



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ (งานการเงินและบัญชี)

ที่ ๙๕๘๐๒/-

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปี เดือน กันยายน 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 ประจำปี เดือน กันยายน ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบการเงินรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสมบุญ ชุ่มกลาง)

นักวิชาการคลัง

- เสนอ นายกองการบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่
- กองคลัง รายงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปี เดือน กันยายน ๒๕๖๓
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)

ผู้อำนวยการกองคลังรักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

- ทราบ

(นายอุเทน ศรีนอก)

นายกองการบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก (052450925921)	11012001	3,192,089.72	-	-	-	3,192,089.72	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก (168-2-52952-9)	11012001	778,135.61	-	81,995.42	100,000.00	760,131.03	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก (168-8-03685-5)	11012001	107,471.06	-	101,418.23	104,017.73	104,871.56	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เพื่อเรียก (302-0-04403-0)	11012001	13,910,116.68	-	2,564,761.93	2,830,151.10	13,644,727.51	-
เงินฝาก-ประจำ (302-2-1180-0)	11012002	8,405,556.48	-	1,920.77	-	8,407,477.25	-
เงินฝาก-กระแสวนวัน (168-5-00051-6)	11012003	-	-	104,017.73	104,017.73	-	-
เงินฝาก-กระแสวนวัน (302-6-03176-3)	11012003	-	-	1,161,266.79	1,161,266.79	-	-
เงินฝาก-กระแสวนวัน (302-6-03296-4)	11012003	-	-	2,220,842.85	2,220,842.85	-	-
เงินฝากกระแสวนการคลัง	11020000	-	-	346,800.00	346,800.00	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	-	541,220.00	541,220.00	-	-
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	200.00	-	-	-	200.00	-
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	360,000.00	-	100,000.00	80,000.00	380,000.00	-
ลูกหนี้อื่น ๆ	11046000	-	-	23,250.00	-	23,250.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	2,315,105.68	2,315,105.68	-	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	4,017.73	4,017.73	7,033.80	-	7,033.80
เงินรับฝากประกันสุขภาพ	21040008	-	285,175.00	-	-	-	285,175.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	2,070.00	2,898.00	828.00	-	-
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	12,400.00	13,950.00	1,550.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	680.00	170,889.75	170,209.75	-	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,138,135.61	-	1,995.42	-	1,140,131.03

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมายใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินฝากประจำบัญชี	21040099	-	13,200.00	13,200.00	-	-	-
เงินรับฝากอื่น ๆ เงินรอคืนจังหวัด	21040099	-	7,000.00	7,000.00	450.00	-	450.00
เงินเกินบัญชี	21061000	-	-	81.00	81.00	-	-
เงินสะสม	31000000	-	8,806,045.75	266,000.00	29,800.00	-	8,569,845.75
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,459,796.40	-	-	-	11,459,796.40
ภาษีบ้าน	41100003	-	2,720.00	-	1,540.00	-	4,260.00
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	-	3,544.91	-	990.81	-	4,535.72
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายนคร	41210004	-	1,872.70	-	-	-	1,872.70
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับกรมการขนส่ง	41210007	-	2,164.01	-	238.50	-	2,402.51
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนจดทะเบียนพาณิชย์	41210009	-	10,000.00	-	-	-	10,000.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	350.00	-	-	-	350.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	3,900.00	-	-	1,600.00	5,500.00
ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	-	300.00	300.00	-	-	5,348.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	174,655.74	-	2,140.53	-	176,796.27
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	-	24,520.00	-	-	-	24,520.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	433,838.54	-	43,821.71	-	477,660.25
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	6,834,579.55	-	681,444.88	-	7,516,024.43
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	1,950,616.32	-	156,332.93	-	2,106,949.25
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	113,406.23	-	8,627.62	-	122,033.85

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

-งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	3,478,377.38	-	200,844.86	-	3,679,222.24
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	43,528.65	-	14,861.84	-	58,390.49
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	32,710.48	-	-	-	32,710.48
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	366,645.00	-	46,725.00	-	413,370.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกตั้ง	43100002	-	16,663,542.00	-	1,150,889.00	-	17,814,431.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	19,368.00	-	-	-	19,368.00
งบกลาง	51100000	9,996,903.00	-	887,198.00	-	10,884,101.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,185,988.00	-	185,460.00	-	2,371,448.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	6,331,125.00	-	589,090.00	-	6,920,215.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	329,850.00	-	32,950.00	-	362,800.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	1,449,504.67	-	242,139.21	-	1,691,643.88	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,192,494.68	-	97,691.00	-	1,290,185.68	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	181,127.34	-	19,311.44	-	200,438.78	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	217,900.00	-	-	-	217,900.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	1,689,500.00	-	236,000.00	-	1,925,500.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,561,197.76	-	-	-	1,561,197.76	-
รวม	รวม	51,889,160.00	51,889,160.00	12,330,775.53	12,330,775.53	53,938,177.17	53,938,177.17

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
รายได้จัดเก็บเอง	41000000	296,100.00	235,585.20
หมวดภาษีอากร	41100000	97,200.00	8,795.72
(4) ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	41100008	-	4,535.72
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	44,000.00	-
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	49,000.00	-
(3) ภาษีป้าย	41100003	4,200.00	4,260.00
รวม		97,200.00	8,795.72
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	50,100.00	25,473.21
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	1,100.00	1,872.70
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	1,800.00	2,402.51
(3) ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	41210009	15,000.00	10,000.00
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	600.00	350.00
(5) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	11,000.00	5,500.00
(6) ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	1,600.00	-
(7) ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	19,000.00	5,348.00
(8) ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	-	-
รวม		50,100.00	25,473.21
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	146,800.00	176,796.27
(1) ดอกเบี้ย	41300003	146,800.00	176,796.27
รวม		146,800.00	176,796.27
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	-	24,520.00
(1) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	-	24,520.00
รวม		-	24,520.00
หมวดรายได้จากทุน	41600000	2,000.00	-
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	2,000.00	-
รวม		2,000.00	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	42000000	15,432,900.00	14,406,360.99
หมวดภาษีจัดสรร	42100000	15,432,900.00	14,406,360.99
(1) ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	520,500.00	477,660.25
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	7,905,000.00	7,516,024.43
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	2,317,400.00	2,106,949.25
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	111,700.00	122,033.85
(5) ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,937,900.00	3,679,222.24

องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

(หมายเหตุ 1)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(6) ค่าภาคหลวงแร่	42100012	57,000.00	58,390.49
(7) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	30,800.00	32,710.48
(8) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	552,600.00	413,370.00
รวม		15,432,900.00	14,406,360.99
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	43000000	16,203,000.00	17,814,431.00
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	16,203,000.00	17,814,431.00
(1) เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	16,203,000.00	17,814,431.00
รวม		16,203,000.00	17,814,431.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดูประสงค	44000000	737,775.15	19,368.00
หมวดเงินอุดหนุนระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	737,775.15	19,368.00
(1) เงินอุดหนุนระบุดูประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	737,775.15	19,368.00
รวม		737,775.15	19,368.00
รวมทั้งสิ้น		32,669,775.15	32,475,745.19