



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

ที่.....-.....วันที่ ๓๗ มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอรายงานงบแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำปี เดือน ธันวาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

บัดนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำปี เดือน ธันวาคม ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางณฐมน ณะนางค์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ตรวจสอบแล้วถูกต้อง

(นายวิสิน หินใหญ่)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

(นายนพดล บัวเงิน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

- ทราบ

(นายบุญธรรม ปูชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก	11012001	34,528,057.80	-	2,400,425.87	3,173,477.29	33,755,006.38	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	15,037,577.59	-	-	-	15,037,577.59	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	-	-	5,567,028.16	5,567,028.16	-	-
เงินฝากกระแสรายวัน	11020000	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	10,584.00	-	23,376.00	10,584.00	23,376.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	2,401,320.87	2,401,320.87	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	831,021.00	699,533.00	-	-	131,488.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	5,831.92	5,831.92	10,096.73	-	10,096.73
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	7,394.76	-	-	-	7,394.76
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	456,235.00	4,975.00	2,080.00	-	453,340.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	4,026.00	4,026.00	4,026.00	-	4,026.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	6,160.00	6,160.00	6,160.00	-	6,160.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,716,778.29	-	-	-	1,716,778.29
เงินสะสม	31000000	-	26,274,120.71	-	-	-	26,274,120.71
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	15,958,983.71	-	-	-	15,958,983.71
ค่าธรรมเนียมนิยมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	174.60	-	291.00	-	465.60
ค่าธรรมเนียมนิยมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	279.00	-	75.00	-	354.00
ค่าธรรมเนียมนิยมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	70.00	-	50.00	-	120.00
ค่าธรรมเนียมนิยมอื่น ๆ	41219999	-	-	-	400.00	-	400.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	110.00	-	20.00	-	130.00
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	-	-	-	700.00	-	700.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	103,790.14	-	-	-	103,790.14
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	100.00	-	6,525.00	-	6,625.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	113,425.41	-	81,390.67	-	194,816.08
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	1,532,487.53	-	724,591.13	-	2,257,078.66
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	195,768.12	-	511,904.43	-	707,672.55
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	-	-	24,002.44	-	24,002.44
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	466,393.47	-	1,016,656.79	-	1,483,050.26
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	-	-	13,228.41	-	13,228.41

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	13,119.21	-	-	13,119.21
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	28,878.00	-	21,486.00	50,364.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจ ถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	6,775,957.89	-	-	6,775,957.89
งบกลาง	51100000	2,637,248.00	-	1,169,526.00	2,000.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	481,320.00	-	228,660.00	-	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,282,370.00	-	655,759.00	-	-
ค่าตอบแทน	53100000	46,600.00	-	102,300.00	-	-
ค่าใช้สอย	53200000	117,330.00	-	272,174.00	-	-
ค่าวัสดุ	53300000	46,490.95	-	13,969.60	-	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	21,286.42	-	23,028.50	-	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	-	-	-	-	-
เงินอุดหนุน	56100000	282,240.00	-	-	-	-
รวม		54,491,104.76	54,491,104.76	13,578,093.92	13,578,093.92	56,194,262.44



(นายวิสัน หินใหญ่)
ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายพนพล บังเงิน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย



(นายบุญธรรม บุญชัย)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รายการ		จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รหัสบัญชี	
			46,085,128.62 ยอดยกมา		49,565,635.39
			รายรับ (หมายเหตุ 1)		
10,000.00	0.00	10,000.00	หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
87,000.00	0.00	87,000.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	1,536.00
250,000.00	0.00	250,000.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
0.00	0.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	6,525.00
15,230,000.00	0.00	15,230,000.00	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	2,393,259.87
25,923,000.00	0.00	25,923,000.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
41,500,000.00	0.00	41,500,000.00	รวม		2,401,320.87
41,500,000.00	0.00	41,500,000.00	รวม		0.00
0.00	0.00	0.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	0.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	10,584.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากภาษี ฌ ที่จ่าย	21040001	10,096.73
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	2,080.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	4,026.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	6,160.00
0.00	0.00	0.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	รวม		32,946.73
41,500,000.00	0.00	41,500,000.00	รวมรายรับ		2,434,267.60
			รายจ่าย		
16,910,050.00	0.00	16,910,050.00	งบกลาง	51100000	1,167,526.00
3,089,520.00	0.00	3,089,520.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	228,660.00
9,129,640.00	0.00	9,129,640.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	655,759.00
1,012,600.00	0.00	1,012,600.00	ค่าตอบแทน	53100000	102,300.00
3,005,410.00	0.00	3,005,410.00	ค่าใช้สอย	53200000	272,174.00
1,950,450.00	0.00	1,950,450.00	ค่าวัสดุ	53300000	13,969.60
356,000.00	0.00	356,000.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	23,028.50
166,600.00	0.00	166,600.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
4,360,000.00	0.00	4,360,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
1,499,730.00	0.00	1,499,730.00	0.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
41,500,000.00	0.00	41,500,000.00	0.00	รวม		2,463,417.10
0.00	0.00	0.00	0.00	38,960.00 ลูกหนี้เงินยืม	11041000	23,376.00
0.00	0.00	0.00	0.00	945,512.00 รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	699,533.00
0.00	0.00	0.00	0.00	21,711.02 เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	5,831.92
0.00	0.00	0.00	0.00	6,525.00 เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	4,975.00
0.00	0.00	0.00	0.00	8,004.00 เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	4,026.00
0.00	0.00	0.00	0.00	18,480.00 เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	6,160.00
0.00	0.00	0.00	0.00	748,995.00 เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	รวม		743,901.92
41,500,000.00	0.00	41,500,000.00	0.00	รวมรายจ่าย		3,207,319.02
0.00	0.00	0.00	0.00	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-773,051.42
				ยอดยกไป		48,792,583.97

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

(หมายเหตุ 1)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	347,000.00	112,584.74
หมวดภาษีอากร	41100000	10,000.00	-
(1) ภาษีป้าย	41100003	10,000.00	-
รวม		10,000.00	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	87,000.00	2,169.60
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,000.00	465.60
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	15,000.00	354.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	500.00	120.00
(4) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	400.00
(5) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	50,000.00	-
(6) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,000.00	-
(7) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อ	41230003	10,000.00	-
(8) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	500.00	130.00
(9) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	700.00
รวม		87,000.00	2,169.60
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	250,000.00	103,790.14
(1) ดอกเบี้ย	41300003	250,000.00	103,790.14
รวม		250,000.00	103,790.14
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	-	6,625.00
(1) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	6,625.00
รวม		-	6,625.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	15,230,000.00	4,743,331.61
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	15,230,000.00	4,743,331.61
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	450,000.00	194,816.08
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	7,500,000.00	2,257,078.66
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,800,000.00	707,672.55
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	100,000.00	24,002.44
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	4,000,000.00	1,483,050.26
(6) ภาษากลวงแร่	42100012	40,000.00	13,228.41
(7) ภาษากลวงปิโตรเลียม	42100013	40,000.00	13,119.21
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวล	42100015	300,000.00	50,364.00
รวม		15,230,000.00	4,743,331.61
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	25,923,000.00	6,775,957.89
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	25,923,000.00	6,775,957.89
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ	43100002	25,923,000.00	6,775,957.89
รวม		25,923,000.00	6,775,957.89

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เงินสดและเงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 2)

เงินสด

เงินฝากธนาคาร	กรุงเทพ	ประเภท	ออมทรัพย์	เลขที่	981-2-82760-9	17,276,055.54
	กรุงเทพ	ประเภท	ออมทรัพย์	เลขที่	981-9-45634-7	135.84
	กรุงเทพ	ประเภท	ประจำ (1 ปี)	เลขที่	981-3-24991-9	8,748,789.00
	ช.ก.ส.	ประเภท	ออมทรัพย์	เลขที่	01-563-2-55723-6	14,762,741.62
	ช.ก.ส.	ประเภท	ออมทรัพย์	เลขที่	01-563-2-68507-3	1,716,073.38
	ช.ก.ส.	ประเภท	ประจำ (3 เดือน)	เลขที่	03-563-4-04467-7	6,288,788.59
รวม						<u>48,792,583.97</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)

หมวดรายจ่าย

1. ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

จำนวนเงิน

131,488.00

รวม

131,488.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	6,160.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,716,778.29
เงินรับฝากประกันสังคม	4,026.00
เงินรับฝากประกันสัญญา	453,340.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	10,096.73
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	7,394.76
รวม	<u>2,197,795.78</u>