



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแมตแดง

ที่ สพ.๗๕๓๐๔/๗๕๕

วันที่ ๒๒ ม.ค. ๒๕๖๒

เรื่อง ขอรายงาน รายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือนธันวาคม ๒๕๖๑

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแมตแดง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๘ 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) ประจำปีเดือนธันวาคม ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงขอรายงานงบการเงินดังกล่าวฯ และขออนุมัติดำเนินการประกาศงบการเงินในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลแมตแดง เพื่อประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน พร้อมก็นำส่งงบการเงินให้กับนายอำเภอศรีประจันต์ทราบต่อไป ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ความเห็น.....

(นางชมพูนุท สอดศรี)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

(นางสาวส่องศรี กสิกิจพาณิชย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแมตแดง

(นางสาววาสนา วรรณบุญ)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

คำสั่ง.....

(นายบัญญัติษฐ์ นวมทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแมตแดง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแดง  
เรื่อง ประกาศงบการเงินและงบอื่น ๆ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

.....

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลแดง อำเภอศรีประจันต์ จังหวัดสุพรรณบุรี ได้จัดทำงบการเงิน และงบอื่น ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลแดง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประจำเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

อาศัยอำนาจตามความข้อ ๙๙ และข้อ ๑๐๐ ข้อ ๑๐๕ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๘ องค์การบริหารส่วนตำบลแดง จึงขอประกาศงบการเงินและงบอื่น ๆ ประจำเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบรายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒

( นายบัญญัติษฐ์ นวมทอง )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแดง

## องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน ธันวาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะ กิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	ยอดยกมา			
			27,228,145.51		ยอดยกมา		30,049,630.37
254,000.00	0.00	254,000.00	0.00		รายรับ (หมายเหตุ 1)		
288,500.00	0.00	288,500.00	91,649.18		หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
210,000.00	0.00	210,000.00	26,823.51		หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	33,290.63
32,800.00	0.00	32,800.00	0.00		หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	26,823.51
10,000.00	0.00	10,000.00	500.00		หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
16,055,000.00	0.00	16,055,000.00	4,562,775.01		หมวดรายได้จากทุน	41600000	500.00
17,770,650.00	0.00	17,770,650.00	5,079,487.00		หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,583,361.41
34,620,950.00	0.00	34,620,950.00	9,761,234.70		หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
34,620,950.00	0.00	34,620,950.00	9,761,234.70		รวม		1,643,975.55
0.00	0.00	0.00	2,143,439.00		ลูกหนี้เงินยืม	11041000	715,900.00
0.00	0.00	0.00	19,345.54		เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	5,344.93
0.00	0.00	0.00	37,200.00		เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	18,075.00
0.00	0.00	0.00	4,710.00		เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	1,570.00
0.00	0.00	0.00	815,710.32		เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	267,981.23
0.00	0.00	0.00	1,233.00		เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	4,700.00		เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	3,026,337.86		รวม		1,008,871.16
34,620,950.00	0.00	34,620,950.00	12,787,572.56		รวมรายรับ		2,652,846.71
					รายจ่าย		
11,537,500.00	0.00	11,537,500.00	2,657,240.00		งบกลาง	51100000	998,400.00
2,030,120.00	0.00	2,030,120.00	502,380.00		เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	163,860.00
9,035,520.00	0.00	9,035,520.00	1,915,260.00		เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	638,420.00
320,000.00	0.00	320,000.00	40,971.50		ค่าตอบแทน	53100000	21,300.00
4,510,710.00	0.00	4,510,710.00	585,150.28		ค่าใช้สอย	53200000	215,840.58
1,904,000.00	0.00	1,904,000.00	241,340.10		ค่าวัสดุ	53300000	162,179.34
478,000.00	0.00	478,000.00	98,044.84		ค่าสาธารณูปโภค	53400000	30,791.07
777,000.00	0.00	777,000.00	37,800.00		ค่าครุภัณฑ์	54100000	37,800.00

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะ กิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
2,698,100.00	0.00	2,698,100.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	572,520.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
34,620,950.00	0.00	34,620,950.00	6,650,706.72	รวม		2,268,590.99
0.00	0.00	0.00	2,143,439.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	715,900.00
0.00	0.00	0.00	883,348.80	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	14,137.64	เงินรับฝากภาษีที่ ก ณ ที่จ่าย	21040001	4,127.27
0.00	0.00	0.00	70,625.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	12,500.00
0.00	0.00	0.00	3,140.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	0.00
0.00	0.00	0.00	815,710.32	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	267,981.23
0.00	0.00	0.00	1,233.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	3,931,633.76	รวม		1,000,508.50
34,620,950.00	0.00	34,620,950.00	10,582,340.48	รวมรายจ่าย		3,269,099.49
0.00	0.00	0.00	2,205,232.08	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-616,252.78
			29,433,377.59	ยอดยกไป		29,433,377.59

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ  
(นางสาววาสนา วรรณบุรณ์)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

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

(ลงชื่อ).....  
(นางสาวสองศรี กสิกิจพาณิชย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

(ลงชื่อ).....  
(นายบัญญัติขันธ์ นามทอง)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

## องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(170-2-15255-7)	11012001	3,034,187.58	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(170-2-22284-3)	11012001	987,961.76	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(359-0-00695-1)	11012001	14,046,919.61	-
เงินฝาก-ประจำ(359-2-02971-1)	11012002	9,780,801.73	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน(359-6-00176-5)	11012003	1,583,506.91	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	5,207.90
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	6,699.30
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	297,025.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	1,570.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	1,710.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	987,961.76
เงินสะสม	31000000	-	13,158,861.20
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,863,814.45
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	232.80
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	746.38
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	-	83,070.00
ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	20.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	290.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	100.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	7,190.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	26,823.51
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	500.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	129,388.72
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	2,427,961.50
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	506,827.71
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	9,806.07
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	1,123,069.58
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	-	2.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	32,753.63
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	20,879.80
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	312,086.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	5,079,487.00
งบกลาง	51100000	2,657,240.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	502,380.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,915,260.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	40,971.50	-
ค่าใช้จ่าย	53200000	585,150.28	-
ค่าวัสดุ	53300000	241,340.10	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	98,044.84	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	37,800.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	572,520.00	-
รวม		36,084,084.31	36,084,084.31

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง อำเภอศรีประจันต์ จังหวัดสุพรรณบุรี  
 ราชรับจริงประกอบงบทดลอง และรายงานรับ - จ่ายเงิน  
 ณ วันที่ 31 เดือนธันวาคม พ.ศ. 2561

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้จัดเก็บเอง	41000000			
หมวดภาษีอากร	41100000			
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	135,000.00	-	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	80,000.00	-	-
(3) ภาษีป้าย	41100003	39,000.00	-	-
รวม		254,000.00	-	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000			
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,000.00	145.50	232.80
(2) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	200,000.00	29,520.00	83,070.00
(3) ค่าธรรมเนียมปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	500.00	-	20.00
(4) ค่าธรรมเนียมค่าขอใบอนุญาตเป็นผู้ควบคุม	41210022	1,200.00	-	-
(5) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	600.00	-	290.00
(6) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005	5,000.00	-	-
(7) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	30,000.00	395.13	746.38
(8) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	5,000.00	-	-
(9) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,200.00	-	100.00
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	30,000.00	3,230.00	7,190.00
(11) ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	5,000.00	-	-
รวม		288,500.00	33,290.63	91,649.18
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000			
(3) ดอกเบี้ย	41300003	210,000.00	26,823.51	26,823.51
รวม		210,000.00	26,823.51	26,823.51
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000			
(1) เงินที่มีผู้ถือให้	41200002	300.00	-	-
(2) ค่าขายแบบแปลน	41200003	30,000.00	-	-
(3) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	41500007	500.00	-	-
(4) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	2,000.00	-	-
รวม		32,800.00	-	-
หมวดรายได้จากทุน	41600000			
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	10,000.00	500.00	500.00
รวม		10,000.00	500.00	500.00
รายได้ที่รัฐบาลจัดเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000			
หมวดภาษีจัดสรร	42100000			
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	420,000.00	38,782.91	129,388.72
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พ.ร.บ.	42100002	8,000,000.00	803,371.58	2,427,961.50
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	42100004	2,400,000.00	201,645.72	506,827.71
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	90,000.00	-	9,806.07
(5) ภาษีสุรา	42100006	-	-	-
(6) ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,850,000.00	403,387.57	1,123,069.58
(7) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	10,000.00	-	2.00
(8) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	100,000.00	32,753.63	32,753.63
(9) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	70,000.00	-	20,879.80
(10) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	42100015	1,100,000.00	103,420.00	312,086.00
(11) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	5,000.00	-	-
(12) ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	42199999	10,000.00	-	-
รวม		16,055,000.00	1,583,361.41	4,562,775.01
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000			
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับ อปท. ที่มีการบริหารจัดการที่ดี	43100001	-	-	-
(2) เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจ	43100002	17,770,650.00	-	-
- เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ		-	-	1,604,051.00
- สนับสนุนค่าอาหารเสริมนม (ประถมศึกษา)		-	-	129,821.00
- สนับสนุนค่าอาหารกลางวัน (ประถมศึกษา)		-	-	271,000.00
- สนับสนุนค่าอาหารเสริมนม (ปฐมวัย)		-	-	22,515.00
- สนับสนุนค่าอาหารกลางวัน (ปฐมวัย)		-	-	61,100.00
- ค่าเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ		-	-	2,247,000.00
- ค่าเบี้ยยังชีพผู้พิการ		-	-	309,600.00
- ค่าเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์		-	-	16,500.00
- สนับสนุน ศพด. (เงินเดือนครู)		-	-	198,000.00
- สนับสนุน ศพด. (ค่าจัดการเรียนการสอน)		-	-	79,900.00
- โครงการตามพระราชดำริด้านสาธารณสุข		-	-	140,000.00
- ค่าสำรวจและขึ้นทะเบียนสัตว์		-	-	-
- ค่าขับเคลื่อนโครงการสัตว์ปลอดโรคคนปลอดภัย		-	-	-
รวม		17,770,650.00	-	5,079,487.00
รวมรายรับ		34,620,950.00	1,643,975.55	9,761,234.70
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์	44000000			
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ประสงค์	44100000			
- เงินอุดหนุนทั่วไป ระบุวัตถุประสงค์เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	-	-
รวม		-	-	-
รวมทั้งสิ้น		34,620,950.00	1,643,975.55	9,761,234.70