



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน อำเภอเมืองพะเยา จังหวัดพะเยา
ที่..... ฉช 71101/..... วันที่ 1 พฤษภาคม 2562
เรื่อง..... การรายงานรับ - จ่ายเงิน และงบทดลองประจำเดือน เมษายน 2562

เรียน นายกองคลังการบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 ข้อ 99 กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานรับ-จ่ายเงิน และงบทดลอง เป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้อำเภอ นั้น

บัดนี้ กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานรับ-จ่ายเงิน และงบทดลองประจำเดือน เมษายน 2562 เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดแนบท้าย และสรุปรายรับ-รายจ่ายได้ ดังนี้

รายการ/ประเภท	รายรับเดือนเมษายน (บาท)	รายจ่ายเดือนเมษายน (บาท)	คงเหลือ (บาท)
ตามประมาณการรายรับ	6,989,942.07	2,995,243.59	3,994,698.48
รวม	6,989,942.07	2,995,243.59	3,994,698.48
รายการ/ประเภท	รายรับตั้งแต่ต้นปีถึง ปัจจุบัน (บาท)	รายจ่ายตั้งแต่ต้นปีถึง ปัจจุบัน (บาท)	คงเหลือ (บาท)
ตามประมาณการรายรับ	33,718,370.52	21,015,594.91	12,702,775.61
รวม	33,718,370.52	21,015,594.91	12,702,775.61

	จำนวนเงินตั้งแต่ต้นปี	รับต้นปี ถึง ปัจจุบัน	จ่ายต้นปี ถึง ปัจจุบัน	คงเหลือ (บาท)
เงินสะสม	27,158,043.04	257,264.00	2,469,600.00	24,945,707.04
ทุนสำรองเงินสะสม	26,426,125.53	0.00	0	26,426,125.53

จึงเห็นควรจัดส่งสำเนารายงานการเงินประจำเดือน เมษายน 2562 ให้อำเภอเมือง ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา


(นางสาวพิมพ์นิ มิ่งมณี)
ปลัด อบต. วังตะเคียน


(นางภัทรชยา นาคสมบุรณ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ทราบ
ดำเนินการตามระเบียบฯ


(นายวิรัช พวงมณี)
นายกองคลังการบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน เมษายน

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			60,446,806.94	ยอดยกมา		62,177,941.25
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
4,610,000.00	0.00	4,610,000.00	2,311,963.84	หมวดภาษีอากร	41100000	213,702.38
412,500.00	0.00	412,500.00	598,855.30	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	59,832.10
450,000.00	0.00	450,000.00	204,919.41	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
0.00	0.00	0.00	21,094.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	831.00
23,527,500.00	0.00	23,527,500.00	17,210,981.97	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	3,448,197.59
16,500,000.00	0.00	16,500,000.00	13,370,556.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	3,267,379.00
45,500,000.00	0.00	45,500,000.00	33,718,370.52	รวม		6,989,942.07
0.00	26,900.00	26,900.00	26,900.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
45,500,000.00	26,900.00	45,526,900.00	33,745,270.52	รวม		6,989,942.07
0.00	0.00	0.00	9,000.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	0.00
0.00	0.00	0.00	22,400.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	7,500.00
0.00	0.00	0.00	65,963.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	3,600.00
0.00	0.00	0.00	4,841.00	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	568.70
0.00	0.00	0.00	29,250.00	ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	14,520.00
0.00	0.00	0.00	166,334.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	18,000.00
0.00	0.00	0.00	115,652.98	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	12,070.08
0.00	0.00	0.00	3,805.44	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	1,042.92
0.00	0.00	0.00	125,209.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	17,887.00
0.00	0.00	0.00	408,420.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	69,540.00
0.00	0.00	0.00	65,205.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	102.00
0.00	0.00	0.00	24,311.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	16,500.00
0.00	0.00	0.00	257,264.00	เงินสะสม	31000000	0.00

0.00	0.00	0.00	1,297,655.92	รวม	161,330.70
45,500,000.00	26,900.00	45,526,900.00	35,042,926.44	รวมรายรับ	7,151,272.77
			รายจ่าย		
10,298,270.00	0.00	10,298,270.00	5,734,571.00	งบกลาง	746,787.00
2,691,000.00	0.00	2,691,000.00	1,516,830.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	216,690.00
14,228,480.00	0.00	14,228,480.00	6,793,335.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	978,945.00
760,000.00	0.00	760,000.00	132,660.00	ค่าตอบแทน	20,840.00
4,831,300.00	0.00	4,831,300.00	1,898,681.09	ค่าใช้สอย	163,920.00
3,947,000.00	0.00	3,947,000.00	1,243,748.20	ค่าวัสดุ	811,129.40
860,000.00	0.00	860,000.00	425,679.62	ค่าสาธารณูปโภค	56,932.19
920,580.00	0.00	947,480.00	364,090.00	ค่าครุภัณฑ์	0.00
3,964,370.00	0.00	3,964,370.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	0.00
2,999,000.00	0.00	2,999,000.00	2,906,000.00	เงินอุดหนุน	0.00
45,500,000.00	26,900.00	45,526,900.00	21,015,594.91	รวม	2,995,243.59
0.00	0.00	0.00	30,450.00	ลูกหนี้เงินยืม	8,050.00
0.00	0.00	0.00	5,077,269.00	รายจ่ายค้างจ่าย	0.00
0.00	0.00	0.00	127,278.89	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	5,861.35
0.00	0.00	0.00	107,322.00	เงินรับฝากประกันสังคม	17,887.00
0.00	0.00	0.00	408,420.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	69,540.00
0.00	0.00	0.00	21,166.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	0.00
0.00	0.00	0.00	2,469,600.00	เงินสะสม	0.00
0.00	0.00	0.00	8,241,506.39	รวม	101,338.35
45,500,000.00	26,900.00	45,526,900.00	29,257,101.30	รวมรายจ่าย	3,096,581.94
0.00	0.00	0.00	5,785,825.14	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	4,054,690.83
			66,232,632.08	ยอดยกไป	66,232,632.08

(ลงชื่อ).....
(นางภัทรชยา นาคสมบูรณ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
(นางสาวพิมพ์นิ มิ่งมณี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

(ลงชื่อ).....
(นายวิรัช พวงมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(025-2-31962-2)	11012001	585,170.98	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(201-1-65227-8)	11012001	12,691,532.90	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(229-0-18561-2)	11012001	6,715,751.19	-
เงินฝาก-ประจำ(025-4-14536-6)	11012002	25,727,003.19	-
เงินฝาก-ประจำ(229-2-10060-6)	11012002	20,513,173.82	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	8,050.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	441,460.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	21,571.12	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	400.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	696,728.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	1,645,731.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	12,070.08
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	44,118.96
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	17,887.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,281,898.98
เงินรับฝากอื่นๆ เงินกิจกรรมพัฒนาชุมชนชมชนครัวเรือน	21040099	-	14,957.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินค่าบริการทางการแพทย์ จาก สปสช.	21040099	-	680.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	281,990.00
เงินสะสม	31000000	-	24,945,707.04
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	26,426,125.53
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	1,986,152.28
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	54,777.56
ภาษีป้าย	41100003	-	271,034.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	3,336.80
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	18,778.50
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	372,190.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	530.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	6,500.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	1,000.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	121,290.00
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001	-	15,000.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	50,200.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	8,560.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	670.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	800.00
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	3,500.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	201,419.41
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	18,400.00
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	-	2,684.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	10.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	315,948.08

ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	5,462,437.54
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	2,980,744.56
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	271,375.36
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	3,309,235.24
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	-	5,581.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	27,948.12
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	25,382.07
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	4,812,330.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่าย	43100002	-	13,370,556.00
เงินอุดหนุนระบบวัดผลกระทบ/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครอง	44100001	-	26,900.00
ท้องถิ่น งบกลาง	51100000	5,734,571.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,516,830.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	6,793,335.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	132,660.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,898,681.09	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,243,748.20	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	425,679.62	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	364,090.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	2,906,000.00	-
รวม		88,416,436.11	88,416,436.11

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางภัทรชยา นาคสมบูรณ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวพิมพ์นิ มิ่งมณี)
ปลัด อบต.วังตะเคียน

(ลงชื่อ).....
(นายวิรัช พวงมณี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(025-2-31962-2)	11012001	585,170.98	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(201-1-65227-8)	11012001	12,691,532.90	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(229-0-18561-2)	11012001	6,715,751.19	-
เงินฝาก-ประจำ(025-4-14536-6)	11012002	25,727,003.19	-
เงินฝาก-ประจำ(229-2-10060-6)	11012002	20,513,173.82	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	8,050.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	441,460.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	21,571.12	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	400.00	-
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	696,728.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	1,645,731.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	12,070.08
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	44,118.96
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	17,887.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,281,898.98
เงินรับฝากอื่นๆ เงินกิจกรรมพัฒนาศูนย์ชุมชนครัวเรือน	21040099	-	14,957.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินค่าบริการทางการแพทย์ จาก สปสช.	21040099	-	680.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	281,990.00
เงินสะสม	31000000	-	24,945,707.04
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	26,426,125.53
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	1,986,152.28
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	54,777.56
ภาษีป้าย	41100003	-	271,034.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	3,336.80
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	18,778.50
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	372,190.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	530.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	6,500.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	1,000.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	121,290.00
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001	-	15,000.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	50,200.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	8,560.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	670.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	800.00

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	3,500.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	201,419.41
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	18,400.00
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	-	2,684.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	10.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	315,948.08
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	5,462,437.54
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	2,980,744.56
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	271,375.36
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	3,309,235.24
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	-	5,581.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	27,948.12
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	25,382.07
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	4,812,330.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	13,370,556.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	26,900.00
งบกลาง	51100000	5,734,571.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,516,830.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	6,793,335.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	132,660.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,898,681.09	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,243,748.20	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	425,679.62	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	364,090.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	2,906,000.00	-
รวม		88,416,436.11	88,416,436.11