



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา

ที่ นม ๗๒๘๐๒/-

วันที่

๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่อง นำส่งรายงานรับ - จ่าย เงินสด ประจำเดือน

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา

ด้วยกองคลัง ได้จัดทำรายงานรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน ประจำเดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ และทั้งนี้ได้จัดส่งสำเนารายงานฯ ให้กับนายอำเภอ ทราบ ตามรายละเอียดที่เสนอมาพร้อมนี้ และขอประชาสัมพันธ์แจ้งให้ทราบโดยทั่วกัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางอัจฉรานันท์ ทอมสุนภิรมย์)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง  
-เพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวมนัสฉัตร รติอินยุธน์)  
หัวหน้าฝ่ายการเงิน

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล  
-เพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวสุกัญญา ต้านกระโทก)  
รองปลัด อบต.หนองบัวศาลา รักษาการราชการแทน  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ขอเห็นควรอนุมัติ

(นางสาวสุกัญญา ต้านกระโทก)  
รองปลัด อบต.หนองบัวศาลา

ขอเห็นควรอนุมัติ

(นายนิกร ศิริอุดม)  
ปลัดอบต.หนองบัวศาลา

อนุมัติ

(นายจำเริญ เป้ต้ากระโทก)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา

ทราบ

**สำเนาถูกต้อง**

(นางอัจฉรานันท์ ทอมสุนภิรมย์)  
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

.....งานประชาสัมพันธ์

.....ลงสื่ออิเล็กทรอนิกส์

## องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา

(หมายเหตุ 1)

## รายรับจริงประกอบรายमानรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประเภทการ	รับจริง
<b>รายได้จัดเก็บเอง</b>	<b>41000000</b>	<b>21,140,000.00</b>	<b>978,722.51</b>
<b>หมวดภาษีอากร</b>	<b>41100000</b>	<b>17,160,000.00</b>	-
(4) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	15,200,000.00	-
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	40,000.00	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	500.00	-
(3) ภาษีป้าย	41100003	1,919,500.00	-
<b>รวม</b>		<b>17,160,000.00</b>	-
<b>หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต</b>	<b>41200000</b>	<b>2,232,500.00</b>	<b>614,937.90</b>
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	13,000.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005	-	20.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	100,000.00	23,247.90
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	1,700,000.00	534,630.00
(5) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	5,000.00	1,200.00
(6) ค่าธรรมเนียมเปิด โปรง ดัดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	500.00	30.00
(7) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	6,000.00	780.00
(8) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการนำเงินเชื่อเพลิง	41210033	10,000.00	6,400.00
(9) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	5,000.00	-
(10) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	200,000.00	5,400.00
(11) ค่าปรับอื่น ๆ	41229999	5,000.00	-
(12) ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001	50,000.00	-
(13) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	100,000.00	34,900.00
(14) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	14,000.00	1,000.00
(15) ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	41230006	5,000.00	5,000.00
(16) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	14,000.00	2,330.00
(17) ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	5,000.00	-
<b>รวม</b>		<b>2,232,500.00</b>	<b>614,937.90</b>
<b>หมวดรายได้จากทรัพย์สิน</b>	<b>41300000</b>	<b>1,205,000.00</b>	<b>257,490.61</b>
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	5,000.00	-
(2) ดอกเบี้ย	41300003	1,200,000.00	257,490.61
<b>รวม</b>		<b>1,205,000.00</b>	<b>257,490.61</b>
<b>หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์</b>	<b>41400000</b>	<b>520,000.00</b>	<b>104,897.00</b>
(1) รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	500,000.00	98,609.00
(2) รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น ๆ	41499999	20,000.00	6,288.00
<b>รวม</b>		<b>520,000.00</b>	<b>104,897.00</b>

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา  
 รายรับจริงประกอบรายการรับ-จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
<b>หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด</b>	<b>41500000</b>	<b>22,500.00</b>	<b>1,397.00</b>
(1) ค่าจำหน่ายเศษของ	41500002	500.00	-
(2) ค่าขายแบบเบ็ดเตล็ด	41500004	10,000.00	-
(3) ค่าเขียนแบบเบ็ดเตล็ด	41500005	2,000.00	-
(4) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	10,000.00	1,397.00
<b>รวม</b>		<b>22,500.00</b>	<b>1,397.00</b>
<b>รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>	<b>42000000</b>	<b>61,860,000.00</b>	<b>16,986,048.00</b>
<b>หมวดภาษีจัดสรร</b>	<b>42100000</b>	<b>61,860,000.00</b>	<b>16,986,048.00</b>
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	1,000,000.00	326,263.79
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	10,000,000.00	3,241,102.75
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	8,790,000.00	2,818,885.60
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	500,000.00	90,414.23
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	14,500,000.00	5,314,993.96
(6) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	30,000.00	2,005.00
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	300,000.00	74,556.84
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	200,000.00	45,828.83
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	26,500,000.00	5,063,267.00
(10) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	40,000.00	8,730.00
<b>รวม</b>		<b>61,860,000.00</b>	<b>16,986,048.00</b>
<b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>	<b>43000000</b>	<b>32,000,000.00</b>	<b>10,372,868.86</b>
<b>หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป</b>	<b>43100000</b>	<b>32,000,000.00</b>	<b>10,372,868.86</b>
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	32,000,000.00	10,372,868.86
<b>รวม</b>		<b>32,000,000.00</b>	<b>10,372,868.86</b>

สำเนาถูกต้อง



(นางอัจฉรานันท์ หอมขุนภิรมย์)  
 เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา

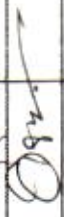
งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

บัญชี	รหัสบัญชี		ชื่อย่อ		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	98,130.00	98,130.00	97,130.00	1,000.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อสำรอง	11012001	81,953,841.74	-	16,532,286.32	17,891,471.90	17,891,471.90	80,594,756.16	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	102,199,377.21	-	-	-	-	102,199,377.21	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	-	-	13,936,972.77	13,936,972.77	-	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	-	-	-	-	-	-	-
สุหนัดเงินอื่น	11041000	171,050.00	-	889,596.00	55,374.00	55,374.00	985,272.00	-
สุหนัดภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	7,785,650.00	-	-	-	-	7,785,650.00	-
สุหนัดรายได้ดินฯ	11044000	12,688.00	-	54,351.00	46,880.00	46,880.00	20,159.00	-
สุหนัดเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	353,404.90	-	-	-	-	353,404.90	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999	-	-	-	-	-	-	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	6,416,032.52	6,416,032.52	-	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	43,604,360.00	2,061,911.00	-	-	-	41,542,449.00
ฎีกาค้างจ่าย	21020000	-	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากภาษีศุลกากร	21040001	-	28,117.90	8,337.75	8,337.75	-	-	8,337.75
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบางท้องถิ่น 6%	21040005	-	7,721.16	-	-	-	-	7,721.16
เงินรับฝากประกันสังคม	21040008	-	1,064,921.00	15,400.00	67,435.00	-	-	1,116,956.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	31,666.00	31,666.00	31,666.00	-	-	31,666.00
เงินรับฝากค่าใช้สอยที่ดิน	21040015	-	11,190.00	717,389.50	717,389.50	-	-	11,190.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,026,011.01	-	1,500.00	-	-	1,027,511.01
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	70,854.00	-	17,210.80	-	-	88,064.80
เงินสะสม	31000000	-	90,122,801.91	-	-	-	-	90,122,801.91
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	47,337,144.56	-	-	-	-	47,337,144.56
สำรองเงินเดบิตเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005	-	20.00	-	-	-	-	20.00
สำรองเงินเดบิตเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210007	-	21,035.70	-	2,212.20	-	-	23,247.90
สำรองเงินเดบิตเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210008	-	364,520.00	-	170,110.00	-	-	534,630.00
สำรองเงินเดบิตในการออกหนังสือรับรองการจ้างงานเจ้าหน้าที่สาธารณสุขอำเภอ	41210010	-	300.00	-	900.00	-	-	1,200.00
สำรองเงินเดบิต ไม้ขี้ยา สกัดส่งผ่านประกาศขอแลกเปลี่ยนเพื่อโครงการโรคเอดส์	41210012	-	-	-	30.00	-	-	30.00
สำรองเงินเดบิตเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	520.00	-	260.00	-	-	780.00
สำรองเงินเดบิตเกี่ยวกับโครงการประกอบกิจการโรงงานเชื้อเพลิง	41210033	-	1,400.00	-	5,000.00	-	-	6,400.00
ค่าปรับการคดีสัญญา	41220010	-	2,400.00	-	-	-	-	2,400.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	23,100.00	-	11,800.00	-	-	34,900.00

สำเนาถูกต้อง



5,000.00 ( หอมสุพรรณ )

เงินต้นและบัญชีตามบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา  
 งบประมาณ 2563  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 226.0

งบทดลอง

ค่าเบี่ยงเบนค่าจ้างสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่จะขายอาหารในครัว หรือ คืนคืน ขึ้นคืนขึ้นเกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
ค่าเบี่ยงเบนค่าจ้างให้สัตวแพทย์	41230006	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
ค่าเบี่ยงเบนค่าจ้างบริการสาธารณสุข	41230007	-	1,240.00	-	1,090.00	-	2,330.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	152,011.16	-	105,479.45	-	257,490.61
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	-	41,258.00	-	57,351.00	-	98,609.00
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น ๆ	41499999	-	3,870.00	-	2,418.00	-	6,288.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41999999	-	560.00	-	847.00	-	1,397.00
กำไรและค่าธรรมเนียมรวม	42100001	-	128,106.02	-	198,157.77	-	326,263.79
กำไรส่วนเกินตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	1,113,140.29	-	2,127,962.46	-	3,241,102.75
กำไรส่วนเกินตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	1,837,683.84	-	981,201.76	-	2,818,885.60
กำไรสุทธิเฉพาะ	42100005	-	-	-	90,414.23	-	90,414.23
กำไรสุทธิรวม	42100007	-	3,631,136.15	-	1,683,867.81	-	5,314,993.96
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	-	-	-	2,005.00	-	2,005.00
ค่าภาคหลวงป่า	42100012	-	-	-	74,556.84	-	74,556.84
ค่าภาคหลวงป่าโคกเคียน	42100013	-	45,828.83	-	-	-	45,828.83
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	4,113,037.00	-	950,230.00	-	5,063,267.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้ไปศาล	42100017	-	7,230.00	-	1,500.00	-	8,730.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการใช้จ่ายเลือกทำ	43100002	-	10,372,868.86	-	-	-	10,372,868.86
งบกลาง	51100000	3,292,373.17	-	2,113,116.00	2,100.00	5,403,389.17	-
เงินเดือน (ส่วนการปฏิบัติงาน)	52100000	422,140.00	-	211,070.00	-	633,210.00	-
เงินเดือน (ส่วนประจำ)	52200000	4,267,170.00	-	2,099,414.67	-	6,366,584.67	-
ค่าตอบแทน	53100000	132,998.50	-	40,400.00	-	173,398.50	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,463,477.39	-	299,209.29	-	1,762,686.68	-
ค่าวัสดุ	53300000	624,811.00	-	102,757.00	-	727,568.00	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	233,921.48	-	115,683.79	-	349,605.27	-
เงินอุดหนุน	56100000	2,278,840.00	-	16,380.00	-	2,295,220.00	-
รวม		205,171,843.39	205,171,843.39	45,759,883.76	45,759,883.76	209,631,281.56	209,631,281.56

(ลงชื่อ) .....  
 (นางสาวสุกัญญา คำกรขไทย)  
 รองปลัด อบ. รักษาการแทน  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ) ๒๖๖.....  
 (นายนิกร ศิริอุดม)  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา  
 (นางอัจฉราพันธ์ หอมบุญเมือง)

(ลงชื่อ) .....  
**สำเนาถูกต้อง**  
 (ลงชื่อ) .....  
 (นายจำเริญ เปล้ากระโทก)  
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวศาลา**  
**รายละเอียด ประกอบงบทดลอง**  
**ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562**

**เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)**

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		11,190.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		1,027,511.01
เงินรับฝากประกันสังคม		31,666.00
เงินรับฝากประกันสัญญา		1,116,956.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		8,337.75
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%		7,721.16
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่าธรรมเนียมตรวจแบบแปลนก่อสร้างหรือดัดแปลงอาคาร	2,799.80	
เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาล(สปลช.)	565.00	
เงินประกันการใช้น้ำ หมู่ 5	46,500.00	
เงินประกันสัญญา (ตั้งแต่เริ่มค้นบัญชี - ปีพ.ศ.2555)	38,200.00	88,064.80
<b>รวม</b>		<b><u>2,291,446.72</u></b>

**สำเนาถูกต้อง**



(นางอัจฉรานันท์ ทอมขุนภิมย์)  
 เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชีชำนาญงาน