



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

ที่ ปน ๗๙๙๐๒/

วันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานรายรับ - จ่าย และงบทดลอง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน หมวด ๑๐ การตรวจเงินข้อ ๙๙ กำหนดว่า ให้หัวหน้าส่วนการคลัง ทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลอง เป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา รายงานต่อนายอำเภอ

กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๒ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ.....

(นางกัญญาภักดิ์ ดวงสอดศรี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสมชาย ไล่)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

-ทราบ

- แจ้งอำเภอและประชาชนในพื้นที่ทราบต่อไป

(นายสมชาย ไล่)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

ที่ ปน ๗๙๙๐๒/ ๐๐๗



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ
ต.คอกกระบือ อ.ปะนาเระ จ.ปัตตานี ๙๔๑๓๐

๗

มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานงบการเงิน

เรียน นายอำเภอปะนาเระ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าส่วนการคลัง จัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดและ ผู้บริหาร รายงานต่อนายอำเภอ นั้น

เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบฯ องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ ขอส่งรายงานงบการเงิน ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๒ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมชาย โส)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

กองคลัง

โทรศัพท์ ๐-๗๓๔๑-๗๖๑๒

โทรสาร ๐-๗๓๔๑-๗๖๑๒

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม 2562

จนถึงปัจจุบัน				รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				
			47,893,969.23	ยอดยกมา			49,341,523.12
				รายรับ (หมายเหตุ 1)			
60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	หมวดภาษีอากร	41100000		0.00
209,500.00	0.00	209,500.00	46,148.20	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000		15,042.20
180,000.00	0.00	180,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000		0.00
500.00	0.00	500.00	70.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000		70.00
12,910,000.00	0.00	12,910,000.00	3,317,500.38	หมวดภาษีจัดสรร	42100000		1,061,617.77
8,500,000.00	0.00	8,500,000.00	2,803,272.44	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000		0.00
21,860,000.00	0.00	21,860,000.00	6,166,991.02		รวม		1,076,729.97
21,860,000.00	0.00	21,860,000.00	6,166,991.02		รวม		1,076,729.97
0.00	0.00	0.00	82,100.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000		0.00
0.00	0.00	0.00	64,200.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000		30,000.00
0.00	0.00	0.00	22,133.59	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001		795.80
0.00	0.00	0.00	2,040.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008		0.00
0.00	0.00	0.00	6,742.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013		3,183.00
0.00	0.00	0.00	16,450.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015		5,300.00
0.00	0.00	0.00	217,400.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099		217,400.00
0.00	0.00	0.00	700.00	เงินสะสม	31000000		0.00
0.00	0.00	0.00	411,765.59		รวม		256,678.80
21,860,000.00	0.00	21,860,000.00	6,578,756.61		รวมรายรับ		1,333,408.77
				รายจ่าย			
5,118,400.00	0.00	5,118,400.00	1,152,259.00	งบกลาง	51100000		472,500.00
1,535,048.00	0.00	1,535,048.00	212,400.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000		70,800.00
5,000,840.00	0.00	5,000,840.00	892,947.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000		332,535.00
589,000.00	0.00	589,000.00	23,500.00	ค่าตอบแทน	53100000		15,500.00
4,317,978.00	0.00	4,317,978.00	252,923.04	ค่าใช้สอย	53200000		81,800.00
894,134.00	0.00	894,134.00	46,330.00	ค่าวัสดุ	53300000		29,260.00
513,000.00	0.00	513,000.00	51,880.53	ค่าสาธารณูปโภค	53400000		3,762.97
114,600.00	0.00	114,600.00	40,800.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000		0.00
3,502,000.00	0.00	3,502,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000		0.00
275,000.00	0.00	275,000.00	50,000.00	เงินอุดหนุน	56100000		0.00
21,860,000.00	0.00	21,860,000.00	2,723,039.57		รวม		1,006,157.97
0.00	0.00	0.00	74,450.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000		35,250.00

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

หน้า : 1/1

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม 2562

0.00	0.00	2,003,000.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	37,251.14	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	13,247.79
0.00	0.00	249,400.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	249,400.00
0.00	0.00	3,559.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	0.00
0.00	0.00	16,450.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	5,300.00
0.00	0.00	2,384,110.14	รวม	รวม	303,197.79
21,860,000.00	0.00	5,107,149.71	รวมรายจ่าย	รวมรายจ่าย	1,309,355.76
0.00	0.00	21,860,000.00	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	24,053.01
0.00	0.00	1,471,606.90	ยอดยกไป	ยอดยกไป	49,365,576.13
		49,365,576.13			

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

(นางกัญญาภัค ดวงสอดศรี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสมชาย ไล่)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายสมชาย ไล่)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	450,000.00	46,218.20
หมวดภาษีอากร	41100000	60,000.00	-
(3) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	32,000.00	-
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	10,000.00	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	18,000.00	-
รวม		60,000.00	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	209,500.00	46,148.20
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	58.20
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	500.00	16.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	60,000.00	14,800.00
(4) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	140,000.00	31,254.00
(5) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	500.00	-
(6) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	8,000.00	-
(7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	500.00	20.00
รวม		209,500.00	46,148.20
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	180,000.00	-
(1) ดอกเบี้ย	41300003	180,000.00	-
รวม		180,000.00	-
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	500.00	70.00
(1) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	500.00	70.00
รวม		500.00	70.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	12,910,000.00	3,317,500.38
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	12,910,000.00	3,317,500.38
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	150,000.00	36,077.88
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	10,500,000.00	2,695,736.24
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	700,000.00	179,768.52
(4) ภาษีสรรพสามิต	42100007	1,500,000.00	396,945.76
(5) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	15,000.00	-
(6) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	40,000.00	8,751.98
(7) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	5,000.00	220.00
รวม		12,910,000.00	3,317,500.38
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	8,500,000.00	2,803,272.44
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	8,500,000.00	2,803,272.44
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	8,500,000.00	2,803,272.44
รวม		8,500,000.00	2,803,272.44

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	15,470.00	-	70.00	15,540.00	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (017112279970)	11012001	48,864,209.35	-	1,309,599.97	1,270,076.96	48,903,732.36	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (017112364547)	11012001	100,117.34	-	-	-	100,117.34	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (017112396093)	11012001	361,726.43	-	-	-	361,726.43	-
เงินฝาก-กระแสสรวัน (017115000885)	11012003	-	-	1,052,676.96	1,052,676.96	-	-
เงินฝาก-กระแสสรวัน (7115000885)	11012003	-	-	-	-	-	-
เงินฝาก-กระแสสรวัน (9076040621)	11012003	-	-	1,061,675.97	1,061,675.97	-	-
เงินฝากกระแสรวันการคลัง	11020000	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	5,000.00	-	35,250.00	30,000.00	10,250.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	60,000.00	-	-	-	60,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	1,076,729.97	1,076,729.97	-	-
รายจ่ายต่างๆ	21010000	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	13,247.79	13,247.79	795.80	-	795.80
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	321,000.00	249,400.00	-	-	71,600.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	-	-	3,183.00	-	3,183.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	3,300.00	5,300.00	5,300.00	-	3,300.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	106,647.56	-	-	-	106,647.56
เงินรับฝากอื่น ๆ โครงการเศรษฐกิจชุมชน บัญชี 1	21040099	-	98,185.93	-	-	-	98,185.93
เงินรับฝากอื่น ๆ โครงการเศรษฐกิจชุมชน บัญชี 2	21040099	-	314,673.56	-	-	-	314,673.56
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	65,236.50	-	-	-	65,236.50
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินมัดจำประกันสัญญา	21040099	-	-	-	217,400.00	-	217,400.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินรับฝากอื่น ๆ รายการปรับปรุง	21040099	-	6,417.72	-	-	-	6,417.72
เงินสะสม	31000000	-	26,919,122.89	-	-	-	26,919,122.89
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	18,185,311.72	-	-	-	18,185,311.72
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	-	-	58.20	-	58.20
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	-	-	16.00	-	16.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	9,860.00	-	4,940.00	-	14,800.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	21,246.00	-	10,008.00	-	31,254.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	-	-	20.00	-	20.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	-	-	-	70.00	-	70.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	25,978.59	-	10,099.29	-	36,077.88
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน	42100002	-	1,830,322.64	-	865,413.60	-	2,695,736.24
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	117,995.90	-	61,772.62	-	179,768.52

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	272,751.50	-	124,194.26	-	396,945.76
ค่าภคหลวงแร่	42100012	-	-	-	-	-	-
ค่าภคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	8,751.98	-	-	-	8,751.98
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	82.00	-	138.00	-	220.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการถ่ายโอนกิจการ	43100002	-	2,803,272.44	-	-	-	2,803,272.44
งบกลาง	51100000	679,759.00	-	472,500.00	-	1,152,259.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	141,600.00	-	70,800.00	-	212,400.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	560,412.00	-	332,535.00	-	892,947.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	8,000.00	-	15,500.00	-	23,500.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	171,123.04	-	81,800.00	-	252,923.04	-
ค่าวัสดุ	53300000	17,070.00	-	29,260.00	-	46,330.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	48,117.56	-	3,762.97	-	51,880.53	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	40,800.00	-	-	-	40,800.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	50,000.00	-	-	-	50,000.00	-
รวม		51,123,404.72	51,123,404.72	5,810,108.63	5,810,108.63	52,158,865.70	52,158,865.70


(นายกัญญภัค ดวงสอดศรี)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นายสมชาย ไล่)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล


(นายสมชาย ไล่)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		3,300.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		106,647.56
เงินรับฝากประกันสังคม		3,183.00
เงินรับฝากประกันสัญญา		71,600.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		795.80
เงินรับฝากอื่น ๆ		
โครงการเศรษฐกิจชุมชน บัญชี 1	98,185.93	
โครงการเศรษฐกิจชุมชน บัญชี 2	314,673.56	
เงินประกันสัญญา	65,236.50	
เงินมัดจำประกันสัญญา	217,400.00	
เงินรับฝากอื่น ๆ รอการปรับปรุง	6,417.72	701,913.71
รวม		887,440.07