



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ (งานการเงินและบัญชี)

ที่ ๙๕๘๐๒/-

วันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปี เดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

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 ประจำปี เดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบการเงินรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสมบุญ ชุ่มกลาง)

นักวิชาการคลัง

- เสนอ นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่
- กองคลัง รายงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปี เดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)

ผู้อำนวยการกองคลังรักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

- ทราบ

(นายอุเทน ศรีนอก)

นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมายใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	670.00	670.00	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (052450925921)	11012001	3,187,239.20	-	-	-	3,187,239.20	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (168-2-52952-9)	11012001	666,493.30	-	-	-	666,493.30	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (168-8-03685-5)	11012001	137,794.83	-	-	5,018.15	132,776.68	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (302-0-04403-0)	11012001	13,895,217.76	-	1,895,774.44	1,681,840.28	14,109,151.92	-
เงินฝาก-ประจำ (302-2-11180-0)	11012002	8,376,273.95	-	1,288.84	-	8,377,562.79	-
เงินฝาก-กระแสรววัน (168-5-00051-6)	11012003	-	-	5,018.15	5,018.15	-	-
เงินฝาก-กระแสรววัน (302-6-03176-3)	11012003	-	-	1,106,461.38	1,106,461.38	-	-
เงินฝาก-กระแสรววัน (302-6-03296-4)	11012003	-	-	1,191,970.33	1,191,970.33	-	-
เงินฝากกระแสรวการคลัง	11020000	-	-	341,900.00	341,900.00	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	14,552.00	-	529,200.00	543,752.00	-	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	200.00	-	-	-	200.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	470,000.00	-	-	-	470,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	2,232,449.48	2,232,449.48	-	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	5,018.15	5,034.65	1,210.69	-	1,194.19
เงินรับฝากประกันสุขภาพ	21040008	-	279,975.00	34,800.00	-	-	245,175.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	2,070.00	2,070.00	2,070.00	-	2,070.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	1,550.00	-	1,550.00	-	3,100.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	610.00	281,701.25	281,701.25	-	610.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,136,493.30	-	-	-	1,136,493.30

องค์การบริหารส่วนตำบลเสม็ดใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินจัดจ่ายประกันสุขภาพ	21040099	-	13,200.00	-	-	-	13,200.00
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินรอดังจังหวัด	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
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขยสาร	41210004	-	20.00	-	-	-	20.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับค่าบริการควบคุมอาคาร	41210007	-	568.00	-	346.00	-	914.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับจองชำระหรือสิ่งปฏิภอ	41210009	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	40.00	-	70.00	-	110.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	3,900.00	-	-	-	3,900.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	84,390.68	-	1,288.84	-	85,679.52
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	-	24,500.00	-	10.00	-	24,510.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	171,691.03	-	-	-	171,691.03
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนเดแผนฯ	42100002	-	2,581,071.94	-	739,708.26	-	3,320,780.20
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	793,299.94	-	207,456.93	-	1,000,756.87
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	37,771.69	-	-	-	37,771.69
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	1,417,491.44	-	371,804.45	-	1,789,295.89
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	15,627.93	-	-	-	15,627.93
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	17,523.87	-	-	-	17,523.87
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	122,823.00	-	41,865.00	-	164,688.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจต่าง โอนเลือกทำ	43100002	-	6,744,697.42	-	869,100.00	-	7,613,797.42
งบกลาง	51100000	3,659,320.00	-	875,670.00	-	4,534,990.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	842,640.00	-	198,335.00	-	1,040,975.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,297,260.00	-	580,270.00	-	2,877,530.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	100,550.00	-	24,500.00	-	125,050.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	655,975.70	-	140,294.64	3,600.00	792,670.34	-
ค่าวัสดุ	53300000	140,430.10	-	129,580.72	-	270,010.82	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	63,606.65	-	16,052.61	1,380.30	78,278.96	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	445,000.00	-	-	-	445,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	632,000.00	-	40,000.00	-	672,000.00	-
รวม		35,584,553.49	35,584,553.49	9,633,041.49	9,633,041.49	37,779,929.01	37,779,929.01

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำปีเดือน กุมภาพันธ์

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			23,158,404.35	ยอดยกมา		26,263,019.04
97,200.00	0.00	97,200.00	800.00	รายรับ (หมายเหตุ 1) หมวดภาษีอากร	41100000	800.00
50,100.00	0.00	50,100.00	9,944.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และ โบนัส	41200000	416.00
146,800.00	0.00	146,800.00	85,679.52	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	1,288.84
0.00	0.00	0.00	24,510.00	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	6,518,135.48	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,360,834.64
16,203,000.00	0.00	16,203,000.00	7,613,797.42	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	869,100.00
31,932,000.00	0.00	31,932,000.00	14,252,866.42		รวม	2,232,449.48
0.00	19,368.00	19,368.00	0.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
31,932,000.00	19,368.00	31,951,368.00	14,252,866.42		รวม	2,232,449.48
0.00	0.00	0.00	683,400.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	341,900.00
0.00	0.00	0.00	3,200,528.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	543,752.00
0.00	0.00	0.00	20,000.00	ลูกหนี้เงินหนี้โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	0.00
0.00	0.00	0.00	9,682.21	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	1,210.69
0.00	0.00	0.00	10,210.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,070.00
0.00	0.00	0.00	3,100.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	1,550.00
0.00	0.00	0.00	1,087,691.75	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	281,701.25
0.00	0.00	0.00	125.00	เงินรับฝากเงินหนี้โครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
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
0.00	0.00	0.00	5,048,956.96		รวม	1,172,183.94

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำปีเดือน กุมภาพันธ์

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระมัด ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
31,932,000.00	19,368.00	31,951,368.00	19,301,823.38	รวมรายรับ		3,404,633.42
11,336,090.00	0.00	11,336,090.00	4,534,990.00	รายจ่าย		
2,657,520.00	0.00	2,657,520.00	1,040,975.00	งบกลาง	51100000	875,670.00
8,357,940.00	0.00	8,357,940.00	2,877,530.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	198,335.00
421,900.00	0.00	421,900.00	125,050.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	580,270.00
2,761,060.00	0.00	2,761,060.00	792,670.34	ค่าตอบแทน	53100000	24,500.00
1,531,930.00	19,368.00	1,551,298.00	270,010.82	ค่าใช้สอย	53200000	136,694.64
295,560.00	0.00	295,560.00	78,278.96	ค่าวัสดุ	53300000	129,580.72
53,800.00	0.00	53,800.00	0.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	14,672.31
2,837,100.00	0.00	2,837,100.00	445,000.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
1,679,100.00	0.00	1,679,100.00	672,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	0.00
31,932,000.00	19,368.00	31,951,368.00	10,836,505.12	เงินอุดหนุน	56100000	40,000.00
0.00	0.00	0.00	683,400.00	รวม		1,999,722.67
0.00	0.00	0.00	3,200,528.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	341,900.00
0.00	0.00	0.00	28,420.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	529,200.00
0.00	0.00	0.00	11,735.09	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	3,083.88	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	5,034.65
0.00	0.00	0.00	125,500.00	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	0.00
0.00	0.00	0.00	10,140.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	34,800.00
0.00	0.00	0.00	1,087,691.75	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,070.00
0.00	0.00	0.00	5,150,498.72	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	281,701.25
0.00	0.00	0.00		รวม		1,194,705.90

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุดอก ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
31,932,000.00	19,368.00	31,951,368.00	15,987,003.84	รวมรายจ่าย		3,194,428.57
0.00	0.00	0.00	3,314,819.54	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		210,204.85
			26,473,223.89	ยอดยกไป		26,473,223.89

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ