

๓๓๐๔

สำเนาคู่มือฉบับ

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก
เรื่อง รายงานรายรับ - รายจ่ายและงบทดลอง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การจ่ายเงิน การฝากเงิน การตรวจเงินและการเก็บรักษาเงิน ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอ ปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและสำเนาให้ ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ และประกาศสำเนารายงานดังกล่าวโดยเปิดเผย เพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นทราบทุกเดือน นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก จึงขอปิดประกาศรายรับ- รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้ประชาชนทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ).....

(นายประดิษฐ์ จาริยะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน.....
ตรวจ.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง (งานบัญชี) องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

ที่ คล.๒๕๖๓/๑

วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอรายงานงบแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๓

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การจ่ายเงิน การฝากเงิน การตรวจเงินและการเก็บรักษาเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๔) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

กลุ่มงานพัฒนาระบบบัญชีท้องถิ่นได้ปรับปรุงโปรแกรมการใช้งานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในส่วนของระบบรายรับ-รายจ่าย ตั้งแต่วันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ เป็นต้นไป กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมากได้จัดทำรายงานงบทดลอง ประจำเดือนตุลาคม ๒๕๖๓ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวชินภัทรจิรา สุจิตพันธ์)

หัวหน้าฝ่ายบัญชี

(ลงชื่อ).....

(นางไพลิน ศรีสุวรรณชนะ)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายพิชัย ยิ้มละมัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

(ลงชื่อ).....

(นายประดิษฐ์ จาริยะ)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

“ข้อสัจย์ สุจริต มุ่งสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

งบพิกัดงบ

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	27,622.00	-	172,300.00	199,922.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (001353000928)	1101030101.001	-	-	8.14	8.14	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (9266002836)	1101030101.001	-	-	2,480,467.85	2,480,467.85	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (9266003328)	1101030101.001	-	-	1,869,355.26	1,869,355.26	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (014452357802)	1101030102.001	223,773.21	-	-	-	223,773.21	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (014452389861)	1101030102.001	970,181.78	-	4,500.00	-	974,681.78	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (014452395357)	1101030102.001	22,049.15	-	-	-	22,049.15	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (033530505725)	1101030102.001	5,787,120.81	-	8.14	-	5,787,128.95	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (9261061141)	1101030102.001	41,741,708.84	-	2,815,195.85	3,916,545.04	40,640,359.65	-
ถูกหักเงินต้น	1102010102.001	-	-	1,884,700.00	919,500.00	965,200.00	-
เงินใช้ผู้รับระยะสั้น-เงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	-	-	148,200.00	4,500.00	143,700.00	-
ถูกหักค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	56,974.00	-	-	762.00	56,212.00	-
ถูกหัก - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	18,901.18	-	942.89	4,738.82	15,105.25	-
ถูกหักอื่น - บุคคลภายนอก	1102050194.999	-	-	21,600.00	1,500.00	20,100.00	-
ถูกหักค่าความรับผิดชอบทางละเมิด	1103020115.001	40,911.00	-	-	23,600.00	17,311.00	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1106010199.999	13,200.00	-	-	13,200.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	585,322.52	-	-	148,200.00	437,122.52	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	-	-	2,846,000.00	-	2,846,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	-	-	374,847.92	-	374,847.92
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	-	-	7,956,500.00	-	7,956,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	-	-	1,136,977.09	-	1,136,977.09

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

งบประมาณ

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	-	-	7,543,574.80	-	7,543,574.80	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	-	-	1,739,436.86	-	1,739,436.86
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	-	-	881,417.73	-	881,417.73	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	-	-	644,671.43	-	644,671.43
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	-	-	2,789,000.00	-	2,789,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020102.001	-	-	8,000.00	8,000.00	-	-
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	-	-	16,000.00	-	16,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	-	-	10,933.33	-	10,933.33
ครุภัณฑ์โทรคมนาคมและเผยแพร่	1206040101.001	-	-	383,530.58	-	383,530.58	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โทรคมนาคมและเผยแพร่	1206040103.001	-	-	-	202,816.12	-	202,816.12
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	-	-	498,500.00	-	498,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	-	-	367,802.25	-	367,802.25
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	-	-	25,000.00	-	25,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	-	-	6,944.44	-	6,944.44
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	-	-	707,858.56	-	707,858.56	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	-	-	399,079.58	-	399,079.58
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	-	-	1,415,300.00	-	1,415,300.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	-	-	975,272.99	-	975,272.99
งบรวม	1208010101.001	-	-	16,334,200.00	-	16,334,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมงบรวม	1208010103.001	-	-	-	1,013,753.76	-	1,013,753.76

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
สะพาน	1208020101.001	-	-	4,899,000.00	-	4,899,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะพานสะพาน	1208020103.001	-	-	-	394,641.67	-	394,641.67
สินทรัพย์ไร้รูปร่างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	-	-	33,284,766.00	-	33,284,766.00	-
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ไร้รูปร่างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	-	-	11,031,627.68	-	11,031,627.68
งบระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	-	-	937,100.00	-	937,100.00	-
เจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	123,329.22	123,329.22	-	-
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	459,900.00	1,219,709.94	-	759,809.94
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอรับชำระ - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	-	-	4,222.00	-	4,222.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอรับชำระ - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	-	-	1,500.00	-	1,500.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอรับชำระ - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040106.001	-	22,904.49	22,904.49	-	-	-
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	5,204,106.77	6,203,533.82	-	999,427.05
รายได้รอการรับใช้ - ระเบียบ	2109010199.001	-	-	13,500.00	13,500.00	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	-	10,935.00	-	10,935.00
เงินรับฝากค่าจ้างอื่น	2111020199.005	-	-	581,405.28	593,323.28	-	11,918.00
เงินรับฝากอื่น - ระเบียบ	2111020199.999	-	15,125.00	-	400.00	-	15,525.00
เงินรับฝากอื่น - ระเบียบ โครงการขอรับการสนับสนุน	2111020199.999	-	-	-	15,000.00	-	15,000.00
เงินรับฝากอื่น - ระเบียบ เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	234,315.00	241,065.00	6,750.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระเบียบ เงินรับฝากเงินรอคิดเงินหัก	2111020199.999	-	-	-	246,439.14	-	246,439.14
เงินรับฝากอื่น - ระเบียบ หลักประกันสัญญา - ระเบียบ	2111020199.999	-	-	13,500.00	241,065.00	-	227,565.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	-	234,315.00	234,315.00	-	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,555,504.30	-	-	-	1,555,504.30
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	219,169.00	-	-	-	253,869.00
รายได้ค่าธรรมเนียม - ระยะยาว	2213010101.001	-	-	13,500.00	320,556.62	-	307,056.62
เงินสะสม	3102010101.001	-	29,188,588.72	250.00	59,842,929.26	-	89,031,267.98
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	18,252,157.98	-	-	-	18,252,157.98
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	-	185.69	1,054.63	-	868.94
รายได้จากการรับภิ่นอื่น	4401020102.001	-	-	-	426,481.64	-	426,481.64
รายได้ค่าธรรมเนียมและภิ่นมูลค่าซื้อขาย	4401030106.001	-	-	-	18,100.00	-	18,100.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	-	-	100.00	-	100.00
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จรจรทางบก	4401040102.001	-	-	-	1,200.00	-	1,200.00
รายได้ค่าไปรษณีย์ติดต่อกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	-	-	34.50	-	34.50
รายได้ค่าไปรษณีย์อื่น	4401050199.001	-	-	-	529.10	-	529.10
รายได้ค่าเช่า	4401090101.001	-	-	-	67,713.00	-	67,713.00
รายได้ค่าเช่าซื้ออาคารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	-	-	82,900.00	-	82,900.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	-	-	250.00	-	250.00
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	-	-	193,908.65	-	193,908.65
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	-	-	703,690.51	-	703,690.51
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	-	-	20,610.00	-	20,610.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	-	-	-	1,010.00	-	1,010.00

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปจากหน่วยงานที่ไม่ใช่ราชการท้องถิ่น	4403010101.001	-	-	-	1,106,700.00	-	1,106,700.00
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	1,850,304.50	925,152.25	925,152.25	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	54,200.00	27,100.00	27,100.00	-
เงินวิทยฐานะ	5101010111.001	-	-	14,000.00	7,000.00	7,000.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานของสำนักงานท้องถิ่น	5101010115.001	-	-	500,980.00	-	500,980.00	-
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	-	-	26,085.00	-	26,085.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	478,740.00	239,370.00	239,370.00	-
เงินสัมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	10,935.00	-	10,935.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	-	-	52,000.00	-	52,000.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	-	-	43,634.00	21,817.00	21,817.00	-
เงินช่วยเหลือการศึกษานานาชาติ	5101030101.001	-	-	11,700.00	-	11,700.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	-	-	480.00	-	480.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	-	-	1,600.00	-	1,600.00	-
ค่าใช้จ่ายยติบทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-	-	22,336.18	-	22,336.18	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	-	-	7,830.00	-	7,830.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	-	-	44,125.94	18,350.00	25,775.94	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-	-	222,654.00	1,000.00	221,654.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	-	-	612,493.32	-	612,493.32	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	610.75	-	610.75	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	631.30	-	631.30	-

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2564

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	-	-	2,544.00	-	2,544.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	-	-	650.00	-	650.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	1,650.00	-	1,000.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	-	-	3,450.00	-	3,450.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	-	-	1,087,500.00	-	1,087,500.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	-	-	123,329.22	-	123,329.22	-
	รวม	49,487,764.49	49,487,764.49	102,005,450.46	102,005,450.46	133,754,515.14	133,754,515.14

(ลงชื่อ)..... 

(นางสาวฉันทิพรธิดา สุชาติพันธ์)

หัวหน้าฝ่ายบัญชี

ลงชื่อ..... 

(นางไพสิม ศรีสุวรรณชนะ)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน ศึกษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ..... 

(นายพิชัย อัมตะมัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

ลงชื่อ..... 

(นายประคิษฐ์ จาริยะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะหมาก

รายละเอียด ประกอบงบทดลอง

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา		253,869.00	
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น		11,918.00	
เงินรับฝากเงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะเวลา		1,555,504.30	
เงินรับฝากประกันสังคม		10,935.00	
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น			
ค่าปรับจราจรทางบก	15,525.00		
โครงการขอรับการสนับสนุนงบประมาณศูนย์	15,000.00		
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	246,439.14		
หลักประกันสัญญา - ระยะสั้น	227,565.00	504,529.14	
	รวม		2,336,755.44