บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน (งานการเงินและบัญชี)

ที่ พร ๗๓๔๐๒/ **วันที่** ๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานข้อมูลแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมฉบับ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน ขอรายงานข้อมูลแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๒ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ .....

(นายโกสินทร์ เขียวสี)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

- ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง.....

.....

ลงชื่อ.....

(นายพิทักษ์ กุดเมือง)

ผู้อำนวยการกองคลัง อบต.นาพูน

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล -ทราบเห็นชอบตามที่เสนอ โปรดลงนาม-

.....

ลงชื่อ.....

(นายธนกฤต สิงหศิริ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน

- ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล.....

.....

ลงชื่อ .....

(นายมนัส คำหุ่น)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	23,997,274.46	-	3,263,021.15	3,874,056.34	23,386,239.27	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	8,105,033.78	-	22,824.57	-	8,127,858.35	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	-	-	6,319,715.49	6,319,715.49	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-	9,760.00	9,760.00	-	-
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	1,683,400.00	-	-	-	1,683,400.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	900,000.00	-	-	-	900,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	3,251,065.72	3,251,065.72	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	3,149,300.00	-	-	-	3,149,300.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	8,237.54	8,237.54	2,532.80	-	2,532.80
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	276,103.00	42,758.00	30,000.00	-	263,345.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	12,270.00	24,540.00	12,270.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	-	215,656.00	215,656.00	-	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,127,843.03	-	-	-	1,127,843.03
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	27,820.85	13,602.50	1,101.65	-	15,320.00
เงินสะสม	31000000	-	14,970,359.12	936.40	280.00	-	14,969,702.72
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	9,115,202.40	165.25	-	-	9,115,037.15
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	87.30	-	58.20	-	145.50
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	40.00	-	100.00	-	140.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	16,440.00	-	28,200.00	-	44,640.00
ค่าธรรมเนียมปิด โปรย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	10.00	-	-	-	10.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	50.00	-	20.00	-	70.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	1,700.00	-	2,400.00	-	4,100.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	109.00	-	120.00	-	229.00
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	-	-	1,000.00	-	1,000.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	3,761.18	-	22,824.57	-	26,585.75
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	48,423.43	-	37,234.65	-	85,658.08
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	798,595.91	-	780,179.07	-	1,578,774.98
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	-	-	532,277.74	-	532,277.74
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	-	-	1,159,013.49	-	1,159,013.49
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	14,884.62	-	-	-	14,884.62
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	116,176.00	-	13,478.00	-	129,654.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	7,100,633.86	-	674,160.00	-	7,774,793.86
งบกลาง	51100000	1,163,164.00	-	1,191,704.00	4,500.00	2,350,368.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	214,260.00	-	214,260.00	-	428,520.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	706,015.00	-	706,015.00	-	1,412,030.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	-	-	11,800.00	-	11,800.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	21,900.00	-	605,520.00	-	627,420.00	-
ค่าวัสดุ	53300000	-	-	15,892.00	-	15,892.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	-	-	40,530.10	-	40,530.10	-

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินอุดหนุน	56100000	-	-	1,014,000.00	-	1,014,000.00	-
	รวม	**36,791,047.24**	**36,791,047.24**	**16,972,003.72**	**16,972,003.72**	**39,998,057.72**	**39,998,057.72**

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		1,127,843.03
เงินรับฝากประกันสัญญา		263,345.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		2,532.80
เงินรับฝากอื่น ๆ		
เงินรับฝากค่าขายแบบแปลนโครงการ Matching Fund	15,000.00	
เบิกจ่ายตรงค่ารักษาพยาบาล	320.00	15,320.00
รวม		**1,409,040.83**

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
			26,585,764.47	**ยอดยกมา**		32,102,308.24
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
420,000.00	0.00	420,000.00	0.00	หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
250,500.00	0.00	250,500.00	49,334.50	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	30,898.20
105,000.00	0.00	105,000.00	27,585.75	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	23,824.57
5,000.00	0.00	5,000.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
18,350,000.00	0.00	18,350,000.00	3,503,262.91	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	2,522,182.95
23,992,500.00	0.00	23,992,500.00	7,774,793.86	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	674,160.00
43,125,000.00	**0.00**	**43,125,000.00**	**11,354,977.02**	**รวม**		**3,251,065.72**
43,125,000.00	**0.00**	**43,125,000.00**	**11,354,977.02**	**รวม**		**3,251,065.72**
0.00	0.00	0.00	83,600.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	0.00
0.00	0.00	0.00	240,860.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	9,760.00
0.00	0.00	0.00	41,215.00	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	30,690.20	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	10,770.34	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	2,532.80
0.00	0.00	0.00	30,000.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	30,000.00
0.00	0.00	0.00	24,540.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	12,270.00
0.00	0.00	0.00	435,912.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	215,656.00
0.00	0.00	0.00	1,421.65	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	1,101.65
0.00	0.00	0.00	50,300.00	เงินสะสม	31000000	280.00
0.00	**0.00**	**0.00**	**949,309.19**	**รวม**		**271,600.45**
43,125,000.00	**0.00**	**43,125,000.00**	**12,304,286.21**	**รวมรายรับ**		**3,522,666.17**

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
				รายจ่าย		
15,313,789.00	0.00	15,313,789.00	2,350,368.00	งบกลาง	51100000	1,187,204.00
2,657,520.00	0.00	2,657,520.00	428,520.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	214,260.00
10,875,200.00	0.00	10,875,200.00	1,412,030.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	706,015.00
358,000.00	0.00	358,000.00	11,800.00	ค่าตอบแทน	53100000	11,800.00
3,853,850.00	0.00	3,853,850.00	627,420.00	ค่าใช้สอย	53200000	605,520.00
2,343,541.00	0.00	2,343,541.00	15,892.00	ค่าวัสดุ	53300000	15,892.00
492,000.00	0.00	492,000.00	40,530.10	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	40,530.10
844,000.00	0.00	844,000.00	0.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
3,650,100.00	0.00	3,650,100.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
2,717,000.00	0.00	2,717,000.00	1,014,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	1,014,000.00
43,125,000.00	**0.00**	**43,125,000.00**	**5,900,560.10**	**รวม**		**3,795,221.10**
0.00	0.00	0.00	240,860.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	9,760.00
0.00	0.00	0.00	41,215.00	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	646,690.20	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	28,713.61	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	8,237.54
0.00	0.00	0.00	42,758.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	42,758.00
0.00	0.00	0.00	24,540.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	24,540.00
0.00	0.00	0.00	435,912.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	215,656.00
0.00	0.00	0.00	13,602.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	13,602.50
0.00	0.00	0.00	936.40	เงินสะสม	31000000	936.40

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
0.00	0.00	0.00	165.25	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	165.25
0.00	**0.00**	**0.00**	**1,475,392.96**	**รวม**		**315,655.69**
43,125,000.00	**0.00**	**43,125,000.00**	**7,375,953.06**	**รวมรายจ่าย**		**4,110,876.79**
0.00	**0.00**	**0.00**	**4,928,333.15**	**รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย**		**-588,210.62**
			31,514,097.62	**ยอดยกไป**		**31,514,097.62**

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน (หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	**41000000**	**782,500.00**	**76,920.25**
หมวดภาษีอากร	**41100000**	**420,000.00**	**-**
(2) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	400,000.00	-
(1) ภาษีป้าย	41100003	20,000.00	-
รวม		**420,000.00**	**-**
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	**41200000**	**250,500.00**	**49,334.50**
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	4,000.00	145.50
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	500.00	140.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	180,000.00	44,640.00
(4) ค่าธรรมเนียมปิด โปรย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	500.00	10.00
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	2,000.00	70.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	1,500.00	-
(7) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	1,000.00	-
(8) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,000.00	-
(9) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	50,000.00	4,100.00
(10) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	1,000.00	229.00
รวม		**250,500.00**	**49,334.50**
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	**41300000**	**105,000.00**	**27,585.75**
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	5,000.00	1,000.00
(2) ดอกเบี้ย	41300003	100,000.00	26,585.75
รวม		**105,000.00**	**27,585.75**
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	**41500000**	**5,000.00**	**-**
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	-
รวม		**5,000.00**	**-**
หมวดรายได้จากทุน	**41600000**	**2,000.00**	**-**
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	2,000.00	-
รวม		**2,000.00**	**-**
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	**42000000**	**18,350,000.00**	**3,503,262.91**
หมวดภาษีจัดสรร	**42100000**	**18,350,000.00**	**3,503,262.91**
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	460,000.00	85,658.08
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	8,700,000.00	1,578,774.98
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	3,100,000.00	532,277.74
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	50,000.00	-
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	5,750,000.00	1,159,013.49
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	50,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลนาพูน (หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	40,000.00	14,884.62
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	200,000.00	129,654.00
(9) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	-	3,000.00
รวม		**18,350,000.00**	**3,503,262.91**
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	**43000000**	**23,992,500.00**	**7,774,793.86**
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	**43100000**	**23,992,500.00**	**7,774,793.86**
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	23,992,500.00	7,774,793.86
รวม		**23,992,500.00**	**7,774,793.86**