
60,972,000.00	0.00	60,972,000.00	7,279,196.71		รวมรายจ่าย	7,279,196.71
0.00	0.00	0.00	3,412,761.54		รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	3,412,761.54
			88,263,554.23		ยอดยกไป	88,263,554.23

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

(นางจิตติมา หายการณ)

นักวิชาการคลัง รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางจิตติมา หายการณ)  
คลังกองการบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

(นางจิตติมา หายการณ)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว