



บันทึกข้อความ

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

เรียน นายกองคลังการบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

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

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

รายการ/ประเภท	รายรับเดือนมีนาคม (บาท)	รายจ่ายเดือนมีนาคม (บาท)	คงเหลือ (บาท)
ตามประมาณการรายรับ	3,334,799.87	3,787,883.52	-453,083.65
รวม	3,334,799.87	3,787,883.52	-453,083.65
รายการ/ประเภท	รายรับตั้งแต่ต้นปีถึง ปัจจุบัน (บาท)	รายจ่ายตั้งแต่ต้นปีถึง ปัจจุบัน (บาท)	คงเหลือ (บาท)
ตามประมาณการรายรับ	26,755,328.45	18,020,351.32	8,734,977.13
รวม	26,755,328.45	18,020,351.32	8,734,977.13

	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 มีนาคม 2562 ให้อำเภอเมือง ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวพิมพ์นิ มิ่งมณี)
ปลัด อบต. วังตะเคียน

(นางภัทรชยา นาคสมบูรณ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ทราบ
ดำเนินการตามระเบียบฯ

(นายวิรัช พวงมณี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน มีนาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ		
			60,446,806.94	ยอดยกมา		62,620,866.10
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
4,610,000.00	0.00	4,610,000.00	2,098,261.46	หมวดภาษีอากร	41100000	1,230,445.69
412,500.00	0.00	412,500.00	539,023.20	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	72,536.10
450,000.00	0.00	450,000.00	204,919.41	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	16,171.95
0.00	0.00	0.00	20,263.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	1,227.00
23,527,500.00	0.00	23,527,500.00	13,762,784.38	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	2,014,419.13
16,500,000.00	0.00	16,500,000.00	10,103,177.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
45,500,000.00	0.00	45,500,000.00	26,728,428.45	รวม		3,334,799.87
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	26,755,328.45	รวม		3,334,799.87
0.00	0.00	0.00	9,000.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	0.00
0.00	0.00	0.00	14,900.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	3,200.00
0.00	0.00	0.00	62,363.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	0.00
0.00	0.00	0.00	4,272.30	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	953.16
0.00	0.00	0.00	14,730.00	ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	0.00
0.00	0.00	0.00	148,334.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	16,000.00
0.00	0.00	0.00	103,582.90	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	5,861.35
0.00	0.00	0.00	2,762.52	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	867.78
0.00	0.00	0.00	107,322.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	17,887.00
0.00	0.00	0.00	338,880.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	69,540.00
0.00	0.00	0.00	65,103.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	39.00
0.00	0.00	0.00	7,811.50	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	680.00

0.00	0.00	0.00	0.00	257,264.00	เงินสะสม		31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	1,136,325.22		รวม		115,028.29
45,500,000.00	26,900.00	45,526,900.00	0.00	27,891,653.67	รวมรายรับ			3,449,828.16
					รายจ่าย			
10,298,270.00	0.00	10,298,270.00	0.00	4,987,784.00	งบกลาง		51100000	745,387.00
2,691,000.00	0.00	2,691,000.00	0.00	1,300,140.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		52100000	216,690.00
14,228,480.00	0.00	14,228,480.00	0.00	5,814,390.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		52200000	969,065.00
760,000.00	0.00	760,000.00	0.00	111,820.00	ค่าตอบแทน		53100000	23,060.00
4,831,300.00	0.00	4,831,300.00	0.00	1,734,761.09	ค่าใช้สอย		53200000	151,158.80
3,947,000.00	0.00	3,947,000.00	0.00	432,618.80	ค่าวัสดุ		53300000	151,824.70
860,000.00	0.00	860,000.00	0.00	368,747.43	ค่าสาธารณูปโภค		53400000	57,908.02
920,580.00	26,900.00	947,480.00	0.00	364,090.00	ค่าครุภัณฑ์		54100000	19,790.00
3,964,370.00	0.00	3,964,370.00	0.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		54200000	0.00
2,999,000.00	0.00	2,999,000.00	0.00	2,906,000.00	เงินอุดหนุน		56100000	1,453,000.00
45,500,000.00	26,900.00	45,526,900.00	0.00	18,020,351.32	รวม			3,787,883.52
0.00	0.00	0.00	0.00	22,400.00	ลูกหนี้เงินยืม		11041000	10,700.00
0.00	0.00	0.00	0.00	5,077,269.00	รายจ่ายค้างจ่าย		21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	121,417.54	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		21040001	6,742.49
0.00	0.00	0.00	0.00	89,435.00	เงินรับฝากประกันสังคม		21040013	17,887.00
0.00	0.00	0.00	0.00	338,880.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		21040015	69,540.00
0.00	0.00	0.00	0.00	21,166.50	เงินรับฝากอื่น ๆ		21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	2,469,600.00	เงินสะสม		31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	8,140,168.04	รวม			104,869.49
45,500,000.00	26,900.00	45,526,900.00	0.00	26,160,519.36	รวมรายจ่าย			3,892,753.01
0.00	0.00	0.00	0.00	1,731,134.31	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย			-442,924.85
				62,177,941.25	ยอดยกไป			62,177,941.25

(ลงชื่อ).....
 (นางภัทรชยา นาคสมบุรณ์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
 (นางสาวพิมพ์นิ มิ่งมณี)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

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

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(025-2-31962-2)	11012001	567,068.98	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(201-1-65227-8)	11012001	8,963,505.85	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(229-0-18561-2)	11012001	6,407,189.41	-
เงินฝาก-ประจำ(025-4-14536-6)	11012002	25,727,003.19	-
เงินฝาก-ประจำ(229-2-10060-6)	11012002	20,513,173.82	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	7,500.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	445,060.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	22,139.82	-
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	14,920.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	714,728.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	1,645,731.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	5,861.35
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	43,076.04
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	17,887.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,281,796.98
เงินรับฝากอื่นๆ เงินกิจกรรมพัฒนาคุณภาพชุมชนครัวเรือน	21040099	-	14,957.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินค่าบริการทางการแพทย์ จาก สปสช.	21040099	-	680.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	265,490.00
เงินสะสม	31000000	-	24,945,707.04
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	26,426,125.53
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	1,804,332.28
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	39,007.18
ภาษีป้าย	41100003	-	254,922.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	3,162.20
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	16,021.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	318,340.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	460.00
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	-	48,700.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	7,260.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	490.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	800.00

ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	3,500.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	201,419.41
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	18,400.00
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	-	1,853.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	10.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	299,731.75
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	4,654,285.58
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	2,015,355.19
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	217,698.30
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	2,340,768.20
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	-	5,581.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	14,398.29
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	25,382.07
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	4,189,584.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกักถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	10,103,177.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	26,900.00
งบกลาง	51100000	4,987,784.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,300,140.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	5,814,390.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	111,820.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,734,761.09	-
ค่าวัสดุ	53300000	432,618.80	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	368,747.43	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	364,090.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	2,906,000.00	-
รวม		81,402,640.39	81,402,640.39

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางภัทรชยา นาคสมบูรณ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวพิมพ์นีย์ มิ่งมณี)

ปลัด อบต.วังตะเคียน

(ลงชื่อ).....

(นายวิรัช พวงมณี)

นายก อบต.วังตะเคียน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังตะเคียน

รายงานรายรับจริงตามงบประมาณ

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

เดือนมีนาคม

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีอากร	ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	3,900,000.00	1,094,882.63	-2,095,667.72
	ภาษีบำรุงท้องที่	60,000.00	12,642.06	-20,992.82
	ภาษีป้าย	650,000.00	122,921.00	-395,078.00
รวมหมวดภาษีอากร		4,610,000.00	1,230,445.69	-2,511,738.54
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสรา	3,500.00	368.60	-337.80
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	10,000.00	6,557.50	6,021.00
	ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	320,000.00	55,780.00	-1,660.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	1,000.00	50.00	-540.00
	ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	0.00	0.00	6,500.00
	ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	0.00	0.00	1,000.00
	ค่าปรับการผิดสัญญา	0.00	0.00	121,290.00
	ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	10,000.00	0.00	5,000.00
	ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	60,000.00	6,700.00	-11,300.00
	ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	7,000.00	2,900.00	260.00
	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	1,000.00	180.00	-510.00
	ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	0.00	0.00	800.00
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		412,500.00	72,536.10	126,523.20
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	0.00	0.00	3,500.00
	ดอกเบี้ย	450,000.00	16,171.95	-248,580.59
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		450,000.00	16,171.95	-245,080.59
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	ค่าขายแบบแปลน	0.00	0.00	18,400.00
	ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	0.00	1,227.00	1,853.00
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	0.00	0.00	10.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		0.00	1,227.00	20,263.00
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	450,000.00	36,880.38	-150,268.25
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	7,113,500.00	778,087.82	-2,459,214.42
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	4,150,000.00	431,167.53	-2,134,644.81
	ภาษีธุรกิจเฉพาะ	344,000.00	0.00	-126,301.70
	ภาษีสรรพสามิต	4,100,000.00	553,433.40	-1,759,231.80
	ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	0.00	0.00	5,581.00
	ค่าภาคหลวงแร่	40,000.00	0.00	-25,601.71
	ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	30,000.00	0.00	-4,617.93
	ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	7,300,000.00	214,850.00	-3,110,416.00
รวมหมวดภาษีจัดสรร		23,527,500.00	2,014,419.13	-9,764,715.62

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	16,500,000.00	0.00	-6,396,823.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป		16,500,000.00	0.00	-6,396,823.00
รวมทั้งหมด		45,500,000.00	3,334,799.87	-18,771,571.55


(นางภัทรชยา นาคสมบุรณ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง