



ที่ มค ๘๓๐๐๑.๒/๓๕๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง
อำเภอบ้านฉาง จังหวัดมหาสารคาม ๔๕๑๒๐

๔ มิถุนายน ๒๕๖๒

เรื่อง ขอนำส่งรายงานแสดงรายการทางการเงินประจำเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอบ้านฉาง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานแสดงรายการทางการเงินประจำเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๒

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

บัดนี้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสงได้จัดทำรายงานทางการเงินประจำเดือนพฤษภาคม 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

นาง/นาย
นาง/นาย
รองปลัด อบต.
ผู้ใด อบต.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง (กองคลัง ฝ่ายบัญชี) โทร ๐๔๓๗๙๙๕๒๕ ต่อ ๑๗

ที่ มค ๘๓๐๐๑.๒/

วันที่ ๔ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง การรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองรายเดือน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบล

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

บัดนี้ส่วนการคลังได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายงานที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....ผู้ทำบัญชี

(นางศิริณญา ลาวะลี)

หัวหน้าฝ่ายบัญชี

ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง

.....

(นางกาญจนา ทับธานี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

ลงชื่อ.....

(นายอนุชิต โพธิมาตย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

คำสั่งนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

ลงชื่อ.....

(นายอนุชิต โพธิมาตย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤษภาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			33,476,657.63	ยอดยกมา		52,269,576.99
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
460,000.00	0.00	460,000.00	655,438.06	หมวดภาษีอากร	41100000	32,972.00
229,000.00	0.00	229,000.00	251,250.20	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	16,288.60
160,000.00	0.00	160,000.00	142,347.61	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	23,930,582.59	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	2,860,820.45
66,563,580.00	0.00	66,563,580.00	36,565,142.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	226,000.00
94,563,580.00	0.00	94,563,580.00	61,544,760.56	รวม		3,136,081.05
0.00	30,500.00	30,500.00	30,500.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
94,563,580.00	30,500.00	94,594,080.00	61,575,260.56	รวม		3,136,081.05
0.00	0.00	0.00	534,092.84	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	50,916.00
0.00	0.00	0.00	6,142,500.00	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	190,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	20,000.00
0.00	0.00	0.00	32,670.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	176,422.89	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	17,846.24
0.00	0.00	0.00	270,420.80	เงินรับฝาก กบท.	21040002	30,597.60
0.00	0.00	0.00	164,945.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	18,982.00
0.00	0.00	0.00	142,368.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	17,381.00
0.00	0.00	0.00	3,565,815.20	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	454,700.41
0.00	0.00	0.00	22,500.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	24,592.39	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	11,266,327.12	รวม		610,423.25

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤษภาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนรายวัตถุ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
94,563,580.00	30,500.00	94,594,080.00	72,841,587.68	รวมรายรับ		3,746,504.30
				รายจ่าย		
24,553,200.00	0.00	24,553,200.00	14,339,867.00	งบกลาง	51100000	1,702,081.00
5,470,240.00	0.00	5,470,240.00	3,192,880.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	399,110.00
20,081,300.00	0.00	20,081,300.00	10,379,981.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,323,280.00
2,018,710.00	0.00	2,018,710.00	167,120.00	ค่าตอบแทน	53100000	57,200.00
19,482,734.00	0.00	19,482,734.00	10,134,929.05	ค่าใช้สอย	53200000	3,328,696.00
4,271,306.00	0.00	4,271,306.00	1,139,337.29	ค่าวัสดุ	53300000	189,678.02
987,000.00	0.00	987,000.00	547,683.69	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	85,175.57
4,065,660.00	30,500.00	4,096,160.00	787,350.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	34,700.00
10,162,000.00	0.00	10,162,000.00	3,248,646.57	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	1,217,646.57
3,471,430.00	0.00	3,471,430.00	1,757,112.00	เงินอุดหนุน	56100000	647,000.00
94,563,580.00	30,500.00	94,594,080.00	45,694,906.60	รวม		8,984,567.16
0.00	0.00	0.00	761,068.84	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	262,166.00
0.00	0.00	0.00	32,760.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	9,181,392.60	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	187,719.90	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	18,488.75
0.00	0.00	0.00	270,420.80	เงินรับฝาก กบท.	21040002	30,597.60
0.00	0.00	0.00	182,625.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	63,355.00
0.00	0.00	0.00	124,987.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	17,381.00
0.00	0.00	0.00	126,100.00	เงินรับฝากเงินรอดินจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	3,565,815.20	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	454,700.41

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤษภาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุดอก ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	5,624.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	14,438,513.34	รวม		846,688.76
94,563,580.00	30,500.00	94,594,080.00	60,133,419.94	รวมรายจ่าย		9,831,255.92
0.00	0.00	0.00	12,708,167.74	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-6,084,751.62
			46,184,825.37	ยอดยกไป		46,184,825.37

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางศิริญา ลาวะลี)
หัวหน้าฝ่ายบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ
(นางกาญจนา ทับธานี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง
(นายอนุชิต โพรหมาศย์)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง
(นายอนุชิต โพรหมาศย์)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(01-146-2-52682-0)	11012001	21,554,708.81	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(01-146-2-53688-7)	11012001	1,351,657.41	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(05283036775-2)	11012001	2,565.58	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก(409-0-93400-1)	11012001	5.05	-
เงินฝาก-ประจำ(310002077782)	11012002	8,972,152.00	-
เงินฝาก-ประจำ(36283000105-7)	11012002	12,871,295.11	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(409-6-05150-0)	11012003	1,432,441.41	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	226,976.00	-
ลูกหนี้เงินทุน โครงการการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	1,530,000.00	-
ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	90.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	18,389.80
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	17,815.39
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	519,303.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	17,381.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	232,900.00
เงินรับฝากเงินทุน โครงการการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	2,879,097.63
เงินรับฝากอื่นๆ โครงการปรับปรุงสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวกของผู้สูงอายุให้เหมาะสมและปลอดภัย	21040099	-	22,500.00
เงินสะสม	31000000	-	13,859,326.35
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	14,494,824.24
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	406,356.06
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	66,178.00
ภาษีป้าย	41100003	-	182,904.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	2,531.70
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	165,100.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาหาร	41210010	-	3,200.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	730.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	41210033	-	7,280.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	2,100.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	1,616.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	55,500.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	7,900.00
ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	-	2,000.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	3,292.50
ดอกเบี้ย	41300003	-	142,347.61
เงินที่มีผู้ขอคืนให้	41500003	-	0.10

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	359,554.68
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนร	42100002	-	8,350,048.30
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	3,417,462.23
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	831,332.88
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	8,483,003.16
ภาษียาสูบ	42100009	-	465.60
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	49,254.81
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	84,221.93
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	2,355,239.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	36,565,142.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	30,500.00
งบกลาง	51100000	14,339,867.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	3,192,880.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	10,379,981.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	167,120.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	10,134,929.05	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,139,337.29	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	547,683.69	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	787,350.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	3,248,646.57	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,757,112.00	-
	รวม	93,636,797.97	93,636,797.97

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางศิริญา ลาวะลี)

หัวหน้าฝ่ายบัญชี

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง

(นายอนุชิต โพธิมาตย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นางกาญจนา ทับธานี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้รับรอง

(นายอนุชิต โพธิมาตย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแสง