



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

ที่ สพ.๗๕๓๐๔/๐๕๓

วันที่ ๒ เม.ย. ๒๕๖๑

เรื่อง ขอรายงาน รายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือนมีนาคม ๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบการเงิน จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๘๙ ความว่า “ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอ ปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น 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. ๒๕๖๑ ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๒๙ ลงวันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ เรื่อง แบบบัญชีทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกอบกับได้ดำเนินการในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting System : e-LAAS) ประจำเดือนมีนาคม ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงขอรายงานงบการเงินดังกล่าวฯ และขออนุมัติดำเนินการประกาศงบการเงินในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง เพื่อประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน พร้อมกับการนำส่งงบการเงินให้กับนายอำเภอศรีประจันต์ทราบต่อไป ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ความเห็น.....

(นางชมพูนุท สอดศรี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

(นางสาวสองศรี กลกิจพาณิชย์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

(นางสาววาสนา วรรณบุญ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

คำสั่ง.....

(นายบัญญัติษฐ์ นวมทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง
เรื่อง ประกาศงบการเงินและงบอื่น ๆ เดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

.....

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง อำเภอศรีประจันต์ จังหวัดสุพรรณบุรี ได้จัดทำงบการเงิน และงบอื่น ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำเดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

อาศัยอำนาจตามความข้อ ๙๙ และข้อ ๑๐๐ ข้อ ๑๐๕ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๘ องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง จึงขอประกาศงบการเงินและงบอื่น ๆ ประจำเดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบรายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือนเมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายบัญญัติษฐ์ นวมทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2561

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	1,475.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(170-2-15255-7)	11012001	3,339,036.81	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(170-2-22284-3)	11012001	983,978.68	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(359-0-00695-1)	11012001	16,180,706.91	-
เงินฝาก-ประจำ(359-2-02800-6)	11012002	9,732,539.00	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(359-6-00176-5)	11012003	7,412.83	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	49,357.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	6,961.90
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	332,425.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	1,710.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	983,978.68
เงินรับฝากอื่นๆ ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040099	-	14,134.75
เงินรับฝากอื่นๆ โครงการของถนนและสะพานทางบกถนนทางหลวงสายปกติภายในปีงบประมาณ 2561	21040099	-	24,700.00
เงินสะสม	31000000	-	13,362,263.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	10,667,300.72
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	134,734.50
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	58,745.15
ภาษีป้าย	41100003	-	36,032.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	843.90
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	18,548.23
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	120,270.00
ค่าธรรมเนียมปิด โปรม ดัดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	150.00
ค่าธรรมเนียมค่าขอรับใบอนุญาตเป็นผู้ควบคุม	41210021	-	1,120.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	310.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	500.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	100.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	3,100.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	103,132.28
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	100.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	225,814.98
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	4,088,341.95
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรร รายได้ฯ	42100004	-	1,112,650.06
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	55,840.25
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	2,039,410.91
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	-	4,360.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	27,541.20
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	23,510.31
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	451,222.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	9,505,883.00
งบกลาง	51100000	4,998,596.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,026,360.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	3,741,640.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	69,940.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,451,771.16	-
ค่าวัสดุ	53300000	558,301.05	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	169,034.33	-
ค่ารถคันเช่า	54100000	583,500.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	1,800.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	609,000.00	-
รวม		43,455,091.77	43,455,091.77

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน มีนาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบบ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			26,278,195.02	ยอดยกมา		30,858,170.98
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
254,000.00	0.00	254,000.00	229,511.65	หมวดภาษีอากร	41100000	42,283.15
293,300.00	0.00	293,300.00	144,942.13	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	29,259.90
201,200.00	0.00	201,200.00	103,132.28	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	6,065.90
55,800.00	0.00	55,800.00	100.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
15,120,000.00	0.00	15,120,000.00	8,028,691.66	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,303,267.25
16,770,850.00	0.00	16,770,850.00	9,505,883.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	4,488.00
32,705,150.00	0.00	32,705,150.00	18,012,260.72	รวม		1,385,364.20
32,705,150.00	0.00	32,705,150.00	18,012,260.72	รวม		1,385,364.20
0.00	0.00	0.00	4,324,500.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	700,600.00
0.00	0.00	0.00	37,743.93	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	4,124.77
0.00	0.00	0.00	3,091.85	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	3,091.85
0.00	0.00	0.00	67,420.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	5,175.00
0.00	0.00	0.00	8,656.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	1,000.00
0.00	0.00	0.00	1,579,843.50	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	272,842.96
0.00	0.00	0.00	27,135.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	24,700.00
0.00	0.00	0.00	5,417.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	6,053,807.28	รวม		1,011,534.58
32,705,150.00	0.00	32,705,150.00	24,066,068.00	รวมรายรับ		2,396,898.78
				รายจ่าย		
10,804,140.00	0.00	10,804,140.00	4,998,596.00	งบกลาง	51100000	793,300.00
2,052,720.00	0.00	2,052,720.00	1,026,360.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	171,060.00
8,563,500.00	0.00	8,563,500.00	3,741,640.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	614,750.00
289,000.00	0.00	289,000.00	69,940.00	ค่าตอบแทน	53100000	9,000.00
5,083,290.00	0.00	5,083,290.00	1,451,771.16	ค่าใช้จ่าย	53200000	271,736.05
2,068,000.00	0.00	2,068,000.00	558,301.05	ค่าวัสดุ	53300000	131,219.36
500,000.00	0.00	500,000.00	169,034.33	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	33,886.91
891,900.00	0.00	891,900.00	583,500.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง อำเภอศรีประจันต์ จังหวัดสุพรรณบุรี
 ราชารับจริงประกอบงบทดลอง และรายงานรับ - จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 เดือนมีนาคม พ.ศ. 2561

1

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้จัดเก็บเอง	41000000			
หมวดภาษีอากร	41100000			
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	125,000.00	26,239.00	134,734.50
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	90,000.00	8,449.15	58,745.15
(3) ภาษีป้าย	41100003	39,000.00	7,600.00	36,032.00
รวม		254,000.00	42,288.15	229,511.65
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000			
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,000.00	-	843.90
(2) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	200,000.00	19,410.00	120,270.00
(3) ค่าธรรมเนียมปิด ป้าย ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	500.00	30.00	150.00
(4) ค่าธรรมเนียมค่าขอใบอนุญาตเป็นผู้ควบคุม	41210022	1,200.00	-	1,120.00
(5) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	600.00	50.00	310.00
(6) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร			9,769.90	18,548.23
(7) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	10,000.00	-	500.00
(8) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	20,000.00	-	100.00
(9) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	50,000.00	-	3,100.00
(10)- ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	10,000.00	-	-
รวม		293,300.00	29,259.90	144,942.13
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000			
(3) ดอกเบี้ย	41300003	201,200.00	6,065.90	103,132.28
รวม		201,200.00	6,065.90	103,132.28
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000			
(1) เงินที่มีผู้ถือให้	41200002	300.00	-	-
(2) ค่าขายแบบแปลน	41200003	50,000.00	-	-
(3) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	500.00	-	-
(4) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	5,000.00	-	100.00
รวม		55,800.00	-	100.00
หมวดรายได้จากทุน	41600000			
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	10,000.00	-	-
รวม		10,000.00	-	-
รายได้ที่รัฐบาลจัดเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000			
หมวดภาษีจัดสรร	42100000			
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	400,000.00	43,903.30	225,814.98
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พ.ร.บ.	42100002	8,000,000.00	638,681.94	4,088,341.95
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	42100004	2,300,000.00	159,135.27	1,112,650.06
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	90,000.00	24,742.83	55,840.25
(5) ภาษีสุรา	42100006	1,100,000.00	-	-
(6) ภาษีสรรพสามิต	42100007	2,050,000.00	388,176.91	2,039,410.91
(7) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	10,000.00	-	4,360.00
(8) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	70,000.00	-	27,541.20
(9) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	70,000.00	-	23,510.31
(10) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	42100015	1,020,000.00	48,627.00	451,222.00
(11) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	-	-	-
(12) ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	42199999	10,000.00	-	-
รวม		15,120,000.00	1,303,267.25	8,028,691.66
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000			
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับ อบท. ที่มีการบริหารจัดการที่ดี	43100001	-	-	-
(2) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจ	43100002	16,770,850.00	-	-
ถ่ายโอนเลือกทำ				
- เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ		-	-	3,191,164.00
- สนับสนุนค่าอาหารเสริมนม (ประถมศึกษา)		-	-	279,764.00
- สนับสนุนค่าอาหารกลางวัน (ประถมศึกษา)		-	-	584,000.00
- สนับสนุนค่าอาหารเสริมนม (ปฐมวัย)		-	-	52,696.00
- สนับสนุนค่าอาหารกลางวัน (ปฐมวัย)		-	-	137,500.00
- ค่าเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ		-	-	4,095,000.00
- ค่าเบี้ยยังชีพผู้พิการ		-	-	508,800.00
- ค่าเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์		-	-	31,500.00
- สนับสนุน ทพด. (เงินเดือนครู)		-	-	382,950.00
- สนับสนุน ทพด. (ค่าจัดการเรียนการสอน)		-	-	93,500.00
- โครงการตามพระราชดำริด้านสาธารณสุข		-	-	140,000.00
- ค่าสำรวจและขึ้นทะเบียนสัตว์		-	408.00	819.00
- ค่าขับเคลื่อนโครงการสัตว์ปลอดโรคปลอดภัยฯ		-	4,080.00	8,190.00
รวม		16,770,850.00	4,488.00	9,505,883.00
รวมรายรับ		32,705,150.00	1,385,369.20	18,012,260.72
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบบจัดอุปสงค์	41000000			
หมวดเงินอุดหนุนระบบจัดอุปสงค์	44100000			
- เงินอุดหนุนทั่วไประบบจัดอุปสงค์/เฉพาะกิจจากการส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	-	-
รวม		-	-	-
รวมทั้งสิ้น		32,705,150.00	1,385,369.20	18,012,260.72

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง อำเภอศรีประจันต์ จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายละเอียดประกอบเงินรับฝาก (หมายเหตุ 3) เดือนมีนาคม 2561

รายการ	ยอดยกมา เดือนก่อน	รับ เดือนนี้	จ่าย เดือนนี้	ยอดคงเหลือ ยกไป
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	9,000.48	4,124.77	13,125.25	-
เงินประกันสัญญา	327,250.00	5,175.00	-	332,425.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	983,978.68	-	-	983,978.68
ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	18,004.80	3,091.85	-	21,096.65
ค่าประกันสังคม	1,000.00	1,000.00	2,000.00	-
เงินชดเชยค่ารักษาพยาบาลกรณีสำรองจ่าย (ส.ปสข.)	-	-	-	-
เงินกู้สวัสดิการธนาคารออมสิน	-	75,335.00	75,335.00	-
เงินกู้สวัสดิการธนาคารกรุงไทยฯ	-	121,100.00	121,100.00	-
รอคืนจังหวัด	1,710.00	-	-	1,710.00
ค่าหุ้นและเงินกู้สกรอออมทรัพย์กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จำกัด	-	55,100.00	55,100.00	-
เงินกู้สหกรณ์ออมทรัพย์ชมรมกำนัน-ผู้ใหญ่บ้าน อ.ศรีประจันต์ฯ	-	21,307.96	21,307.96	-
โครงการป้องกันและเฝ้าระวังเด็กจมน้ำในช่วงเวลาปิดภาคเรียน ปีงบประมาณ 2561	-	24,700.00	-	24,700.00
รวม	1,340,943.96	310,934.58	287,968.21	1,363,910.33