



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ (งานการเงินและบัญชี)

ที่ ๙๕๘๐๒/ -

วันที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๓

เรียน นายกองการบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๘ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีและทะเบียนรายรับรายจ่าย รวมทั้งสรรพบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(ฉบับที่๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๑ วรรคสอง “การจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้เป็นไปตาม หมวด ๑๑” นั้น

บัดนี้ กองคลัง (งานบัญชี) องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ได้ดำเนินการจัดทำระบบบัญชีโดยระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบการเงินรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสมบุรณ์ ชุ่มกลาง)

นักวิชาการคลัง

- เสนอ นายกองการบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่
- กองคลัง รายงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำเดือน มีนาคม ๒๕๖๓
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)

ผู้อำนวยการกองคลังรักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

- ทราบ

(นายอุเทน ศรีนอก)

นายกองการบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมายใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|--|-----------|---------------|--------------|--------------------|--------------|---------------|--------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| เงินสด | 11011000 | - | - | 12,735.00 | 12,735.00 | - | - |
| เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (052450925921) | 11012001 | 3,187,239.20 | - | - | - | 3,187,239.20 | - |
| เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (168-2-52952-9) | 11012001 | 666,493.30 | - | 71,453.31 | - | 737,946.61 | - |
| เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (168-8-03685-5) | 11012001 | 132,776.68 | - | 322.56 | 1,194.19 | 131,905.05 | - |
| เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (302-0-04403-0) | 11012001 | 14,109,151.92 | - | 3,203,057.61 | 3,334,016.88 | 13,978,192.65 | - |
| เงินฝาก-ประจำ (302-2-11180-0) | 11012002 | 8,377,562.79 | - | 4,927.10 | - | 8,382,489.89 | - |
| เงินฝาก-กระแสรายวัน (168-5-00051-6) | 11012003 | - | - | 1,194.19 | 1,194.19 | - | - |
| เงินฝาก-กระแสรายวัน (302-6-03176-3) | 11012003 | - | - | 970,645.82 | 970,645.82 | - | - |
| เงินฝาก-กระแสรายวัน (302-6-03296-4) | 11012003 | - | - | 2,582,741.99 | 2,582,741.99 | - | - |
| เงินฝากกระแสรายวัน | 11020000 | - | - | 343,600.00 | 343,600.00 | - | - |
| ลูกหนี้เงินยืม | 11041000 | - | - | 528,500.00 | 528,500.00 | - | - |
| รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ | 11042000 | 200.00 | - | - | - | 200.00 | - |
| ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน | 11045000 | 470,000.00 | - | - | 70,000.00 | 400,000.00 | - |
| เงินรายรับ | 19010000 | - | - | 3,755,374.66 | 3,755,374.66 | - | - |
| เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย | 21040001 | - | 1,194.19 | 5,708.21 | 10,558.01 | - | 6,043.99 |
| เงินรับฝากประกันสัญญา | 21040008 | - | 245,175.00 | 35,050.00 | 64,175.00 | - | 274,300.00 |
| เงินรับฝากประกันสังคม | 21040013 | - | 2,070.00 | 2,070.00 | 2,070.00 | - | 2,070.00 |
| เงินรับฝากเงินรอดินจังหวัด | 21040014 | - | 3,100.00 | - | 1,550.00 | - | 4,650.00 |
| เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น | 21040015 | - | 610.00 | 261,257.50 | 261,257.50 | - | 610.00 |
| เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน | 21040016 | - | 1,136,493.30 | - | 1,453.31 | - | 1,137,946.61 |

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|--|-----------|---------|---------------|--------------------|--------------|---------|---------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| เงินรับฝากอื่น ๆ เงินจัดจ่ายประกันสุขภาพ | 21040099 | - | 13,200.00 | - | - | - | 13,200.00 |
| เงินรับฝากอื่น ๆ เงินรอดินจังหวัด | 21040099 | - | 7,000.00 | - | - | - | 7,000.00 |
| เงินสะสม | 31000000 | - | 10,658,423.70 | - | - | - | 10,658,423.70 |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม | 32000000 | - | 11,459,796.40 | - | - | - | 11,459,796.40 |
| ภาษีป้าย | 41100003 | - | 800.00 | - | - | - | 800.00 |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา | 41210004 | - | 20.00 | - | 1,852.70 | - | 1,872.70 |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับกับการควบคุมอาคาร | 41210007 | - | 914.00 | - | 504.50 | - | 1,418.50 |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับจดทะเบียนหรือสิ่งปลูก | 41210009 | - | 5,000.00 | - | - | - | 5,000.00 |
| ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์ | 41210029 | - | 110.00 | - | - | - | 110.00 |
| ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ | 41219999 | - | 3,900.00 | - | - | - | 3,900.00 |
| ดอกเบี้ย | 41300003 | - | 85,679.52 | - | 5,202.16 | - | 90,881.68 |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ | 41599999 | - | 24,510.00 | - | 10.00 | - | 24,520.00 |
| ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์ | 42100001 | - | 171,691.03 | - | 40,656.04 | - | 212,347.07 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ | 42100002 | - | 3,320,780.20 | 756,341.64 | 1,478,826.34 | - | 4,043,264.90 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ | 42100004 | - | 1,000,756.87 | - | 123,211.74 | - | 1,123,968.61 |
| ภาษีธุรกิจเฉพาะ | 42100005 | - | 37,771.69 | - | 25,240.08 | - | 63,011.77 |
| ภาษีสรรพสามิต | 42100007 | - | 1,789,295.89 | - | 316,434.08 | - | 2,105,729.97 |
| ค่าภาคหลวงแร่ | 42100012 | - | 15,627.93 | - | 13,252.38 | - | 28,880.31 |
| ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม | 42100013 | - | 17,523.87 | - | - | - | 17,523.87 |
| ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 42100015 | - | 164,688.00 | - | 99,875.00 | - | 264,563.00 |

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | ยอดยกมา | | รายการระหว่างเดือน | | ยอดยกไป | |
|---|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต | เดบิต | เครดิต |
| เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ | 43100002 | - | 7,613,797.42 | - | 874,600.00 | - | 8,488,397.42 |
| เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น | 44100001 | - | - | - | 19,368.00 | - | 19,368.00 |
| งบกลาง | 51100000 | 4,534,990.00 | - | 876,670.00 | - | 5,411,660.00 | - |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) | 52100000 | 1,040,975.00 | - | 190,680.00 | - | 1,231,655.00 | - |
| เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) | 52200000 | 2,877,530.00 | - | 551,547.00 | - | 3,429,077.00 | - |
| ค่าตอบแทน | 53100000 | 125,050.00 | - | 13,600.00 | - | 138,650.00 | - |
| ค่าใช้สอย | 53200000 | 792,670.34 | - | 90,847.15 | 1,330.00 | 882,187.49 | - |
| ค่าวัสดุ | 53300000 | 270,010.82 | - | 191,191.20 | 4,500.00 | 456,702.02 | - |
| ค่าสาธารณูปโภค | 53400000 | 78,278.96 | - | 16,247.90 | 2,833.27 | 91,693.59 | - |
| ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 54200000 | 445,000.00 | - | 966,000.00 | 483,000.00 | 928,000.00 | - |
| เงินอุดหนุน | 56100000 | 672,000.00 | - | - | - | 672,000.00 | - |
| รวม | | 37,779,929.01 | 37,779,929.01 | 15,431,762.84 | 15,431,762.84 | 40,059,598.50 | 40,059,598.50 |

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มีนาคม

| จนถึงปัจจุบัน | | | | รายการ | | จำนวนเงิน |
|----------------------|--------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------------------|------------|----------------------|
| ประมาณการ (บาท) | เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท) | รวม (บาท) | เกิดขึ้นจริง (บาท) | รายการ | รหัสบัญชี | เดือนที่เกิดขึ้นจริง |
| | | | 23,158,404.35 | ยอดยกมา | | 26,473,223.89 |
| 97,200.00 | 0.00 | 97,200.00 | 800.00 | รายรับ (หมายเหตุ 1) | | |
| | | | | หมวดภาษีอากร | 41100000 | 0.00 |
| 50,100.00 | 0.00 | 50,100.00 | 12,301.20 | หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต | 41200000 | 2,357.20 |
| 146,800.00 | 0.00 | 146,800.00 | 90,881.68 | หมวดรายได้จากทรัพย์สิน | 41300000 | 5,202.16 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 24,520.00 | หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด | 41500000 | 10.00 |
| 2,000.00 | 0.00 | 2,000.00 | 0.00 | หมวดรายได้จากทุน | 41600000 | 0.00 |
| 15,432,900.00 | 0.00 | 15,432,900.00 | 7,859,289.50 | หมวดภาษีจัดสรร | 42100000 | 1,341,154.02 |
| 16,203,000.00 | 0.00 | 16,203,000.00 | 8,488,397.42 | หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป | 43100000 | 874,600.00 |
| 31,932,000.00 | 0.00 | 31,932,000.00 | 16,476,189.80 | | รวม | 2,223,323.38 |
| 0.00 | 19,368.00 | 19,368.00 | 19,368.00 | หมวดเงินอุดหนุนสวัสดิการ/เฉพาะกิจ | 44100000 | 19,368.00 |
| 31,932,000.00 | 19,368.00 | 31,951,368.00 | 16,495,557.80 | | รวม | 2,242,691.38 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,027,000.00 | เงินฝากกระทรวงการคลัง | 11020000 | 343,600.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,729,028.00 | ลูกหนี้เงินยืม | 11041000 | 528,500.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 90,000.00 | ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน | 11045000 | 70,000.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,240.22 | เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย | 21040001 | 10,558.01 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,175.00 | เงินรับฝากประกันสัญญา | 21040008 | 64,175.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,280.00 | เงินรับฝากประกันสังคม | 21040013 | 2,070.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,650.00 | เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด | 21040014 | 1,550.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,348,949.25 | เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น | 21040015 | 261,257.50 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,578.31 | เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน | 21040016 | 1,453.31 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,200.00 | เงินรับฝากอื่น ๆ | 21040099 | 0.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,020.00 | เงินสะสม | 31000000 | 0.00 |

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มีนาคม

| ประเภทการ (บาท) | จนถึงปัจจุบัน | | | รายการ | รหัสบัญชี | จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง |
|--------------------|--|---------------|-----------------------|--|-----------|--------------------------------------|
| | เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท) | รวม (บาท) | เกิดขึ้นจริง (บาท) | | | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,332,120.78 | รวม | | 1,283,163.82 |
| 31,932,000.00 | 19,368.00 | 31,951,368.00 | 22,827,678.58 | รวมรายรับ | | 3,525,855.20 |
| 11,336,090.00 | 0.00 | 11,336,090.00 | 5,411,660.00 | รายจ่าย | | |
| 2,657,520.00 | 0.00 | 2,657,520.00 | 1,231,655.00 | งบกลาง | 51100000 | 876,670.00 |
| 8,357,940.00 | 0.00 | 8,357,940.00 | 3,429,077.00 | เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) | 52100000 | 190,680.00 |
| 421,900.00 | 0.00 | 421,900.00 | 138,650.00 | เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) | 52200000 | 551,547.00 |
| 2,761,060.00 | 0.00 | 2,761,060.00 | 882,187.49 | ค่าตอบแทน | 53100000 | 13,600.00 |
| 1,531,930.00 | 19,368.00 | 1,551,298.00 | 456,702.02 | ค่าใช้จ่าย | 53200000 | 89,517.15 |
| 295,560.00 | 0.00 | 295,560.00 | 91,693.59 | ค่าวัสดุ | 53300000 | 186,691.20 |
| 53,800.00 | 0.00 | 53,800.00 | 0.00 | ค่าสาธารณูปโภค | 53400000 | 13,414.63 |
| 2,837,100.00 | 0.00 | 2,837,100.00 | 928,000.00 | ค่าครุภัณฑ์ | 54100000 | 0.00 |
| 1,679,100.00 | 0.00 | 1,679,100.00 | 672,000.00 | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 54200000 | 483,000.00 |
| 31,932,000.00 | 19,368.00 | 31,951,368.00 | 13,241,625.10 | เงินอุดหนุน | 56100000 | 0.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,027,000.00 | เงินฝากกระทรวงการคลัง | 11020000 | 2,405,119.98 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,729,028.00 | ลูกหนี้เงินยืม | 11041000 | 343,600.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 28,420.00 | รายจ่ายค้างจ่าย | 21010000 | 528,500.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 17,443.30 | เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย | 21040001 | 0.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,083.88 | เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องถิ่น 6% | 21040005 | 5,708.21 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 160,550.00 | เงินรับฝากประกันสัญญา | 21040008 | 0.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,210.00 | เงินรับฝากประกันสังคม | 21040013 | 35,050.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,348,949.25 | เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น | 21040015 | 2,070.00 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | 261,257.50 |

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มีนาคม

| ประเภทการ (บาท) | จนถึงปัจจุบัน | | | รายการ | รหัสบัญชี | จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง |
|--------------------|--------------------------------------|---------------|-----------------------|---------------------------------|-----------|--------------------------------------|
| | เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท) | รวม (บาท) | เกิดขึ้นจริง (บาท) | | | |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,326,684.43 | รวม | | 1,176,185.71 |
| 31,932,000.00 | 19,368.00 | 31,951,368.00 | 19,568,309.53 | รวมรายจ่าย | | 3,581,305.69 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,259,369.05 | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย | | -55,450.49 |
| | | | 26,417,773.40 | ยอดยกไป | | 26,417,773.40 |

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ