



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์ (กองคลัง) โทร. ๐๕๕๐๐-๙๘๐๙

ที่ พล ๗๘๗๐๒/๐๖๔

วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

๑.ข้อระเบียบ

๑.ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ ข้อ ๙๙ ความว่า ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา

๒.หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว๑๗๒๓ ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกระทรวงมหาดไทย ได้ออกประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ ๑ เมษายน พ.ศ. ๒๕๕๘ เป็นต้นไป

๒.ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์ ได้ปฏิบัติตามประกาศฉบับดังกล่าว และได้จัดทำ รายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว

๓.ข้อเสนอ

จึงขอเสนอรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อโปรดลงนามในรายละเอียดที่ปรากฏตามที่แนบมาท้ายบันทึกฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสุริสา กองเงิน)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

- เพื่อโปรดทราบ

(นางสุพาพรรณ มีสุข)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- เพื่อโปรดทราบ

(นายณเรศ อ่อนอ้าย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

- ทราบ

(นางเทียมตา พรหมรักษา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์



ที่ พล ๗๘๗๐๒/๖๔๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์
อำเภอนครไทย จังหวัดพิษณุโลก ๖๕๑๒๐

๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรื่อง ขอส่งงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

เรียน นายอำเภอนครไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนางบทดลองและสำเนารายงานรับ - จ่ายเงิน เดือนตุลาคม ๒๕๖๑ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์ ขอส่งงบทดลองและรายรับ-จ่ายเงิน ประจำเดือนตุลาคม ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ ข้อ ๙๙ ให้นายอำเภอทราบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางเทียมตา พรหมรักษา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

กองคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐-๕๕๐๐๙-๘๐๙ ต่อ ๑๓

โทรสาร. ๐-๕๕๐๐๙-๘๐๙ ต่อ ๑๘

www.boepho-nt.go.th

ผู้จัดทำ.....
ผู้ตรวจสอบ.....
ผอ.กองคลัง.....
เลขา อบต.....

“ชื่อสัตย์ สุจริต มุ่งสัมฤทธิ์ของงาน
ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”

๑๖ ม.ย ๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

งบทดลอง

วันที่ 31 ตุลาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต
เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส.-ออมทรัพย์ เลขที่ 01-527-2-54757-4	11012001	1,407,498.61	
เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส.-ออมทรัพย์ เลขที่ 01-527-2-72981-7	11012001	767,303.14	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย-ออมทรัพย์ เลขที่ 630-0-15739-3	11012001	33,048,991.35	
เงินฝากธนาคารออมสิน-ประจำ เลขที่ 30-00074-7593-6	11012002	11,430,340.81	
เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส.-ประจำ เลขที่ 30-527-4-16342-3	11012002	5,148,133.06	
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ(น้ำประปา)	11044000	9,238.00	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	700,000.00	
ลูกหนี้อื่นๆ(อื่นๆ-นางสาวสาธิตี บุญศรีมาส)	11046000	91,544.20	
เงินขาดบัญชี	12045000	36,800.00	
รายการจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21100000		802,000.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	21040000		1,834,507.29
เงินสะสม	31000000		25,594,371.59
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		17,720,655.05
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000		8,784,788.98
งบกลาง	51100000	977,900.00	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	243,060.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	751,500.00	
ค่าตอบแทน	53100000	34,700.00	
ค่าใช้สอย	53200000	5,461.00	
ค่าวัสดุ	53300000	19,964.46	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	3,888.28	
ค่าครุภัณฑ์	54100000	-	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-	
รายการอื่น	55100000	-	
เงินอุดหนุน	56100000	60,000.00	
		54,736,322.91	54,736,322.91

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(นางสาวสุริสา กองเงิน)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

(ลงชื่อ)

(นายเนเรศ อ่อนอ้าย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางสุพาพรรณ มีสุข)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางเทียมตา พรหมรักษา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

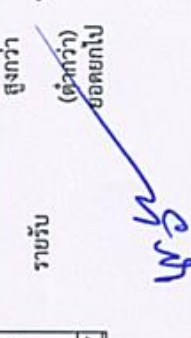
ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน ตุลาคม 2561

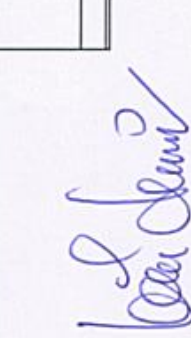
จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุน ประสงค์/เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			45,439,471.96	ยอดยกมา		45,439,471.96
205,500.00	-	205,500.00	300.00	รายรับ (หมายเหตุ1) หมวดภาษีอากร	41100000	300.00
31,800.00	-	31,800.00	60.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000	60.00
470,000.00	-	470,000.00	-	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	-
250,000.00	-	200,000.00	17,898.00	หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	17,898.00
2,500.00	-	2,500.00	-	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	-
-	-	-	-	หมวดรายได้จากทุน	41600000	-
17,497,200.00	-	17,497,200.00	1,781,639.98	หมวดภาษีจัดสรร	41600000	1,781,639.98
22,543,000.00	-	20,382,000.00	6,984,891.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	42100000	6,984,891.00
41,000,000.00	-	41,000,000.00	8,784,788.98	รวม		8,784,788.98
-	9,960,700.00	9,960,700.00	-	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	-
41,000,000.00	9,960,700.00	50,960,700.00	8,784,788.98			8,784,788.98
	-	-	980,250.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	980,250.00
	-	-	4,512.00	ลูกหนี้ได้รายได้อื่นๆ	11044000	4,512.00
	-	-	3,000.00	ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	3,000.00
	-	-	234.42	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	234.42
	-	-	14,242.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	14,242.00
	-	-	286,318.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	21040015	286,318.00
	-	-	1,288,556.42	รวม		1,288,556.42
41,000,000.00	9,960,700.00	50,960,700.00	10,073,345.40	รวมรายรับ		10,073,345.40

จนถึงปัจจุบัน			รายการ		จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รหัสบัญชี	
12,824,100.00	-	12,824,100.00	งบกลาง	51000000	977,900.00
3,089,520.00	-	3,089,520.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	243,060.00
10,546,760.00	-	10,546,760.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	751,500.00
738,200.00	-	738,200.00	ค่าตอบแทน	53100000	34,700.00
3,660,900.00	-	3,660,900.00	ค่าใช้สอย	53200000	5,461.00
2,786,720.00	-	2,786,720.00	ค่าวัสดุ	53300000	19,964.46
550,000.00	-	550,000.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	3,888.28
586,800.00	30,700.00	617,500.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	-
3,522,000.00	9,930,000.00	13,452,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-
15,000.00	-	15,000.00	รายจ่ายอื่น	55100000	-
2,680,000.00	-	2,680,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	60,000.00
41,000,000.00	9,960,700.00	50,960,700.00	รวม		2,096,473.74
			สิทธิเงินยืม	11041000	980,250.00
			สิทธิเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	300,000.00
			เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	28,893.65
			เงินรับฝากประกันสัญญา	21500005	17,500.00
			เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	21040015	286,318.00
			เงินรับฝากอื่น ๆ (กองทุนสวัสดิการข้าราชการบำนาญ)	21040099	1,115.00
41,000,000.00	9,960,700.00	50,960,700.00	รวม		1,614,076.65
			รวมรายจ่าย		3,710,550.39
			รายรับ		6,362,795.01
			สูงกว่า (ต่ำกว่า) ยอดยกไป		51,802,266.97

(ลงชื่อ) 
(นางสาวสุวิสา กองเงิน)
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

(ลงชื่อ) 
(นางสุภาพรณี มีสุข)
ผู้ตรวจการกองคลัง

(ลงชื่อ) 
(นางเบเรศ อ่อนอ้าย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

(ลงชื่อ) 
(นางเทียมตา พรหมรักษา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์
รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2561

หมายเหตุ 1

รายรับ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รวมรับจริง
ก. รายได้จัดเก็บเอง			
หมวดภาษีอากร	41000000	959,800.00	18,258.00
1. ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100000		
2. ภาษีบำรุงท้องที่	41100001	120,000.00	-
3. ภาษีป้าย	41100002	75,500.00	-
4. อากรการฆ่าสัตว์	41100003	5,000.00	-
	41100004	5,000.00	300.00
รวม		205,500.00	300.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000		
1. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,200.00	-
2. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	100.00	-
3. ค่าธรรมเนียมไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210009	100.00	-
4. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	800.00	-
5. ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	41219999	1,000.00	60.00
6. ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	10,000.00	-
7. ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,000.00	-
8. ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	8,000.00	-
9. ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่เสิร์ฟอาหารในครัวหรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	300.00	-
10. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	200.00	-
11. ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	100.00	-
รวม		31,800.00	60.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000		
1. ดอกเบี้ย	41300003	470,000.00	-
รวม		470,000.00	-
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	-	
1. รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400006	250,000.00	17,898.00
รวม		250,000.00	17,898.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	-	-
1. ค่าขายแบบแปลน	41500003	1,000.00	-
2. รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41500008	1,500.00	-
รวม		2,500.00	-

รายรับ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รวมรับแต่ต้นปี
ข. รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	17,497,200.00	1,781,639.98
หมวดภาษีจัดสรร	42100000		
1. ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	550,000.00	-
2. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	8,114,200.00	856,629.11
3. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,880,000.00	161,638.05
4. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	140,000.00	-
5. ภาษีสรรพสามิต	42100007	4,500,000.00	478,264.38
6. ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100008	3,000.00	-
7. ค่าภาคหลวงแร่	42100012	50,000.00	-
8. ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	820,000.00	269,748.44
9. เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	42100014	140,000.00	-
10. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	300,000.00	15,360.00
รวม		17,497,200.00	1,781,639.98
รวม = (ก+ข)		18,457,000.00	1,799,897.98
ค. รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	430000	22,543,000.00	6,984,891.00
1. หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป			
1. 1 หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431000	22,543,000.00	6,984,891.00
รวม		22,543,000.00	6,984,891.00
ง. รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	440000		
1. หมวดเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ			
1. 1 หมวดเงินอุดหนุนเฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมฯ	441000	-	-
รวม		-	-
รวม = (ก+ข+ค+ง)		41,000,000.00	8,784,788.98

(ลงชื่อ)



(นางสาวสุริสา กองเงิน)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ชำนาญงาน

(ลงชื่อ)



(นายณเรศ อ่อนอ้าย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

(ลงชื่อ)



(นางสุพาพรรณ มีสุข)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)



(นางเทียมดา พรหมรักษา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

องค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์
อำเภอหนองไทย จังหวัดพิษณุโลก
วันที่ 31 ตุลาคม 2561

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

หมวดรายจ่าย

ค่าตอบแทน

จำนวนเงิน

732,000.00

ค่าใช้สอย

70,000.00

รวม

802,000.00

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย

234.42

ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5 %

15,988.95

ค่าส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6 %

15,903.78

เงินประกันสัญญา

320,775.00

เงินประกันสังคม

14,242.00

เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

1,467,303.14

เงินรับฝากอื่นๆ กองทุนสวัสดิการข้าราชการพยาบาล

60.00

รวม

1,834,507.29

(ลงชื่อ)

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ)

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวสุริสา กองเงิน)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

(นางสุพาพรรณ มีสุข)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายนเรศ อ่อนอ้าย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์

(ลงชื่อ)

(นางเทียมตา พรหมรักษา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ่อโพธิ์