



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

ที่ พง ๗๓๑๐๒/๑

วันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว (ผ่านปลัด อบต.)

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๒

## ๑. เรื่องเดิม/ข้อกฎหมาย

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

ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าส่วนการคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้นายอำเภอ

## ๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ หัวหน้าส่วนการคลัง ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๒ รายละเอียดตามที่เสนอมาพร้อมนี้

## ๓. ข้อพิจารณา/ข้อเสนอ

๓.๑ เห็นควรส่งสำเนารายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๒ ให้นายอำเภอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางจตุติมา พายการณ)

นักวิชาการคลัง รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายกฤษณา จินตริกษ์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

(นายกฤษณา จินตริกษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว


องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี		
		เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	25,042,401.30	
เงินฝาก-ประจำ	11012002	62,473,431.49	
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	-	
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	-	
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	11042000	-	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	38,042.50	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	60,143.96	
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	7,360.00	
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	906,448.00	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	499,379.00	
เงินรายรับ	19010000	-	-
ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	739,615.90
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	9,132.83
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	4,976.96
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	40,350.64
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	254,221.60
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	22,536.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	8,340.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,119,996.90
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	149,850.21
เงินสะสม	31000000	-	54,056,915.67
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	28,384,606.12
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	1,197.05
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	698.40
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	243.36
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	21,730.00

  
(นางจิตติมา พายการณ)

นักวิชาการคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

  
(นายกฤษณา จินตรักษ์)

หัวหน้างานบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

(นายกฤษณา จินตรักษ์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว



องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	250.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	20.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	41,933.97
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	200.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	120.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	210,891.10
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	89,196.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	4,880.00
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	4,510.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	1,289,392.01
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	31,057.56
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	2,175,520.09
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	19,155.39
เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	42100014	-	49,207.00
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	643,082.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	10,189,537.34
เงินอุดหนุนระมัดดูประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	18,400.00
เงินอุดหนุนระมัดดูประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	60,000.00
งบกลาง	51100000	4,057,698.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	514,800.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	3,179,530.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	116,000.00	-
ค่าใช้จ่าย	53200000	1,316,485.15	-
ค่าวัสดุ	53300000	476,565.27	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	449,479.43	-
เงินอุดหนุน	56100000	504,000.00	-
	รวม	99,641,764.10	99,641,764.10



(นางจุติมา ฝ่ายการณ)

นักวิชาการคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายกฤษณา จินตรักษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

ผู้ช่วยกรรมการบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าวนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเมี้ยว  
 รายงานรับ-จ่ายเงิน  
 ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
			84,850,792.69	ยอดยกมา		88,485,712.87
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
1,265,000.00	0.00	1,265,000.00	1,197.05	หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
730,000.00	0.00	730,000.00	65,195.73	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	19,701.30
360,000.00	0.00	360,000.00	210,891.10	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	40,168.59
800,000.00	0.00	800,000.00	89,196.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	40,480.00
30,000.00	0.00	30,000.00	4,880.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	3,530.00
0.00	0.00	0.00	4,510.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
25,887,000.00	0.00	25,887,000.00	4,207,414.05	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	3,005,722.66
31,900,000.00	0.00	31,900,000.00	10,189,537.34	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
60,972,000.00	0.00	60,972,000.00	14,772,821.27		รวม	3,109,602.55
0.00	78,400.00	78,400.00	78,400.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	18,400.00
60,972,000.00	78,400.00	61,050,400.00	14,851,221.27		รวม	3,128,002.55
0.00	0.00	0.00	394,300.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	0.00
0.00	0.00	0.00	38,860.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	31,860.00
0.00	0.00	0.00	1,900,000.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,218.72	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	492.77
0.00	0.00	0.00	210,459.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	39,542.00
0.00	0.00	0.00	27,725.00	ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	2,369.00
0.00	0.00	0.00	413,250.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	42,226.63	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	9,132.83
0.00	0.00	0.00	13,595.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	1,550.00
0.00	0.00	0.00	69,246.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	22,468.00
0.00	0.00	0.00	934,109.31	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	310,899.16
0.00	0.00	0.00	6,248.00	เงินรับฝากเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	2,130.00
0.00	0.00	0.00	411,420.00	เงินสะสม	31000000	5,000.00
0.00	0.00	0.00	59,145.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	0.00
0.00	0.00	0.00	4,521,802.66		รวม	425,443.76
60,972,000.00	78,400.00	61,050,400.00	19,373,023.93		รวมรายรับ	3,553,446.31

(นางจุติมา สายการณ)  
 นักวิชาการคลัง รักษาราชการแทน  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

นายกฤษณิมา จินตกรักษ์  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเมี้ยว

(นายกฤษณิมา จินตกรักษ์)  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเมี้ยว

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว  
 รายงานรับ-จ่ายเงิน  
 ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

16,587,200.00	0.00	16,587,200.00	4,057,698.00	รายจ่าย		1,661,974.00
2,777,900.00	0.00	2,777,900.00	514,800.00	งบกลาง	51100000	171,600.00
17,414,300.00	0.00	17,414,300.00	3,179,530.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,047,565.00
742,000.00	18,400.00	760,400.00	116,000.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	45,500.00
10,930,300.00	0.00	10,930,300.00	1,316,485.15	ค่าตอบแทน	53100000	279,334.74
5,080,600.00	60,000.00	5,140,600.00	476,565.27	ค่าใช้สอย	53200000	311,257.39
2,115,000.00	0.00	2,115,000.00	449,479.43	ค่าวัสดุ	53300000	145,634.22
1,865,700.00	0.00	1,865,700.00	0.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	0.00
260,000.00	0.00	260,000.00	0.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
3,169,000.00	0.00	3,169,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
60,972,000.00	78,400.00	61,050,400.00	504,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
0.00	0.00	0.00	10,614,557.85		รวม	3,662,865.35
0.00	0.00	0.00	394,300.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	0.00
0.00	0.00	0.00	38,860.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	17,160.00
0.00	0.00	0.00	400.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	0.00
0.00	0.00	0.00	413,250.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	4,086,103.48	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	461,384.10
0.00	0.00	0.00	47,977.67	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	5,048.00
0.00	0.00	0.00	42,589.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	775.00
0.00	0.00	0.00	46,778.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	23,054.00
0.00	0.00	0.00	1,632.78	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	934,109.31	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	310,899.16
0.00	0.00	0.00	45,285.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	42,140.74	เงินสะสม	31000000	42,140.74
0.00	0.00	0.00	6,093,425.98		รวม	860,461.04
60,972,000.00	78,400.00	61,050,400.00	16,707,983.83		รวมรายจ่าย	4,523,326.39
0.00	0.00	0.00	2,665,040.10		รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	-969,880.08
			87,515,832.79		ยอดยกไป	87,515,832.79

หมายเหตุ:

การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนที่ได้รับ

(นางจุติมา สายการณณ์)

นักวิชาการคลัง รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

๗๑-๕

(นายกฤษฎณา จินตวัณณ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว

(นายกฤษณา จินตวัณณ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว