



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

ที่ สพ.๗๕๓๐๔/๓๓๙

วันที่ ๒๒ ก.ย. ๒๕๖๒

เรื่อง ขอรายงาน รายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือนสิงหาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๙ ความว่า “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบล ให้ส่งนายอำเภอ” และข้อ ๑๐๕ ความว่า ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting System : e-LAAS) ซึ่งอย่างน้อยประกอบด้วยระบบการทำงาน ๔ ระบบ ฯลฯ นั้น

บัดนี้ข้าพเจ้าได้จัดทำงบแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๒๙๙ ลงวันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ เรื่อง แบบบัญชีทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับได้ดำเนินการในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting System : e-LAAS) ประจำปีเดือนสิงหาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงขอรายงานงบการเงินดังกล่าวฯ และขออนุมัติดำเนินการประกาศงบการเงินในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง เพื่อประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน พร้อมกันนำส่งงบการเงินให้กับนายอำเภอศรีประจันต์ทราบต่อไป ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ความเห็น.....

(นางสาววาสนา วรรณบุญ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางชมพูนุท สอดศรี)

ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๒๒ ก.ย. ๒๕๖๒

ความเห็น.....

(นางสาวสองศรี กสิกิจพาณิชย์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง
วันที่ ๒๒ ก.ย. ๒๕๖๒

คำสั่ง.....

(นายบุญดิษฐ์ นวมทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง
วันที่ ๒๒ ก.ย. ๒๕๖๒



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแดง
เรื่อง ประกาศงบการเงินและงบอื่น ๆ เดือนสิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลแดง อำเภอศรีประจันต์ จังหวัดสุพรรณบุรี ได้จัดทำงบการเงิน และงบอื่น ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแดง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประจำเดือนสิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

อาศัยอำนาจตามความข้อ ๙๙ และข้อ ๑๐๐ ข้อ ๑๐๕ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลแดง จึงขอประกาศงบการเงินและงบอื่น ๆ ประจำเดือนสิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบรายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(นายบัญญัติษฐ์ นวมทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแดง

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

จนถึงปัจจุบัน						
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
						เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
			27,228,145.51	ยอดยกมา		33,248,769.05
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
254,000.00	0.00	254,000.00	294,227.80	หมวดภาษีอากร	41100000	384.75
288,500.00	0.00	288,500.00	226,341.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	17,453.30
210,000.00	0.00	210,000.00	194,406.23	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	57,290.66
32,800.00	0.00	32,800.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
10,000.00	0.00	10,000.00	5,700.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
16,055,000.00	0.00	16,055,000.00	15,932,539.41	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	676,902.76
17,770,650.00	0.00	17,770,650.00	15,891,770.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
34,620,950.00	0.00	34,620,950.00	32,544,984.44		รวม	752,031.47
34,620,950.00	0.00	34,620,950.00	32,544,984.44		รวม	752,031.47
0.00	0.00	0.00	8,023,244.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	704,325.00
0.00	0.00	0.00	103,155.28	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	25,865.73
0.00	0.00	0.00	4,656.70	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	20.25
0.00	0.00	0.00	181,760.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	825.00
0.00	0.00	0.00	19,926.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,234.00
0.00	0.00	0.00	3,129,346.36	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	301,353.86
0.00	0.00	0.00	1,916.38	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	14,883.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	9,900.00
0.00	0.00	0.00	5,729.35	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	11,484,617.07		รวม	1,044,523.84
34,620,950.00	0.00	34,620,950.00	44,029,601.51		รวมรายรับ	1,796,555.31
				รายจ่าย		

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบบวัดก ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				
11,430,660.00	0.00	11,430,660.00	9,382,634.00	งบกลาง		51100000	838,234.00
1,854,520.00	0.00	1,854,520.00	1,705,026.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		52100000	149,460.00
8,590,120.00	0.00	8,590,120.00	7,290,289.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		52200000	659,585.00
315,780.00	0.00	315,780.00	204,708.25	ค่าตอบแทน		53100000	22,500.00
3,958,470.00	0.00	3,958,470.00	3,202,142.14	ค่าใช้สอย		53200000	197,935.25
1,361,600.00	0.00	1,361,600.00	992,780.94	ค่าวัสดุ		53300000	93,651.53
440,500.00	0.00	440,500.00	388,212.96	ค่าสาธารณูปโภค		53400000	32,851.27
3,188,600.00	0.00	3,188,600.00	668,800.00	ค่าครุภัณฑ์		54100000	0.00
2,239,100.00	0.00	2,239,100.00	1,871,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		54200000	0.00
16,000.00	0.00	16,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น		55100000	0.00
1,225,600.00	0.00	1,225,600.00	1,050,180.00	เงินอุดหนุน		56100000	0.00
34,620,950.00	0.00	34,620,950.00	26,755,773.29		รวม		1,994,217.05
0.00	0.00	0.00	8,023,244.00	ลูกหนี้เงินยืม		11041000	701,025.00
0.00	0.00	0.00	883,348.80	รายจ่ายค้างจ่าย		21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	77,289.55	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		21040001	4,518.43
0.00	0.00	0.00	322,760.00	เงินรับฝากประกันสัญญา		21040008	900.00
0.00	0.00	0.00	19,926.00	เงินรับฝากประกันสังคม		21040013	2,234.00
0.00	0.00	0.00	3,129,346.36	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		21040015	301,353.86
0.00	0.00	0.00	14,883.00	เงินรับฝากอื่น ๆ		21040099	9,900.00
0.00	0.00	0.00	2,317,500.00	เงินสะสม		31000000	2,317,500.00
0.00	0.00	0.00	14,788,297.71		รวม		3,337,431.29
34,620,950.00	0.00	34,620,950.00	41,544,071.00		รวมรายจ่าย		5,331,648.34

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุนงบอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	2,485,530.51	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-3,535,093.03
			29,713,676.02	ยอดยกไป		29,713,676.02

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

21 (ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางสาววาสนา วรธนบุรี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นางชมพูนุท สอดศรี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
(นางสาวสองศรี กลีกรพาศัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

(ลงชื่อ).....
(นายบุญดิษฐ์ นวมทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(170-2-15255-7)	11012001	3,707,940.89	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(170-2-22284-3)	11012001	989,878.14	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(359-0-00695-1)	11012001	14,558,123.40	-
เงินฝาก-ประจำ(359-2-02971-1)	11012002	9,780,801.73	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(359-6-00176-5)	11012003	676,931.86	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	25,865.73
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	11,356.00
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	189,450.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	1,710.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	989,878.14
เงินสะสม	31000000	-	10,842,390.55
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,863,814.45
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	157,240.50
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	88,477.30
ภาษีป้าย	41100003	-	48,510.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	873.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005	-	1,800.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	2,423.00
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	185,940.00
ค่าธรรมเนียมปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	250.00
ค่าธรรมเนียมค่าขอรับใบอนุญาตเป็นผู้ควบคุม	41210021	-	1,120.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	730.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	8,505.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	800.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	23,900.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	194,406.23
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	5,700.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	471,897.14
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	7,433,044.72
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	2,034,790.79
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	58,537.39
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	4,342,573.84
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	-	3,852.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	93,743.31
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	83,089.22
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	1,411,011.00

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	15,891,770.00
งบกลาง	51100000	9,382,634.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,705,026.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	7,290,289.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	204,708.25	-
ค่าใช้สอย	53200000	3,202,142.14	-
ค่าวัสดุ	53300000	992,780.94	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	388,212.96	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	668,800.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	1,871,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,050,180.00	-
รวม		56,469,449.31	56,469,449.31

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		11,356.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		989,878.14
เงินรับฝากประกันสัญญา		189,450.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		25,865.73
เงินรับฝากเงิน รอคืนจังหวัด		
งบกลาง-เงินสมทบกองทุนประกันสังคม-เงินอุดหนุน ทั่วไประบุดตุประสงค์	1,710.00	1,710.00
รวม		1,218,259.87

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง
รายงานรายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	795,300.00	720,675.03
หมวดภาษีอากร	41100000	254,000.00	294,227.80
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	135,000.00	157,240.50
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	80,000.00	88,477.30
(3) ภาษีป้าย	41100003	39,000.00	48,510.00
รวม		254,000.00	294,227.80
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	288,500.00	226,341.00
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,000.00	873.00
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005	5,000.00	1,800.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	30,000.00	2,423.00
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	200,000.00	185,940.00
(5) ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	500.00	250.00
(6) ค่าธรรมเนียมค่าขอรับใบอนุญาตเป็นผู้ควบคุม	41210021	1,200.00	1,120.00
(7) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	600.00	730.00
(8) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	5,000.00	8,505.00
(9) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,200.00	800.00
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	30,000.00	23,900.00
(11) ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	5,000.00	-
รวม		288,500.00	226,341.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	210,000.00	194,406.23
(1) ดอกเบี้ย	41300003	210,000.00	194,406.23
รวม		210,000.00	194,406.23
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	32,800.00	-
(1) เงินที่มีผู้ทูลให้	41500003	300.00	-
(2) ค่าขายแบบแปลน	41500004	30,000.00	-
(3) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	500.00	-
(4) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	2,000.00	-
รวม		32,800.00	-
หมวดรายได้จากทุน	41600000	10,000.00	5,700.00
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	10,000.00	5,700.00
รวม		10,000.00	5,700.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	16,055,000.00	15,932,539.41
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	16,055,000.00	15,932,539.41
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	420,000.00	471,897.14
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	8,000,000.00	7,433,044.72

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง (หมายเหตุ 1)
 รายงานรายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,400,000.00	2,034,790.79
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	90,000.00	58,537.39
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,850,000.00	4,342,573.84
(6) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	10,000.00	3,852.00
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	100,000.00	93,743.31
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	70,000.00	83,089.22
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	1,100,000.00	1,411,011.00
(10) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	5,000.00	-
(11) ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	10,000.00	-
รวม		16,055,000.00	15,932,539.41
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	17,770,650.00	15,891,770.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	17,770,650.00	15,891,770.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	17,770,650.00	15,891,770.00
รวม		17,770,650.00	15,891,770.00