



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ

ที่ นค ๓๓๐๐๒/ ๑๕.๑๑ วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และ งบทดลอง ประจำปีเดือน สิงหาคม ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือน สิงหาคม ๒๕๖๓

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๑๐ ข้อ ๔๘ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีและทะเบียนรายรับรายจ่ายรวมทั้งสรุบบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด วรรค ๒ การจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้เป็นไปตามหมวด ๑๑ ข้อ ๔๔ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบในฐานะผู้บังคับบัญชา หมวด ๑๑ ข้อ ๑๐๕ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) นั้น

บัดนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ ได้จัดทำรายงานงบแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนสิงหาคม ๒๕๖๓ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นายอภิเดช รัตนศรีวอ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

● ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ () เห็นควรอนุมัติ () ไม่ควรอนุมัติ..... (นางสาวอารดา ปิตะสุทธิ์) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะรักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ	● นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะพิจารณา สั่งการ () อนุมัติ () ไม่อนุมัติ..... (นายสิทธิพล ขาวพรม) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ ปฏิบัติหน้าที่ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ
--	---

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน สิงหาคม

งบประจำปี				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			23,632,483.84	ยอดคงมา		21,687,015.73
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
4,228,608.00	0.00	4,228,608.00	1,523,140.34	หมวดภาษีอากร	41100000	309,714.10
1,020,300.00	0.00	1,020,300.00	659,774.90	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	51,945.00
400,000.00	0.00	400,000.00	204,725.73	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
18,200.00	0.00	18,200.00	21,200.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	0.00
49,700.00	0.00	49,700.00	62,600.62	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	100.62
19,600.00	0.00	19,600.00	0.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
29,031,992.00	0.00	29,031,992.00	20,846,212.82	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,882,793.86
14,020,000.00	0.00	14,020,000.00	14,930,555.25	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	607,800.00
48,788,400.00	0.00	48,788,400.00	38,248,209.66	รวม		2,852,353.58
0.00	10,480,943.20	10,480,943.20	540,943.20	หมวดเงินอุดหนุนรายปีประเภท/เฉพาะกิจ	44100000	54,291.30
48,788,400.00	10,480,943.20	59,269,343.20	38,789,152.86	รวม		2,906,644.88
0.00	0.00	0.00	4,831,500.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	606,400.00
0.00	0.00	0.00	1,313,222.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	89,776.00
0.00	0.00	0.00	12,538,000.00	รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	166,075.35	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	20,227.00
0.00	0.00	0.00	1,123.00	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	0.00
0.00	0.00	0.00	104,080.00	ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	0.00
0.00	0.00	0.00	58,844.62	ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	1,300.00
0.00	0.00	0.00	38,200.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	0.00
0.00	0.00	0.00	655,990.00	ค่าปรับหน้ภาษี	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	126,314.30	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	18,097.10

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน สิงหาคม

งบประจำปี				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	292,361.60	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	7,781.55
0.00	0.00	0.00	10,000.00	เงินรับฝากชดเชยค่าความเสียหาย	21040003	0.00
0.00	0.00	0.00	220,225.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	5,217.00	เงินรับฝาก กสจ.	21040012	0.00
0.00	0.00	0.00	170,622.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	0.00
0.00	0.00	0.00	2,416,617.95	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	0.00
0.00	0.00	0.00	10,885.16	เงินรับฝากเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	32,551.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	20,538.00
0.00	0.00	0.00	126,314.30	เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	0.00
0.00	0.00	0.00	10,085.80	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	23,128,229.08	รวม		764,119.65
48,788,400.00	10,480,943.20	59,269,343.20	61,917,381.94	รวมรายรับ		3,670,764.53
				รายจ่าย		
9,207,762.00	6,271.20	9,214,033.20	7,909,870.09	งบกลาง	51100000	629,838.00
2,058,161.00	0.00	2,058,161.00	1,779,428.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	0.00
13,948,976.00	209,040.00	14,158,016.00	10,595,526.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	0.00
1,022,700.00	0.00	1,022,700.00	581,500.00	ค่าตอบแทน	53100000	42,100.00
9,496,241.00	300,000.00	9,796,241.00	8,393,897.24	ค่าวัสดุ	53200000	598,835.00
2,650,000.00	25,632.00	2,675,632.00	1,852,104.67	ค่าวัสดุ	53300000	100,961.00
707,600.00	0.00	707,600.00	597,915.15	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	23,466.37
1,798,200.00	0.00	1,798,200.00	894,500.00	ค่าวัสดุอื่น ๆ	54100000	0.00
4,727,260.00	9,940,000.00	14,667,260.00	2,159,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	338,000.00
20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน สิงหาคม

งบปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ ประสงค์เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
3,151,500.00	0.00	3,151,500.00	1,862,099.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
48,788,400.00	10,480,943.20	59,269,343.20	36,625,840.15	รวม		1,733,200.37
0.00	0.00	0.00	4,774,100.00	เงินฝากกระแสรายวัน	11020000	606,400.00
0.00	0.00	0.00	1,313,222.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	5,236.00
0.00	0.00	0.00	100,100.00	รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	38,200.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	0.00
0.00	0.00	0.00	655,990.00	ค่าปรับหนี้ผูกพัน	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	126,314.30	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	0.00
0.00	0.00	0.00	14,264,950.52	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	317,491.99	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	21,176.07
0.00	0.00	0.00	10,000.00	เงินรับฝากขอใช้ค่าความเสียหาย	21040003	0.00
0.00	0.00	0.00	8,500.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	5,217.00	เงินรับฝาก กสจ.	21040012	0.00
0.00	0.00	0.00	170,622.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	20,538.00
0.00	0.00	0.00	2,416,617.95	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	0.00
0.00	0.00	0.00	245,481.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	91,038.00
0.00	0.00	0.00	126,314.30	เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	18,097.10
0.00	0.00	0.00	1,470,142.39	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	18,667.46	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	0.00
0.00	0.00	0.00	26,061,930.91	รวม		762,485.17
48,788,400.00	10,480,943.20	59,269,343.20	62,687,771.06	รวมรายจ่าย		2,495,685.54
0.00	0.00	0.00	-770,389.12	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		1,175,078.99
			22,862,094.72	ยอดยกไป		22,862,094.72

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ
งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินรับฝากประกันสังคม	21040099	-	-	20,538.00	20,538.00	-	-
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินสนับสนุนทุนพัฒนาศักยภาพ	21040099	-	10,905.00	-	-	-	10,905.00
เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	-	18,097.10	18,097.10	-	-	-
เงินสะสม	31000000	-	5,205,157.71	-	-	-	5,205,157.71
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	12,737,585.40	-	-	-	12,737,585.40
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	71,685.00	-	53,023.00	-	124,708.00
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	27,582.00	-	13,719.64	-	41,301.64
ภาษีป้าย	41100003	-	1,058,793.00	-	220.00	-	1,059,013.00
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	-	55,366.24	-	242,751.46	-	298,117.70
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขุดเจาะ	41210004	-	3,802.40	-	-	-	3,802.40
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	32,852.50	100.00	275.00	-	33,027.50
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตขุดลอก	41210008	-	462,160.00	-	43,570.00	-	505,730.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตขุดลอก	41210009	-	4,000.00	-	-	-	4,000.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่จำหน่าย	41210010	-	5,800.00	-	800.00	-	6,600.00
ค่าธรรมเนียมเปิด ป้าย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นป้ายเพื่อการค้า	41210012	-	70.00	-	-	-	70.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	2,090.00	-	280.00	-	2,370.00
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบกิจการอาชีพ	41210032	-	6,125.00	-	-	-	6,125.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการนำเงินเชื่อเพื่อ	41210033	-	-	-	1,420.00	-	1,420.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	600.00	-	-	-	600.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	672.00	-	1,690.00	-	2,362.00

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	76,800.00	-	1,800.00	-	78,600.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่ละอองอาหารในครัว หรือดื่มกิน ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	3,000.00	-	-	-	3,000.00
ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในท้องทางสาธารณะ	41230005	-	2,900.00	-	150.00	-	3,050.00
ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	-	4,400.00	-	2,000.00	-	6,400.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	2,558.00	-	60.00	-	2,618.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	204,725.73	-	-	-	204,725.73
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	21,200.00	-	-	-	21,200.00
เงินที่ผู้ถือสิทธิ	41500003	-	-	-	0.62	-	0.62
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	62,000.00	-	-	-	62,000.00
ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง	41500006	-	200.00	-	-	-	200.00
ค่าบริการด้านและถ่ายเอกสาร	41500007	-	300.00	-	100.00	-	400.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	355,258.11	-	35,196.40	-	390,454.51
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน	42100002	-	7,405,743.18	-	598,080.28	-	8,003,823.46
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	2,758,381.05	-	288,161.96	-	3,046,543.01
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	65,624.67	-	14,191.21	-	79,815.88
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	4,914,173.81	-	660,172.01	-	5,574,345.82
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	36,802.79	-	-	-	36,802.79
ค่าภาคหลวงแร่โตรเทียม	42100013	-	52,612.35	-	-	-	52,612.35
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	3,368,193.00	-	286,992.00	-	3,655,185.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้ไปมาหา	42100017	-	6,630.00	-	-	-	6,630.00

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ
 -งบทดลอง
 ปีงบประมาณ 2563
 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการใช้จ่าย โดยเลือกทำ	43100002	-	14,322,755.25	-	607,800.00	-	14,930,555.25
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	44100001	-	186,651.90	-	54,291.30	-	240,943.20
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	300,000.00	-	-	-	300,000.00
งบกลาง	51100000	7,280,032.09	-	650,376.00	20,538.00	7,909,870.09	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,779,428.00	-	-	-	1,779,428.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	10,595,526.00	-	-	-	10,595,526.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	539,400.00	-	42,400.00	300.00	581,500.00	-
ค่าวิทย酬	53200000	7,795,062.24	-	598,835.00	-	8,393,897.24	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,751,143.67	-	100,961.00	-	1,852,104.67	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	574,448.78	-	23,466.37	-	597,915.15	-
ค่าเช่าสินค้า	54100000	894,500.00	-	-	-	894,500.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	1,821,000.00	-	338,000.00	-	2,159,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,862,099.00	-	-	-	1,862,099.00	-
	รวม	57,036,390.41	57,036,390.41	10,868,514.35	10,868,514.35	59,820,505.67	59,820,505.67