



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแดง

ที่ สพ ๗๕๓๐๔ / ๗

วันที่ ๒ มี.ค. ๒๕๖๓

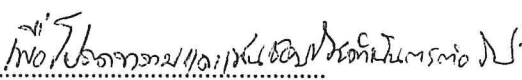
เรื่อง ขอรายงาน รายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือนธันวาคม ๒๕๖๒

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลแดง

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

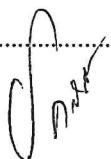
บัดนี้ข้าพเจ้าได้จัดทำงบแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบริหารบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘ ประจำเดือนธันวาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงขอรายงานงบการเงินดังกล่าวฯ และขออนุมัติดำเนินการประกาศงบการเงินในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลแดง เพื่อประกาศให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน พร้อมกับนำส่งงบการเงินให้กับนายอำเภอศรีประจันต์ทราบต่อไป ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ความเห็น 

(นางชมพูนุท สอดศรี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่.....

ความเห็น 

(นางสาวส่องศรี กสิกิจพานิชย์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแดง
วันที่ ๒ มี.ค. ๒๕๖๓



(นางสาววาสนา วรรณบูรณ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ทราบ/เห็นชอบ

ความเห็น.....



(นายบัญญัติษฐ์ นวมทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแดง
วันที่ ๒ มี.ค. ๒๕๖๓



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง
เรื่อง ประกาศงบการเงินและงบอื่น ๆ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

.....

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง อำเภอศรีประจันต์ จังหวัดสุพรรณบุรี ได้จัดทำงบการเงิน และงบอื่น ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ประจำเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

อาศัยอำนาจตามความข้อ ๙๙ และข้อ ๑๐๐ ข้อ ๑๐๕ แห่งระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง จึงขอประกาศงบการเงินและงบอื่น ๆ ประจำเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยเปิดเผยให้ประชาชนทราบรายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๒ เดือนมกราคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายบัญญัติษฐ์ นวมทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

ประเภทการ (บาท)	เงินปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระมัด ประสงค์เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			30,030,887.12	ยอดยกมา		33,250,991.39
264,000.00	0.00	264,000.00	0.00	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
308,300.00	0.00	308,300.00	86,887.99	หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
250,000.00	0.00	250,000.00	26,823.51	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	8,983.30
12,000.00	0.00	12,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	26,823.51
10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
17,312,000.00	0.00	17,312,000.00	4,359,840.32	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
16,930,000.00	0.00	16,930,000.00	4,915,559.42	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,401,708.61
35,086,300.00	0.00	35,086,300.00	9,389,111.24	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
35,086,300.00	0.00	35,086,300.00	9,389,111.24		รวม	1,437,515.42
0.00	0.00	0.00	2,098,750.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	697,600.00
0.00	0.00	0.00	13,292.87	เงินรับฝากภาษี หัก ณ ที่จ่าย	21040001	4,111.26
0.00	0.00	0.00	39,910.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	12,750.00
0.00	0.00	0.00	7,509.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,291.00
0.00	0.00	0.00	892,461.59	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	300,825.85
0.00	0.00	0.00	847.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	5,100.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	3,057,870.46		รวม	1,017,578.11
35,086,300.00	0.00	35,086,300.00	12,446,981.70	รวมรายรับ		2,455,093.53
				รายจ่าย		
11,071,060.00	0.00	11,071,060.00	2,722,969.00	งบกลาง	51100000	1,045,751.00
1,793,520.00	0.00	1,793,520.00	448,380.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	149,460.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
9,573,780.00	0.00	9,573,780.00	2,016,345.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	712,425.00
712,400.00	0.00	712,400.00	37,343.25	ค่าตอบแทน	53100000	15,200.00
4,839,400.00	0.00	4,839,400.00	591,786.17	ค่าใช้สอย	53200000	231,590.50
1,829,000.00	0.00	1,829,000.00	187,494.64	ค่าวัสดุ	53300000	123,141.24
528,500.00	0.00	528,500.00	91,103.30	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	24,124.86
262,300.00	0.00	262,300.00	4,590.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
3,246,340.00	0.00	3,246,340.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
30,000.00	0.00	30,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	564,260.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
35,086,300.00	0.00	35,086,300.00	6,664,271.36	รวม		2,301,692.60
0.00	0.00	0.00	2,098,750.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	697,600.00
0.00	0.00	0.00	942,044.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	556,594.00
0.00	0.00	0.00	16,958.61	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	5,757.21
0.00	0.00	0.00	14,550.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	7,509.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,291.00
0.00	0.00	0.00	892,461.59	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	300,825.85
0.00	0.00	0.00	3,972,273.20	รวม		1,563,068.06
35,086,300.00	0.00	35,086,300.00	10,636,544.56	รวมรายจ่าย		3,864,760.66
0.00	0.00	0.00	1,810,437.14	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-1,409,667.13
			31,841,324.26	ยอดยกไป		31,841,324.26

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางสาววาสนา วรรณบุรณ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ
(นางมณฑุมา หลอดศรี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
(นางสาวสองศรี กลัดทองผาณีชัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

(ลงชื่อ).....
(นายบัญญัติ นามทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง
 งบประมาณ 2563
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

งบทดลอง

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	105.00	105.00	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	21,713,126.83	-	1,806,641.34	2,861,332.55	20,658,435.62	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	9,780,801.73	-	-	-	9,780,801.73	-
เงินฝาก-การเสวยวัน	11012003	1,757,062.83	-	3,707,771.31	4,062,747.23	1,402,086.91	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-	697,600.00	697,600.00	-	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	1,437,515.42	1,437,515.42	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	3,174,500.00	556,594.00	-	-	2,617,906.00
เงินรับฝากภาษี ๓ ที่จ่าย	21040001	-	5,757.21	5,757.21	4,111.26	-	4,111.26
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	-	11,356.00	-	-	-	11,356.00
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	179,085.00	-	12,750.00	-	191,835.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	-	2,291.00	2,291.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	-	300,825.85	300,825.85	-	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	991,928.41	-	-	-	991,928.41
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	847.00	-	-	-	847.00
เงินสะสม	31000000	-	13,020,656.90	-	-	-	13,020,656.90
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	12,277,843.81	-	-	-	12,277,843.81
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	29.10	-	378.30	-	407.40
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับค่าธรรมเนียมศาล	41210007	-	105.59	-	105.00	-	210.59
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับและขมมูลฝอย	41210008	-	77,640.00	-	5,580.00	-	83,220.00
ค่าธรรมเนียมเปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นลิสาเพื่อการโฆษณา	41210012	-	50.00	-	30.00	-	80.00
ค่าธรรมเนียมคำขอรับใบอนุญาตเป็นผู้ควบคุม	41210021	-	-	-	1,120.00	-	1,120.00

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง
 งบประมาณ 2563
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

งบทดลอง

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	80.00	-	50.00	-	130.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	-	-	1,720.00	-	1,720.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	-	-	26,823.51	-	26,823.51
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	101,158.79	-	65,192.69	-	166,351.48
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	1,446,328.06	-	683,853.19	-	2,130,181.25
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	395,638.23	-	207,909.37	-	603,547.60
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	5,035.21	-	4,391.57	-	9,426.78
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	826,698.30	-	378,272.68	-	1,204,970.98
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	-	-	33,094.11	-	33,094.11
ค่าภาคหลวงมิโตรเนียม	42100013	-	27,647.12	-	-	-	27,647.12
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	155,626.00	-	28,995.00	-	184,621.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินงานด้านอาหารหน้าที่จะการกำจัด อินทรีย์วัตถุ	43100002	-	4,915,559.42	-	-	-	4,915,559.42
งบกลาง	51100000	1,677,218.00	-	1,045,751.00	-	2,722,969.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	298,920.00	-	149,460.00	-	448,380.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,303,920.00	-	712,425.00	-	2,016,345.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	22,143.25	-	15,200.00	-	37,343.25	-
ค่าใช้สอย	53200000	360,195.67	-	231,590.50	-	591,786.17	-
ค่าวัสดุ	53300000	64,353.40	-	123,141.24	-	187,494.64	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	66,978.44	-	24,124.86	-	91,103.30	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	4,590.00	-	-	-	4,590.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินอุดหนุน	56100000	564,260.00	-	-	-	564,260.00	-
	รวม	37,613,570.15	37,613,570.15	10,816,793.73	10,816,793.73	38,505,595.62	38,505,595.62

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	844,300.00	113,711.50
หมวดภาษีอากร	41100000	264,000.00	-
(2) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	225,000.00	-
(1) ภาษีป้าย	41100003	39,000.00	-
รวม		264,000.00	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	308,300.00	86,887.99
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,000.00	407.40
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	41210005	5,000.00	-
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	30,000.00	210.59
(4) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	220,000.00	83,220.00
(5) ค่าธรรมเนียมเปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อ การโฆษณา	41210012	500.00	80.00
(6) ค่าธรรมเนียมค่าขอรับใบอนุญาตเป็นผู้ควบคุม	41210021	1,200.00	1,120.00
(7) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	600.00	130.00
(8) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	5,000.00	-
(9) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	5,000.00	-
(10) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,000.00	-
(11) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ	41230003	30,000.00	1,720.00
รวม		308,300.00	86,887.99
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	250,000.00	26,823.51
(1) ดอกเบี้ย	41300003	250,000.00	26,823.51
รวม		250,000.00	26,823.51
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	12,000.00	-
(1) เงินที่มีผู้อุทิศให้	41500003	300.00	-
(2) ค่าขายแบบแปลน	41500004	9,700.00	-
(3) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	2,000.00	-
รวม		12,000.00	-
หมวดรายได้จากทุน	41600000	10,000.00	-
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	10,000.00	-
รวม		10,000.00	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	17,312,000.00	4,359,840.32
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	17,312,000.00	4,359,840.32
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	495,000.00	166,351.48
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	8,640,000.00	2,130,181.25
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,462,000.00	603,547.60
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	90,000.00	9,426.78

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง (หมายเหตุ 1)
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	4,340,000.00	1,204,970.98
(6) ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	10,000.00	-
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	100,000.00	33,094.11
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	60,000.00	27,647.12
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	1,100,000.00	184,621.00
(10) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	5,000.00	-
(11) ภาษีจัดสรรอื่นๆ	42199999	10,000.00	-
รวม		17,312,000.00	4,359,840.32
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	16,930,000.00	4,915,559.42
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	16,930,000.00	4,915,559.42
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	16,930,000.00	4,915,559.42
รวม		16,930,000.00	4,915,559.42

องค์การบริหารส่วนตำบลมดแดง
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%		11,356.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		991,928.41
เงินรับฝากประกันสัญญา		191,835.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		4,111.26
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่การเงิน อปท.	847.00	847.00
	<u>รวม</u>	<u>1,200,077.67</u>