

(สำเนาฉบับ)

ที่ กจ ๗๑๐๐๑/ ๗/๒๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

๒๒๕ หมู่ที่ ๕ ต.แก่งเสี้ยน อ.เมือง จ.กาญจนบุรี ๗๑๐๐๐

๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรื่อง ส่งรายงานงบทดลอง

เรียน นายอำเภอเมืองกาญจนบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย - รายงานงบทดลอง

จำนวน ๑ ชุด

องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน ขอส่งรายงานงบทดลองประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๑ ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี จำนวน ๑ ชุด มาพร้อมกับหนังสือนี้เพื่อให้ตรงกับบัญชีที่เกี่ยวข้อง นั้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมชาย พักทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

สุกสัท วามย์

กองคลัง อบต.แก่งเสี้ยน

งานการเงินและบัญชี

โทร.๐-๓๔๕๑-๐๗๙๗ ต่อ ๑๐๑

โทรสาร.๐-๓๔๕๑-๐๗๙๗ ต่อ ๑๐๑



“ ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน ”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน (กองคลัง).....
ที่.....กจ 71001/-.....วันที่.....5 พฤศจิกายน 2561.....
เรื่อง.....รายงานงบแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน ตุลาคม 2561

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

เรื่องเดิม ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และ การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 หมวด 10 ข้อ 99 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง จัดทำรายงาน แสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

ข้อเท็จจริง กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน ได้จัดทำงบแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม 2561 เรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณาและข้อเสนอแนะ เพื่อให้การดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 หมวด 10 ข้อ 99 เป็นไปตามระเบียบเห็นควรส่งรายงานดังกล่าวตามรายละเอียดที่ได้แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติ

(นางสุนีย์ โตเขียว)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางอารยา พงษ์โชติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง อบต.แก่งเสี้ยน

เสนอ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

.....เพื่อทราบ.....

ส.ต.ท.

(เสน่ห์ คำดี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

เสนอ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

.....เพื่อทราบ.....

(นายสมชาย พิภพทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเลี่ยน อำเภอเมือง จังหวัดกาญจนบุรี

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 ตุลาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝากธนาคาร - ธกส. ออมทรัพย์ 01-044-2-16821-6	11012001	4,504,032.94	
- ธกส.ออมทรัพย์ 01-044-2-42768-8	11012001	900,235.06	
- ธกส.ออมทรัพย์ 02-003-7-53509-7	11012001	2,085,480.85	
- กรุงไทย ออมทรัพย์ 713-0-29834-0	11012001	9,425,099.64	
- กรุงไทย ประจำ 713-2-20084-4	11012002	10,022,684.93	
รายได้รัฐบาลค้างรับ	11042000	1,952,000.00	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	120,740.12	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	22,590.00	
ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	13,285.00	
รายการจ่ายค้างจ่าย	21010000		2,985,745.00
เงินรับฝาก-เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001		4,289.72
เงินรับฝาก-ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004		90,455.82
เงินรับฝาก-ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005		2,437.87
เงินรับฝาก-เงินมัดจำประกันสัญญา	21040008		581,955.00
เงินรับฝาก - เงินรอคืนจังหวัด	21040014		860.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016		922,825.06
เงินรับฝาก - เงินสมทบประกันสังคมพนักงานจ้าง	21040099		3,464.00
เงินรับฝาก - เงินสมทบประกันสังคมพนักงานจ้าง(ครู ศพด.)	21040099		570.00
เงินรับฝาก - ค่าเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ (คืนจังหวัด)	21040099		46,900.00
เงินรับฝาก - ค่าเบี้ยยังชีพผู้พิการ (คืนจังหวัด)	21040099		5,600.00
เงินรับฝาก - เงินหลักประกันสุขภาพ (สปสช.)	21040099		95,003.00
เงินรับฝาก - ค่าไฟฟ้าเกษตรกรรมทบศูนย์สูบน้ำ	21040099		0.77
เงินรับฝาก - เงินสวัสดิการลูกจ้างประจำศูนย์สูบน้ำ	21040099		16,000.00
เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000		13,285.00
เงินสะสม	31000000		5,228,989.96
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		14,071,934.16
เงินรายรับ	40000000		6,222,178.51
งบกลาง	51000000	568,938.00	
เงินเดือน (การเมือง)	52100000	120,660.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	368,610.00	
เงินเดือน (ครู ศพด.)	52200000	41,480.00	
ค่าจ้างลูกจ้างประจำ (ฝ่ายโอน)	52200000	13,285.00	
ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	52200000	67,395.00	
ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง (ครู ศพด.)	52200000	13,285.00	
ค่าตอบแทน	53100000	17,750.00	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	34,942.33	
		30,292,493.87	30,292,493.87

ชื่อองค์การบริหารส่วนตำบล.....แก่งเลี่ยน.....

อำเภอ...เมือง.....จังหวัด...กาญจนบุรี.....

ปีงบประมาณ.....2562.....

รายงาน รับ - จ่าย เงินสด

ประจำเดือน...ตุลาคม.... พ.ศ...2561..

จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้
ประมาณการบาท	เกิดขึ้นจริงบาท			เกิดขึ้นจริงบาท
	22,287,425.70	ยอดยกมา รายรับ (หมายเหตุ ๑)		22,287,425.70
597,000.00	209.15	ภาษีอากร	41100000	209.15
151,000.00	2,100.00	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000	2,100.00
250,000.00	-	รายได้จากทรัพย์สิน	41300000	-
29,000.00	-	รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	-
14,083,000.00	2,159,133.36	ภาษีจัดสรร	42100000	2,159,133.36
12,400,000.00	4,060,736.00	เงินอุดหนุน	43000000	4,060,736.00
27,510,000.00	6,222,178.51			6,222,178.51
	602.48	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	602.48
		เงินรับฝาก		
	4,289.72	เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	4,289.72
	12.75	ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	21040004	12.75
	52.62	ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	52.62
	21,900.00	เงินมัดจำประกันสัญญา	21040008	21,900.00
	3,464.00	เงินสมทบประกันสังคมพนักงานจ้าง	21040099	3,464.00
	570.00	เงินสมทบประกันสังคมพนักงานจ้าง ครุ ศพด.	21040099	570.00
	157,450.00	เงินกู้สวัสดิการพนักงานส่วนตำบล	21040099	157,450.00
	13,600.00	เงินสะสม	31000000	13,600.00
	6,424,120.08	รวมรายรับ		6,424,120.08
		รายจ่าย		
7,658,488.00	568,938.00	งบกลาง	51100000	568,938.00
1,534,320.00	120,660.00	เงินเดือน	52100000	120,660.00
4,459,320.00	368,610.00	เงินเดือน	52200000	368,610.00
507,600.00	41,480.00	เงินเดือน (อุดหนุน)	52200000	41,480.00
860,040.00	67,395.00	ค่าจ้างชั่วคราว	52200000	67,395.00
170,520.00	13,285.00	ค่าจ้างชั่วคราว (อุดหนุน)	52200000	13,285.00
442,000.00	17,750.00	ค่าตอบแทน	53100000	17,750.00
5,050,061.00	-	ค่าใช้สอย	53200000	-
1,189,051.00	-	ค่าวัสดุ	53300000	-

1,104,000.00	34,942.33
3,234,600.00	-
20,000.00	-
30,000.00	-
1,250,000.00	-
27,510,000.00	1,233,860.33

13,285.00
69,500.00
41,610.03
10,169.00
3,368.00
570.00
157,450.00
245,000.00
1,774,812.36
26,937,533.42

ค่าสาธารณูปโภค	53400000	34,942.33
ค่าครุภัณฑ์	54100000	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-
รายการอื่น	55100000	-
เงินอุดหนุน	56100000	-
		1,233,860.33
ค่าจ้างลูกจ้างประจำพนักงานสุบหน้า	72200000	13,285.00
เงินรับฝาก		
รายการค้างจ่าย	2100000	69,500.00
เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	41,610.03
เงินมัดจำประกันสัญญา	21040008	10,169.00
เงินสมทบประกันสังคมพนักงานจ้าง	21040099	3,368.00
เงินสมทบประกันสังคมพนักงานจ้าง(ครู ศพด.	21040099	570.00
เงินกู้สวัสดิการพนักงานส่วนตำบล	21040099	157,450.00
เงินสะสม	31000000	245,000.00
รวมรายการจ่าย		1,774,812.36
สูงกว่า		4,650,107.72
รายรับ	รายการจ่าย	
(ต่ำกว่า)		
ยอดยกไป		26,937,533.42

องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

รายรับจริงประกอบงบทดลอง

วันที่ 31 ตุลาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงจนถึงปัจจุบัน	รับจริงเดือนนี้
รายได้จัดเก็บเอง	41000000			
หมวดภาษีอากร	41100000			
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	400,000.00	-	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	182,000.00	209.15	209.15
(3) ภาษีป้าย	41100003	15,000.00	-	-
รวม		597,000.00	209.15	209.15
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000			
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตขายสุรา	41210004	1,000.00	-	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	2,000.00	-	-
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	5,000.00	-	-
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการส่งเสริมและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมฯ	41210019	500.00	2,000.00	2,000.00
(5) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	1,500.00	100.00	100.00
(6) ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	41210030	100,000.00	-	-
(7) ค่าปรับผิดสัญญา	41220010	30,000.00	-	-
(8) ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน สิ่งปฏิกูล หรือมูลฝอย	41230001	5,000.00	-	-
(9) ค่าใบอนุญาตรับทำการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	41230002	5,000.00	-	-
(10) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้ากิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	1,000.00	-	-
รวม		151,000.00	2,100.00	2,100.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000			
(1) ดอกเบี้ย	41300003	250,000.00	-	-
รวม		250,000.00	-	-
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000			
(1) ค่าขายแบบแปลน	41500004	21,000.00	-	-
(2) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	8,000.00	-	-
รวม		29,000.00	-	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000			
หมวดภาษีจัดสรร	42100000			
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	120,000.00	77,585.33	77,585.33
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่ม (พรบ.)	42100002	7,300,000.00	1,531,290.57	1,531,290.57
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่ม (1 ใน 9)	42100004	2,300,000.00	140,527.94	140,527.94
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	-	-
(5) ภาษีสุรา	42100006	1,265,000.00	-	-
(6) ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,028,000.00	396,540.36	396,540.36
(7) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	30,000.00	-	-
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	40,000.00	13,189.16	13,189.16

องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

รายรับจริงประกอบงบทดลอง

วันที่ 31 ตุลาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงจนถึง ปัจจุบัน	รับจริงเดือนนี้
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	42100015	-	-	-
รวม		14,083,000.00	2,159,133.36	2,159,133.36
รวมรายรับไม่รวมเงินอุดหนุน	41210025			
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	41210029		-	-
หมวดเงินอุดหนุน				
(1)เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับ อบท.ที่มีการบริหารจัดการที่ดี	41220010	3,000,000.00	1,539,534.00	1,539,534.00
(2)เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และ การกักถ่ายโอน เลือกทำ (อบต.)		9,400,000.00		
- เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ			1,355,400.00	1,355,400.00
- เบี้ยยังชีพผู้พิการ			333,600.00	333,600.00
- เบี้ยยังชีพเอดส์			13,500.00	13,500.00
- อาหารเสริม(นม) รร.			130,780.00	130,780.00
- อาหารกลางวัน รร.			273,000.00	273,000.00
- อาหารเสริม(นม) ศพด.			34,012.00	34,012.00
- อาหารกลางวัน ศพด.			92,300.00	92,300.00
- เงินเดือน ค่าตอบแทน เงินเพิ่มค่าครองชีพชั่วคราวประกันสังคม พนักงานจ้างผู้ดูแลเด็ก			167,910.00	167,910.00
			120,700.00	120,700.00
รวม	4.1E+07	12,400,000.00	4,060,736.00	4,060,736.00
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ			-	-
(1) ค่าจ้างประจำพนักงานสูบน้ำ	41300000		-	-
(2) เงินเพิ่มลูกจ้างประจำพนักงานสูบน้ำ	41300003			-
รวม		-	-	-
รวมทั้งสิ้น		27,510,000.00	6,222,178.51	6,222,178.51

องค์การบริหารส่วนตำบลแก่งเสี้ยน

รายงานกระแสเงินสด

เพียงวันที่ 31 ตุลาคม 2561

	เดือนนี้ (1)	ตั้งแต่ต้นปีถึงปัจจุบัน (2)
รายรับ		
รับเงินรายรับ (เงินรายได้)	3,989,586.51	3,989,586.51
รับเงินรายรับ (เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์) กระจายอำนาจ	2,232,592.00	2,232,592.00
รวมรายรับ	6,222,178.51	6,222,178.51
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	602.48	602.48
รับเงินรับฝาก - เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	4,289.72	4,289.72
รับเงินรับฝาก - ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 5%	12.75	12.75
รับเงินรับฝาก ส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	52.62	52.62
รับเงินรับฝาก - เงินมัดจำประกันสัญญา	21,900.00	21,900.00
รับเงินรับฝาก - เงินประกันสังคมพนักงานจ้าง	3,464.00	3,464.00
รับเงินรับฝาก - เงินประกันสังคมพนักงานจ้าง (ครุ ศพด.)	570.00	570.00
รับเงินรับฝาก - เงินกู้สวัสดิการพนักงานส่วนตำบล	157,450.00	157,450.00
เงินสะสม	13,600.00	13,600.00
รายจ่ายตามงบประมาณ	800.00	800.00
รวมรายรับทั้งสิ้น	6,424,920.08	6,424,920.08
รายจ่าย		
จ่ายเงินตามงบประมาณ (เงินรายได้)	613,295.33	613,295.33
จ่ายเงินตามงบประมาณ(เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์)กระจายอำนาจ	620,565.00	620,565.00
จ่ายเงินตามงบประมาณ(เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์)/เฉพาะกิจ	13,285.00	13,285.00
รวมรายจ่าย	1,247,145.33	1,247,145.33
รายจ่ายค้างจ่าย	69,500.00	69,500.00
จ่ายเงินรับฝาก - เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	41,610.03	41,610.03
จ่ายเงินรับฝาก - เงินมัดจำประกันสัญญา	10,169.00	10,169.00
จ่ายเงินรับฝาก - เงินประกันสังคมพนักงานจ้าง	3,368.00	3,368.00
จ่ายเงินรับฝาก - เงินประกันสังคมพนักงานจ้าง (ครุ ศพด.)	570.00	570.00
จ่ายเงินรับฝาก - เงินกู้สวัสดิการพนักงานส่วนตำบล	157,450.00	157,450.00
จ่ายขาดเงินสะสม	245,000.00	245,000.00
รวมรายจ่ายทั้งสิ้น	1,774,812.36	1,774,812.36
รายรับ (สูงกว่า)รายจ่าย	4,650,107.72	4,650,107.72