



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเชื้อเพลิง
ที่ - วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการปิดบัญชีประจำเดือนกันยายน ๒๕๖๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ปลัด อบต./นายก อบต.

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรฯ เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด นั้น

งานการเงินและบัญชี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานเดือนกันยายน ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดสรุปได้ดังนี้

๑. รายรับจริง	จำนวน	๔๘,๒๑๖,๘๔๙.๐๕	บาท
๒. รายจ่ายจริง	จำนวน	๔๑,๖๘๔,๔๓๗.๕๘	บาท
๓. สรุปรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง	จำนวน	๖,๕๓๒,๔๑๑.๔๗	บาท

ตามรายละเอียด ดังต่อไปนี้

๑. รายงานรับ - จ่ายเงินสด
๒. รายงานกระแสเงินสด
๓. งบทดลอง
๔. รายงานงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและลงนามเพื่อสำเนาส่งท้องถิ่นอำเภอปราสาทเพื่อนำเสนอ นายอำเภอปราสาท ตามระเบียบฯ และนำลงประกาศใน เว็บไซต์ อบต.เชื้อเพลิง ต่อไป

.....
(นางสาวเพชรรัช สุตลาวดี)
นักวิชาการเงินและบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง.....

.....
(นางศรีบุญญา สวัสดิภาพ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัด อบต.....

.....
(นายขวัญชัย อุดเขียว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชื้อเพลิง

คำสั่ง.....

.....
(นางอนงค์ อาจยิ่ง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชื้อเพลิง

องค์การบริหารส่วนตำบลเชื้อเพลิง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020071002552)	11012001	16,089,284.02	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020140684940)	11012001	484,715.63	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(329-1-23881-8)	11012001	9,031,792.04	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(426-2-61244-5)	11012001	1,053,043.98	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	133,500.00	-
ฐานมีเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	1,039,500.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	699,000.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	52,585.58
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	168,125.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	520.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,524,215.63
เงินสะสม	31000000	-	7,419,857.02
เงินยกสำรองเงินสะสม	32000000	-	12,134,120.97
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	534,645.21
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	29,635.00
ภาษีป้าย	41100003	-	47,936.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	4,268.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005	-	40.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	2,238.00
ค่าธรรมเนียมเขต โปรม คิดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	250.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	1,490.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการนำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	2,000.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	2,788.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	2,800.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	77,517.50
ค่าใบอนุญาตประกอบการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	43,030.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่เสิร์ฟอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่ง มีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	3,550.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	8,453.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	147,458.16
ค่าตอบแทนตามกฎหมายกำหนด	41300005	-	158,250.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	-	60.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	344,639.36
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	9,767,638.80
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	2,903,633.66
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	48,727.76

องค์การบริหารส่วนตำบลเชื้อเพลิง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	6,769,016.49
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	61,859.99
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	59,690.12
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	1,002,998.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	-	5,610.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	26,158,926.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	27,700.00
งบกลาง	51100000	13,536,970.02	-
เงินเคียน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,796,119.00	-
เงินเคียน (ฝ่ายประจำ)	52200000	8,521,792.47	-
ค่าตอบแทน	53100000	439,501.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	4,477,079.12	-
ค่าวัสดุ	53300000	3,511,275.86	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	293,800.11	-
ค่าเช่าที่	54100000	339,700.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	5,491,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	2,976,200.00	-
	รวม	70,215,273.25	70,215,273.25

(นางศรีัญญา สวัสดิภาพ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายขวัญชัย อุดเขียว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชื้อเพลิง

(นางอนงค์ อ่างยิ่ง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเชื้อเพลิง

องค์การบริหารส่วนตำบลเชื้อเพลิง (หมายเหตุ 1)
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	1,080,000.00	1,066,408.87
หมวดภาษีอากร	41100000	559,000.00	612,216.21
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	500,000.00	534,645.21
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	29,000.00	29,635.00
(3) ภาษีป้าย	41100003	30,000.00	47,936.00
รวม		559,000.00	612,216.21
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	99,600.00	148,424.50
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	3,000.00	4,268.00
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005	100.00	40.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	2,000.00	2,238.00
(4) ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	1,000.00	-
(5) ค่าธรรมเนียมเปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	500.00	250.00
(6) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,000.00	1,490.00
(7) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	2,000.00
(8) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	1,000.00	2,788.00
(9) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	20,000.00	2,800.00
(10) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	20,000.00	77,517.50
(11) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	43,000.00	43,030.00
(12) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	5,000.00	3,550.00
(13) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	2,000.00	8,453.00
(14) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	1,000.00	-
รวม		99,600.00	148,424.50
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	405,400.00	305,708.16
(1) ดอกเบี้ย	41300003	170,000.00	147,458.16
(2) ค่าตอบแทนตามกฎหมายกำหนด	41300005	200,000.00	158,250.00
(3) รายได้จากทรัพย์สินอื่น ๆ	41399999	35,400.00	-
รวม		405,400.00	305,708.16
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	11,000.00	60.00
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	10,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	1,000.00	60.00
รวม		11,000.00	60.00
หมวดรายได้จากทุน	41600000	5,000.00	-
(1) ค่าขายของตลาดทรัพย์สิน	41600001	5,000.00	-
รวม		5,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลเชื้อเพลิง
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	19,252,000.00	20,963,814.18
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	19,252,000.00	20,963,814.18
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	500,000.00	344,639.36
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	8,500,000.00	9,767,638.80
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	3,000,000.00	2,903,633.66
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	50,000.00	48,727.76
(5) ภาษีสุรา	42100006	1,600,000.00	-
(6) ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,900,000.00	6,769,016.49
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	87,000.00	61,859.99
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	60,000.00	59,690.12
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	1,550,000.00	1,002,998.00
(10) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายน้ำตาล	42100017	5,000.00	5,610.00
รวม		19,252,000.00	20,963,814.18
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	24,468,400.00	26,158,926.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	24,468,400.00	26,158,926.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	24,468,400.00	26,158,926.00
รวม		24,468,400.00	26,158,926.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดอกเบี้ย	44000000	-	27,700.00
หมวดเงินอุดหนุนระบุดอกเบี้ย/เฉพาะกิจ	44100000	-	27,700.00
(1) เงินอุดหนุนระบุดอกเบี้ย/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	27,700.00
รวม		-	27,700.00


 (นางศรีอุษา ศรีสีนิภาพ)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นายขวัญชัย อุดเขียว)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเชื้อเพลิง


 (นางอนงค์ อัจฉิ๊ง)
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเชื้อเพลิง