



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม
ที่ สน ๗๓๘๐๒/ -

วันที่ ๓ มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำปีเดือน ธันวาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

เรื่องเดิม ตามที่ กองคลัง ได้จัดทำรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำปีเดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ ข้อ ๙๙ นั้น

ข้อเท็จจริง กองคลัง ขอรายงานรายรับรายจ่าย และงบทดลองประจำปีเดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

รายรับตามงบประมาณ

หัก รายจ่ายตามงบประมาณ

รายรับสูงกว่ารายจ่าย

๑๓,๙๙๘,๙๑๕.๒๐

๘,๕๕๓,๖๐๕.๔๒

๕,๔๔๕,๓๐๙.๗๘

เงินสะสม ประกอบด้วย

- ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่

- เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

๒๔,๓๐๕.๕๙

๔๘,๕๒๒,๘๑๕.๖๔

๔๘,๕๔๗,๑๒๑.๒๓

เงินสด เงินฝากธนาคาร ประกอบด้วย

ทุนสำรองเงินสะสม

บวก รายรับสูงกว่ารายจ่าย

เงินรับฝาก

รายจ่ายค้างจ่าย

เงินสะสมที่สามารถนำมาใช้ได้

๑๗,๕๖๙,๙๓๗.๓๒

๕,๔๔๕,๓๐๙.๗๘

๑,๕๔๙,๖๕๓.๒๒

๓๐,๒๑๗.๖๐

๔๘,๕๒๒,๘๑๕.๖๔

๗๓,๑๑๗,๙๓๓.๕๖

๑๑๑,๐๔๐.๐๐

๒๗๒,๐๐๐.๐๐

๗๒,๗๓๔,๘๙๓.๕๖

หัก ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ

ลูกหนี้เศรษฐกิจชุมชน

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

- เพื่อโปรดทราบ

(นางสาวอาทิตยา กิมเตียว)
ผู้อำนวยการกองคลัง

จ.ส.ด.

(มานพ สมบูรณ์พร้อม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

3 มค 63

(นายพนม บุญชาญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธาราม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดรวม		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	47,314,987.40	-	1,891,089.58	4,087,752.77	45,118,324.21	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	27,596,862.05	-	19,707.30	-	27,616,569.35	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	-	-	4,271,859.85	4,271,859.85	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11012004	189,700.00	-	111,040.00	189,700.00	111,040.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	24,305.59	-	-	-	24,305.59	-
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการตามสัญญา	11045000	272,000.00	-	-	-	272,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	1,889,867.11	1,889,867.11	-	-
รายรับค้างจ่าย	21010000	-	1,261,330.00	1,231,112.40	-	-	30,217.60
ภาษีทางจ่าย	21020000	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากภาษีที่ดิน	21040001	-	2,384.31	2,384.31	8,556.02	-	8,556.02
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	601,848.50	-	-	-	601,848.50
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	12,069.00	25,436.00	13,367.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	7,140.00	415,521.00	415,521.00	-	7,140.00
เงินรับฝากเงินลงทุนโครงการตามสัญญา	21040016	-	848,703.70	-	-	-	848,703.70
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	83,405.00	47.00	47.00	-	83,405.00
เงินสะสม	31000000	-	48,547,121.23	-	-	-	48,547,121.23
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	17,569,937.32	-	-	-	17,569,937.32
ค่าธรรมเนียมเงินกู้ยืมกับธนาคารพาณิชย์	41210004	-	174.60	-	320.10	-	494.70
ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	41210018	-	40.00	-	30.00	-	70.00
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตเป็นตัวแทน	41210022	-	-	-	20.00	-	20.00
ค่าธรรมเนียมเงินกู้ยืมกับธนาคารพาณิชย์	41210029	-	120.00	-	-	-	120.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	10,880.25	-	19,707.30	-	30,587.55

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธาราม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินอุดหนุน	56100000	892,780.00	-	-	-	892,780.00	-
	รวม	81,042,987.15	81,042,987.15	12,767,837.86	12,767,837.86	81,695,844.57	81,695,844.57



(นางสาวกิตยา กิมเตียว)
ผู้อำนวยการกองคลัง

จ.ส.ต. 
(นายพ ลิ้มประเสริฐ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายพนม บุญชาญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธาราม

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำปีเดือน ธันวาคม

ประเภทการ (บาท)	เงินปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนหมวด พิเศษ/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)			
			ยอดรวม		74,911,849.45
80,000.00	0.00	80,000.00	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
24,000.00	0.00	24,000.00	หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
600,000.00	0.00	600,000.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	370.10
900,000.00	0.00	900,000.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	19,707.30
2,000.00	0.00	2,000.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	80,361.00
22,494,000.00	0.00	22,494,000.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	51,300.00
27,000,000.00	0.00	27,000,000.00	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,738,128.71
51,100,000.00	0.00	51,100,000.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
51,100,000.00	0.00	51,100,000.00	รวม	รวม	1,889,867.11
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินต้น	11041000	1,889,867.11
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินต้นโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	189,700.00
0.00	0.00	0.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	8,556.02
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	13,367.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	415,521.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	47.00
0.00	0.00	0.00	เงินสะสม	31000000	0.00
51,100,000.00	0.00	51,100,000.00	รวม	รวม	627,191.02
			รายจ่าย	รวมรายรับ	2,517,058.13

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำปีเดือน ธันวาคม

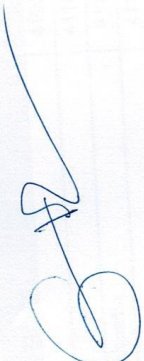
จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุน ประจําปี/เฉพาะกิจ (บาท)	งบกลาง	งบกลาง			
11,902,136.00	0.00	11,902,136.00	2,702,094.00		51100000	1,222,936.00
2,398,320.00	0.00	2,398,320.00	700,380.00		52100000	228,660.00
13,128,069.00	0.00	13,128,069.00	2,586,055.00		52200000	897,202.00
896,260.00	0.00	896,260.00	48,700.00		53100000	24,700.00
7,006,500.00	0.00	7,006,500.00	812,702.19		53200000	222,023.41
3,956,315.00	0.00	3,956,315.00	563,019.54		53300000	212,291.74
1,409,600.00	0.00	1,409,600.00	213,874.69		53400000	66,660.16
650,500.00	0.00	650,500.00	34,000.00		54100000	34,000.00
4,471,700.00	0.00	4,471,700.00	0.00		54200000	0.00
5,107,600.00	0.00	5,107,600.00	892,780.00		56100000	0.00
50,927,000.00	0.00	50,927,000.00	8,553,605.42	รวม		2,908,473.31
0.00	0.00	0.00	435,240.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	111,040.00
0.00	0.00	0.00	1,267,412.40	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	1,231,112.40
0.00	0.00	0.00	27,600.00	ฎีกาค้างจ่าย	21020000	0.00
0.00	0.00	0.00	12,490.20	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	2,384.31
0.00	0.00	0.00	37,394.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	25,436.00
0.00	0.00	0.00	1,254,494.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	415,521.00
0.00	0.00	0.00	47.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	47.00
0.00	0.00	0.00	110,500.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	3,145,177.60	รวม		1,785,540.71
50,927,000.00	0.00	50,927,000.00	11,698,783.02	รวมรายจ่าย		4,694,014.02
173,000.00	0.00	173,000.00	4,095,221.15	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-2,176,955.89
			72,734,893.56	ยอดนำไป		72,734,893.56

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธาราม

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

หมายเหตุ:
- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ



(นางสาวกิตยา กิมเตีย)
ผู้อำนวยการกองคลัง



จ.ส.ด.
(นายพงษ์สุภรณ์ ษ์ธัญญ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายพนม บุญชาญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธาราม

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม
 รายรับจริงประกอบรายการรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,606,000.00	308,075.25
หมวดภาษีอากร	41100000	80,000.00	-
(2) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	75,000.00	-
(1) ภาษีป้าย	41100003	5,000.00	-
รวม		80,000.00	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	24,000.00	704.70
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,700.00	494.70
(2) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	5,000.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอูจระหรือสิ่งปฏิกูล	41210009	3,000.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อ การโฆษณา	41210012	300.00	-
(5) ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	41210018	-	70.00
(6) ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตเป็นผู้ควบคุม	41210022	-	20.00
(7) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	900.00	120.00
(8) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	100.00	-
(9) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	1,000.00	-
(10) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	5,000.00	-
(11) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ	41230003	1,000.00	-
(12) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสม อาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	1,000.00	-
(13) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	5,000.00	-
รวม		24,000.00	704.70
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	600,000.00	30,587.55
(1) ดอกเบี้ย	41300003	600,000.00	30,587.55
รวม		600,000.00	30,587.55
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	900,000.00	203,733.00
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	900,000.00	203,733.00
รวม		900,000.00	203,733.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	2,000.00	73,050.00
(1) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	2,000.00	73,050.00
รวม		2,000.00	73,050.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	22,494,000.00	5,603,555.11
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	22,494,000.00	5,603,555.11
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	500,000.00	103,552.58
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	10,000,000.00	2,382,846.80
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	3,500,000.00	853,201.24
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	100,000.00	16,315.55

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(5) ภาษีสรรพสามิต			
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100007	7,000,000.00	1,918,107.32
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100012	59,000.00	15,162.40
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100013	60,000.00	16,819.22
	42100015	1,275,000.00	297,550.00
รวม			
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		22,494,000.00	5,603,555.11
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43000000	27,000,000.00	8,087,284.84
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100000	27,000,000.00	8,087,284.84
	43100002	27,000,000.00	8,087,284.84
รวม		27,000,000.00	8,087,284.84

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		7,140.00
เงินรับฝากประกันสัญญา		848,703.70
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		601,848.50
เงินรับฝากอื่นๆ		8,556.02

โครงการปรับปรุงสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวก
สาธารณะแก่ผู้สูงอายุ ประจำปี 2562 2,455.00

เงินประกันสัญญา

80,950.00

83,405.00

รวม

1,549,653.22