



กรมการคลัง  
กรมการคลัง  
กรมการคลัง



ที่ นน ๓๕๘๐๒ / ๕๙๑

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองจิ่ง  
อำเภอภูเพียง จังหวัดน่าน ๕๕๐๐๐

๓ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานรับ - จ่ายเงินสด และงบทดลองประจำเดือน

เรียน นายอำเภอภูเพียง

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานรับ - จ่ายเงินสด และงบทดลอง จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและตรวจเงิน ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๒ พ.ศ.๒๕๕๘ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งให้นายอำเภอ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองจิ่ง ได้จัดทำรายงานงบทดลอง และรายงานรับ - จ่ายเงินสด ประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังรายละเอียดที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสำรวย ผัดผล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองจิ่ง

งานการเงินและบัญชี

ส่วนการคลัง

โทร. ๐-๕๕๗๘-๓๐๙๓ ต่อ ๑๒

โทรสาร.๐-๕๕๗๘-๓๔๘๑

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองจัง อำเภอภูเพียง จังหวัดน่าน

งบทดลอง

ณ วันที่ 29 กันยายน 2560

รายการบัญชี	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	
เงินฝากธนาคาร-ธกส.-ภูเพียง ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 756-8-00312-2(ปกติ)	11012001	15,288,503.82	
เงินฝากธนาคาร-ธกส.-ภูเพียง ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 756-2-77786-6(ศ/ก)	11012001	359,651.88	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย-นราฯ ประเภทออมทรัพย์ เลขที่ 695-0-20159-1	11012001	2,856,223.63	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย-น่าน ประเภทประจำ 6 เดือน เลขที่ 507-2-16951-0	11012002	3,901,405.26	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย-นราฯ ประเภทประจำ 36 เดือน เลขที่ 695-2-00862-4	11012002	1,986,454.21	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย-น่าน ประเภทกระแสรายวัน เลขที่ 507-6-04778-9	11012003	697,991.76	
ลูกหนี้เงินอื่น	11041000	-	
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	1,530,685.69	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	804,000.00	
ลูกหนี้อื่นๆ	11046000	17,865.60	
ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	-	
งบกลาง	51100000	12,035,177.32	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,612,461.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) / เงินเดือน	52200000	6,505,930.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) / ค่าจ้างชั่วคราว	52200000	2,254,105.00	
ค่าตอบแทน	53100000	504,190.00	
ค่าใช้สอย	53200000	2,941,102.19	
ค่าวัสดุ	53300000	1,258,451.00	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	614,655.12	
ค่าครุภัณฑ์	54100000	348,830.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	2,003,004.22	
เงินอุดหนุน	56100000	783,861.35	
งบกลาง	71100000	77,878.68	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) / ค่าจ้างประจำ	72200000	429,000.00	
ค่าตอบแทน	73100000	12,500.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	74200000	11,887,085.69	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000		47,724,553.73
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		1,729,157.69
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	21040000		2,140,164.12
เข้าหนี้เงินสะสม	29010000		-
เงินสะสม	31000000		11,431,891.00
ทุนสำรองเงินสะสม	32000000		8,685,246.88
รวม	-	71,711,013.42	71,711,013.42



จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง ( บาท )
ประมาณการ ( บาท )	เงินอุดหนุน เฉพาะกิจ(บาท)	รวม ( บาท )	เกิดขึ้นจริง ( บาท )			
12,832,668.00		12,832,668.00	12,046,660.32	<u>รายจ่าย</u> งบกลาง	51100000	1,382,176.61
2,657,520.00		2,657,520.00	2,612,461.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	214,260.00
6,695,400.00		6,695,400.00	6,456,600.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)/เงินเดือน	52200000	548,740.00
2,328,912.00		2,328,912.00	2,116,175.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)/ค่าจ้าง	52200000	147,715.00
578,380.00		578,380.00	496,240.00	ค่าตอบแทน	53100000	65,650.00
3,993,100.00		3,993,100.00	2,688,574.19	ค่าใช้สอย	53200000	226,558.96
1,471,640.00		1,471,640.00	1,258,451.00	ค่าวัสดุ	53300000	171,239.88
911,000.00		911,000.00	703,551.14	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	70,156.20
366,800.00		366,800.00	348,830.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	-
2,144,200.00		2,144,200.00	2,003,004.22	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	534,800.00
820,380.00		820,380.00	784,015.19	เงินอุดหนุน	56100000	-
	77,878.68	77,878.68	77,878.68	งบกลาง	71100000	6,499.19
	429,000.00	429,000.00	429,000.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)/ค่าจ้างประจำ	72200000	36,060.00
	25,000.03	25,000.03	12,500.00	ค่าตอบแทน	73100000	-
	10,394,000.00	10,394,000.00	10,394,000.00	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	74200000	7,748,000.00
			277,078.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	12,000.00
			180,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11046000	-
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	-
			169,275.00	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21020000	-
			526,383.04	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	21040000	135,799.37
			1,264,006.00	เงินสะสม	31000000	-
			-			
			-			
<b>34,800,000.00</b>	<b>10,925,878.71</b>	<b>45,725,878.71</b>	<b>44,844,682.78</b>	<b>รวมรายจ่าย</b>		<b>11,299,655.21</b>
			<b>2,759,279.08</b>	รายรับ สูง(ต่ำ)กว่า	รายจ่าย	<b>1,119,436.71</b>
			<b>25,090,230.56</b>	ยอดยกไป	-	<b>25,090,230.56</b>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองจัง  
 รายรับจริงประกอบงบทดลอง และรายงานรับ - จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 29 กันยายน 2560

หมายเหตุ 1

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้
รายได้จัดเก็บเอง	41000000			
หมวดภาษีอากร	41100000			
(1) ภาษีที่ดินและโรงเรือน	41100001	60,000.00	102,049.92	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	240,000.00	250,125.54	5,452.00
(3) ภาษีป้าย	41100003	3,000.00	5,536.00	-
รวม		303,000.00	357,711.46	5,452.00
หมวดค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	41200000			
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	1,743.00	18.00
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	790.00	100.00
(3) ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	41219999	2,000.00	1,200.00	-
(4) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	5,000.00	2,200.00	-
(5) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	30,000.00	154,637.25	-
(6) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	4,150.00	-
(7) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	760.00	20.00
(8) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	500.00	-	-
รวม		37,500.00	165,480.25	138.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000			
(1) ดอกเบี้ย	41300003	200,000.00	190,953.80	33,992.94
รวม		200,000.00	190,953.80	33,992.94
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000			
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	200,000.00	36,000.00	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	99,500.00	160,200.00	24,600.00
รวม		299,500.00	196,200.00	24,600.00

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้
ได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ อปท.	42000000			
หมวดภาษีจัดสรร	42100000			
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	472,000.00	264,565.98	126,009.11
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตามพ.ร.บ กำหนดแผนฯ	42100002	8,028,000.00	8,805,052.45	2,898,886.90
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	42100004	2,290,000.00	2,164,396.82	224,174.60
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	36,000.00	50,749.03	-
(5) ภาษีสุรา	42100006	1,259,000.00	1,236,069.13	116,520.58
(6) ภาษีสรรพสามิต	42100007	2,170,000.00	2,980,546.59	250,352.41
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	33,000.00	47,023.86	10,624.39
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	63,000.00	38,604.18	-
(9) เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	42100014	-	-	-
(10) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวล กม.ที่ดิน	42100015	707,000.00	672,704.00	47,173.00
(11) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	2,000.00	16,146.00	-
<b>รวม</b>		<b>15,060,000.00</b>	<b>16,275,858.04</b>	<b>3,673,740.99</b>
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000			
1 เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับการดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่	43100002	18,900,000.00	18,321,039.81	329,624.00
<b>รวม</b>		<b>18,900,000.00</b>	<b>18,321,039.81</b>	<b>329,624.00</b>
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจ	44000000			
หมวดเงินอุดหนุนระบุดูประสงค์ / เฉพาะกิจ	44100000			
(1) เงินสมทบกองทุน กสจ. 3% พนักงานสูบน้ำด้วยไฟฟ้า	44100001	-	12,870.00	3,245.40
(2) เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการถ่ายโอน	44100001	-	65,008.68	16,252.17
(3) ค่าจ้างประจำ พนักงานสูบน้ำด้วยไฟฟ้า	44100001	-	429,000.00	108,180.00
(4) ค่าตอบแทน/เงินสวัสดิการบุคลากรถ่ายโอน	44100001	-	25,000.03	-
(5) ค่าปรับปรุงสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้า หมู่ 6	44100001	-	755,000.00	-
(6) โครงการก่อสร้างระบบประปา หมู่ 10	44100001	-	1,439,000.00	-
(7) โครงการบูรณะซ่อมสร้างถนนทางหลวง หมู่7	44100001	-	452,000.00	-
(8) โครงการซ่อมสร้างถนนลาดยางฯ ม.7	44100001	-	7,748,000.00	7,748,000.00
(9) โครงการปรับปรุงขยายเขตประปาหมู่บ้าน ม.5,9,10,11	44100001	-	199,252.80	199,252.80
(10) โครงการปรับปรุงไฟฟ้าสาธารณะพื้นที่ตำบลเมืองจัง	44100001	-	99,525.74	99,525.74
(11) โครงการปรับปรุงซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาครอบครัว	44100001	-	199,307.15	199,307.15
(12) โครงการปรับปรุงระบบประปาแบบโซล่าเซลล์	44100001	-	995,000.00	995,000.00
<b>รวม</b>		<b>-</b>	<b>12,418,964.40</b>	<b>9,368,763.26</b>
<b>รวมเงินรายรับตามข้อบัญญัติงบประมาณ</b>		<b>34,800,000.00</b>	<b>35,507,243.36</b>	<b>4,067,547.93</b>
<b>รวมเงินรายรับทั้งสิ้น (รายได้ + เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)</b>			<b>47,926,207.76</b>	<b>13,436,311.19</b>

- 201,654.03

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองจัง  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง และรายงานรับ - จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 29 กันยายน 2560

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

รายการ	ยอดยกมา	ตั้งเดือนนี้	จ่ายเดือนนี้	ยอดคงเหลือ
งบกลาง				
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม ผดค.	2,390.00	6,917.00	395.00	8,912.00
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)				
เงินเดือนครู ผดค	3.00	49,330.00	3.00	49,330.00
ค่าจ้างชั่วคราว ผดค.	47,800.00	137,930.00	7,900.00	177,830.00
หมวดค่าสาธารณูปโภค				
ค่ากระแสไฟฟ้าสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้า	118,959.19		118,959.19	-
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง				
คก.ปรับปรุงและขยายประปา หมู่ 5,9,10	-	199,252.80	-	199,252.80
คก.ปรับปรุงระบบประปา หมู่ 1,3,4 - 10	-	995,000.00	-	995,000.00
คก.ปรับปรุงไฟฟ้าสาธารณะในพื้นที่ ม.1-10	-	99,525.74	-	99,525.74
คก.ปรับปรุงซ่อมแซมอาคารศูนย์พัฒนาครอบครัว	-	199,307.15	-	199,307.15
รวม	169,152.19	1,687,262.69	126,862.19	1,729,157.69

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองจัง  
รายละเอียด ประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 29 กันยายน 2560

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)

รายการ	รับ	จ่าย
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	81,462.57	81,462.57
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษี 5%	-	
ส่วนลดในการจัดเก็บภาษี 6%	348.00	-
เงินประกันของ	256,195.00	-
เงินประกันสัญญา	66,410.00	44,125.00
เงินรับฝาก กสจ.	1,081.80	1,081.80
เงินประกันสังคม	7,385.00	7,385.00
เงินรอคืนจังหวัด	-	26,240.64
เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	447.41	-
ค่ารักษาพยาบาล สปสช.	1,390.00	1,745.00
ค่ากระแสไฟฟ้าสถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้า(เกษตรกร)	19,492.80	-
		-
<b>รวม</b>	<b>434,212.58</b>	<b>162,040.01</b>