



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ

ที่ บก ๕๑๐๐๔/๑๑๗๖ วันที่ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอเสนอรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ

เรื่องเดิม

ตามที่ ฝ่ายบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง (พร้อมหมายเหตุประกอบงบฯ) ประจำเดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยเสนอผ่านปลัดเพื่อนำเสนอผู้บริหาร และได้ส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดบึงกาฬไปแล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง (พร้อมหมายเหตุประกอบงบฯ) ประจำเดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ระเบียบข้อกฎหมาย

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด

ข้อเสนอแนะ

เห็นควรเสนอรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง (พร้อมหมายเหตุประกอบงบฯ) ประจำเดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓ เสนอให้ผู้บริหารทราบและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดบึงกาฬต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวละอองดาว อ่อนศรี)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

(นางสาวสุกัญญา ทาไชย)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน ศึกษาราชการแทน

หัวหน้าฝ่ายบัญชี

/ความเห็น...

- ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

.....
.....

(นางสุจิตรา สุนอบล)
ผู้อำนวยการกองคลัง

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

.....
.....

(นายวนาชาติ วงศ์พุทธา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ

- ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัด

.....
.....

(นายวนาชาติ วงศ์พุทธา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ

องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ
รายงานรายรับจริงตามงบประมาณ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
เดือนพฤศจิกายน

หมวด	ประเภท	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงเกินประมาณการ
หมวดภาษีอากร	ภาษีบำรุง อบจ.จากการค้ายาสูบ	8,000,000.00	853,103.88	-7,146,896.12
	ภาษีบำรุง อบจ.จากการค่าน้ำมัน/ก๊าซ	4,000,000.00	340,102.86	-3,659,897.14
รวมหมวดภาษีอากร		12,000,000.00	1,193,206.74	-10,806,793.26
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	1,500,000.00	0.00	-1,500,000.00
	ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรม	150,000.00	15,999.30	-134,000.70
	ค่าปรับการผิดสัญญา	700,000.00	236.25	-699,763.75
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		2,350,000.00	16,235.55	-2,333,764.45
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	76,000.00	12,600.00	-63,400.00
	ดอกเบี้ย	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		1,076,000.00	12,600.00	-1,063,400.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	ค่าขายแบบแปลน	400,000.00	25,000.00	-375,000.00
	ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	0.00	0.00	0.00
	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	450,000.00	411,572.00	-38,428.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		850,000.00	436,572.00	-413,428.00
หมวดรายได้จากทุน	ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	20,000.00	0.00	-20,000.00
รวมหมวดรายได้จากทุน		20,000.00	0.00	-20,000.00
หมวดภาษีจัดสรร	ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	66,000,000.00	0.00	-66,000,000.00
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	89,000,000.00	0.00	-89,000,000.00
	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. อบจ.ฯ ร้อยละ 5	12,500,000.00	412,963.22	-12,087,036.78
	ค่าภาคหลวงแร่	251,000.00	0.00	-251,000.00
รวมหมวดภาษีจัดสรร		167,751,000.00	412,963.22	-167,338,036.78
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจภายใต้โอนเลือกทำ	176,839,000.00	49,102,400.00	-127,736,600.00
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป		176,839,000.00	49,102,400.00	-127,736,600.00
รวมทั้งหมด		360,886,000.00	51,173,977.51	-309,712,022.49

	หมวดรายจ่าย	ประเภทรายจ่าย	ประมาณการ	รวมจ่ายจริง	งบกลาง	งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน	งานกำจัด ขยะมูลฝอย และสิ่งปฏิกูล	งานกีฬาและ นันทนาการ	งานบริการ สาธารณสุขและงาน สาธารณสุขอื่น	งานบริหารงาน คลัง	งานบริหารทั่วไป	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับคหะ และชุมชน	งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับ สาธารณสุข	งานบำบัดน้ำเสีย	งานป้องกันภัย ฝ่ายพลเรือนและ ระงับอัคคีภัย	งานระดับก่อน วัยเรียนและ ประถมศึกษา	งานระดับ มัธยมศึกษา	งานวางแผนสถิติ และวิชาการ	งานวิชาการ วางแผนและ ส่งเสริมการ ท่องเที่ยว	งานศาสนา วัฒนธรรม ท้องถิ่น	งานศึกษาไม่ กำหนดระดับ	งานส่งเสริม การเกษตร	งานส่งเสริม และ สนับสนุน ความ เข้มแข็งชุมชน	งานอนุรักษ์ แหล่งน้ำและป่า ไม้
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	เงินเพิ่มต่าง ๆ ของพนักงาน	326,590.00	17,310.00						2,650.00	9,000.00	0.00	5,605.00					55.00							
		เงินประจำตำแหน่ง	1,734,720.00	30,450.00						7,350.00	18,600.00	1,500.00	1,500.00						1,500.00						
		ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	29,464,560.00	2,079,335.00						271,500.00	1,069,855.00	143,110.00	411,470.00							183,400.00					
		เงินเพิ่มต่าง ๆ ของพนักงานจ้าง	1,645,140.00	104,810.00						12,320.00	58,910.00	5,815.00	26,085.00							1,680.00					
		เงินอื่นๆ	178,000.00	21,200.00						5,600.00	15,600.00														
		รวม งบบุคลากร	79,802,215.00	4,294,834.18					651,891.66	2,076,748.66	305,005.00	914,370.00						346,818.86							
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	ครุภัณฑ์สำนักงาน	785,500.00	0.00						0.00	0.00	0.00	0.00					0.00							
		ครุภัณฑ์โสตถยอนามัยและเผยแพร่	215,100.00	0.00							0.00		0.00												
		ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	364,600.00	0.00						0.00	0.00		0.00						0.00						
		ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงครุภัณฑ์	120,000.00	0.00						0.00	0.00		0.00						0.00						
		ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	335,000.00	0.00								0.00													
		ครุภัณฑ์วิทยุศาสตร์หรือการแพทย์	3,553,500.00	0.00				0.00																	
		ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	6,500,000.00	0.00										0.00											
		ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	32,000.00	0.00										0.00											
		ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	9,000.00	0.00										0.00											
		ครุภัณฑ์สำรวจ	56,000.00	0.00										0.00											
	ครุภัณฑ์อื่น	4,100,000.00	0.00										0.00												
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	ค่าบำรุงรักษาและปรับปรุงที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	500,000.00	0.00						0.00															
		ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปการ	500,000.00	0.00				0.00																	
ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค		25,007,498.00	0.00				0.00																		
		รวม งบลงทุน	42,078,198.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00							
		รวมสุทธิ	360,886,000.00	15,626,117.28	80,318.38	0.00	0.00	0.00	256,649.00	1,012,117.85	2,752,138.85	421,895.58	1,483,469.66	7,849,000.00	587,002.00	62,190.00	0.00	0.00	398,075.96	0.00	723,260.00	0.00	0.00	0.00	

องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000	16,296,000.00	2,945,815.71
หมวดภาษีอากร	411000	12,000,000.00	2,422,632.96
(1) ภาษีบำรุง อบจ.จากการค้ายาสูบ	411006	8,000,000.00	1,776,154.92
(2) ภาษีบำรุง อบจ.จากการค่าน้ำมัน/ก๊าซ	411007	4,000,000.00	646,478.04
รวม		12,000,000.00	2,422,632.96
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	412000	2,350,000.00	49,323.75
(1) ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	412117	1,500,000.00	-
(2) ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรม	412130	150,000.00	49,087.50
(3) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	700,000.00	236.25
รวม		2,350,000.00	49,323.75
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000	1,076,000.00	12,600.00
(1) ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	76,000.00	12,600.00
(2) ดอกเบี้ย	413003	1,000,000.00	-
รวม		1,076,000.00	12,600.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000	850,000.00	461,259.00
(1) ค่าขายแบบแปลน	415004	400,000.00	25,000.00
(2) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	415007	-	51.00
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	415999	450,000.00	436,208.00
รวม		850,000.00	461,259.00
หมวดรายได้จากทุน	416000	20,000.00	-
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	20,000.00	-
รวม		20,000.00	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	420000	167,751,000.00	6,774,805.48
หมวดภาษีจัดสรร	421000	167,751,000.00	6,774,805.48
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	421001	66,000,000.00	-
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	421002	89,000,000.00	5,890,959.56
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. อบจ.ฯ ร้อยละ 5	421003	12,500,000.00	826,296.32
(4) ค่าภาคหลวงแร่	421012	251,000.00	57,549.60

องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รวม		167,751,000.00	6,774,805.48
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000	176,839,000.00	49,102,400.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000	176,839,000.00	49,102,400.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	176,839,000.00	49,102,400.00
รวม		176,839,000.00	49,102,400.00
รวมทั้งสิ้น		360,886,000.00	58,823,021.19

องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	38,000.00	38,000.00	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	650,200.00	-	7,849,000.00	7,849,000.00	650,200.00	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (000000829648)	1101030101.001	-	-	80,000,000.00	80,000,000.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (0000290593)	1101030101.001	-	-	70,000,000.00	70,000,000.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (447-6-00805-4)	1101030101.001	-	-	5,093,839.63	5,093,839.63	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (447-6-00813-5)	1101030101.001	-	-	373,064.64	373,064.64	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (4476009158)	1101030101.001	-	-	39,898.58	39,898.58	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (447-6-01339-2)	1101030101.001	-	-	41,416,800.00	41,416,800.00	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020075142164)	1101030102.001	70,003,650.27	-	-	70,000,000.00	3,650.27	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020245581671)	1101030102.001	81,130,768.64	-	-	80,000,000.00	1,130,768.64	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (152-8-09674-7)	1101030102.001	14,388,438.26	-	-	-	14,388,438.26	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (402-11-000676-8)	1101030102.001	8,123,971.76	-	50,000,000.00	-	58,123,971.76	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (447-0-29255-9)	1101030102.001	16,771,658.63	-	143,972,507.72	8,407,058.36	152,337,107.99	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	679,478.00	-	550,640.00	646,430.00	583,688.00	-
รายได้ค้างรับจากรัฐบาล	1102050193.001	27,210.60	-	-	27,210.60	-	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนจังหวัด	1203020199.001	32,391,094.66	-	-	-	32,391,094.66	-
ที่ดิน	1204010101.001	331,950.00	-	-	-	331,950.00	-
อาคารเพื่อการพักอาศัย	1205010101.001	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	78,319,784.00	-	-	-	78,319,784.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	5,961,710.30	-	-	-	5,961,710.30

องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	6,659,505.00	-	-	-	6,659,505.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	290,758.06	-	-	-	290,758.06
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030106.001	3,210,190.00	-	-	-	3,210,190.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030108.001	-	19,241.34	-	-	-	19,241.34
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	10,449,991.00	-	-	-	10,449,991.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	317,453.08	-	-	-	317,453.08
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	5,699,122.40	-	128,900.00	-	5,828,022.40	-
พัสดุครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010102.001	-	-	128,900.00	128,900.00	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	2,205,726.00	-	-	-	2,205,726.00
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	14,963,284.40	-	-	-	14,963,284.40	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	2,580,169.24	-	-	-	2,580,169.24
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	6,813,673.03	-	-	-	6,813,673.03	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	3,435,665.66	-	-	-	3,435,665.66
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	148,070.00	-	-	-	148,070.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	48,540.16	-	-	-	48,540.16
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	228,952.00	-	-	-	228,952.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	181,211.33	-	-	-	181,211.33
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090101.001	550,000.00	-	-	-	550,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090103.001	-	107,833.34	-	-	-	107,833.34
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	1,543,090.00	-	35,220.00	-	1,578,310.00	-

องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100102.001	-	-	35,220.00	35,220.00	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	528,360.90	-	-	-	528,360.90
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	71,800.00	-	7,990.00	-	79,790.00	-
พัสดุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120102.001	-	-	7,990.00	7,990.00	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	36,523.00	-	-	-	36,523.00
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	165,000.00	-	-	-	165,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	9,165.75	-	-	-	9,165.75
ถนน	1208010101.001	47,008,100.00	-	-	-	47,008,100.00	-
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	17,513,815.14	-	-	-	17,513,815.14	-
เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	913.50	45,913.50	-	45,000.00
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	217,685.58	1,816,798.62	2,551,952.09	-	952,839.05
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	729.46	729.46	8,522.33	-	8,522.33
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	3,812.00	3,812.00	2,587.00	-	2,587.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	86.49	86.49	108.92	-	108.92
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	3,088.42	3,088.42	8,686.74	-	8,686.74
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	677,452.00	7,708,731.63	7,533,839.63	-	502,560.00
รายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	-	27,210.60	136,189.40	-	108,978.80
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน	2104010101.001	-	72.80	-	-	-	72.80
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	1.00	39,412.00	39,411.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	1,007,717.55	1,007,717.55	-	-

องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าตอบแทนคณะกรรมการ กจจ.	2111020199.999	-	-	11,250.00	11,250.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าไฟฟ้าสถานีขนส่งผู้โดยสารจังหวัดบึงกาฬ	2111020199.999	-	7,333.60	7,333.60	-	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	2111020199.999	-	-	-	0.01	-	0.01
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	1,166,050.00	469,946.00	-	-	696,104.00
เงินประกันการเสนอราคา - ระยะสั้น	2112010199.001	-	480,000.00	480,000.00	-	-	-
เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน - ระยะสั้น	2112010199.002	-	11,340.00	-	-	-	11,340.00
เงินรอดตรวจสอบ	2116010199.001	-	-	128.50	400.20	-	271.70
เงินกู้ธนาคารกรุงไทย - ระยะยาว	2206010202.001	-	9,548,736.00	-	-	-	9,548,736.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	2,966,075.00	-	13,150.00	-	2,979,225.00
รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	-	132,866,700.73	-	-	-	132,866,700.73
เงินสะสม	3102010101.001	-	195,103,930.63	-	372,400.00	-	195,476,330.63
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	69,120,744.13	-	-	-	69,120,744.13
รายได้ภาษีบำรุง อบจ. จากการค้ายาสูบ	4401010105.001	-	923,051.04	-	853,103.88	-	1,776,154.92
รายได้ภาษีบำรุง อบจ. จากการค่าน้ำมัน/ก๊าซ	4401010106.001	-	306,375.18	-	340,102.86	-	646,478.04
รายได้ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักโรงแรม	4401010107.001	-	33,088.20	-	15,999.30	-	49,087.50
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	-	-	236.25	-	236.25
รายได้ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	4401060102.001	-	-	-	12,600.00	-	12,600.00
รายได้ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	4401090204.001	-	51.00	-	-	-	51.00
รายได้ค่าซื้อเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	-	-	25,000.00	-	25,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	4401100199.001	-	24,636.00	-	411,572.00	-	436,208.00

องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	5,890,959.56	-	-	-	5,890,959.56
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.อบจ.ฯ ร้อยละ 5	4402010103.001	-	413,333.10	-	412,963.22	-	826,296.32
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	57,549.60	-	-	-	57,549.60
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	4403010101.001	-	-	-	49,102,400.00	-	49,102,400.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	-	27,210.60	-	27,210.60	-	54,421.20
เงินเดือน	5101010101.001	2,051,240.31	-	2,041,729.18	-	4,092,969.49	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	31,700.00	-	30,450.00	-	62,150.00	-
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	84,850.00	-	128,800.00	-	213,650.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	2,096,992.25	-	2,079,335.00	-	4,176,327.25	-
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	116,120.00	-	113,120.00	-	229,240.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	524,040.06	-	-	-	524,040.06	-
เงินเดือนและค่าจ้างอื่น	5101010199.999	21,200.00	-	21,200.00	-	42,400.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	39,844.00	-	39,412.00	-	79,256.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	232,100.00	-	195,032.21	5,000.00	422,132.21	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	9,000.00	-	9,000.00	-	18,000.00	-
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	5,228,310.00	-	-	-	5,228,310.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-	-	4,270.00	-	4,270.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	51,635.60	-	51,635.60	-	103,271.20	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	2,520.00	-	31,250.00	11,750.00	22,020.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	1,512,109.00	-	225,442.80	104,850.00	1,632,701.80	-

องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเบี่ยงเลียง - ในประเทศ	5103010102.001	78,525.00	-	74,560.00	-	153,085.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	8,800.00	-	39,300.00	-	48,100.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	60,773.20	-	16,162.00	-	76,935.20	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	238,760.00	-	643,193.88	17,730.00	864,223.88	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	49,486.18	-	754,494.51	-	803,980.69	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	79,005.40	-	80,770.80	12,400.00	147,376.20	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	114,783.00	-	751,637.10	45,138.40	821,281.70	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	-	-	1,827.00	913.50	913.50	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	159,607.86	-	128,966.38	-	288,574.24	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	12,769.33	-	10,145.20	-	22,914.53	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	7,456.83	-	7,023.48	-	14,480.31	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	14,561.10	-	25,140.18	12,256.85	27,444.43	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	8,649.00	-	4,328.00	-	12,977.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	39,120.00	-	-	-	39,120.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	58,425.00	-	5,624.00	-	64,049.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	-	-	62,777.40	-	62,777.40	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	-	-	131,880.00	930.00	130,950.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	-	-	361,930.00	-	361,930.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	-	-	16,650.00	-	16,650.00	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	-	-	7,849,000.00	-	7,849,000.00	-

องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	3,607,002.00	-	-	-	3,607,002.00	-
ดอกเบี้ยจ่าย - ในประเทศ (เงินกู้ระยะสั้น)	5201010102.001	19,424.48	-	16,481.38	-	35,905.86	-
ค่าบำรุงสมาคมองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.005	170,842.89	-	-	-	170,842.89	-
	รวม	435,572,450.28	435,572,450.28	427,207,697.04	427,207,697.04	486,928,608.39	486,928,608.39

องค์การบริหารส่วนจังหวัดบึงกาฬ
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		2,979,225.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		696,104.00
เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน - ระยะสั้น		11,340.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		8,686.74
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		108.92
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		8,522.33
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		2,587.00
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน		
งบกลาง-เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการถ่ายโอน-เงิน อุดหนุนระบุดูแลประมง/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น	72.80	72.80
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	0.01	0.01
รวม		3,706,646.80