



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน กองคลัง

ที่ บร ๓๗๒๐๒/๒๕๖๐ วันที่ ๕ มิถุนายน ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำปี เดือน พฤษภาคม ๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน

ด้วยกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลอง ประจำปี เดือน พฤษภาคม ๒๕๖๑ เพื่อแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองให้เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙

ดังนั้นกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน จึงจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลอง ประจำปี เดือนขึ้น เพื่อนำเสนอปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลและนำเสนอนายกองค์การบริหาร ส่วนตำบลสูงเนินทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ) ผู้จัดทำ
(นางสาวขวัญตา บุญปัญญา)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(ลงชื่อ) ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวฐิตาพร จันศรี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)
(นางสาววาสนา ยิ่งรุ่งโรจน์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)
(นายพิศิษฐ์ แก้วสอน)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน

องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 เดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝากธนาคาร ประเภท - ออมทรัพย์/เพื่อเรียก	111201	41,639,192.24	
เงินฝากธนาคาร ประเภท - ประจำ	111202	24,132,663.62	
เงินฝากธนาคาร ประเภท - กระแสรายวัน	111203	39,915.00	
ลูกหนี้ - โครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	1,513,387.00	
ลูกหนี้เงินยืม	113100	13,824.00	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		42,102,069.38
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	215000		1,011,733.78
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	215016		2,628,840.46
เงินสะสม	310000		16,857,478.35
เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000		34,415,847.28
งบกลาง	100000	10,644,876.00	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	210000	2,685,051.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	220000	4,298,643.00	
ค่าตอบแทน	310000	77,608.25	
ค่าใช้สอย	320000	2,353,135.30	
ค่าวัสดุ	330000	1,680,527.07	
ค่าสาธารณูปโภค	340000	150,892.24	
เงินอุดหนุน	610000	5,263,154.53	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	722000	2,523,100.00	
รวม		97,015,969.25	97,015,969.25

ลงชื่อ

(นางสาวฐิตาพร จันศรี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ

(นางสาววาสนา ยิ่งรุ่งโรจน์)

ตำแหน่ง ปลัด อบต.

ลงชื่อ

(นายพิศิษฐ์ แก้วสอน)

ตำแหน่ง นายก อบต.สูงเนิน

องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

รายละเอียดประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2561

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)

	จำนวนเงิน
ภาษี หัก ณ ที่จ่าย	7,506.97
ประกันสัญญา	524,660.00
ภบท. 6%	2,163.81
ประกันสังคม	11,062.00
เงินรับฝากรอคืนจังหวัด (ยาเสพติด ปี 59)	13,000.00
เงินรับฝากรอคืนจังหวัด (เงินเดือน,ค่าจ้างชั่วคราวผู้ดูแลเด็ก ปี 60)	43,121.00
เงินรับฝากรอคืนจังหวัด (ค่าปรับผิดสัญญา โครงการประปาหมู่บ้าน ม.8,ม.17,ม.19)	410,220.00
รวม	<u>1,011,733.78</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน พฤษภาคม

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			62,060,380.51	ยอดยกมา		70,412,742.15
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
75,000.00		75,000.00	74,304.32	ภาษีอากร	411000	9,356.07
67,600.00		67,600.00	51,932.60	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	5,460.00
305,000.00		305,000.00	111,201.53	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	-
32,400.00		32,400.00	8,885.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	20.00
5,000.00		5,000.00		รายได้จากทุน	416000	-
20,115,000.00		20,115,000.00	12,420,736.93	ภาษีจัดสรร	421000	1,398,616.31
37,400,000.00		37,400,000.00	29,435,009.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	431000	-
				เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000	-
				ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	110602	-
			7,811,511.63	ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	113100	897,600.00
			812,841.44	เงินรับฝาก	215000	18,730.40
			2,400.00	งบกลาง	000	-
			39,000.00	เงินสะสม	310000	-
			473,317.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	62,700.00
			8,528.45	เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	909.00
			7,683,232.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	113200	-
				ลูกหนี้เงินสะสม	140300	-
				ค่าใช้จ่ายอื่น	550000	-
			20.00	เงินอุดหนุน	561000	-
58,000,000.00	-	58,000,000.00	58,932,919.90	รวมรายรับ		2,393,391.78

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
16,527,200.00		16,527,200.00	10,647,276.00	รายจ่าย		
4,126,320.00		4,126,320.00	2,685,051.00	งบกลาง	100000	1,254,762.00
12,718,540.00		12,718,540.00	6,821,743.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	210000	661,760.00
1,476,000.00		1,476,000.00	77,608.25	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	220000	882,618.00
5,645,600.00		5,645,600.00	2,353,135.30	ค่าตอบแทน	310000	12,500.00
4,157,765.00		4,157,765.00	1,680,527.07	ค่าใช้สอย	320000	60,916.00
286,000.00		286,000.00	150,892.24	ค่าวัสดุ	330000	62,006.75
1,538,900.00		1,538,900.00		ค่าสาธารณูปโภค	340000	26,887.86
4,949,500.00		4,949,500.00		ค่าครุภัณฑ์	410000	-
20,000.00		20,000.00		ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	420000	-
6,554,175.00		6,554,175.00	5,263,174.53	รายจ่ายอื่น ๆ	510000	-
			7,781,071.63	เงินอุดหนุน	610000	2,492,000.00
			44,264.00	ลูกหนี้เงินยืม	113100	911,424.00
			8,374,083.84	รายจ่ายผลิตส่งใบสำคัญ	210200	-
			1,168,702.69	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	211000	-
			7,624,000.00	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	215000	41,488.46
			510,000.00	เงินสะสม	310000	588,000.00
				ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	-
				ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	750000	-
				เจ้าหนี้เงินสะสม	290001	-
58,000,000.00	-	58,000,000.00	55,181,529.55	รวมรายจ่าย		6,994,363.07
			3,751,390.35	สูงกว่า		4,600,971.29
				รายรับ	รายจ่าย	
				(ต่ำกว่า)		
			65,811,770.86	ยอดยกไป		65,811,770.86

ลงชื่อ

(นางสาววิฑิตาพร จันตรี)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ

(นางสาววาสนา ยิ่งรุ่งโรจน์)
ตำแหน่ง ปลัด อบต.

ลงชื่อ

(นายพิศิษฐ์ แก้วสอน)
ตำแหน่ง นายก อบต.สูงเนิน

องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน อำเภอกระสัง จังหวัดบุรีรัมย์

หมายเหตุ 1

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 เดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2561

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดภาษีอากร	411000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411000	30,000.00	38,569.33
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	44,000.00	33,900.99
(3) ภาษีป้าย	411003	400.00	1,604.00
(4) อากรการฆ่าสัตว์	411004	600.00	230.00
รวม		75,000.00	74,304.32
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	412000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	2,000.00	2,211.60
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	412104	-	20.00
(3) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	600.00	400.00
(4) ค่าปรับการผิดสัญญา	412210	50,000.00	11,901.00
(5) ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	412301	5,000.00	10,000.00
(6) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	10,000.00	27,400.00
รวม		67,600.00	51,932.60
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000		
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	5,000.00	
ดอกเบี้ย	413003	300,000.00	111,201.53
รวม		305,000.00	111,201.53
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000		
ค่าขายแบบแปลน	415004	30,000.00	
ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	415007	100.00	
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	2,300.00	8,885.00
รวม		32,400.00	8,885.00

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	410000		
หมวดรายได้จากทุน	416000		
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	5,000.00	
รวม		5,000.00	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	420000		
หมวดภาษีจัดสรร	421000		
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	421001	400,000.00	90,451.24
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	421002	8,300,000.00	3,278,409.44
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	421004	4,200,000.00	2,859,862.08
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	85,000.00	77,634.29
(5) ภาษีสุรา	421006	2,400,000.00	
(6) ภาษีสรรพสามิต	421007	4,150,000.00	5,713,635.33
(7) ค่าภาคหลวงแร่	421012	80,000.00	75,417.46
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	100,000.00	22,123.09
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตาม ประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	400,000.00	303,204.00
(10) ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตน้ำบาดาล	421017		
รวม		20,115,000.00	12,420,736.93
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000		
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000		
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจ หน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	37,400,000.00	29,435,009.00
รวม		37,400,000.00	29,435,009.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	440000		
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	441000		
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจาก กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	441001		
(2) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากหน่วยงานอื่น	441002		
รวม		-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน	
รายงานสถานะการเงินประจำวัน	
วันที่ 31 พฤษภาคม 2561	
รายการ	จำนวนเงิน
เงินสดคงเหลือ	
ยอดเงินสดคงเหลือยกมา	-
เงินสดรับ	-
เงินนำฝากธนาคาร	-
ยอดเงินสดคงเหลือยกไป	-
เงินฝากธนาคาร	
ยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือยกมา	66,555,069.82
เงินนำฝากธนาคาร	-
รายจ่าย	743,298.96
ยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือยกไป	65,811,770.86
เช็คที่อนุมัติแล้วผู้มีสิทธิยังไม่มารับ จำนวน.. ฉบับ เป็นเงิน.....บาท (รายละเอียดปรากฏด้านหลังรายงาน)	
รายละเอียดยอดเงินฝากธนาคาร	
ธนาคาร ธกส. สาขาระกา	
- ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 740-2-54281-2	6,721,072.82
- ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 740-2-65444-5	1,115,453.46
ธนาคาร กรุงไทย สาขากระสัง	
- ประเภทกระแสรายวัน บัญชีเลขที่ 324-6-00450-1	39,915.00
- ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 324-0-02619-8	16,558,210.33
ธนาคาร ออมสิน สาขากระสัง	
- ประเภทออมทรัพย์/เผื่อเรียก บัญชีเลขที่ 05458053843-4	17,244,455.63
- ประเภทประจำ บัญชีเลขที่ 300013456656	24,132,663.62
รวมเงินฝากธนาคารคงเหลือยกไป (12)	65,811,770.86
ผู้จัดทำ (ลงชื่อ)..... (นางสาวขวัญตา บุญปัญญา) ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ (ลงชื่อ)..... (นางสาวฐิตาพร จันทร์) ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง	กรณีมีเงินสดคงเหลือ คณะกรรมการเก็บรักษาเงิน ได้ตรวจสอบเงินสดคงเหลือถูกต้องแล้ว จึงได้นำมาเข้าเก็บรักษาไว้ในตู้নিরক্য กรรมการ กรรมการ กรรมการ
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน เพื่อโปรดทราบ (ลงชื่อ)..... (นางสาววาสนา ชัยรุ่งโรจน์) ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ทราบ (ลงชื่อ)..... ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสูงเนิน
นำเงินสดคงเหลือฝากธนาคารในวันทำการถัดไป ข้าพเจ้าได้รับเงินจำนวน บาท นำฝากธนาคารในวันที่ เรียบร้อยแล้ว ลงชื่อ..... ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง	