



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง

ที่ อด ๘๐๗๓๒ / ๕๕

วันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานงบการเงินประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาแกว้าง

ตามที่ระเบียบเกี่ยวกับการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้กำหนดให้ หัวหน้าหน่วยงานคลัง จัดทำรายรับ - รายจ่ายและงบทดลอง เป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และเสนอผู้บริหารท้องถิ่น นั้น

บัดนี้ กองคลังได้เนินการจัดทำงบทดลอง และงบรายรับ-รายจ่าย ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๓ เสร็จสิ้นแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาววาสนา อินสะอาด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น / ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาแกว้าง

คำสั่ง / นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาแกว้าง

นางสาววาสนา
.....
.....

.....
.....

(นางสาววรินทร์ นามพิกุล)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาแกว้าง

(นายยุทธนา กองศิลา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาแกว้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแก้ว

งบประมาณ

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	18,140,172.84	-	7,905,338.67	9,497,997.51	16,547,514.00	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	843,147.31	-	1,350.14	-	844,497.45	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	-	-	17,148,743.96	17,148,743.96	-	-
เงินฝาก-การคลัง	11020000	-	-	710,100.00	710,100.00	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	295,460.00	-	20,800.00	311,760.00	4,500.00	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	2,400,000.00	-	-	2,400,000.00	-	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	290.46	-	-	33.84	256.62	-
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	-	-	-	-	-	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	3,835,522.45	3,835,522.45	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	7,406,567.00	4,784,500.00	2,384,500.00	-	5,006,567.00
ฎีกาค้างจ่าย	21020000	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	16,198.05	40,043.05	72,883.98	-	49,038.98
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	-	-	2.52	-	2.52
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	578,606.80	-	35,475.00	-	614,081.80
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	-	10,961.00	10,961.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	1,690.00	9,990.00	9,990.00	-	1,690.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการตามยุทธศาสตร์ชุมชน	21040016	-	25,375.84	-	-	-	25,375.84
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	1,399,674.23	-	-	-	1,399,674.23
เงินสะสม	31000000	-	5,597,016.54	2,007,800.00	-	-	3,589,216.54
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	5,327,516.50	-	-	-	5,327,516.50
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	-	-	5.64	-	5.64
ภาษีป้าย	41100003	-	-	-	1,200.00	-	1,200.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแก้ว
งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขานสุรา	41210004	-	174.60	-	436.50	-	611.10
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	486.00	-	87.00	-	573.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับและขมุลฝอย	41210008	-	35,090.00	-	18,760.00	-	53,850.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	90.00	-	220.00	-	310.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	6,020.00	-	3,010.00	-	9,030.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	-	-	2,250.00	-	2,250.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	-	-	1,500.00	-	1,500.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	60.00	-	20.00	-	80.00
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	-	8,270.00	-	5,590.00	-	13,860.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	1,448.38	-	48,405.36	-	49,853.74
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น ๆ	41499999	-	206,471.00	-	146,008.00	-	352,479.00
ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง	41500006	-	36,000.00	-	-	-	36,000.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	133,952.96	-	41,428.24	-	175,381.20
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน	42100002	-	2,269,445.71	-	781,132.50	-	3,050,578.21
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	769,125.75	-	287,317.43	-	1,056,443.18
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	31,911.24	-	8,277.51	-	40,188.75
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	1,617,506.73	-	487,894.62	-	2,105,401.35
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	13,058.45	-	-	-	13,058.45
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	47,576.54	-	39,169.65	-	86,746.19
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามกฎหมายที่ดิน	42100015	-	298,743.00	-	124,485.00	-	423,228.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการ โอนเลือกทำ	43100002	-	5,445,950.40	-	1,838,325.00	-	7,284,275.40

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแกวัง

งบประมาณ

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
งบกลาง	51100000	4,439,305.60	-	736,110.00	600.00	5,174,815.60	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	670,140.00	-	223,380.00	-	893,520.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,455,170.00	-	818,390.00	-	3,273,560.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	115,300.00	-	106,900.00	-	222,200.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	564,297.45	-	659,225.00	-	1,223,522.45	-
ค่าวัสดุ	53300000	486,862.92	-	520,241.54	-	1,007,104.46	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	295,619.14	-	90,436.90	-	386,056.04	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	210,800.00	-	100,000.00	-	310,800.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-	-	184,000.00	-	184,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	357,460.00	-	340,260.00	-	697,720.00	-
	รวม	31,274,025.72	31,274,025.72	40,254,092.71	40,254,092.71	30,770,066.62	30,770,066.62

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแกว้าง
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		1,690.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		25,375.84
เงินรับฝากประกันสัญญา		614,081.80
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		49,038.98
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		2.52
เงินรับฝากอื่น ๆ		
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,399,674.23	1,399,674.23
รวม		<u>2,089,863.37</u>

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มกราคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระเบียบ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			15,141,813.20	ยอดยกมา		18,983,320.15
63,200.00	0.00	63,200.00	1,205.64	รายรับ (หมายเหตุ 1) หมวดภาษีอากร	41100000	1,205.64
248,770.00	0.00	248,770.00	82,064.10	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	31,873.50
61,650.00	0.00	61,650.00	49,853.74	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	48,405.36
1,309,310.00	0.00	1,309,310.00	352,479.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	146,008.00
400.00	0.00	400.00	36,000.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
19,788,930.00	0.00	19,788,930.00	6,951,025.33	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,769,704.95
17,932,330.00	0.00	17,932,330.00	7,284,275.40	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,838,325.00
39,404,590.00	0.00	39,404,590.00	14,756,903.21	รวม		3,835,522.45
0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	หมวดเงินอุดหนุนระเบียบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
39,404,590.00	5,000,000.00	44,404,590.00	14,756,903.21	รวม		3,835,522.45
0.00	0.00	0.00	898,000.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	710,100.00
0.00	0.00	0.00	1,955,840.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	311,760.00
0.00	0.00	0.00	11,400,000.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	2,400,000.00
0.00	0.00	0.00	33.84	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	33.84
0.00	0.00	0.00	92,356.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ	11044000	0.00
0.00	0.00	0.00	2,384,500.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	2,384,500.00
0.00	0.00	0.00	128,796.73	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	72,883.98
0.00	0.00	0.00	2.52	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	2.52
0.00	0.00	0.00	469,980.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	35,475.00
0.00	0.00	0.00	43,844.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	10,961.00
0.00	0.00	0.00	53,560.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	9,990.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มกราคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	8,804.77	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	17,435,717.86		รวม	5,935,706.34
39,404,590.00	5,000,000.00	44,404,590.00	32,192,621.07	รวมรายรับ		9,771,228.79
				รายจ่าย		
11,963,003.00	0.00	11,963,003.00	5,174,815.60	งบกลาง	51100000	735,510.00
2,683,640.00	0.00	2,683,640.00	893,520.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	223,380.00
10,285,630.00	0.00	10,285,630.00	3,273,560.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	818,390.00
830,800.00	0.00	830,800.00	222,200.00	ค่าตอบแทน	53100000	106,900.00
3,831,770.00	0.00	3,831,770.00	1,223,522.45	ค่าใช้สอย	53200000	659,225.00
2,634,447.00	0.00	2,634,447.00	1,007,104.46	ค่าวัสดุ	53300000	520,241.54
1,100,000.00	0.00	1,100,000.00	386,056.04	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	90,436.90
705,800.00	0.00	705,800.00	310,800.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	100,000.00
3,280,500.00	5,000,000.00	8,280,500.00	184,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	184,000.00
2,089,000.00	0.00	2,089,000.00	697,720.00	เงินอุดหนุน	56100000	340,260.00
39,404,590.00	5,000,000.00	44,404,590.00	13,373,298.55		รวม	3,778,343.44
0.00	0.00	0.00	710,100.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	710,100.00
0.00	0.00	0.00	1,960,340.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	20,800.00
0.00	0.00	0.00	9,372,413.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	4,784,500.00
0.00	0.00	0.00	117,507.00	ผูกค้างจ่าย	21020000	0.00
0.00	0.00	0.00	84,760.27	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	40,043.05
0.00	0.00	0.00	43,844.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	10,961.00
0.00	0.00	0.00	53,560.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	9,990.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มกราคม

ประมาณการ (บาท)	เงินปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	4,226,600.00	เงินสะสม	31000000	2,007,800.00
0.00	0.00	0.00	16,569,124.27	รวม		7,584,194.05
39,404,590.00	5,000,000.00	44,404,590.00	29,942,422.82	รวมรายการ		11,362,537.49
0.00	0.00	0.00	2,250,198.25	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายการ		-1,591,308.70
			17,392,011.45	ยอดยกไป		17,392,011.45

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคว้าง
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,683,330.00	521,602.48
หมวดภาษีอากร	41100000	63,200.00	1,205.64
(3) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	50,000.00	-
(1) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	5.64
(2) ภาษีป้าย	41100003	13,200.00	1,200.00
รวม		63,200.00	1,205.64
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	248,770.00	82,064.10
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,370.00	611.10
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	100.00	573.00
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	213,200.00	53,850.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,000.00	310.00
(5) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	15,000.00	9,030.00
(6) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	15,000.00	2,250.00
(7) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	3,000.00	1,500.00
(8) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	100.00	80.00
(9) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	13,860.00
รวม		248,770.00	82,064.10
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	61,650.00	49,853.74
(1) ดอกเบี้ย	41300003	61,650.00	49,853.74
รวม		61,650.00	49,853.74
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	1,309,310.00	352,479.00
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น ๆ	41499999	1,309,310.00	352,479.00
รวม		1,309,310.00	352,479.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	400.00	36,000.00
(1) ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง	41500006	-	36,000.00
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	400.00	-
รวม		400.00	36,000.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	19,788,930.00	6,951,025.33
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	19,788,930.00	6,951,025.33
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	509,700.00	175,381.20
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	9,165,130.00	3,050,578.21
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	3,100,000.00	1,056,443.18
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	100,000.00	40,188.75
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	5,090,000.00	2,105,401.35
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	44,100.00	13,058.45
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	150,000.00	86,746.19

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแกว้าง
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	1,630,000.00	423,228.00
รวม		19,788,930.00	6,951,025.33
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	17,932,330.00	7,284,275.40
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	17,932,330.00	7,284,275.40
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	17,932,330.00	7,284,275.40
รวม		17,932,330.00	7,284,275.40