

## บันทึกข้อความ



ส่วนราชการ กองคลัง อบต.สามเมือง (งานการเงินและบัญชี)

ที่ นม ๙๔๙๐๒/๐๐๕

วันที่ ๓ มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือนธันวาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

### เรื่องเดิม

อ้างถึงระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ และหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๖๕๙ ลงวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๕๘ เรื่อง การกำหนดแบบบัญชี ทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานทางการเงินประจำเดือน เพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นและรายงานหน่วยงานผู้บังคับบัญชาทราบ

### ข้อเท็จจริง

ข้าพเจ้านางสาวรินทร์ดา บุญแจ้ง ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ ได้รับมอบหมายให้จัดทำรายงานทางการเงินประจำเดือน ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง ที่ ๒๓๔/๒๕๕๖ เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง บัดนี้ ข้าพเจ้านางสาวรินทร์ดา บุญแจ้ง ตำแหน่งนักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ ได้ดำเนินการจัดทำรายการการเงินประจำเดือนธันวาคม ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว

### ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เพื่อโปรดทราบ เห็นควรพิจารณาดำเนินการลงนามในงบการเงินประจำเดือน เพื่องานการเงินและบัญชีจะได้รายงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวรินทร์ดา บุญแจ้ง)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นางสาวเจลา กมลเพชร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวเจลา กมลเพชร)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

- ทราบ

(นายวิบูลย์ ทาไธสง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง  
 งบประมาณ 2563  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	61,330.00	61,330.00	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	17,912,244.72	-	1,881,073.97	1,647,908.65	18,145,410.04	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	11,306,025.20	-	13,106.81	-	11,319,132.01	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	1,819,575.97	-	2,854,479.64	3,457,174.62	1,216,880.99	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-	424,700.00	23,400.00	401,300.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	480,000.00	-	-	-	480,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	1,230,245.80	1,230,245.80	-	-
รายจ่ายทางจ่าย	21010000	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	1,988.73	1,988.73	1,987.61	-	1,987.61
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	193,175.00	-	61,300.00	-	254,475.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	-	5,125.00	5,125.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	3,350.00	312,409.00	312,229.00	-	3,170.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	29,095.92	-	-	-	29,095.92
เงินสะสม	31000000	-	15,443,958.54	-	-	-	15,443,958.54
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,747,027.74	-	-	-	11,747,027.74
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	541.00	-	-	-	541.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับความคุมอาคาร	41210007	-	53.00	-	148.00	-	201.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	100.00	-	50.00	-	150.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	7,300.00	-	-	-	7,300.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	60.00	60.00	-	-	-
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	-	20.00	-	-	-	20.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	23,889.04	-	13,106.81	-	36,995.85
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	10.00	-	-	-	10.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	88,795.49	-	35,285.75	-	124,081.24
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	1,432,022.77	-	677,089.36	-	2,109,112.13
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	328,226.87	-	172,572.97	-	500,799.84
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	-	-	22,166.57	-	22,166.57
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	649,519.40	-	296,155.54	-	945,674.94
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	-	-	13,610.80	-	13,610.80
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	8,366.34	-	-	-	8,366.34
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	75,055.00	-	-	-	75,055.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	4,310,159.93	-	-	-	4,310,159.93

(นางสาวเจลา กมลเพชร)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวเจลา กมลเพชร)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน

(นายวิบูลย์ ทาโรสง)  
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

งบกลาง	51100000	1,358,650.00	-	216,825.00	-	1,575,475.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	342,120.00	-	171,060.00	-	513,180.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,281,092.00	-	628,671.00	-	1,909,763.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	3,815.00	-	7,340.00	-	11,155.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	368,413.00	-	121,340.00	-	489,753.00	-
ค่าวัสดุ	53300000	178,906.62	-	20,660.00	-	199,566.62	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	28,252.26	-	4,471.53	-	32,723.79	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	-	-	76,000.00	-	76,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	263,620.00	-	-	-	263,620.00	-
	<b>รวม</b>	<b>35,342,714.77</b>	<b>35,342,714.77</b>	<b>8,030,886.48</b>	<b>8,030,886.48</b>	<b>36,633,959.45</b>	<b>36,633,959.45</b>

(นางสาวฉลลา กมลเพชร)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวฉลลา กมลเพชร)  
ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

(นายวิบูลย์ ทาไธสง)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

รายงานรับ-จ่ายเงิน  
ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)				
			28,314,782.78	ยอดยกมา		31,037,845.89
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
1,265,000.00	0.00	1,265,000.00	541.00	หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
25,000.00	0.00	25,000.00	7,671.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	138.00
146,000.00	0.00	146,000.00	36,995.85	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	13,106.81
8,000.00	0.00	8,000.00	10.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
14,056,000.00	0.00	14,056,000.00	3,798,866.86	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,216,880.99
16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	4,310,159.93	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
31,500,000.00	0.00	31,500,000.00	8,154,244.64		รวม	1,230,125.80
31,500,000.00	0.00	31,500,000.00	8,154,244.64		รวม	1,230,125.80
0.00	0.00	0.00	192,600.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	0.00
0.00	0.00	0.00	819,196.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	23,400.00
0.00	0.00	0.00	8,172.73	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	1,987.61
0.00	0.00	0.00	61,300.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	61,300.00
0.00	0.00	0.00	16,875.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	5,125.00
0.00	0.00	0.00	957,847.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	312,229.00
0.00	0.00	0.00	700.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	163,710.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	28,890.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	0.00
0.00	0.00	0.00	2,249,290.73		รวม	404,041.61
31,500,000.00	0.00	31,500,000.00	10,403,535.37		รวมรายรับ	1,634,167.41

(นางสาวเจลา กมลเพชร)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวเจลา กมลเพชร)  
ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

(นายวิบูลย์ ทาโรสง)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน ธันวาคม

			รายจ่าย			
8,415,610.00	0.00	8,415,610.00	1,575,475.00	งบกลาง	51100000	216,825.00
2,225,520.00	0.00	2,225,520.00	513,180.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	171,060.00
9,916,960.00	0.00	9,916,960.00	1,909,763.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	628,671.00
494,000.00	0.00	494,000.00	11,155.00	ค่าตอบแทน	53100000	7,340.00
3,825,450.00	0.00	3,825,450.00	489,753.00	ค่าใช้สอย	53200000	121,340.00
1,554,960.00	0.00	1,554,960.00	199,566.62	ค่าวัสดุ	53300000	20,660.00
349,000.00	0.00	349,000.00	32,723.79	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	4,471.53
1,433,500.00	0.00	1,433,500.00	76,000.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	76,000.00
1,860,000.00	0.00	1,860,000.00	0.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
1,405,000.00	0.00	1,405,000.00	263,620.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
31,500,000.00	0.00	31,500,000.00	5,071,236.41			
0.00	0.00	0.00	192,600.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง		
0.00	0.00	0.00	1,220,496.00	ลูกหนี้เงินยืม	11020000	0.00
0.00	0.00	0.00	423,460.52	รายจ่ายค้างจ่าย	11041000	424,700.00
0.00	0.00	0.00	31,705.18	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	25,495.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040001	1,988.73
0.00	0.00	0.00	16,875.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040008	0.00
0.00	0.00	0.00	958,027.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040013	5,125.00
0.00	0.00	0.00	700.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040015	312,409.00
0.00	0.00	0.00	81,855.00	เงินสะสม	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	14,445.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	2,965,658.70		32000000	0.00
31,500,000.00	0.00	31,500,000.00	8,036,895.11			
0.00	0.00	0.00	2,366,640.26			
			30,681,423.04			
				รวม		1,246,367.53
				รวมรายจ่าย		744,222.73
				รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		1,990,590.26
				ยอดยกไป		-356,422.85
						30,681,423.04

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ

(นางสาวเสลา กมลเพชร)  
ผู้อำนวยการกองคลัง(นางสาวเสลา กมลเพชร)  
ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง(นายวิบูลย์ ทาโรสง)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง