



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล
เรื่อง รายงาน รับ-จ่ายเงิน และงบทดลอง

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี
การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๒
การจัดทำรายงานการเงิน และงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ ๗๕ องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล อำเภอชะอวด
จังหวัดนครศรีธรรมราช จึงขอประกาศสำเนา รายงาน รับ-จ่ายเงิน และงบทดลอง พร้อมเอกสารประกอบงบการเงิน
ประจำเดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบท้ายประกาศ
ฉบับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

พันตำรวจเอก

(พิทักษ์ คลัสจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล



ที่ นศ ๗๙๔๐๒/๕๕๖



องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล
หมู่ที่ ๔ ตำบลบ้านตุล อำเภอลำลูกเกด
จังหวัดนครราชสีมา ๔๐๑๔๐

๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานงบแสดงเงินรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอลำลูกเกด

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. สำเนารายงานเงินรายรับ - รายจ่าย	จำนวน ๑ ชุด
	๒. สำเนางบทดลอง	จำนวน ๑ ชุด
	๓. สำเนางบกระทบบยอดเงินฝากธนาคาร	จำนวน ๑ ชุด
	๔. กระดาษทำการกระทบบยอดรายจ่ายตามงบประมาณ	จำนวน ๑ ชุด
	๕. กระดาษทำการกระทบบยอดงบประมาณคงเหลือ	จำนวน ๑ ชุด
	๖. กระดาษทำการกระทบบยอดรายจ่ายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ/ระบุวัตถุประสงค์	จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าส่วนการคลังทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารส่วนท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล ขอนำส่งสำเนารายงานเงินรายรับ-รายจ่าย, สำเนางบทดลอง และสำเนางบกระทบบยอดเงินฝากธนาคาร ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อรายงานการดำเนินงานในรอบเดือนให้นายอำเภอลำลูกเกดทราบ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

พันตำรวจเอก

(พิทักษ์ ด้วงจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล

กองคลัง

โทร. ๐๗๕-๘๐๙๑๓๒

www.bantul.go.th



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล

ที่ ๗๙๔๐๒/..... วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรื่อง ขอรายงานงบแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าส่วนการคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารส่วนท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

กองคลัง อบต.บ้านตุล ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือนตุลาคม ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสุลพร ราม)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

(นางพรพนิต แสงเจริญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวทันตา ชุมเปีย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล

พันตำรวจเอก

(พิทักษ์ คลังจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุ่ม อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือนตุลาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			18,677,997.26	ยอดยกมา		18,677,997.26
				รายรับ(หมายเหตุ 1)		
195,000.00		195,000.00	-	ภาษีอากร	41100000	-
45,000.00		45,000.00	450.00	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000	450.00
170,000.00		170,000.00	-	รายได้จากทรัพย์สิน	41300000	-
200,000.00		200,000.00	6,045.00	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	6,045.00
130,000.00		130,000.00	2,000.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	2,000.00
20,085,000.00		20,085,000.00	1,602,585.80	ภาษีจัดสรร	42100000	1,602,585.80
24,512,190.00		24,512,190.00	7,105,498.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	43100001	7,105,498.00
0.00	15,855,500.00	15,855,500.00	9,000.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	9,000.00
45,337,190.00	15,855,500.00	61,192,690.00	8,725,578.80	รวม		8,725,578.80
			656,400.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	656,400.00
			1,066.50	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	1,066.50
			16,785.00	ลูกหนี้ค่าน้ำประปา	11046000	16,785.00
			22,200.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	22,200.00
			437,132.09	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	21040000	437,132.09
			68,402.50	เงินสะสม	31000000	68,402.50
			8,677.50	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	8,677.50
0.00	0.00	0.00	1,210,663.59			1,210,663.59
45,337,190.00	15,855,500.00	61,192,690.00	9,936,242.39	รวมรายรับ		9,936,242.39

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือนตุลาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
				รายจ่าย		
12,462,450.00		12,462,450.00	910,739.00	งบกลาง	510000	910,739.00
1,707,120.00		1,707,120.00	135,060.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	135,060.00
11,345,600.00		11,345,600.00	710,995.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	710,995.00
-		-	39,440.00	ค่าจ้างลูกจ้างประจำ	522000	39,440.00
-		-	124,815.00	ค่าจ้างชั่วคราว	522000	124,815.00
902,000.00	9,000.00	911,000.00	72,500.00	ค่าตอบแทน	531000	72,500.00
7,771,520.00		7,771,520.00	393,700.00	ค่าใช้สอย	532000	393,700.00
2,954,000.00		2,954,000.00	-	ค่าวัสดุ	533000	-
1,072,000.00		1,072,000.00	67,053.39	ค่าสาธารณูปโภค	534000	67,053.39
739,100.00	61,400.00	800,500.00	-	ค่าครุภัณฑ์	541000	-
3,824,400.00	15,785,100.00	19,609,500.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-
25,000.00		25,000.00	-	รายจ่ายอื่น	550000	-
2,534,000.00		2,534,000.00	50,000.00	เงินอุดหนุน	560000	50,000.00
45,337,190.00	15,855,500.00	61,192,690.00	2,504,302.39	รวม		2,504,302.39
			656,400.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	656,400.00
			330.00	ลูกหนี้ค่าน้ำประปา	11046000	330.00
			198,740.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	198,740.00
			473,068.95	เงินรับฝาก(หมายเหตุ 3)	21040000	473,068.95
						-
			1,328,538.95			1,328,538.95
45,337,190.00	15,855,500.00	61,192,690.00	3,832,841.34	รวมรายจ่าย		3,832,841.34
			6,103,401.05	สูงกว่า		6,103,401.05
				รายรับ	รายจ่าย	
				(ต่ำกว่า)		
			24,781,398.31	ยอดยกไป		24,781,398.31

พันตำรวจเอก.....

(พิทักษ์ คลังจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล

(ลงชื่อ).....

(นางสาวหันทา ขุมเปีย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล

(ลงชื่อ).....

(นางพรพนิต แสงเจริญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาชะอวด			
- ออมทรัพย์ (อบต.บ้านตุล) 515-2-33861-7	11012001	5,820,745.10	
- ออมทรัพย์ (โครงการเศรษฐกิจชุมชน) 515-2-43726-5	11012001	432,721.07	
- เงินฝาก-ประจำ 310001953179	11012002	5,011,342.47	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย สาขาชะอวด			
- ออมทรัพย์ (เงินสะสม อบต.บ้านตุล) 822-0-12724-4	11012001	739,405.11	
- ออมทรัพย์ (เงินทุนสำรองเงินสะสม) 822-0-12725-2	11012001	737,816.57	
- ออมทรัพย์ (อบต.บ้านตุล) 822-0-00778-8	11012001	12,039,367.99	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	11012000	38,760.00	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	5,205.00	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	48,252.59	
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	800.00	
ลูกหนี้อื่นๆ (ค่าน้ำประปา)	11044000	218,436.00	
ลูกหนี้โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	142,775.89	
เงินรายรับ(หมายเหตุ 1)	19010000		8,725,578.80
รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		3,261,136.80
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	21040000		1,473,959.71
เงินสะสม	31000000		6,539,387.28
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		7,739,867.59
งบกลาง	51000000	910,739.00	
เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000	135,060.00	
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	710,995.00	
ค่าจ้างลูกจ้างประจำ	52200000	39,440.00	
ค่าจ้างชั่วคราว	52200000	124,815.00	
ค่าตอบแทน	53100000	72,500.00	
ค่าใช้สอย	53200000	393,700.00	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	67,053.39	
เงินอุดหนุน	56100000	50,000.00	
รวม		27,739,930.18	27,739,930.18

พันตำรวจเอก

(พิทักษ์ คลังจันทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล

(นางสาวทันตา ชุมเปีย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล

(นางพรพนิต แสงเจริญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายรับจริง ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2561

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รายรับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000		
หมวดภาษีอากร	41100000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	100,000.00	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	90,000.00	-
(3) ภาษีป้าย	41100003	5,000.00	-
รวม		195,000.00	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,000.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005	1,000.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมปิด โปรย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวการโฆษณา	41210012	1,000.00	-
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,000.00	50.00
(5) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	41219999	10,000.00	400.00
(6) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	5,000.00	-
(7) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,000.00	-
(8) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	15,000.00	-
(9) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	1,000.00	-
รวม		45,000.00	450.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000		
(1) ดอกเบี้ย	41300003	170,000.00	-
รวม		170,000.00	-
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000		
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	200,000.00	6,045.00
รวม		200,000.00	6,045.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000		
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	100,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	30,000.00	2,000.00
รวม		130,000.00	2,000.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000		
หมวดภาษีจัดสรร	42100000		
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	500,000.00	-
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	9,000,000.00	855,984.34
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	3,200,000.00	157,712.44
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	130,000.00	-
(6) ภาษีสรรพสามิต	42100007	6,000,000.00	481,706.10
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	150,000.00	-
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	145,000.00	42,203.92
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	42100015	950,000.00	64,979.00
(10) ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	42199999	10,000.00	-
รวม		20,085,000.00	1,602,585.80

รายรับจริง ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2561

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รายรับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000		
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	24,512,190.00	7,105,498.00
รวม		24,512,190.00	7,105,498.00
รวมรายรับตามข้อบัญญัติ			8,716,578.80
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจ	44000000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000		
(1) เงินอุดหนุนระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	9,000.00
(2) เงินอุดหนุนระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	44100002	-	-
รวม		-	9,000.00
รวมทั้งสิ้น			8,725,578.80

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุล อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2561

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

<u>หมวดที่จ่าย</u>	<u>จำนวนเงิน</u>
ค่าตอบแทน	855,670.00
ค่าใช้สอย	13,500.00
ค่าวัสดุ	524,966.80
ค่าครุภัณฑ์	484,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	1,383,000.00
รวม	<u><u>3,261,136.80</u></u>

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)

	<u>จำนวนเงิน</u>
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	3,377.60
ประกันสัญญา	748,078.80
ประกันสังคม	-
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	3,545.94
เงินรอคืนจังหวัด	143,252.00
เงินรับฝากอื่น-ชำระหนี้ธนาคาร	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจสนับสนุน ศพด.	1,022.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	574,683.37
รวม	<u><u>1,473,959.71</u></u>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านตุ่ม อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ประจำเดือนตุลาคม 2561

หมายเหตุ 3.1

เงินรับฝากเดือนปัจจุบัน

เงินรับฝาก	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	29,388.46	3,377.60	29,388.46	3,377.60
ประกันสัญญา	758,004.80	-	9,926.00	748,078.80
ประกันสังคม	-	6,239.00	6,239.00	-
ค่าใช้จ่าย 5%	3,545.94	-	-	3,545.94
เงินรอคืนจังหวัด	143,252.00	-	-	143,252.00
ค่าใช้จ่ายอื่น-ชำระหนี้ธนาคาร	-	426,515.49	426,515.49	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-สนับสนุนศพด.	1,022.00	-	-	1,022.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	574,683.37	1,000.00	1,000.00	574,683.37
	1,509,896.57	437,132.09	473,068.95	1,473,959.71

เงินรับฝากต้นปี - ปัจจุบัน

เงินรับฝาก	ยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	29,388.46	3,377.60	29,388.46	3,377.60
ประกันสัญญา	758,004.80	-	9,926.00	748,078.80
ประกันสังคม	-	6,239.00	6,239.00	-
ค่าใช้จ่าย 5%	3,545.94	-	-	3,545.94
เงินรอคืนจังหวัด	143,252.00	-	-	143,252.00
ค่าใช้จ่ายอื่น-ชำระหนี้ธนาคาร	-	426,515.49	426,515.49	-
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-สนับสนุนศพด.	1,022.00	-	-	1,022.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	574,683.37	1,000.00	1,000.00	574,683.37
	1,509,896.57	437,132.09	473,068.95	1,473,959.71

[illegible]