บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

ที่ ชร.๘๐๕๐๒/ -- วันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการรับ จ่ายเงิน, งบทดลอง ,รายงานงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร ,กระดาษทำการ ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

เรื่องเดิม

ตามระเบียบระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอให้ปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบ

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเวียง ได้จัดทำรายงานการแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองและงบอื่นๆ **ประจำเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๐** เรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง เพื่อนำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียงทราบถึง ฐานะทางการเงิน การคลัง และใช้ข้อมูลในการประกอบการตัดสินใจในการดำเนินงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(ลงชื่อ)

(นางสาวกาญจนา เป็กธนู)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน

(ลงชื่อ)

(นางจุฑาทิพ หยงสตาร์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

(ลงชื่อ)

(นางนันทิกา หอวิมาลย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางจารุมาศ สวัสดี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

(ลงชื่อ)

(นายสวาท สมใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

สำเนาคู่ฉบับ

ที่ ชร ๘๐๕๐๒/ ๐๖๐๔

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียง
อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย ๕๗๑๖๐

๑ มีนาคม ๒๕๖๐

เรื่อง ส่งรายงานทางการเงิน ประจำเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๐

เรียน นายอำเภอเทิง

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานรับ-จ่ายเงิน จำนวน ๑ ชุด
๒. งบทดลอง จำนวน ๑ ชุด
๓. รายงานงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร จำนวน ๑ ชุด
๔. กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่ายตามงบประมาณ (จ่ายจากเงินรายรับ) จำนวน ๑ ชุด
๕. กระดาษทำการกระทบยอดงบประมาณคงเหลือ จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอนั้น

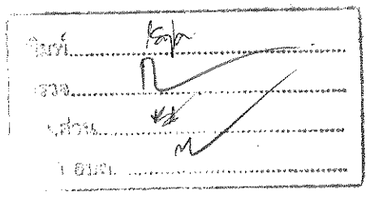
องค์การบริหารส่วนตำบลเวียง ได้จัดทำรายงานการรับ-จ่ายเงินสด และงบทดลองประจำเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๐ เรียบร้อยแล้ว จึงขอนำส่งแบบรายงานดังกล่าวตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสวาท สมใจ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

งานการเงินและบัญชี
กองคลัง อบต.เวียง
โทร./โทรสาร ๐๕๓-๗๙๕๖๙๑ ต่อ ๑๒



องค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

รายงาน รับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2560 ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2560

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ/วัตถุประสงค์เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			41,732,945.59	**ยอดยกมา**		**51,045,054.23**
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
595,000.00	-	595,000.00	99,202.78	ภาษีอากร	41100000	90,503.08
124,200.00	-	124,200.00	17,074.70	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000	3,101.90
415,000.00	-	415,000.00	172,497.05	รายได้จากทรัพย์สิน	41300000	51,422.24
260,000.00	-	260,000.00	60.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	30.00
8,000.00	-	8,000.00	3,600.00	รายได้จากทุน	41600000	
22,472,748.00	-	22,472,748.00	8,687,008.97	ภาษีจัดสรร	42100000	2,011,207.15
33,943,052.00	-	33,943,052.00	19,752,210.36	เงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	
-	112,075.50	112,075.50	112,075.50	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	-
57,818,000.00	**112,075.50**	**57,930,075.50**	**28,843,729.36**			**2,156,264.37**
			2,603,769.79	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	21040000	354,317.31
			5,038,674.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	998,426.00
			620,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	100,000.00
			10,895,291.00	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	-
			9,000.00	เงินสะสม	31000000	-
			34,299.00	เจ้าหนี้เงินสะสม		17,149.50
			19,201,033.79			1,469,892.81
57,818,000.00	112,075.50	57,930,075.50	48,044,763.15	**รวมรายรับ**		**3,626,157.18**

ม (ท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
,792.00	6,846,595.00	งบกลาง	551100000	1,285,891.00
,925.50	23,068.10	งบกลาง	651100000	8,917.50
,400.00	1,755,300.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	552100000	351,060.00
9,400.0	4,034,365.16	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	552200000	814,310.16
9,950.0	83,250.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	652200000	16,650.00
,388.00	122,190.00	ค่าตอบแทน	553100000	19,700.00
,200.00	1,595.00	ค่าตอบแทน	653100000	
,000.00	1,575,587.60	ค่าใช้สอย	553200000	395,427.60
-	-	ค่าใช้สอย	653200000	
,700.00	605,178.66	ค่าวัสดุ	553300000	127,730.55
-	-	ค่าวัสดุ	653300000	
,520.00	2,832,568.71	ค่าสาธารณูปโภค	553400000	24,843.92
-	-	ค่าสาธารณูปโภค	653400000	
,800.00	19,800.00	ค่าครุภัณฑ์	554100000	
,000.00	499,500.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	554200000	
-	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	654200000	
,000.00	-	รายจ่ายอื่น	555100000	
,000.00	1,683,000.00	เงินอุดหนุน	556100000	
	5,038,374.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	989,560.00
	400,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	100,000.00
	1,800.00	รายจ่ายผลัดส่งใบสำคัญ	21030000	-
	11,976,314.00	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000	-
	2,047,043.24	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	21040000	322,090.91
	426,300.00	เงินสะสม	3100000	426,300.00
	34,299.00	ลูกหนี้เงินสะสม		17,149.50
075.50	**40,006,128.47**	**รวมรายจ่าย**		**4,899,631.14**
	8,038,634.68	**รายรับสูงกว่ารายจ่าย**		**- 1,273,473.96**
	49,771,580.27	**ยอดยกไป**		**49,771,580.27**

(ลงชื่อ).....

(นางจารุมาศ สวัสดี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

(ลงชื่อ).....

(นายสวาท สมใจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

รายงานรับ-จ่าย เก็บจากเงินสดรับ สดจ่าย ใบผ่านฯ แยกประเภท

ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2560

หมวด	รายจ่าย			รายรับ		รวม
	จ่ายตามงบ	จ่ายนอกงบฯ	ใบผ่านรายการ (ส่งใช้เงินยืม)	ใบผ่านรายการ ปรับปรุงบัญชี	รับคืนเงิน	
งบกลาง	311,991.00		973,900.00	-	-	1,285,891.00
งบกลาง	-	8,917.50	-	-	-	8,917.50
เงินเดือนการเมือง	351,060.00					351,060.00
เงินเดือนประจำ	814,310.16					814,310.16
เงินเดือนประจำ		16,650.00				16,650.00
ค่าตอบแทน	19,700.00					19,700.00
ค่าตอบแทน						-
ค่าใช้สอย	371,701.60		23,726.00			395,427.60
ค่าใช้สอย						
ค่าวัสดุ	127,730.55					127,730.55
ค่าวัสดุ						-
ค่าสาธารณูปโภค	24,843.92					24,843.92
ค่าสาธารณูปโภค	-					
ครุภัณฑ์	-					-
ที่ดินฯ	-					-
ที่ดินฯ	-					-
รายจ่ายอื่น						-
อุดหนุน	-					-
						-
						-
	2,021,337.23	25,567.50	997,626.00	-	-	3,044,530.73

-

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียง
ตำบลเวียง อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย
งบทดลอง
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560

รายการ	ระหัสบัญชี	เดบิท	เครดิต
เงินสด	11011000	-	
เงินฝากธนาคาร			
- เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) #010632557171	11012001	2,193,548.07	
- เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) # 010632651038	11012001	55,651.64	
- เงินฝากธนาคาร ธ.ก.ส. (ออมทรัพย์) # 010632671068	11012001	1,099,898.73	
- เงินฝากธนาคารออมสิน (ออมทรัพย์) # 05526039522-7	11012001	510,542.98	
- เงินฝากธนาคารกรุงไทย (ออมทรัพย์ ชร.) # 504-0-62579-0	11012001	15,141,826.56	
- เงินฝากธนาคารกรุงไทย (ออมทรัพย์ เทิง) # 981-272422-2	11012001	8,020,980.50	
- เงินฝากธนาคารกรุงไทย (ประจำ เทิง.) # 981-9-57326-2	11012002	5,178,492.79	
- เงินฝากธนาคารธกส. (ประจำ) # 3000634049017	11012002	17,570,639.00	
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	1,500.00	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	5,500.00	
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	51,660.00	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	1,100,000.00	
เงินรายรับ(หมายเหตุ 1)	40000000		28,843,729.36
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		81,342.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)	21040000		4,186,216.60
เงินสะสม	31000000		18,509,778.52
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		19,391,172.02
เงินงบกลาง	551100000	6,846,595.00	-
เงินงบกลาง	651100000	23,068.10	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	552100000	1,755,300.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	552200000	4,034,365.16	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	652200000	83,250.00	
ค่าตอบแทน	553100000	122,190.00	
ค่าตอบแทน	653100000	1,595.00	
ค่าใช้สอย	553200000	1,575,587.60	
ค่าใช้สอย	653200000	-	
ค่าวัสดุ	553300000	605,178.66	
ค่าวัสดุ	653300000	-	
ค่าสาธารณูปโภค	553400000	2,832,568.71	
ค่าสาธารณูปโภค	653400000	-	
ค่าครุภัณฑ์	554100000	19,800.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	554200000	499,500.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	654100000	-	
รายจ่ายอื่น	555100000	-	
เงินอุดหนุน	556100000	1,683,000.00	
รวม		**71,012,238.50**	**71,012,238.50**

(ลงชื่อ).....
(นางนันทิกา หอวิมาลย์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
(นางจารุมาศ สวัสดี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

(ลงชื่อ).....
(นายสวาท สมใจ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

องค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

รายรับจริง ประกอบงบทดลองและรายงานรับ-จ่ายเงินสด

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560

ประเภท	ระหัสบัญชี	ประมาณการ	รวมตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้
<u>รายได้จัดเก็บเอง</u>				
หมวดภาษีอากร				
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	272,000.00	71,982.00	71,982.00
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	200,000.00	21,560.78	12,861.08
ภาษีป้าย	41100003	123,000.00	5,660.00	5,660.00
รวมหมวดภาษีอากร		**595,000.00**	**99,202.78**	**90,503.08**
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาติ				
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210004	3,800.00	3,210.70	552.90
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการการพนัน	41210005	-	-	-
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41210007	4,000.00	520.00	100.00
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรอง การแจ้งสถานที่จำหน่ายสะสมอาหาร	41210010	-	-	-
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	41210029	2,600.00	1,190.00	160.00
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	41219999	20,000.00	4,754.00	289.00
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	3,000.00	3,800.00	-
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	56,000.00	500.00	500.00
ค่าปรับอื่น ๆ	41229999	4,000.00		-
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการ ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	71230003	23,000.00	3,100.00	1,500.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหาร หรือสถานที่ สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใด ซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	3,600.00		-
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	1,000.00		-
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	41239999	3,200.00		-
รวมหมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต		**124,200.00**	**17,074.70**	**3,101.90**
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน				
ค่าเช่าบริการสถานที่	41300002	15,000.00	5,000.00	-
ดอกเบี้ย	41300003	400,000.00	167,497.05	51,422.24
รวมหมวดรายได้จากทรัพย์สิน		**415,000.00**	**172,497.05**	**51,422.24**
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด				
ค่าขายแบบแปลน	41500004	240,000.00		-
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	20,000.00	60.00	30.00
รวมหมวดรายได้เบ็ดเตล็ด		**260,000.00**	**60.00**	**30.00**

ประเภท	ระหัสบัญชี	ประมาณการ	รวมตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้
หมวดรายได้จากทุน				
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	8,000.00	3,600.00	-
รวมหมวดรายได้จากทุน		**8,000.00**	**3,600.00**	-
<u>รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</u>				
หมวดภาษีจัดสรร				
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	320,000.00	-	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	42100002	9,500,000.00	3,073,350.17	807,403.60
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ. จัดสรรรายได้ฯ	42100004	4,300,000.00	1,817,689.52	501,542.73
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	200,500.00	87,639.37	49,780.22
ภาษีสุรา	42100006	2,200,000.00	875,282.26	155,570.07
ภาษีสรรพสามิต	42100007	3,500,000.00	2,103,351.75	386,381.88
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	60,000.00	19,462.65	19,462.65
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	120,000.00	32,256.25	-
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	2,269,248.00	677,977.00	91,066.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	1,000.00	-	-
ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	42199999	2,000.00	-	-
รวมหมวดภาษีจัดสรร		**22,472,748.00**	**8,687,008.97**	**2,011,207.15**
<u>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</u>				
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป				
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	33,943,052.00	19,752,210.36	-
รวมหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป		**33,943,052.00**	**19,752,210.36**	-

ประเภท	ระหัสบัญชี	ประมาณการ	รวมตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้
<u>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ระบุวัตถุประสงค์</u>	44100001			
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์				
- บำเหน็จรายเดือน (บุคลากรถ่ายโอน)		-	32,427.00	-
- ค่าจ้างประจำ (บุคลากรถ่ายโอน)		-	49,950.00	-
- เงินสมทบ กสจ. (บุคลากรถ่ายโอน)		-	1,498.50	-
- เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร (บุคลากรถ่ายโอน)		-	28,200.00	-
รวมเงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์			112,075.50	-
รวมทั้งสิ้น		57,818,000.00	28,843,729.36	2,156,264.37

ลงชื่อ
(นางนันทิกา หอวิมาลย์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ
(นางจารุมาศ สวัสดี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง

ลงชื่อ
(นายสวาท สมใจ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเวียง