



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด.....

ที่.....ขก ๗๖๙๐๒/.....๑๕๙.....วันที่ ๔ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

เรื่องรายงานการเงินประจำเดือน เมษายน ๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ ประกอบกับประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวด ๑๒ การจัดทำรายงานการเงิน และงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ ๗๕ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานต่างๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเสนอหัวหน้าฝ่ายบริหารราชการส่วนท้องถิ่นเป็นประจำทุกเดือน นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน เมษายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ และ ประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวด ๑๒

ข้อเสนอ

๑. แจ้งสำนักงานปลัด อบต. เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ของ อบต.
๒. ลงนามในหนังสือรายงานอำเภอกระนวน เพื่อทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้อง

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวบุษบา วงษ์ชาลี)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....

(นางสาวบุษบา วงษ์ชาลี)

นักวิชาการเงินและบัญชี

- ความเห็น.....

- ความเห็น.....เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทรัพย์สินของโรงเรียน

(ลงชื่อ).....
(นางสาวกัณทิมา รินทะรักษ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

- ความเห็น.....เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทรัพย์สินของโรงเรียน

(ลงชื่อ).....
(นายนิติธร ขาววิรัตน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

- พิจารณาแล้ว.....อนุมัติ เห็นชอบ

(ลงชื่อ).....
(นายพิทักษ์ ตามบุญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

สำเนาถูกต้อง

.....
(นางสาวบุษบา วงษ์ชาติ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน เมษายน

ปริมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนรายวัด ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
			18,685,979.31	ยอดยกมา		22,847,403.89
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
669,200.00	0.00	669,200.00	529,480.62	หมวดภาษีอากร	41100000	45,154.46
177,200.00	0.00	177,200.00	63,522.60	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	9,113.80
195,800.00	0.00	195,800.00	71,792.89	หมวดรายได้จากรัษฎีสิน	41300000	9,195.29
92,300.00	0.00	92,300.00	88,376.22	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	350.00
16,398,600.00	0.00	16,398,600.00	10,556,516.20	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,783,663.44
18,898,960.00	0.00	18,898,960.00	14,660,583.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	3,559,136.00
36,432,060.00	0.00	36,432,060.00	25,970,271.53		รวม	5,406,612.99
36,432,060.00	0.00	36,432,060.00	25,970,271.53		รวม	5,406,612.99
0.00	0.00	0.00	390,800.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	94,000.00
0.00	0.00	0.00	117,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	0.00
0.00	0.00	0.00	38,447.30	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	7,204.09
0.00	0.00	0.00	1,343,979.00	เงินรับฝาก กบท.	21040002	0.00
0.00	0.00	0.00	4,879.74	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	2,277.54
0.00	0.00	0.00	132,985.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	59,450.00
0.00	0.00	0.00	2,000.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	200.00
0.00	0.00	0.00	2,050,317.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	308,988.00
0.00	0.00	0.00	401,479.17	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	336,900.17
0.00	0.00	0.00	8,250.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	800.00
0.00	0.00	0.00	4,490,137.21		รวม	809,819.80
36,432,060.00	0.00	36,432,060.00	30,460,408.74	รวมรายรับ		6,216,432.79
				รวมจ่าย		

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวรชบุษภา วงษ์ชาลี)

นักวิชาการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำปีเดือน เมษายน

ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ พิเศษ/เฉพาะกิจ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
		รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
11,038,209.00	0.00	11,038,209.00	6,068,995.00	งบกลาง	51100000	821,198.00
2,743,920.00	0.00	2,743,920.00	1,583,580.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	223,380.00
9,835,760.00	0.00	9,835,760.00	5,421,569.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	788,630.00
219,150.00	0.00	219,150.00	44,371.25	ค่าตอบแทน	53100000	15,800.00
5,463,050.00	0.00	5,463,050.00	2,667,824.24	ค่าใช้สอย	53200000	494,060.00
2,153,271.00	0.00	2,153,271.00	1,050,785.36	ค่าวัสดุ	53300000	323,908.52
395,000.00	0.00	395,000.00	193,377.37	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	46,841.84
249,700.00	0.00	249,700.00	128,800.00	ค่ารถรับส่ง	54100000	0.00
2,322,000.00	0.00	2,322,000.00	891,600.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	293,500.00
2,012,000.00	0.00	2,012,000.00	945,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
36,432,060.00	0.00	36,432,060.00	18,995,902.22		รวม	3,007,318.36
0.00	0.00	0.00	393,800.00	ลูกหนี้เงินปัน	11041000	25,800.00
0.00	0.00	0.00	149,150.00	ลูกหนี้เงินทดรองการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	69,150.00
0.00	0.00	0.00	494,400.02	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	34,008.72	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	7,406.23
0.00	0.00	0.00	1,343,979.00	เงินรับฝาก กบข.	21040002	0.00
0.00	0.00	0.00	176,349.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	137,542.00
0.00	0.00	0.00	2,050,317.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	308,988.00
0.00	0.00	0.00	850.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	4,642,853.74		รวม	548,886.23
36,432,060.00	0.00	36,432,060.00	23,638,755.96		รวมรายจ่าย	3,556,204.59
0.00	0.00	0.00	6,821,652.78	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	ยอดยกไป	2,660,228.20
			25,507,632.09	รวมสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		25,507,632.09

สำเนาถูกต้อง

นักวิชาการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน เมษายน

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวบุษบา วงษ์ชาลี)
นักวิชาการเงินและบัญชี


ผู้จัดทำ

(นางสาวบุษบา วงษ์ชาลี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ


ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัญทิมา รินทะรักษ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง


ทราบ

(นายณัฐธิดา ช่างวีรัตน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด


ทราบ

* (นายพทกษณ์ ตามบุญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2561

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(0004222545)	11012001	1,338,982.55	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(2902437333)	11012001	287,679.18	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(4150015643)	11012001	8,613,820.70	-
เงินฝาก-ประจำ(2904060180)	11012002	9,083,379.37	-
เงินฝาก-ประจำ(300033139019)	11012002	6,183,770.29	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	3,000.00	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	48,800.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	611,300.00	-
ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	48,800.00	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	7,204.09
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	4,879.74
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	373,150.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	59,800.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,950,282.55
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	63,619.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินรอคืนจังหวัด	21040099	-	3,600.00
เงินรับฝากอื่นๆ รับคืนเงินเบี้ยยังชีพรอส่งคืนจังหวัด	21040099	-	29,600.00
เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	-	48,800.00
เงินสะสม	31000000	-	6,633,991.10
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	10,070,236.30
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	450,211.36
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	76,449.26
ภาษีป้าย	41100003	-	2,820.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	1,338.60
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	674.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	150.00
ค่าธรรมเนียมการจัดขยะมูลฝอย	41210030	-	54,120.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	6,800.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่ละมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	200.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	240.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	71,792.89
ค่าจำหน่ายเศษของ	41500002	-	1,802.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	86,574.22
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	359,180.90
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	5,084,802.71

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวบุษบา วงษ์ขาลี)

นักวิชาการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2561

ณ วันที่ 30 เมษายน 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	1,850,196.45
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	126,497.47
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	2,861,225.27
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	12,178.25
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	65,615.15
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	195,820.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	-	1,000.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	14,660,583.00
งบกลาง	51100000	6,068,995.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,583,580.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	5,421,569.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	44,371.25	-
ค่าใช้สอย	53200000	2,667,824.24	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,050,785.36	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	193,377.37	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	128,800.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	891,600.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	945,000.00	-
รวม		45,215,434.31	45,215,434.31

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวบุษบา วงษ์ขาลี)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ผู้จัดทำ

(นางสาวบุษบา วงษ์ขาลี)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกณทิมา รินทะรักษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ทราบ

(นายนิติธร ขาววิรัตน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

ทราบ

(นายพิทักษ์ ตามบุญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด