



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

ที่ ปน ๗๙๙๐๒/

วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานรายรับ - จ่าย และงบทดลอง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ กำหนดว่า ให้หัวหน้าส่วนการคลัง ทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลอง เป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา รายงานต่อนายอำเภอ นั้น

กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๓ เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ.....

(นางกัญญภาศ ดวงสอดศรี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสมชาย โส)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

-ทราบ

- แจ้งอำเภอและประชาชนในพื้นที่ทราบต่อไป

(นายสมชาย โส)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

ที่ ปน ๗๙๙๐๒/ ๑๖๒



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ
ต.คอกกระบือ อ.ปะนาเระ จ.ปัตตานี ๙๔๑๓๐

๑ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานงบการเงิน

เรียน นายอำเภอปะนาเระ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าส่วนการคลัง จัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอ ปลัดและผู้บริหาร รายงานต่อนายอำเภอ นั้น

เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบฯ องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ ขอส่งรายงานงบการเงิน ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๓ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมชาย ไล่)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

กองคลัง

โทรศัพท์ ๐-๗๓๔๑-๗๖๑๒

โทรสาร ๐-๗๓๔๑-๗๖๑๒

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน สิงหาคม

ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	จนถึงปัจจุบัน รวบรวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
			47,893,969.23	ยอดยกมา		50,082,629.00
60,000.00	0.00	60,000.00	1,925.35	รายรับ (หมายเหตุ 1) หมวดภาษีอากร	41100000	
209,500.00	0.00	209,500.00	179,638.45	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และ โบนัส	41200000	1,925.35
180,000.00	0.00	180,000.00	97,120.94	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	16,558.00
500.00	0.00	500.00	310.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
12,910,000.00	0.00	12,910,000.00	11,560,750.28	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	0.00
8,500,000.00	0.00	8,500,000.00	8,090,104.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,076,730.05
21,860,000.00	0.00	21,860,000.00	19,929,849.02		รวม	337,800.00
0.00	52,274.00	52,274.00	52,274.00	หมวดเงินอุดหนุนระบบวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	1,433,013.40
21,860,000.00	52,274.00	21,912,274.00	19,982,123.02		รวม	0.00
0.00	0.00	0.00	2,787,700.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	1,433,013.40
0.00	0.00	0.00	157,940.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	337,800.00
0.00	0.00	0.00	20,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	5,000.00
0.00	0.00	0.00	36,000.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	0.00
0.00	0.00	0.00	115,906.77	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	36,228.91
0.00	0.00	0.00	294,360.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	24,334.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	3,141.00
0.00	0.00	0.00	45,850.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	3,300.00
0.00	0.00	0.00	919.94	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	217,400.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	3,650.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	3,704,060.71		รวม	385,469.91
21,860,000.00	52,274.00	21,912,274.00	23,686,183.73	รวมรายรับ		1,818,483.31
5,118,400.00	0.00	5,118,400.00		รายจ่าย		
1,515,048.00	0.00	1,515,048.00	4,006,462.00	งบกลาง	51100000	340,941.00
5,020,840.00	0.00	5,020,840.00	778,800.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	70,800.00
589,000.00	0.00	589,000.00	3,633,630.54	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	344,185.00
4,317,978.00	0.00	4,317,978.00	110,700.00	ค่าตอบแทน	53100000	4,500.00
894,134.00	0.00	894,134.00	1,228,888.22	ค่าใช้สอย	53200000	82,593.32
513,000.00	7,074.00	513,000.00	297,257.70	ค่าวัสดุ	53300000	45,304.90
114,600.00	0.00	114,600.00	272,944.41	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	26,364.98
3,502,000.00	30,700.00	3,502,000.00	142,300.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
	0.00		1,066,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	288,000.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำปีเดือน สิงหาคม

275,000.00	0.00	275,000.00	194,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	80,000.00
21,860,000.00	52,274.00	21,912,274.00	11,730,982.87		รวม	1,282,689.20
0.00	0.00	0.00	2,705,600.00	เงินฝากกระพวงการคลัง	11020000	337,800.00
0.00	0.00	0.00	162,940.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	5,000.00
0.00	0.00	0.00	36,000.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	0.00
0.00	0.00	0.00	2,003,000.00	รายจ่ายต่างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	95,591.21	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	6,815.23
0.00	0.00	0.00	345,790.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	93,500.00
0.00	0.00	0.00	21,193.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	3,141.00
0.00	0.00	0.00	45,850.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	3,300.00
0.00	0.00	0.00	7,662,339.00	เงินสะสม	31000000	3,398,000.00
0.00	0.00	0.00	13,078,303.21		รวม	3,847,556.23
21,860,000.00	52,274.00	21,912,274.00	24,809,286.08		รวมรายจ่าย	5,130,245.43
0.00	0.00	0.00	-1,123,102.35		รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	-3,311,762.12
			46,770,866.88		ยอดยกไป	46,770,866.88

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	450,000.00	278,994.74
หมวดภาษีอากร	41100000	60,000.00	1,925.35
(3) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	32,000.00	1,925.35
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	10,000.00	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	18,000.00	-
รวม		60,000.00	1,925.35
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	209,500.00	179,638.45
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	349.20
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	500.00	79.25
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	60,000.00	54,420.00
(4) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	140,000.00	124,750.00
(5) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	500.00	-
(6) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	8,000.00	-
(7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	500.00	40.00
รวม		209,500.00	179,638.45
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	180,000.00	97,120.94
(1) ดอกเบี้ย	41300003	180,000.00	97,120.94
รวม		180,000.00	97,120.94
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	500.00	310.00
(1) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	500.00	310.00
รวม		500.00	310.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	12,910,000.00	11,560,750.28
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	12,910,000.00	11,560,750.28
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	150,000.00	130,887.27
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	10,500,000.00	9,521,001.90
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	700,000.00	606,059.79
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	2,627.15
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	1,500,000.00	1,265,545.87
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	15,000.00	8,273.00
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	40,000.00	24,891.30
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	5,000.00	1,464.00
รวม		12,910,000.00	11,560,750.28
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	8,500,000.00	8,090,104.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	8,500,000.00	8,090,104.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	8,500,000.00	8,090,104.00
รวม		8,500,000.00	8,090,104.00

อ. ปะนาเร

จ. ปัตตานี

หน้า : 1/1

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดูประสงค	44000000	52,274.00	52,274.00
หมวดเงินอุดหนุนระบุดูประสงค/เฉพาะกิจ	44100000	52,274.00	52,274.00
(1) เงินอุดหนุนระบุดูประสงค/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการ	44100001	37,774.00	37,774.00
(2) เงินอุดหนุนระบุดูประสงค/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	14,500.00	14,500.00
รวม		52,274.00	52,274.00
รวมทั้งสิ้น		21,912,274.00	19,982,123.02

อ. ปะนาจะ

จ. บัตตานี

องค์การบริหารส่วนตำบลออกกระบือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	1,845.57	1,845.57	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (017112279970)	11012001	49,599,865.29	-	1,095,213.40	4,406,975.52	46,288,103.17	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (017112364547)	11012001	100,316.76	-	-	-	100,316.76	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (017112396093)	11012001	382,446.95	-	-	-	382,446.95	-
เงินฝาก-กระแสเงินสด	11012003	-	-	3,945,251.52	3,945,251.52	-	-
เงินฝาก-กระแสเงินสด (017115000885)	11012003	-	-	1,076,730.05	1,076,730.05	-	-
เงินฝาก-กระแสเงินสด (9076040621)	11020000	-	-	337,800.00	337,800.00	-	-
เงินฝาก-การธนาคาร	11041000	5,000.00	-	5,000.00	5,000.00	5,000.00	-
ลูกหนี้เงินยืม	11045000	40,000.00	-	-	-	40,000.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	19010000	-	-	1,433,013.40	1,433,013.40	-	-
เงินรายรับ	21040001	-	6,815.23	6,815.23	36,228.91	-	36,228.91
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040008	-	361,030.00	93,500.00	-	-	267,530.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	3,141.00	3,141.00	3,141.00	-	3,141.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	3,300.00	3,300.00	3,300.00	-	3,300.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	107,567.50	-	-	-	107,567.50
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 เงินประกันสังคม	21040099	-	65,236.50	-	-	-	65,236.50
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินจัดจ้างประกันสังคม	21040099	-	217,400.00	-	-	-	217,400.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินรับฝากอื่น ๆ รายการปรับปรุง	21040099	-	6,417.72	-	-	-	6,417.72
เงินสะสม	31000000	-	22,657,733.89	3,398,000.00	-	-	19,259,733.89
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	18,185,311.72	-	-	-	18,185,311.72
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	-	-	-	1,925.35	-	1,925.35
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตอาคาร	41210004	-	349.20	-	-	-	349.20
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตอาคาร	41210007	-	79.25	-	-	-	79.25
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตอาคาร	41210008	-	49,440.00	-	4,980.00	-	54,420.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	113,172.00	-	11,578.00	-	124,750.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับอาคารควบคุมอาคาร	41230007	-	40.00	-	-	-	40.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	97,120.94	-	-	-	97,120.94
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	-	310.00	-	-	-	310.00

อ. ปะนาจะ

จ. บัตตานี

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	117,563.01	-	13,324.26	-	130,887.27
ภาษีรถคันใหม่ตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	8,809,551.49	-	711,450.41	-	9,521,001.90
ภาษีรถคันใหม่ตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	486,627.48	-	119,432.31	-	606,059.79
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	2,627.15	-	-	-	2,627.15
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	1,033,147.80	-	232,398.07	-	1,265,545.87
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	8,273.00	-	-	-	8,273.00
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	24,891.30	-	-	-	24,891.30
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	1,339.00	-	125.00	-	1,464.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการใช้จ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	7,752,304.00	-	337,800.00	-	8,090,104.00
เงินอุดหนุนระบบวิทยุประสมังค์เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	37,774.00	-	-	-	37,774.00
เงินอุดหนุนระบบวิทยุประสมังค์เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	14,500.00	-	-	-	14,500.00
งบกลาง	51100000	3,665,521.00	-	340,941.00	-	4,006,462.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	708,000.00	-	70,800.00	-	778,800.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	3,289,445.54	-	344,185.00	-	3,633,630.54	-
ค่าตอบแทน	53100000	106,200.00	-	4,500.00	-	110,700.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,146,294.90	-	82,593.32	-	1,228,888.22	-
ค่าวัสดุ	53300000	251,952.80	-	45,304.90	-	297,257.70	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	246,579.43	-	26,364.98	-	272,944.41	-
ค่าเช่าพื้นที่	54100000	142,300.00	-	-	-	142,300.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	778,000.00	-	288,000.00	-	1,066,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	114,000.00	-	80,000.00	-	194,000.00	-
รวม		60,575,922.67	60,575,922.67	12,682,299.37	12,682,299.37	58,546,849.75	58,546,849.75

องค์การบริหารส่วนตำบลคอกกระบือ
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		3,300.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		107,567.50
เงินรับฝากประกันสังคม		3,141.00
เงินรับฝากประกันสัญญา		267,530.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		36,228.91
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	
		<u>701,913.71</u>
รวม		<u><u>1,119,681.12</u></u>