

ที่ มค ๘๓๐๐๑.๒/ ๑๗๒



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง  
อำเภอวาปีปทุม จังหวัดมหาสารคาม ๔๕๑๒๐

๗ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขอนำส่งรายงานแสดงรายการทางการเงินประจำเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอวาปีปทุม

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานแสดงรายการทางการเงินประจำเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๙ ที่ให้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนและให้ส่งสำเนาให้นายอำเภอทราบ นั้น

บัดนี้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสงได้จัดทำรายงานทางการเงินประจำเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอนุชิต โพธิมาตย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

กองคลัง

ฝ่ายบัญชี

โทร. ๐ ๔๓๗๙ ๙๕๒๕ ต่อ ๑๗

โทรสาร ๐ ๔๓๗๙ ๙๕๒๕

ร่าง/ถ่ายทำ.....	
ขอ.กอง.....	
รองปลัด อบต. ....	
ปลัด อบต. ....	



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง (กองคลัง ฝ่ายการบัญชี) โทร ๐๔๓๗๙๙๕๕๒๕ ต่อ ๑๗  
ที่ มค ๘๓๐๐๒/ วันที่ ๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง การรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองรายเดือน

เรียน นายกองการการบริหารส่วนตำบล

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๙๙ ว่าให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน และ ตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย มท ๐๘๐๘.๔/ว ๑๗๒๓ ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และ รายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ข้อ ๗๕ นั้น

บัดนี้ส่วนการคลังได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายงานที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....ผู้ทำบัญชี

(นางศิริกัญญา ลาวะลี)

หัวหน้าฝ่ายบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

.....

.....

(นางกาญจนา ทับธานี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

.....

.....

ลงชื่อ.....

(นายอนุชิต โพธิมาตย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

คำสั่งนายกองการการบริหารส่วนตำบลหนองแสง

.....

.....

ลงชื่อ.....

(นายอนุชิต โพธิมาตย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองการการบริหารส่วนตำบลหนองแสง

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนรายวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			33,476,657.63	ยอดยกมา		48,309,272.17
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
460,000.00	0.00	460,000.00	318,247.00	หมวดภาษีอากร	41100000	186,622.00
229,000.00	0.00	229,000.00	186,631.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	37,383.20
160,000.00	0.00	160,000.00	49,999.72	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
20,000.00	0.00	20,000.00	0.10	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
27,131,000.00	0.00	27,131,000.00	13,068,784.87	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,716,871.79
66,563,580.00	0.00	66,563,580.00	28,199,356.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,406,042.00
<b>94,563,580.00</b>	<b>0.00</b>	<b>94,563,580.00</b>	<b>41,823,018.69</b>	<b>รวม</b>		<b>3,346,918.99</b>
0.00	30,500.00	30,500.00	30,500.00	หมวดเงินอุดหนุนรายวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
<b>94,563,580.00</b>	<b>30,500.00</b>	<b>94,594,080.00</b>	<b>41,853,518.69</b>	<b>รวม</b>		<b>3,346,918.99</b>
0.00	0.00	0.00	189,841.84	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	23,192.00
0.00	0.00	0.00	3,276,000.00	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	160,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	40,000.00
0.00	0.00	0.00	104,222.76	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	21,771.21
0.00	0.00	0.00	178,628.00	เงินรับฝาก กบท.	21040002	30,597.60
0.00	0.00	0.00	63,263.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	6,553.00
0.00	0.00	0.00	90,225.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	18,045.00
0.00	0.00	0.00	2,210,653.49	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	447,049.65
0.00	0.00	0.00	24,592.39	เงินสะสม	31000000	0.00
<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,297,426.48</b>	<b>รวม</b>		<b>587,208.46</b>
<b>94,563,580.00</b>	<b>30,500.00</b>	<b>94,594,080.00</b>	<b>48,150,945.17</b>	<b>รวมรายรับ</b>		<b>3,934,127.45</b>
				รายจ่าย		

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
24,553,200.00	0.00	24,553,200.00	9,257,505.00	งบกลาง	51100000	1,701,945.00
5,571,240.00	0.00	5,571,240.00	1,995,550.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	399,110.00
20,173,300.00	0.00	20,173,300.00	6,463,867.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,359,885.00
1,968,710.00	0.00	1,968,710.00	72,870.00	ค่าตอบแทน	53100000	26,200.00
19,386,734.00	0.00	19,386,734.00	4,940,290.66	ค่าใช้สอย	53200000	647,170.82
4,231,306.00	0.00	4,231,306.00	587,087.96	ค่าวัสดุ	53300000	214,190.86
987,000.00	0.00	987,000.00	314,982.31	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	54,723.12
4,058,660.00	30,500.00	4,089,160.00	518,050.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	347,950.00
10,162,000.00	0.00	10,162,000.00	1,069,700.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	959,700.00
3,471,430.00	0.00	3,471,430.00	1,110,112.00	เงินอุดหนุน	56100000	15,000.00
<b>94,563,580.00</b>	<b>30,500.00</b>	<b>94,594,080.00</b>	<b>26,330,014.93</b>	<b>รวม</b>		<b>5,725,874.80</b>
0.00	0.00	0.00	265,821.84	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	85,696.00
0.00	0.00	0.00	6,314,892.60	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	111,583.09	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	23,321.72
0.00	0.00	0.00	178,628.00	เงินรับฝาก กบท.	21040002	30,597.60
0.00	0.00	0.00	90,745.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	9,500.00
0.00	0.00	0.00	90,225.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	18,045.00
0.00	0.00	0.00	126,100.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	2,210,653.49	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	447,049.65
0.00	0.00	0.00	5,624.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,394,273.02</b>	<b>รวม</b>		<b>614,209.97</b>
<b>94,563,580.00</b>	<b>30,500.00</b>	<b>94,594,080.00</b>	<b>35,724,287.95</b>	<b>รวมรายจ่าย</b>		<b>6,340,084.77</b>

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	12,426,657.22	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-2,405,957.32
			45,903,314.85	ยอดยกไป		45,903,314.85

## หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางศิริกัญญา ลาวะลี)  
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางกาญจนา หับธานี)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง

(นายอนุชิต โพรธิมาศย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง

(นายอนุชิต โพรธิมาศย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

## องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(01-146-2-52682-0)	11012001	22,795,363.90	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(01-146-2-53688-7)	11012001	1,319,097.63	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(05283036775-2)	11012001	2,972,152.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(409-0-93400-1)	11012001	5.05	-
เงินฝาก-ประจำ(310002077782)	11012002	6,000,000.00	-
เงินฝาก-ประจำ(36283000105-7)	11012002	12,816,696.27	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	75,980.00	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	2,866,500.00	-
ลูกหนี้เงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	1,560,000.00	-
รายจ่ายต่างๆ	21010000	-	2,884,889.80
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	21,752.07
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	509,501.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	232,900.00
เงินรับฝากเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	2,879,097.63
เงินสะสม	31000000	-	13,859,326.35
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	14,494,824.24
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	203,274.00
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	3,267.00
ภาษีป้าย	41100003	-	111,706.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	1,891.50
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	135,150.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	600.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	360.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	7,280.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	1,300.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	500.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	29,600.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	4,900.00
ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	-	2,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	3,049.50
ดอกเบี้ย	41300003	-	49,999.72
เงินที่มีผู้ถือให้	41500003	-	0.10
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	160,700.35
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	5,204,236.83
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	1,621,096.74

### องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	831,332.88
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	4,007,199.39
ภาษีอากร	42100009	-	465.60
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	26,371.45
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	57,120.63
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	1,160,261.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	28,199,356.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	30,500.00
งบกลาง	51100000	9,257,505.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,995,550.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	6,463,867.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	72,870.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	4,940,290.66	-
ค่าวัสดุ	53300000	587,087.96	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	314,982.31	-
ค่ารถจักรยานยนต์	54100000	518,050.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	1,069,700.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,110,112.00	-
	<b>รวม</b>	<b>76,735,809.78</b>	<b>76,735,809.78</b>

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางศิริญา ลาวะลี)  
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง

(นายอนุชิต โพธิมาตย์)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางกาญจนา ทัฬหธานี)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง

(นายอนุชิต โพธิมาตย์)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง