



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่ (งานการเงินและบัญชี)

ที่ ๙๕๘๐๒/-

วันที่ ๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำเดือน มกราคม 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 มกราคม ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบการเงินรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสมบุรณ์ ชุ่มกลาง)  
นักวิชาการคลัง

- เสนอ นายกองการบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่
- กองคลัง รายงานระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๓
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

(นางนลินภัทร์ ชนาธรศรีสมบัติ)  
ผู้อำนวยการกองคลังรักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

- ทราบ

(นายอุเทน ศรีนอก)  
นายกองการบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

### องค์การบริหารส่วนตำบลสมทมาใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	-	-	-	-	-	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก	11012001	17,564,268.12	-	2,677,918.89	2,355,441.92	17,886,745.09	-
เงินฝาก-ประจำ	11012002	8,366,674.12	-	9,599.83	-	8,376,273.95	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน	11012003	-	-	3,708,218.95	3,708,218.95	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	-	-	341,500.00	341,500.00	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	146,520.00	-	546,652.00	678,620.00	14,552.00	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	200.00	-	-	-	200.00	-
ลูกหนี้เงินต้นโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	470,000.00	-	-	-	470,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	3,020,868.72	3,020,868.72	-	-
รายจ่ายต่างจ่าย	21010000	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	2,465.92	2,465.92	5,018.15	-	5,018.15
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องถิ่น 6%	21040005	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	327,475.00	47,500.00	-	-	279,975.00
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	2,070.00	2,070.00	2,070.00	-	2,070.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	-	-	1,550.00	-	1,550.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	610.00	267,837.75	267,837.75	-	610.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,136,493.30	-	-	-	1,136,493.30
เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	-	20,200.00	-	-	-	20,200.00
เงินสะสม	31000000	-	10,652,423.70	-	6,000.00	-	10,658,423.70
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,459,796.40	-	-	-	11,459,796.40
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขุดสระ	41210004	-	20.00	-	-	-	20.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับค่าธรรมเนียมอาคาร	41210007	-	372.50	-	195.50	-	568.00



## องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าธรรมเนียมเก็บของจรหรือสิ่งปฏิกูล	41210009	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
ค่าธรรมเนียมเก็บขยะกับขยะเปียกพิเศษ	41210029	-	40.00	-	-	-	40.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	-	3,900.00	-	-	-	3,900.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	21,220.83	-	63,169.85	-	84,390.68
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	-	24,500.00	-	-	-	24,500.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	42100001	-	130,702.97	-	40,988.06	-	171,691.03
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	1,920,161.43	-	660,910.51	-	2,581,071.94
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	-	576,932.27	-	216,367.67	-	793,299.94
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	25,475.81	-	12,295.88	-	37,771.69
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	1,089,235.83	-	328,255.61	-	1,417,491.44
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	15,627.93	-	-	-	15,627.93
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	9,606.23	-	7,917.64	-	17,523.87
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	103,271.00	-	19,552.00	-	122,823.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และการกิจการอื่นนอกทำ	43100002	-	5,073,481.42	-	1,671,216.00	-	6,744,697.42
งบกลาง	51100000	2,780,790.00	-	879,130.00	600.00	3,659,320.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	635,580.00	-	207,060.00	-	842,640.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	1,716,990.00	-	580,270.00	-	2,297,260.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	63,150.00	-	37,400.00	-	100,550.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	362,473.00	-	293,502.70	-	655,975.70	-
ค่าวัสดุ	53300000	121,080.10	-	19,350.00	-	140,430.10	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	51,437.20	-	12,169.45	-	63,606.65	-

### องค์การบริหารส่วนตำบลเสมาใหญ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มกราคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-	-	445,000.00	-	445,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	321,920.00	-	310,080.00	-	632,000.00	-
	<b>รวม</b>	<b>32,601,082.54</b>	<b>32,601,082.54</b>	<b>13,408,594.21</b>	<b>13,408,594.21</b>	<b>35,584,553.49</b>	<b>35,584,553.49</b>



## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มกราคม

ประเภทการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			23,158,404.35	ยอดยกมา		25,930,942.24
97,200.00	0.00	97,200.00	0.00	รายรับ (หมายเหตุ 1) หมวดภาษีอากร	41100000	0.00
50,100.00	0.00	50,100.00	9,528.00	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	195.50
146,800.00	0.00	146,800.00	84,390.68	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	63,169.85
0.00	0.00	0.00	24,500.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	0.00
2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
15,432,900.00	0.00	15,432,900.00	5,157,300.84	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	1,286,287.37
16,203,000.00	0.00	16,203,000.00	6,744,697.42	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	1,671,216.00
31,932,000.00	0.00	31,932,000.00	12,020,416.94		รวม	3,020,868.72
31,932,000.00	0.00	31,932,000.00	12,020,416.94		รวม	3,020,868.72
0.00	0.00	0.00	341,500.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	341,500.00
0.00	0.00	0.00	2,656,776.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	678,620.00
0.00	0.00	0.00	20,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	0.00
0.00	0.00	0.00	8,471.52	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	5,018.15
0.00	0.00	0.00	8,140.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,070.00
0.00	0.00	0.00	1,550.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	1,550.00
0.00	0.00	0.00	805,990.50	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	267,837.75
0.00	0.00	0.00	125.00	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	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	6,000.00
0.00	0.00	0.00	3,876,773.02		รวม	1,302,595.90
31,932,000.00	0.00	31,932,000.00	15,897,189.96		รวมรายรับ	4,323,464.62



## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มกราคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระเบียบ ประสงฆ์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
				รายจ่าย		
11,336,090.00	0.00	11,336,090.00	3,659,320.00	งบกลาง	51100000	878,530.00
2,657,520.00	0.00	2,657,520.00	842,640.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	207,060.00
8,357,940.00	0.00	8,357,940.00	2,297,260.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	580,270.00
421,900.00	0.00	421,900.00	100,550.00	ค่าตอบแทน	53100000	37,400.00
2,824,060.00	0.00	2,824,060.00	655,975.70	ค่าใช้จ่าย	53200000	293,502.70
1,521,930.00	0.00	1,521,930.00	140,430.10	ค่าวัสดุ	53300000	19,350.00
295,560.00	0.00	295,560.00	63,606.65	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	12,169.45
53,800.00	0.00	53,800.00	0.00	ค่าครุภัณฑ์	54100000	0.00
2,784,100.00	0.00	2,784,100.00	445,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	445,000.00
1,679,100.00	0.00	1,679,100.00	632,000.00	เงินอุดหนุน	56100000	310,080.00
<b>31,932,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>31,932,000.00</b>	<b>8,836,782.45</b>		<b>รวม</b>	<b>2,783,362.15</b>
0.00	0.00	0.00	341,500.00	เงินฝากกระทรวงการคลัง	11020000	341,500.00
0.00	0.00	0.00	2,671,328.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	546,652.00
0.00	0.00	0.00	28,420.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	6,700.44	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	2,465.92
0.00	0.00	0.00	3,083.88	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	0.00
0.00	0.00	0.00	90,700.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	47,500.00
0.00	0.00	0.00	8,070.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	2,070.00
0.00	0.00	0.00	805,990.50	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	267,837.75
<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,955,792.82</b>		<b>รวม</b>	<b>1,208,025.67</b>
<b>31,932,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>31,932,000.00</b>	<b>12,792,575.27</b>		<b>รวมรายจ่าย</b>	<b>3,991,387.82</b>

## รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2563 ประจำเดือน มกราคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนระบุดัด ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	3,104,614.69	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) จ่าย		332,076.80
			26,263,019.04	ยอดยกไป		26,263,019.04

## หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ