



ที่ ยส ๗๖๗/๐๒/๒๕๖๐

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์
อำเภอมหาชนะชัย จังหวัดยโสธร ๓๕๑๓๐

๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง

เรียน นายอำเภอมหาชนะชัย

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. งบทดลอง จำนวน ๑ ชุด
๒. รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับจ่ายเงิน จำนวน ๑ ชุด
๓. รายละเอียดประกอบงบทดลองและรายงานรับจ่ายเงิน จำนวน ๑ ชุด
ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้นายอำเภอทราบนั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์ ได้ดำเนินการ จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายพูนศักดิ์ สีมารัตน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

กองคลัง

โทร.๐๔๕-๗-๙๗๐๒๙๐

วิสัยทัศน์จังหวัดยโสธร “ยโสธรเมืองเกษตรอินทรีย์ เมืองแห่งวิถีอีสาน”

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์
งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (012512001828)	11012001	717,694.70	-	-	-	717,694.70	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (012512400595)	11012001	30,733,455.85	-	-	-	-	-
เงินฝาก-ประจำ (074504360002226)	11012002	3,544,517.52	-	2,470,260.46	3,507,630.10	29,696,086.21	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (2515000095)	11012003	-	-	3,525.15	-	3,548,042.67	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (315-6-03221-2)	11012003	-	-	3,158,099.40	3,158,099.40	-	-
เงินฝากการคลัง	11020000	1,023,960.44	-	3,527,037.26	4,207,685.79	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-	695,000.00	695,000.00	-	-
ลูกหนี้เงินยืมโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	-	-	32,114.00	6,800.00	25,314.00	-
ลูกหนี้เงินยืม	11046000	329,049.00	-	-	-	329,049.00	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ	12049998	82,098.00	-	-	-	82,098.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	100.00	-	-	-	100.00
ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	-	-	2,467,286.78	2,467,286.78	-	-
ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	100.00	-	-	-	-	-
รายได้จากเงินสะสม	21010000	-	-	10,657.68	-	100.00	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	4,456,002.02	1,585,000.00	-	-	-
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	8,802.67	8,907.37	16,269.79	-	2,871,002.02
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	731,915.00	-	6,485.00	-	16,165.09
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	-	9,007.00	9,007.00	-	738,400.00
เงินรับฝากเงินต้นโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	7,520.00	95,370.00	95,370.00	-	-
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินโครงการช่วยเหลือผู้ยากไร้และขาดแคลน	21040099	-	1,045,336.88	-	-	-	7,520.00
ประชาชนซึ่งได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019							1,045,336.88
เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	-	-	-	3,000.00	-	3,000.00
เงินสะสม	31000000	-	-	-	-	-	-
เงินต้นสำรองเงินสะสม	32000000	-	12,344,691.32	111,000.00	10,657.68	-	10,657.68
ภาษีป้าย	41100003	-	11,462,123.67	-	1,000.00	-	12,234,691.32
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขนส่ง	41210004	-	800.00	-	-	-	11,462,123.67
ค่าธรรมเนียมเปิด ไปรษณีย์ ดิจิทัล และบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง	41210012	-	1,076.70	-	-	-	800.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	160.00	-	50.00	-	1,076.70
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	100.00	-	50.00	-	210.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	2,181.25	-	-	-	150.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	2,200.00	-	-	-	2,181.25
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับควบคุมอาคาร	41230007	-	3,762.50	-	-	-	2,200.00
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	-	235.88	-	43.00	-	3,762.50
ดอกเบี้ย	41300003	-	2,890.88	-	-	-	278.88
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	-	83,340.24	-	3,525.15	-	2,890.88
		-	89,400.00	-	8,100.00	-	86,865.39
		-	-	-	-	-	97,500.00

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (012512001828)	11012001	717,694.70	-	-	-	717,694.70	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (012512400595)	11012001	30,733,455.85	-	2,470,260.46	3,507,630.10	29,696,086.21	-
เงินฝาก-ประจำ (074504360002226)	11012002	3,544,517.52	-	3,525.15	-	3,548,042.67	-
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	190,917.28	-	23,905.62	-	214,822.90
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	6,951,937.79	-	-	-	6,951,937.79
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	1,148,957.14	-	146,507.40	-	1,295,464.54
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	33,625.79	-	-	-	33,625.79
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	2,467,394.49	-	196,804.51	-	2,664,199.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	19,669.19	-	-	-	19,669.19
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	22,882.34	-	5,557.10	-	28,439.44
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	477,775.00	-	100,800.00	-	578,575.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการใช้จ่ายเงิน	43100002	-	13,126,295.00	-	1,981,944.00	-	15,108,239.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจการตามส่งเสริมการปกครอง	44100001	-	344,897.12	-	-	-	344,897.12
งบกลาง	51100000	7,004,947.00	-	730,506.00	-	7,735,453.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,285,200.00	-	142,800.00	-	1,428,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	5,806,519.00	-	617,830.00	-	6,424,349.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	172,700.00	-	21,800.00	-	194,500.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	2,016,929.57	-	75,124.65	-	2,092,054.22	-
ค่าวัสดุ	53300000	946,250.54	-	39,330.00	10,470.00	975,110.54	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	170,193.71	-	15,392.57	-	185,586.28	-
ค่าโทรศัพท์	54100000	182,302.82	-	-	-	182,302.82	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	90,072.00	-	-	-	90,072.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	921,000.00	-	846,000.00	-	1,767,000.00	-
รวม		55,026,990.15	55,026,990.15	16,662,048.32	16,662,048.32	55,826,782.03	55,826,782.03

หน้า

(นางนสรา คำแพง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

หน้า

(นายพูนศักดิ์ สีมารัตน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

หน้า

(นายพูนศักดิ์ สีมารัตน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์

องค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563

(หมายเหตุ 1)

รายได้จัดเก็บเอง	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
หมวดภาษีอากร	41000000	311,700.00	197,915.60
(2) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100000	51,200.00	800.00
(1) ภาษีป้าย	41100008	50,000.00	-
	41100003	1,200.00	800.00
รวม		51,200.00	800.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	10,500.00	12,750.21
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,300.00	1,076.70
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตหรือสิ่งปลูก	41210009	3,000.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมปิด ไปรษณีย์ ตัดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อ	41210012	-	210.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	500.00	150.00
(5) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	2,181.25
(6) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	2,200.00
(7) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายและข้อบังคับท้องถิ่น	41220009	500.00	-
(8) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	3,762.50
(9) ค่าปรับอื่น ๆ	41229999	-	-
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อ	41230003	5,000.00	-
(11) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	278.88
(12) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	200.00	2,890.88
รวม		10,500.00	12,750.21
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	100,000.00	86,865.39
(1) ดอกเบี้ย	41300003	100,000.00	86,865.39
รวม		100,000.00	86,865.39
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	150,000.00	97,500.00
(1) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	150,000.00	97,500.00
รวม		150,000.00	97,500.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	16,200,000.00	11,786,733.65
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	16,200,000.00	11,786,733.65
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	300,000.00	214,822.90
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	9,764,000.00	6,951,937.79
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	1,800,000.00	1,295,464.54
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	35,000.00	33,625.79
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,500,000.00	2,664,199.00
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	30,000.00	19,669.19
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	21,000.00	28,439.44
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวล	42100015	750,000.00	578,575.00
รวม		16,200,000.00	11,786,733.65
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	19,488,300.00	15,108,239.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	19,488,300.00	15,108,239.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ	43100002	19,488,300.00	15,108,239.00
รวม		19,488,300.00	15,108,239.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์	44000000	986,570.16	344,897.12
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	986,570.16	344,897.12
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการ	44100001	986,570.16	344,897.12
รวม		986,570.16	344,897.12
รวมทั้งสิ้น		36,986,570.16	27,437,785.37

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำปีเดือน กรกฎาคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุน วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)			
			ยอดยกมา		36,019,628.51
51,200.00	0.00	51,200.00	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
10,500.00	0.00	10,500.00	หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
100,000.00	0.00	100,000.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	143.00
150,000.00	0.00	150,000.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	3,525.15
16,200,000.00	0.00	16,200,000.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	8,100.00
19,488,300.00	0.00	19,488,300.00	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	473,574.63
36,000,000.00	0.00	36,000,000.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,981,944.00
			รวม	44100000	2,467,286.78
36,000,000.00	986,570.16	986,570.16	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ		0.00
			รวม		2,467,286.78
0.00	0.00	0.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	695,000.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	6,800.00
0.00	0.00	0.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินต้นโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	0.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินอื่น ๆ	11046000	0.00
0.00	0.00	0.00	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ	12049998	0.00
0.00	0.00	0.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	0.00
0.00	0.00	0.00	รายจ่ายต่างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	16,269.79
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	6,485.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	9,007.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	95,370.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	3,000.00
0.00	0.00	0.00	เงินเกินบัญชี	21061000	0.00
0.00	0.00	0.00	เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	10,657.68
0.00	0.00	0.00	เงินสะสม	31000000	1,000.00
			รวม		843,589.47
36,000,000.00	986,570.16	36,986,570.16	รวมรายรับ		3,310,876.25
			รายจ่าย		
9,803,058.00	330,292.16	10,133,350.16	งบกลาง	51100000	730,506.00
1,908,320.00	0.00	1,908,320.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	142,800.00
10,436,582.00	0.00	10,436,582.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	617,830.00
900,000.00	0.00	900,000.00	ค่าตอบแทน	53100000	21,800.00
4,523,988.00	0.00	4,523,988.00	ค่าใช้สอย	53200000	75,124.65
2,075,452.00	16,578.00	2,092,030.00	ค่าวัสดุ	53300000	28,860.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

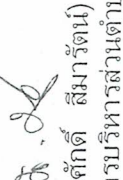
ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน กรกฎาคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์เฉพาะกิจ	รวม (บาท)			
354,000.00	0.00	354,000.00		53400000	15,392.57
2,691,600.00	30,700.00	2,722,300.00		54100000	0.00
1,170,000.00	609,000.00	1,779,000.00		54200000	0.00
20,000.00	0.00	20,000.00		55100000	0.00
2,117,000.00	0.00	2,117,000.00		56100000	846,000.00
36,000,000.00	986,570.16	36,986,570.16		รวม	2,478,313.22
0.00	0.00	0.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	695,000.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	32,114.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินทดเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	0.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	0.00
0.00	0.00	0.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	10,657.68
0.00	0.00	0.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	1,585,000.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	8,907.37
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	9,007.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	95,370.00
0.00	0.00	0.00	50,295.02 เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	1.00 เงินเกินบัญชี	21061000	0.00
0.00	0.00	0.00	10,657.68 เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	0.00
0.00	0.00	0.00	4,626,785.00 เงินสะสม	31000000	111,000.00
0.00	0.00	0.00	15.00 เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	0.00
0.00	0.00	0.00	รวม		2,547,056.05
0.00	0.00	0.00	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-1,714,493.02
			ยอดยกไป		34,305,135.49

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนที่ได้รับ

Hscm

(นางเสรา คำแพง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

 (นายพูนศักดิ์ สีมารัตน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล


 (นายพูนศักดิ์ สีมารัตน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพระเสาร์