



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเสาชง

ที่ นศ ๘๑๗๐๒/ ๗๑๖

วันที่ ๒ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานงบทดลองและรายงานทางการเงิน ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสาชง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวด ๑๒ ข้อ ๗๕ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานต่าง ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด เสนอหัวหน้าฝ่ายบริหารราชการส่วนท้องถิ่นเป็นประจำทุกเดือน

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเสาชง ได้จัดทำ งบทดลอง และรายงานรับ-จ่าย ทางการเงิน ประจำเดือน สิงหาคม ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวลัดดาวรรณ นิลวรรณ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

เพื่อทราบ

(นางพนอม เปียกบุตร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายก อบจ.เสาชง

- เพื่อโปรดทราบ

สืบตำรวจโท

(สุวิทย์ ชัยบุญชู)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

จำสิบเอก

(ธรรมบุญ บุญเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสาชง

องค์การบริหารส่วนตำบลเสนา
รายงานรับ - จ่ายเงิน
ปีงบประมาณ 2564 ประจำเดือน สิงหาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
48,763,552.12	ยอดยกมา		51,040,798.84
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
170,628.31	รายได้ภาษี	4401010000.000	21,273.07
168,615.60	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	16,608.20
147,514.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	-
8,183.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	160.00
134,935.83	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	1,140.58
165,061.21	รายได้เงิน	4401100000.000	-
24,481,708.98	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	1,181,884.74
34,846,757.52	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	4,276,063.01
60,123,404.45	รวม		5,497,129.60
1,198,430.63	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	96,235.73
34,789.00	ลูกหนี้ระยะสั้นอื่น	1103000000.000	-
1,587,750.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
909,380.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	140,600.00
9,744,970.88	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	1,926,000.00
106,580.00	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1213000000.000	-
27,678,352.22	เจ้าหนี้	2101000000.000	4,193,670.50
809,277.46	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	120,995.40
25,136,778.04	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,897,865.95
692,798.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	-
3,722,551.99	เงินรับฝาก	2111000000.000	346,680.94
890,416.00	เงินประกัน	2112000000.000	8,480.00
974.26	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	-
390,755.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	-
1,180,215.00	เงินสะสม	3102010101.001	-
74,084,018.48	รวม		8,730,528.52
134,207,422.93	รวมรายรับ		14,227,658.12
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
13,963,069.75	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,165,691.00
190,150.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	-
172,119.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	52,440.00
9,546,867.95	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	935,103.51
20,148,498.54	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,602,979.00
1,587,750.00	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ	5205000000.000	-
3,419,162.31	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	266,495.08
250,000.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
49,277,617.55	รวม		4,022,708.59
1,742,591.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	115,680.00
1,587,750.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	-
1,924,980.00	อาคาร	1205000000.000	-
1,713,980.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	281,200.00
6,608,100.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	1,926,000.00
10,844,970.88	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	3,026,000.00
106,580.00	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1213000000.000	-

เงินที่เกิดขึ้นจริง ปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
26,498,431.97	เจ้าหนี้	2101000000.000	3,013,750.25
809,277.46	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	120,995.40
25,135,314.33	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,872,659.86
133,998.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	133,728.00
3,734,297.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	346,356.00
733,502.00	เงินประกัน	2112000000.000	40,975.00
652,557.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	-
1,098,624.00	เงินสะสม	3102010101.001	-
83,324,953.64	รวม		10,877,344.51
132,602,571.19	รวมรายจ่าย		14,900,053.10
1,604,851.74	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(672,394.98)
50,368,403.86	ยอดยกไป		50,368,403.86

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

(นางพนอม เปียกบุตร)
ผู้อำนวยการกองคลัง

สืบท้าวจโท
(สุวิทย์ ช่างบุญชู)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

จำสืบทเอก
(ธรรมบุญ มุณีเกิด)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเสาชาง

(หมายเหตุ 1)

องค์การบริหารส่วนตำบลเสาชาง
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง (ตั้งแต่ต้นปี)	รับจริง (เดือนนี้)
รายได้ภาษี			
รายได้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	4401010101.00	2,794.50	67.50
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.00	3,248.07	245.77
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.00	56,708.00	200.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.00	107,877.74	20,759.80
รวม รายได้ภาษี		170,628.31	21,273.07
รายได้ค่าธรรมเนียม			
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขยสุรา	4401030103.00	1,435.60	58.20
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.00	163,870.00	15,230.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.00	1,280.00	100.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.00	2,020.00	500.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.00	10.00	
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		168,615.60	15,888.20
รายได้ค่าปรับ			
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.00	147,514.00	
รวม รายได้ค่าปรับ		147,514.00	
รายได้ใบอนุญาต			
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.00	1,060.00	
รายได้ค่าใบอนุญาตให้ตั้งตลาดเอกชน	4401050106.00	4,000.00	
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.00	3,123.00	160.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		8,183.00	160.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล			
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.00	55,611.47	
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.00	79,324.36	1,140.58
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		134,935.83	1,140.58
รายได้อื่น			
รายได้ค่าซื้อเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.00	50,600.00	
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	4401100199.00	114,461.21	
รวม รายได้อื่น		165,061.21	
รายได้ภาษีจัดสรร			
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.00	555,783.44	46,836.75
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.00	9,540,148.85	
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.00	4,494,123.56	400,093.88
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.00	157,134.31	
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.00	8,273,463.77	622,036.07
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.00	190,962.07	
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.00	48,812.98	15,187.04
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมาย	4402010113.00	1,218,740.00	97,731.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.00	2,540.00	
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		24,481,708.98	1,181,884.74
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น			
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	4403010101.00	33,840,929.52	4,142,335.01
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.00	133,728.00	133,728.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.00	872,100.00	
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		34,846,757.52	4,276,063.01
รวมทั้งสิ้น		60,123,404.45	5,496,409.60

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลเสาวง
 รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินเดือน	5101010101.001	6,561,978.00
โบนัส	5101010102.001	873,136.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	269,500.00
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	88,080.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	262,660.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	2,647,137.00
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	157,750.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	2,050,950.00
รวม เงินเดือนและค่าจ้าง		12,911,191.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	82,136.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	303,000.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	384,291.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	7,963.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		777,390.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	69,133.75
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		69,133.75
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		69,133.75
ค่าบำเหน็จบำนาญ		
บำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	69,927.00
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	5101040108.001	95,355.00
บำเหน็จบำนาญอื่น	5101040199.999	40,073.00
รวม บำเหน็จบำนาญ		205,355.00
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		205,355.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		13,963,069.75
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	145,300.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		145,300.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	44,850.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก		44,850.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		190,150.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง		
ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	69,640.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	68,800.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	33,679.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		172,119.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง		172,119.00
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	1,453,966.46
ค่าวัสดุที่มีไว้ใช้เพื่อการแพทย์ใช้ไป	5104010104.003	24,625.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	4,842,476.39
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	206,325.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	1,792,189.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	260,130.50

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
รวม ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		8,579,712.35
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	391,801.41
ค่าเช่าประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	33,244.91
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	2,485.93
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	80,620.00
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	77,903.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		586,055.25
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าจ้างที่ปรึกษา	5104030202.001	25,000.00
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	5,609.35
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	29,683.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	35,500.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	47,578.00
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	5,750.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		149,120.35
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		149,120.35
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	72,880.00
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	159,100.00
รวม ค่าตอบแทน		231,980.00
รวม ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		9,546,867.95
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่การดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	3,638,755.54
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	25,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	509,580.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - หน่วยธุรกิจอื่น	5107010109.001	200,000.00
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010113.002	85,263.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	15,689,900.00
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่การดำเนินงาน		20,148,498.54
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		20,148,498.54
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ		
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	1,587,750.00
รวม ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับภัยพิบัติ		1,587,750.00
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	3,419,162.31
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		3,419,162.31
ค่าใช้จ่ายอื่น		
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	250,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		250,000.00
รวมทั้งสิ้น		49,277,617.55

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ