



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ออย

ที่ วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอรายงานงบแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ออย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

บัดนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ออย ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางณฐมน ธนะวงศ์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

ตรวจสอบแล้วถูกต้อง

(นายวิสิน หินใหญ่)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

- ทราบ

(นายพนอดล บั้งเงิน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ออย

(นายบุญธรรม บุญชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ออย

องค์การบริหารส่วนตำบลเลอย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (563-2-55723-6)	11012001	14,912,232.66	-	3,301,578.14	1,499,941.11	16,713,869.69	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (563-2-68507-3)	11012001	1,716,073.38	-	3,418.68	-	1,719,492.06	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (981-2-82760-9)	11012001	16,734,346.40	-	-	654,280.00	16,080,066.40	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (981-9-45634-7)	11012001	838.06	-	367.00	-	1,205.06	-
เงินฝาก-ประจำ (563-4-04467-7)	11012002	6,293,004.74	-	11,198.70	-	6,304,203.44	-
เงินฝาก-ประจำ (981-3-24991-9)	11012002	8,748,789.00	-	-	-	8,748,789.00	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (005635000054)	11012003	-	-	1,499,941.11	1,499,941.11	-	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (539-6-01312-5)	11012003	-	-	3,284,588.14	3,284,588.14	-	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (9812827811)	11012003	-	-	654,280.00	654,280.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันคลั่ง	11020000	-	-	1,163,000.00	1,163,000.00	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-	7,692.00	7,692.00	-	-
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	-	-	7,200.00	7,200.00	-	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	4,467,626.84	4,467,626.84	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	101,488.00	-	-	-	101,488.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	4,979.18	4,979.18	13,439.16	-	13,439.16
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	495,885.00	21,900.00	11,950.00	-	485,935.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	4,026.00	4,026.00	4,026.00	-	4,026.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	6,160.00	6,160.00	6,160.00	-	6,160.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,716,778.29	-	3,418.68	-	1,720,196.97
เงินรับฝากอื่น ๆ ค่ารักษาพยาบาล	21040099	-	700.00	-	367.00	-	1,067.00
เงินสะสม	31000000	-	26,281,515.47	19,960.00	2,100.00	-	26,263,655.47
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	15,958,983.71	-	-	-	15,958,983.71
ภาษีป้าย	41100003	-	-	-	2,520.00	-	2,520.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	-	873.00	-	203.70	-	1,076.70

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่เลอย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา	รายการระหว่างเดือน	ยอดยกไป
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับควบคุมอาคาร	41210007	553.00	-	583.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	140.00	-	210.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	400.00	-	400.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	5,900.00	5,900.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	300.00	300.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	190.00	-	210.00
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	700.00	-	700.00
ดอกเบี้ย	41300003	170,754.84	11,198.70	181,953.54
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	7,625.00	-	7,625.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	201,936.79	-	318,911.05
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	3,033,954.48	-	4,690,631.46
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	971,734.84	403,559.01	1,375,293.85
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	52,627.18	-	72,435.29
ภาษีสรรพสามิต	42100007	1,929,364.49	-	2,865,131.12
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	13,228.41	9,365.45	22,593.86
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	23,884.44	-	23,884.44
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	175,181.00	-	263,099.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	9,974,759.89	1,191,000.00	11,165,759.89
เงินอุดหนุนระบบวัสดุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	26,316.00	26,316.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ข้อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา	รายการระหว่างเดือน	ยอดยกไป
งบกลาง	51100000	6,145,242.00	1,195,097.00	7,340,339.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,167,300.00	228,660.00	1,395,960.00
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	3,250,619.00	656,477.00	3,907,096.00
ค่าตอบแทน	53100000	228,480.00	20,800.00	249,280.00
ค่าใช้สอย	53200000	831,166.65	200,724.00	1,031,890.65
ค่าวัสดุ	53300000	319,260.81	181,951.13	501,211.94
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	77,670.31	16,511.96	94,182.27
ค่าครุภัณฑ์	54100000	92,400.00	-	92,400.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-	789,500.00	789,500.00
เงินอุดหนุน	56100000	611,000.00	-	611,000.00
รวม		61,128,423.01	17,747,636.88	65,580,485.51

31/3

(นายวิสัน หินใหญ่)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายพนพล บังเงิน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

(นายบุญธรรม ปุชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มีนาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ		รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนวัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	เงินอุดหนุนวัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)						
				46,085,128.62	ยอดยกมา			48,405,284.24
					รายรับ (หมายเหตุ 1)			
10,000.00	0.00		10,000.00	2,520.00	หมวดภาษีอากร		41100000	2,520.00
87,000.00	0.00		87,000.00	9,379.70	หมวดค่าธรรมเนียม ค่ารับ และใบอนุญาต		41200000	6,523.70
250,000.00	0.00		250,000.00	181,953.54	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน		41300000	11,198.70
	0.00			7,625.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		41500000	0.00
15,230,000.00	0.00		15,230,000.00	9,631,980.07	หมวดภาษีจัดสรร		42100000	3,230,068.44
25,923,000.00	0.00		25,923,000.00	11,165,759.89	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป		43100000	1,191,000.00
41,500,000.00	0.00		41,500,000.00	20,999,218.20		รวม		4,441,310.84
	0.00	26,316.00	26,316.00	26,316.00	หมวดเงินอุดหนุนวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ		44100000	26,316.00
41,500,000.00	0.00	26,316.00	41,526,316.00	21,025,534.20		รวม		4,467,626.84
0.00	0.00			2,667,400.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง		11020000	1,163,000.00
0.00	0.00			62,104.00	ลูกหนี้เงินยืม		11041000	7,692.00
0.00	0.00			7,200.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		11047000	7,200.00
0.00	0.00			48,083.95	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		21040001	13,439.16
0.00	0.00			123,472.00	เงินรับฝากประกันสัญญา		21040008	11,950.00
0.00	0.00			24,108.00	เงินรับฝากประกันสังคม		21040013	4,026.00
0.00	0.00			36,960.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		21040015	6,160.00
0.00	0.00			3,418.68	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		21040016	3,418.68
0.00	0.00			13,486.00	เงินรับฝากอื่น ๆ		21040099	367.00
0.00	0.00			14,554.76	เงินสะสม		31000000	2,100.00
0.00	0.00			3,000,787.39		รวม		1,219,352.84
41,500,000.00	0.00	26,316.00	41,526,316.00	24,026,321.59		รวมรายรับ		5,686,979.68
					รายจ่าย			
					งบกลาง		51100000	1,195,097.00
16,910,050.00	0.00		16,910,050.00	1,395,960.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)		52100000	228,660.00
3,089,520.00	0.00		3,089,520.00	3,907,096.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		52200000	656,477.00
9,129,640.00	0.00		9,129,640.00	249,280.00	ค่าตอบแทน		53100000	20,800.00
1,012,600.00	0.00		1,012,600.00				53200000	200,724.00
2,997,410.00	0.00		2,997,410.00	1,031,890.65	ค่าใช้สอย		53300000	181,951.13
1,900,450.00	0.00	26,316.00	1,926,766.00	501,211.94	ค่าวัสดุ			

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มีนาคม

356,000.00	0.00	356,000.00	94,182.27	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	16,511.96
166,600.00	0.00	166,600.00	92,400.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
4,360,000.00	0.00	4,360,000.00	789,500.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	789,500.00
20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
1,557,730.00	0.00	1,557,730.00	611,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	0.00
41,500,000.00	26,316.00	41,526,316.00	16,012,859.86	รวม		3,289,721.09
0.00	0.00	0.00	2,555,700.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	1,163,000.00
0.00	0.00	0.00	62,104.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	7,692.00
0.00	0.00	0.00	7,200.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	11047000	7,200.00
0.00	0.00	0.00	975,512.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	41,217.94	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	4,979.18
0.00	0.00	0.00	7,394.76	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	0.00
0.00	0.00	0.00	43,420.00	เงินรับฝากประกันภัย	21040008	21,900.00
0.00	0.00	0.00	20,082.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	4,026.00
0.00	0.00	0.00	36,960.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	6,160.00
0.00	0.00	0.00	12,419.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	768,955.00	เงินสะสม	31000000	19,960.00
0.00	0.00	0.00	4,530,964.70	รวม		1,234,917.18
41,500,000.00	26,316.00	41,526,316.00	20,543,824.56	รวมรายจ่าย		4,524,638.27
0.00	0.00	0.00	3,482,497.03	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		1,162,341.41
			49,567,625.65	ยอดยกไป		49,567,625.65

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนที่ได้รับ

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	347,000.00	201,478.24
หมวดภาษีอากร	41100000	10,000.00	2,520.00
(1) ภาษีป้าย	41100003	10,000.00	2,520.00
รวม		10,000.00	2,520.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	87,000.00	9,379.70
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,000.00	1,076.70
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	15,000.00	583.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	500.00	210.00
(4) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	400.00
(5) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	50,000.00	-
(6) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	10,000.00	5,900.00
(7) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	10,000.00	300.00
(8) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	500.00	210.00
ใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	700.00
รวม		87,000.00	9,379.70
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	250,000.00	181,953.54
(1) ดอกเบี้ย	41300003	250,000.00	181,953.54
รวม		250,000.00	181,953.54
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	-	7,625.00
(1) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	7,625.00
รวม		-	7,625.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	15,230,000.00	9,631,980.07
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	15,230,000.00	9,631,980.07
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	450,000.00	318,911.05
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	7,500,000.00	4,690,631.46
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,800,000.00	1,375,293.85
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	100,000.00	72,435.29
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	4,000,000.00	2,865,131.12
ภาคหลวงแร่	42100012	40,000.00	22,593.86
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	40,000.00	23,884.44
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	300,000.00	263,099.00
รวม		15,230,000.00	9,631,980.07
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	25,923,000.00	11,165,759.89
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	25,923,000.00	11,165,759.89
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	43100002	25,923,000.00	11,165,759.89
รวม		25,923,000.00	11,165,759.89
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์	44000000	26,316.00	26,316.00
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	26,316.00	26,316.00
(1) เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	26,316.00	26,316.00
รวม		26,316.00	26,316.00
รวมทั้งสิ้น		41,526,316.00	21,025,534.20

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

เงินสดและเงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 2)

เงินสด

เงินฝากธนาคาร	กรุงเทพ	ประเภท	ออมทรัพย์	เลขที่	981-2-82760-9	16,080,066.40
	กรุงเทพ	ประเภท	ออมทรัพย์	เลขที่	981-9-45634-7	1,205.06
	กรุงเทพ	ประเภท	ประจำ (1 ปี)	เลขที่	981-3-24991-9	8,748,789.00
	ธ.ก.ส.	ประเภท	ออมทรัพย์	เลขที่	01-563-2-55723-6	16,713,869.69
	ธ.ก.ส.	ประเภท	ออมทรัพย์	เลขที่	01-563-2-68507-3	1,719,492.06
	ธ.ก.ส.	ประเภท	ประจำ (3 เดือน)	เลขที่	03-563-4-04467-7	6,304,203.44
	รวม					<u>49,567,625.65</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)

หมวดรายจ่าย

1. ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

รวม

จำนวนเงิน

101,488.00

101,488.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ลอย

รายละเอียด ประกอบงบทดลอง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		6,160.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		1,720,196.97
เงินรับฝากประกันสังคม		4,026.00
เงินรับฝากประกันสัญญา		485,935.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย		13,439.16
เงินรับฝากอื่น ๆ		
ค่ารักษาพยาบาล	1,067.00	1,067.00
	รวม	<u>2,230,824.13</u>