



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

ที่ ขร ๘๒๘๐๒/

วันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานงบการเงินประจำประเดือน ธันวาคม ๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง เป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารส่วนท้องถิ่น เพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ ทราบนั้น

บัดนี้ ข้าพเจ้า ได้จัดทำงบการเงินและงบทดลองประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบการเงินดังกล่าวมาเพื่อทราบ ตามรายละเอียดแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวกิงแก้ว ชื่นพิรัชย์)

นักวิชาการคลังปฏิบัติการ

(นางสาวกมลวรรณ วังมณี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเผ่าพันธุ์ชิน ธรรมบัณฑิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

(นายวีรชิต วรวิชิตกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำปี เดือน ธันวาคม ๒๕๖๑

.....

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม จนถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๑๐๑ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศรายงานงบการเงิน ตามข้อ ๙๙ โดยเปิดเผย เพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในเวลาอันควร

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานงบการเงิน ประจำปี เดือน ธันวาคม ๒๕๖๑ ตามแบบกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ประชาชนทราบ ดังรายละเอียดแนบท้าย

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ)

(นายวีรชิต วรณชิตกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

งบทดลอง

ณ 31 ธันวาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
เงินฝากออมทรัพย์กรุงไทย 505-0-06506-2	11012001	22,007,010	11		
เงินฝากออมทรัพย์ ธกส. 01601-2-53625-2	11012001	4,454,515	36		
เงินฝากออมทรัพย์บัญชี 2 ธกส. 601-2-54446-5	11012001	2,783,976	11		
เงินฝากออมทรัพย์ ธกส. 01601-2-54728-5	11012001	195,472	89		
เงินฝากประจำกรุงไทย 505-2-07572-3	11012002	10,759,919	77		
เงินฝากประจำธกส. 01 601-4-11053-9	11012002	20,144,130	74		
ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	11041000	50,000	-		
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	32,000	-		
ลูกหนี้เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	20,000	-		
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000			239,836	90
เงินรับฝาก(หมายเหตุ 4)	21040000			6,932,148	49
เงินสะสม	31000000			25,815,345	96
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000			21,809,874	99
รายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000			16,147,866	08
งบกลาง	51100000	538,510	-		
งบกลาง-เงินประกันสังคม ผดค.	51100000	19,763	-		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	51100000	55,000	-		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	51100000	467,200	-		
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	882,935	-		
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,223,038	49		
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)-เงินเดือนครูและผดค.	52200000	1,034,871	80		
ค่าตอบแทน	53100000	33,450	-		
ค่าตอบแทน-เงินช่วยเหลือการศึกษานูตรครู	53100000	3,800	-		
ค่าใช้สอย	53200000	1,219,090	40		
ค่าวัสดุ	53300000	615,241	10		
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	81,047	65		
ค่าครุภัณฑ์	54100000	57,600	-		

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	250,900	-		
เงินอุดหนุน	56100000	1,658,000	-		
รวม		70,945,072	42	70,945,072	42

(นางสาวกมลวรรณ งามณี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเผ่าพิภย์ชิน ธรรมบัณฑิต)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

(นายเผ่าพิภย์ชิน ธรรมบัณฑิต)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)

หมวดที่จ่าย

จำนวนเงิน

เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)

-

ค่าตอบแทน

38,300.40

ค่าใช้สอย

-

ค่าวัสดุ

51,536.50

ค่าครุภัณฑ์

150,000.00

ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

-

งบกลาง

-

รวม

239,836.90

(นางสาวกมลวรรณ วังมณี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)

หมวดที่จ่าย

จำนวนเงิน

-

รวม

-(นายเผ่าพันธ์อิน ธรรมบัณฑิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

จำนวนเงิน

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย

19,893.76

เงินประกันสัญญา

1,539,825.00

เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน

125,032.00

โครงการเศรษฐกิจชุมชน

2,792,641.73

โครงการบ้านอบอุ่น

2,190,500.00

โครงการบำรุงรักษาอ่างเก็บน้ำห้วยแม่ไร่ ม.18

32,000.00

เงินรอคืนจังหวัด

7,000.00

เงินรอคืนกรมส่งเสริม

225,256.00

รวม

6,932,148.49

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

รายงาน รับ - จ่าย เงิน

ปีงบประมาณ 2561 ประจำเดือน ธันวาคม 2561

จนถึงปัจจุบัน					รหัสบัญชี	เดือน เกิดขึ้นจริง บาท
ประเภทการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบุมัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ (บาท)		
			58,411,557	ยอดยกมา		63,916,809
199,250 -		199,250 -	-	รายรับ (หมายเหตุ 1) ภาษีอากร	41100000	-
264,750 -		264,750 -	55,825	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000	11,265
1,050,000 -		1,050,000 -	273,324	รายได้จากทรัพย์สิน	41300000	123,292
55,000 -		55,000 -	3,660	รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	1,260
1,000 -		1,000 -	300	รายได้จากทุน	41600000	300
24,930,000 -		24,930,000 -	6,026,303	ภาษีจัดสรร	42100000	1,403,333
26,500,000 -		26,500,000 -		เงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	-
			6,378,032	เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่	43100002	-
			1,174,920	เงินอุดหนุนทั่วไป-เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนสห	43100002	-
			328,100	เงินอุดหนุนทั่วไป-ค่าจัดการเรียนการสอน สพด.	43100002	-
			54,000	เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้ช่วยเอดส์	43100002	-
			1,404,600	เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้สูงอายุ	43100002	-
			448,800	เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้พิการ	43100002	-

ml

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้	
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบุดำเนินการ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				เกิดขึ้นจริง เกิดขึ้นจริง บาท	
			-		ถูกหนีภาษี โรงเรือนและที่ดิน	11043001		-
			-		ถูกหนีอื่น ๆ (กรณีละเมิด)	11046000		-
			1,513,784	-	ถูกหนีเงินยืมตามงบประมาณ	11040000		463,964
			-		ถูกหนี-เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000		-
			5,000	-	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999		-
			1,085,132	09	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	21040000		354,812
			130,434	86	เงินสะสม	31000000		-
			-		เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		-
53,000,000	-	53,000,000	18,882,217	03	รวมรายรับ			2,358,227
					รายจ่าย			
9,519,400		9,519,400	-		งบกลาง	51100000		708,290
			538,510	-	งบกลาง	51100000	248,250	-
			55,000	-	งบกลาง-เบี่ยงชี้อัยการผู้ว่าเขต	51100000	1,000	-
			1,357,600	-	งบกลาง-เบี่ยงชี้อัยการผู้สูงอาย	51100000	356,200	-
			467,200	-	งบกลาง-เบี่ยงชี้อัยการผู้พิการ	51100000	96,000	-
			19,763	-	งบกลาง-เงินสมทบประกันสังคม ผด.	51100000	6,840	-
3,933,820	-	3,933,820	882,935	-	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000		288,815

74

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้		
ประมาณการ	เงินอุดหนุนทั่วไป	รวม	เกิดขึ้นจริง						เกิดขึ้นจริง
(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)						บาท
15,930,992		15,930,992	-		เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000			1,100,998
				49	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	753,388	49	-
				80	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)-เงินเดือนครูและผดด.	52200000	347,610	-	-
1,654,000		1,654,000	-		ค่าตอบแทน	53100000			16,300
				-	ค่าตอบแทน	53100000	12,500	-	
				-	ค่าตอบแทน-ค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตร ครู	53100000	3,800	-	
8,868,000		8,868,000			ค่าใช้สอย	53200000			311,664
				40	ค่าใช้สอย	53200000	311,664	40	
					ค่าใช้สอย-ค่าจัดการเรียนการสอน ศพด.	53200000			
3,625,625		3,625,625	-	10	ค่าวัสดุ	53300000			298,901
389,400		389,400	-	65	ค่าสาธารณูปโภค	53400000			39,432
2,938,150		2,938,150	-		ค่าครุภัณฑ์	54100000			57,600
2,409,613		2,409,613	-		ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000			250,900
11,000		11,000	-		รายจ่ายอื่น	55100000			-
3,720,000		3,720,000	-	-	เงินอุดหนุน	56100000			330,000
53,000,000	-	53,000,000	-	44					3,402,901
									13

13

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้		
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบุวัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)						เกิดขึ้นจริง บาท
			1,440,964	-	ลูกหนี้เงินยืมตามงบประมาณ	11041000			56,864
					ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001			-
					ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000			-
					สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999			-
			2,552,272	80	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000			937,089
			122,820	-	รายจ่ายผลิตส่งไปสำคัญ	21030000			-
			1,143,456	121	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	21040000			341,968
			1,191,188	-	เงินสะสม	31000000			1,191,188
53,000,000	-	53,000,000	6,450,702	01	รวมรายจ่าย				2,527,109
	-	-	16,948,749	45	สูงกว่า				5,930,011
			1,933,467	58	รายรับ				
					รายจ่าย				
					(ต่ำกว่า)				(3,571,784 02)
			60,345,024	98	ยอดยกไป				60,345,024
									98

นางสาวกมลวรรณ วังมณี
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเผ่าพันธุ์อิน ธรรมบัณฑิต)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

(นายวิรัตน์ วรรณพกิจ)
ผู้อำนวยการบริหารส่วนสาขานโยบายและ

76

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
 รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง	รับตั้งแต่ต้นปี
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร	41000000			
1.ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	167,250.00	-	-
2.ภาษีป้าย	41100003	32,000.00	-	-
รวม		199,250.00	-	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000			
1.ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210003	1,650.00	145.50	174.60
2.ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	185,000.00	5,620.00	49,670.00
3.ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	500.00	-	100.00
4.ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	36,000.00	-	-
5.ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	20,000.00	2,500.00	2,881.00
6.ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็น	41230003	7,750.00	-	-
อันตรายต่อสุขภาพ				
7.ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่	41230004	1,150.00	-	-
ที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน				
200 ตารางเมตร				
8.ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	12,700.00	3,000.00	3,000.00
รวม		264,750.00	11,265.50	55,825.60
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000			
1.ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	41300002	700,000.00	77,734.00	203,642.00
2.ดอกเบี้ย	41300003	350,000.00	45,558.02	69,682.84
รวม		1,050,000.00	123,292.02	273,324.84
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000			
1. เงินที่มีผู้อุทิศให้	41500003	40,000.00	1,260.00	3,660.00
2.ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	-	-
3.ค่ารับรองสำเนาและเอกสาร	41500007	-	-	-
4.รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	10,000.00	-	-
รวม		55,000.00	1,260.00	3,660.00

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับตั้งแต่ต้นปี
หมวดรายได้จากทุน	41600000			
1. ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	1,000.00	300.00	300.00
รวมหมวดรายได้จากทุน		1,000.00	300.00	300.00
หมวดภาษีจัดสรร	42100000			
1. ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	750,000.00	-	145,766.39
2. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน ฯ	42100002	9,800,000.00	-	2,107,276.24
3. ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	42100004	4,750,000.00	444,730.88	1,108,696.69
4. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	250,000.00	-	19,118.53
5. ภาษีสรรพสามิต	42100007	9,225,000.00	930,232.11	2,590,048.01
6. ค่าภาคหลวงแร่	42100012	65,000.00	28,370.23	28,370.23
7. ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	75,000.00	-	25,907.55
8. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	15,000.00	-	1,120.00
รวม		24,930,000.00	1,403,333.22	6,026,303.64
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000			
1. เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับการดำเนินงานหน้าที่ ฯ	43100002		-	6,378,032.00
2. เงินอุดหนุนทั่วไป-เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุน สพด.	43100002		-	1,174,920.00
3. เงินอุดหนุนทั่วไป-ค่าจัดการเรียนการสอน สพด.	43100002	26,500,000.00	-	328,100.00
4. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้ป่วยเอดส์	43100002		-	54,000.00
5. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้สูงอายุ	43100002		-	1,404,600.00
6. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้พิการ	43100002		-	448,800.00
รวม		26,500,000.00	-	9,788,452.00
รวมรายรับทั้งสิ้น		53,000,000.00	1,539,450.74	16,147,866.08

(นางสาวกมลวรรณ วัฒนศิริ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเผ่าพันอิน ธรรมบัณฑิต)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

(นายวิวัฒน์ วัชรกุล)
นายก อบจ.แม่ฟ้าหลวง