

ที่ มค ๘๒๒๐๒/๓๑๗



ที่ทำการการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน
๕๕ หมู่ ๕ ต. หนองบอน อำเภอกอสุ่มพิสัย
จังหวัดมหาสารคาม ๔๔๑๔๐

๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง ส่งงบประจำเดือน

เรียน นายอำเภอกอสุ่มพิสัย

สิ่งที่แนบมาด้วย ๑. งบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๒	จำนวน ๑ ชุด
๒. งบเงินรายรับ - เงินจ่าย ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๒	จำนวน ๑ ชุด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน ได้ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการ
รับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การ
ตรวจเงินข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำงบแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กร
ปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าหน่วยงานผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับ
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้ส่งนายอำเภอนั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน ได้ดำเนินการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารที่แนบมา
พร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

กัท

(นางพิสชา แก้ววิเศษ)

ผู้อำนวยการกองคลัง ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน

กองคลัง

โทร. ๐-๔๓๗๕๐๗๗๓

Amir



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน

ที่ มค ๘๒๒๐๒....

วันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงาน รายรับ รายจ่ายจริงและงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงินข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำงบแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอต่อผู้บริหารองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าหน่วยงานผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้นายอำเภอ

บัดนี้กองคลัง ได้จัดทำรายงาน รายรับจริง รายจ่ายจริงและงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวพิกุลทอง สุทธิทักษ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ)

(นางพิสชา แก้ววิเศษ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางพิสชา แก้ววิเศษ)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน

(ลงชื่อ)

(นางพิสชา แก้ววิเศษ)

ผู้อำนวยการกองคลัง ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

ประมาณการ (บาท)	เงินถึงปัจจุบัน		รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (บาท)	เงินอุดหนุนรายวัตถุประสงค์ (บาท)					
				22,970,564.26	ยอดยกมา		22,970,564.26
					รายรับ (หมายเหตุ 1)		
311,600.00	0.00		311,600.00	400.00	หมวดภาษีอากร	41100000	400.00
198,000.00	0.00		198,000.00	91,817.30	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	91,817.30
100,000.00	0.00		100,000.00	13,014.41	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	13,014.41
357,000.00	0.00		357,000.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
12,000.00	0.00		12,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
20,551,400.00	0.00		20,551,400.00	757,971.88	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	757,971.88
20,650,000.00	0.00		20,650,000.00	5,093,250.91	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	5,093,250.91
42,180,000.00	0.00		42,180,000.00	5,956,454.50		รวม	5,956,454.50
42,180,000.00	0.00		42,180,000.00	5,956,454.50		รวม	5,956,454.50
0.00	0.00	0.00	0.00	93,300.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	93,300.00
0.00	0.00	0.00	0.00	14,800.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	14,800.00
0.00	0.00	0.00	0.00	3,022.02	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	3,022.02
0.00	0.00	0.00	0.00	14,256.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	14,256.00
0.00	0.00	0.00	0.00	235,954.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	235,954.00
0.00	0.00	0.00	0.00	366.73	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	366.73
0.00	0.00	0.00	0.00	22,871.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	22,871.00
0.00	0.00	0.00	0.00	85,105.00	เงินสะสม	31000000	85,105.00
0.00	0.00	0.00	0.00	13,995.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	13,995.00
0.00	0.00	0.00	0.00	483,669.75		รวม	483,669.75
42,180,000.00	0.00		42,180,000.00	6,440,124.25		รวมรายรับ	6,440,124.25
					รายจ่าย		

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

จนถึงปัจจุบัน			รายการ		จำนวนเงิน
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุดัด ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รหัสบัญชี	
14,416,850.00	0.00	14,416,850.00	1,175,146.00	51100000	1,175,146.00
2,657,700.00	0.00	2,657,700.00	150,000.00	52100000	150,000.00
10,759,000.00	0.00	10,759,000.00	781,225.00	52200000	781,225.00
805,000.00	0.00	805,000.00	19,700.00	53100000	19,700.00
6,034,680.00	0.00	6,034,680.00	22,980.00	53200000	22,980.00
2,105,900.00	0.00	2,105,900.00	400.00	53300000	400.00
1,105,970.00	0.00	1,105,970.00	21,952.15	53400000	21,952.15
329,300.00	0.00	329,300.00	0.00	54100000	0.00
2,191,600.00	0.00	2,191,600.00	0.00	54200000	0.00
1,774,000.00	0.00	1,774,000.00	0.00	56100000	0.00
42,180,000.00	0.00	42,180,000.00	2,171,403.15	รวม	2,171,403.15
0.00	0.00	0.00	93,300.00	11020000	93,300.00
0.00	0.00	0.00	14,800.00	11041000	14,800.00
0.00	0.00	0.00	297,200.00	21010000	297,200.00
0.00	0.00	0.00	14,162.71	21040001	14,162.71
0.00	0.00	0.00	21,716.00	21040013	21,716.00
0.00	0.00	0.00	233,754.00	21040015	233,754.00
0.00	0.00	0.00	73,734.00	21040099	73,734.00
0.00	0.00	0.00	748,666.71	รวม	748,666.71
42,180,000.00	0.00	42,180,000.00	2,920,069.86	รวมรายจ่าย	2,920,069.86
0.00	0.00	0.00	3,520,054.39	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	3,520,054.39
			26,490,618.65	ยอดยกไป	26,490,618.65

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ตุลาคม

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อรับ	11012001	22,828,843.14	-	157,962.14	2,584,117.84	20,402,687.44	-
เงินฝาก-กระแสเงินสด	11012003	141,721.12	-	7,841,852.93	1,895,642.84	6,087,931.21	-
เงินฝาก-การระดมทุน	11020000	-	-	93,300.00	93,300.00	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-	14,800.00	14,800.00	-	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	5,956,454.50	5,956,454.50	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	320,000.00	297,200.00	-	-	22,800.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	14,162.71	14,162.71	3,022.02	-	3,022.02
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	7,460.00	21,716.00	14,256.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	-	233,754.00	235,954.00	-	2,200.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,101,399.14	-	366.73	-	1,101,765.87
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	549,769.93	73,734.00	22,871.00	-	498,906.93
เงินสะสม	31000000	-	13,821,449.23	-	85,105.00	-	13,906,554.23
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	8,156,323.25	-	13,995.00	-	8,170,318.25
ภาษีป้าย	41100003	-	-	-	400.00	-	400.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	-	-	87.30	-	87.30
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับและขออนุญาต	41210008	-	-	-	90,360.00	-	90,360.00
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตหรือสิ่งปลูก	41210009	-	-	-	1,250.00	-	1,250.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	-	-	120.00	-	120.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	-	-	13,014.41	-	13,014.41
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน	42100002	-	-	-	746,370.02	-	746,370.02
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	-	-	-	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	-	-	-	-	-
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	-	-	11,601.86	-	11,601.86
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	-	-	5,093,250.91	-	5,093,250.91
งบกลาง	51100000	-	-	1,193,066.00	17,920.00	1,175,146.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	-	-	150,000.00	-	150,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	-	-	781,225.00	-	781,225.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	-	-	19,700.00	-	19,700.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	-	-	22,980.00	-	22,980.00	-
ค่าวัสดุ	53300000	-	-	400.00	-	400.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	-	-	21,952.15	-	21,952.15	-
	รวม	23,970,564.26	23,970,564.26	16,894,259.43	16,894,259.43	29,662,021.80	29,662,021.80

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	978,600.00	105,231.71
หมวดภาษีอากร	41100000	311,600.00	400.00
(3) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	280,000.00	-
(1) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	11,600.00	-
(2) ภาษีป้าย	41100003	20,000.00	400.00
รวม		311,600.00	400.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	198,000.00	91,817.30
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	5,000.00	87.30
(2) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	150,000.00	90,360.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	41210009	10,000.00	1,250.00
(4) ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	5,000.00	-
(5) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,000.00	120.00
(6) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	5,000.00	-
(7) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	2,000.00	-
(8) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	20,000.00	-
รวม		198,000.00	91,817.30
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	100,000.00	13,014.41
(1) ดอกเบี้ย	41300003	100,000.00	13,014.41
รวม		100,000.00	13,014.41
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	357,000.00	-
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	110,000.00	-
(2) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	1,500.00	-
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	245,500.00	-
รวม		357,000.00	-
หมวดรายได้จากทุน	41600000	12,000.00	-
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	12,000.00	-
รวม		12,000.00	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	20,551,400.00	757,971.88
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	20,551,400.00	757,971.88
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	480,000.00	-
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	9,513,000.00	746,370.02
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	4,000,000.00	-
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	230,000.00	-
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	4,590,000.00	-
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	120,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	120,000.00	11,601.86
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	1,498,400.00	-
รวม		20,551,400.00	757,971.88
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	20,650,000.00	5,093,250.91
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	20,650,000.00	5,093,250.91
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	20,650,000.00	5,093,250.91
รวม		20,650,000.00	5,093,250.91

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		2,200.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		1,101,765.87
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		3,022.02
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่ากระแสไฟฟ้า 60%	35,430.45	
เงินอุดหนุน	174,058.23	
ประกันสัญญา	289,418.25	498,906.93
รวม		<u>1,605,894.82</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบอน	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร(ออมทรัพย์) เลขที่บัญชี 013462694778
งบทะทบยอดเงินฝากธนาคาร	

ยอดเงินคงเหลือ ตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

13,147,169.30

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

วันที่ลงบัญชี	วันที่ฝากธนาคาร	จำนวนเงิน	
7-พ.ย.-62	31-ต.ค.-62	8,400.00	8,400.00

หัก : เช็คที่จ่าย ผู้รับ ไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
28-ต.ค.-62	35783017	2,604.00	
31 ตุลาคม 2562	35783018	330,880.00	
31 ตุลาคม 2562	35783019	1,000.00	
31 ตุลาคม 2562	35783019	2,000.00	
31 ตุลาคม 2562	35783020	4,500.00	
31 ตุลาคม 2562	35783020	3,000.00	
31 ตุลาคม 2562	35783021	2,600.00	
31 ตุลาคม 2562	35783021	3,000.00	
31 ตุลาคม 2562	35783022	3,690.00	
31 ตุลาคม 2562	35783022	2,250.00	
31 ตุลาคม 2562	35783023	29,150.00	
31 ตุลาคม 2562	35783023	13,622.00	398,296.00

บวก : หรือ (หัก) รายการกระทบยอดอื่นๆ

รายละเอียด	เลขที่เอกสาร	จำนวนเงิน	
รับคืนเงินประกันสังคมข้า	JV-00003/63	7,460.00	7,460.00

ยอดคงเหลือตามบัญชี งบต. ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2562

12,747,933.30

ผู้จัดทำ	ผู้ตรวจสอบ
ลงชื่อ  วันที่ : 31-ต.ค.-62	ลงชื่อ  วันที่ 31 ตุลาคม 2562
(นางสาวพิชญ์ทอง สุทธิทักษ์)	(นางพิชชา แก้ววิเศษ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	ผู้อำนวยการกองคลัง