



บันทึกข้อความ

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

ที่.....ขก ๗๖๙๐๒/.....วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

เรื่องรายงานการเงินประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

เรื่องเดิม

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

ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน กันยายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อกฎหมาย

ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น 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 วงษ์ชาติ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....

(นางสาวบุษบา วงษ์ชาติ)
นักวิชาการเงินและบัญชี

- ความเห็น...

- ความเห็น.....เมื่อไปตรวจ 110 = พิจารณาความเหมาะสมที่ไปตรวจ ๓๓๖๖/๖๕๖๓๖

(ลงชื่อ).....[Signature]

(นางสาวกันทิมา รินทะรักษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ความเห็น.....เมื่อไปตรวจ

(ลงชื่อ).....[Signature]

(นายนิติธร ชาญวิรัตน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

- พิจารณาแล้ว.....ทบท.

(ลงชื่อ).....[Signature]

(นายพิทักษ์ ตามบุญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

สำเนาถูกต้อง

[Signature]

(นางสาวบุษบา วงษ์ขาลี)

นักวิชาการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน กันยายน

ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุนรายจ่าย (บาท)	เงินอุดหนุนรายจ่าย (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน
				18,685,979.31	ยอดยกมา		21,194,453.45
669,200.00	0.00		669,200.00	676,895.86	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
177,200.00	0.00		177,200.00	129,090.70	หมวดภาษีอากร	41100000	280.16
195,800.00	0.00		195,800.00	139,399.91	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	29,096.00
92,300.00	0.00		92,300.00	135,999.72	หมวดรายได้จากรัฟฟ์สินค้า	41300000	14,059.36
16,398,600.00	0.00		16,398,600.00	18,962,685.63	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	145.50
18,898,960.00	0.00		18,898,960.00	18,290,362.00	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,865,868.69
36,432,060.00	0.00		36,432,060.00	38,334,433.82	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	95,430.00
36,432,060.00	0.00		36,432,060.00	38,334,433.82		รวม	2,004,879.71
0.00	0.00		0.00	460,364.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	0.00
0.00	0.00		0.00	167,975.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	27,975.00
0.00	0.00		0.00	100,715.97	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	4,368.73
0.00	0.00		0.00	1,343,979.00	เงินรับฝาก กบข.	21040002	0.00
0.00	0.00		0.00	5,214.00	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	12.84
0.00	0.00		0.00	376,910.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	99,550.00
0.00	0.00		0.00	4,400.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	800.00
0.00	0.00		0.00	3,724,068.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	336,561.00
0.00	0.00		0.00	477,251.96	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	14,788.79
0.00	0.00		0.00	12,365.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00		0.00	7,500.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00		0.00	6,680,742.93		รวม	484,056.36
36,432,060.00	0.00		36,432,060.00	45,015,176.75		รวมรายรับ	2,488,936.07

ผู้อำนวยการสำนักงาน

นักวิชาการส่งเสริมและอนุรักษ์

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน กันยายน

ปริมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบบวัตถุ ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)			
10,324,895.00	0.00	10,324,895.00	งบกลาง	51100000	888,734.00
2,729,520.00	0.00	2,729,520.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	221,460.00
9,398,014.00	0.00	9,398,014.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	793,968.00
195,600.00	0.00	195,600.00	ค่าตอบแทน	53100000	112,600.00
4,322,096.00	0.00	4,322,096.00	ค่าใช้สอย	53200000	175,456.00
2,359,735.00	0.00	2,359,735.00	ค่าวัสดุ	53300000	274,255.52
347,000.00	0.00	347,000.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	18,186.98
243,000.00	0.00	243,000.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
4,383,100.00	0.00	4,383,100.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
2,129,100.00	0.00	2,129,100.00	เงินอุดหนุน	56100000	227,420.00
36,432,060.00	0.00	36,432,060.00		รวม	2,712,080.50
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	0.00
0.00	0.00	0.00	ลูกหนี้เงินแทนโครงการราชการชุมชน	11045000	60,000.00
0.00	0.00	0.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	13,100.83
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝาก กบท.	21040002	0.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากส่วนลดในการลดภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	5,214.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	74,460.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	336,561.00
0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	1,815.00
0.00	0.00	0.00	เงินสะสม	31000000	0.00

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวบุษบา วงษ์ชาลี)
นักวิชาการเงินและบัญชี

4

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน กันยายน

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระดับท้องถิ่น (บาท)	รวม (บาท)			
0.00	0.00	0.00	9,607,134.06		491,150.83
36,432,060.00	0.00	36,432,060.00	43,220,997.87		3,203,231.33
0.00	0.00	0.00	1,794,178.88		-714,295.26
			20,480,158.19		20,480,158.19
				รวม	
				รวมรายจ่าย	
				รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	
				ยอดยกไป	

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

สำเนาถูกต้อง



(นางสาวบุษบา วงษ์ชาลี)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้จัดทำ

(นางสาวบุษบา วงษ์ชาลี)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวกัญญา รัตนรักษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ทราบ

(นายนิติธร ช่างวิรัตน์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

ทราบ

(นายอรรถชัย ตามบุญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2561

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(0004222545)	11012001	1,245,730.34	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(020130525452)	11012001	7,083.38	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(2902437333)	11012001	868,321.86	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(300033324405)	11012001	2,000,000.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(4150015643)	11012001	3,066,875.46	-
เงินฝาก-ประจำ(2904060180)	11012002	7,108,376.86	-
เงินฝาก-ประจำ(300033139019)	11012002	6,183,770.29	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	48,800.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	780,325.00	-
ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	48,800.00	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	2,282,767.36
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	3,791.44
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	535,220.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	62,200.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	2,026,055.34
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	63,619.00
เงินรับฝากอื่นๆ เงินรอคืนจังหวัด	21040099	-	3,600.00
เงินรับฝากอื่นๆ รับคืนเงินเบี้ยยังชีพพลเมืองจังหวัด	21040099	-	31,200.00
เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	-	48,800.00
เงินสะสม	31000000	-	3,792,791.10
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	10,070,236.30
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	591,589.86
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	81,686.00
ภาษีป้าย	41100003	-	3,620.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	1,367.70
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	-	1,583.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	350.00
ค่าธรรมเนียมการจัดขยะมูลฝอย	41210030	-	111,630.00
ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001	-	5,000.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	8,500.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	-	200.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	460.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	139,399.91
ค่าจำหน่ายเศษของ	41500002	-	1,802.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	134,197.72

สำเนาถูกต้อง

(ลายเซ็น)

นางสาวบุษบา วงษ์ชาติ

นักวิชาการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2561

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	626,983.86
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	8,960,235.24
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	3,385,285.93
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	200,606.34
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	5,119,367.23
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	45,366.31
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	137,377.72
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	486,463.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	-	1,000.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	18,290,362.00
งบกลาง	51100000	10,216,921.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,690,880.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	9,398,014.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	192,600.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	4,153,755.24	-
ค่าวัสดุ	53300000	2,190,147.24	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	319,413.69	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	238,000.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	4,375,900.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	2,121,000.00	-
รวม		57,254,714.36	57,254,714.36

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวบุษบา วงษ์ขาลี)
นักวิชาการเงินและบัญชี

 (นางสาวบุษบา วงษ์ขาลี)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ


 (นางสาวกันทิมา รินทะรักษ์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นายนิธิตร์ ชาญวิรัตน์)
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด


 (นายพทังค์ ตามบุญ)
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยโจด