

# บันทึกข้อความ



ส่วนราชการ ส่วนการคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

ที่

วันที่ ๖ มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน ประจำเดือนธันวาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้นายอำเภอ

บัดนี้ กองคลัง ได้ดำเนินการ จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเดือนธันวาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางนุสรุา คำแพง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายพูนศักดิ์ สีมาร์ตน์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

อนุมัติ/ดำเนินการ

(นายพูนศักดิ์ สีมาร์ตน์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกององค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาว์

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	มอดยงมา		รายการระหว่างเดือน		มอดยงไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	33,797,336.82	-	132,321.37	3,482,693.96	30,446,964.23	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	3,523,033.84	-	-	-	3,523,033.84	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	514,437.22	-	3,046,800.81	3,003,369.63	557,868.40	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	21,984.00	-	810,008.00	678,608.00	153,384.00	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	-	-	-	3,300.00	341,300.00	-
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	344,600.00	-	-	-	80,848.00	-
ลูกหนี้เงิน	11046000	80,848.00	-	-	-	-	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	54,752.06	54,752.06	-	-
ค่าปรับหนี้ภาษี	19030000	100.00	-	-	-	100.00	-
รายจ่ายต่างๆ	21010000	-	6,240,043.19	727,041.17	68,000.00	-	5,581,002.02
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	3,635.70	4,271.21	10,672.30	-	10,036.79
เงินรับฝากประกันสังคม	21040008	-	454,840.00	-	42,670.00	-	497,510.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	-	12,007.00	12,007.00	-	7,520.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	7,520.00	148,870.00	148,870.00	-	1,045,032.88
เงินรับฝากเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,044,990.88	-	42.00	-	40,088.04
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	40,088.04	-	-	-	-
เงินเกินบัญชี	21061000	-	-	-	-	-	-
เงินสะสม	31000000	-	16,308,637.32	663,000.00	1,424.00	-	15,647,061.32
เงินลงทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,462,138.67	-	-	407.40	11,462,138.67
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตราชการ	41210004	-	145.50	-	261.90	-	20.00
ค่าธรรมเนียมเปิด ไปรษณีย์ ตัดส่งแฟ้มประเภทหรือแฟ้มลิขเพื่อการค้าโฆษณา	41210012	-	20.00	-	-	-	2,161.25
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	121.25	-	2,040.00	-	800.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41220002	-	800.00	-	-	-	3,762.50
ค่าบริการที่พัสดุภัณฑ์ราชการทางบก	41220010	-	3,762.50	-	-	-	-
ค่าบริการพัสดุภัณฑ์ราชการ	41229999	-	-	-	-	-	90.88
ค่าบริการอื่น ๆ	41239999	-	20.00	-	70.88	-	31,800.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	-	20,550.00	-	11,250.00	-	49,212.05
กำไรและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	49,212.05	-	-	-	1,505,551.68
กำไรมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำนันตำบล	42100002	-	1,505,551.68	-	-	-	277,986.49
กำไรมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	277,986.49	-	5,567.28	-	5,567.28
กำไรธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	-	-	-	-	650,271.02
กำไรสรรพสามิต	42100007	-	650,271.02	-	-	-	-
กำไรหลวง	42100012	-	8,366.34	-	-	-	8,366.34
กำไรหลวงปีโอน	42100013	-	-	-	-	-	94,216.00
กำไรมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำนันตำบล	42100015	-	58,654.00	-	35,562.00	-	-
กำไรมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำนันตำบล	43100002	-	4,745,135.43	-	-	-	4,745,135.43
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	44100001	-	31,973.04	-	-	-	31,973.04
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	51100000	1,693,634.00	-	734,506.00	-	2,428,140.00	-
งบกลาง	52100000	285,600.00	-	142,800.00	-	428,400.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52200000	1,285,788.00	-	726,075.00	-	2,011,863.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)							

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาว  
งมทดลอง  
ปีงบประมาณ 2563  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ค่าตอบแทน	53100000	17,850.00	-	16,000.00	-	33,850.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	162,312.00	-	206,569.65	-	368,881.65	-
ค่าวัสดุ	53300000	221,735.00	-	90,707.00	-	312,442.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	29,412.75	-	11,731.74	-	41,144.49	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	44,791.47	-	33,700.00	-	78,491.47	-
เงินอุดหนุน	56100000	891,000.00	-	-	-	891,000.00	-
รวม		42,914,463.10	42,914,463.10	7,561,161.01	7,561,161.01	41,697,711.08	41,697,711.08

(นางนุสรา คำแพง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายพูนศักดิ์ สีมารัตน์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายพูนศักดิ์ สีมารัตน์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาว



องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาว์

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/	รวม (บาท)			
			ยอดยกมา		37,834,807.88
			รายรับ (หมายเหตุ 1)		0.00
51,200.00	0.00	51,200.00	หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
10,500.00	0.00	10,500.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	2,372.78
100,000.00	0.00	100,000.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
150,000.00	0.00	150,000.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	11,250.00
16,200,000.00	0.00	16,200,000.00	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	41,129.28
19,488,300.00	0.00	19,488,300.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
36,000,000.00	0.00	36,000,000.00	รวม	44100000	54,752.06
0.00	53,288.40	53,288.40	หมวดเงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ		0.00
36,000,000.00	53,288.40	36,053,288.40	รวม		54,752.06
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	678,608.00
0.00	0.00	0.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	3,300.00
0.00	0.00	0.00	รายจ่ายต่างๆ	21010000	68,000.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	10,672.30
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	42,670.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	12,007.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	148,870.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	42.00
0.00	0.00	0.00	เงินเกินบัญชี	21061000	0.00
0.00	0.00	0.00	เงินสะสม	31000000	1,424.00
0.00	0.00	0.00	รวม		965,593.30
36,000,000.00	53,288.40	36,053,288.40	รวมรายรับ		1,020,345.36
			รายจ่าย		
9,803,058.00	53,288.40	9,856,346.40	งบกลาง	51100000	734,506.00
2,398,320.00	0.00	2,398,320.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	142,800.00
10,617,082.00	0.00	10,617,082.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	726,075.00
900,000.00	0.00	900,000.00	ค่าตอบแทน	53100000	16,000.00
4,088,488.00	0.00	4,088,488.00	ค่าใช้จ่าย	53200000	206,569.65
2,012,452.00	0.00	2,012,452.00	ค่าวัสดุ	53300000	90,707.00
314,000.00	0.00	314,000.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	11,731.74
2,691,600.00	0.00	2,691,600.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	33,700.00
1,050,000.00	0.00	1,050,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
20,000.00	0.00	20,000.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00



องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาว์  
รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

2,105,000.00	0.00	2,105,000.00	891,000.00	เงินอุดหนุน	รวม	56100000	0.00
36,000,000.00	53,288.40	36,053,288.40	6,594,212.61	ลูกหนี้เงินยืม		11041000	1,962,089.39
0.00	0.00	0.00	2,885,966.00	รายได้ค้างจ่าย		21010000	810,008.00
0.00	0.00	0.00	1,149,778.32	เงินรับฝากภาษี หัก ณ ที่จ่าย		21040001	727,041.17
0.00	0.00	0.00	13,941.61	เงินรับฝากประกันสัญญา		21040008	4,271.21
0.00	0.00	0.00	36,960.00	เงินรับฝากประกันสังคม		21040013	0.00
0.00	0.00	0.00	28,272.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		21040015	12,007.00
0.00	0.00	0.00	514,130.00	เงินเกินบัญชี		21061000	148,870.00
0.00	0.00	0.00	1.00	เงินสะสม		31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,197,800.00	รวม			663,000.00
0.00	0.00	0.00	5,826,848.93	รวมรายจ่าย			2,365,197.38
0.00	0.00	0.00	12,421,061.54	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย			4,327,286.77
36,000,000.00	53,288.40	36,053,288.40	3,486,374.97	ยอดยกไป			-3,306,941.41
0.00	0.00	0.00	34,527,866.47				34,527,866.47

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

(นางนุสรา คำแพง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายพูนศักดิ์ สีมารัตน์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายพูนศักดิ์ สีมารัตน์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาว์

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์  
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	311,700.00	39,042.03
หมวดภาษีอากร	41100000	51,200.00	-
(2) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	50,000.00	-
(1) ภาษีป้าย	41100003	1,200.00	-
รวม		51,200.00	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	10,500.00	7,242.03
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,300.00	407.40
(2) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	41210009	3,000.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	20.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	500.00	-
(5) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	2,161.25
(6) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	800.00
(7) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	41220009	500.00	-
(8) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	3,762.50
(9) ค่าปรับอื่น ๆ	41229999	-	-
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	5,000.00	-
(11) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	200.00	90.88
รวม		10,500.00	7,242.03
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	100,000.00	-
(1) ดอกเบี้ย	41300003	100,000.00	-
รวม		100,000.00	-
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	150,000.00	31,800.00
(1) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	150,000.00	31,800.00
รวม		150,000.00	31,800.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	16,200,000.00	2,591,170.86
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	16,200,000.00	2,591,170.86
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	300,000.00	49,212.05
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	9,764,000.00	1,505,551.68
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	1,800,000.00	277,986.49
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	35,000.00	5,567.28



(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,500,000.00	650,271.02
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	30,000.00	-
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	21,000.00	8,366.34
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	750,000.00	94,216.00
รวม		16,200,000.00	2,591,170.86
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	19,488,300.00	4,745,135.43
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	19,488,300.00	4,745,135.43
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	19,488,300.00	4,745,135.43
รวม		19,488,300.00	4,745,135.43
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบுவัตถุประสงค์	44000000	-	31,973.04
เงินอุดหนุนระบுவัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	-	31,973.04
(1) เงินอุดหนุนระบுவัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	31,973.04
รวม		-	31,973.04