



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำปี เดือน เมษายน ๒๕๖๒

อาศัยอำนาจตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม จนถึงฉบับที่ ๔ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๑๐๑ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศรายงานงบการเงิน ตามข้อ ๔๔ โดยเปิดเผย เพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ในเวลาอันควร

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานงบการเงิน ประจำปี เดือน เมษายน ๒๕๖๒ ตามแบบกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ประชาชนทราบ ดังรายละเอียดแนบท้าย

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๙ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ)

(นายวีรชิต วัฒนชิตกุล)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

ที่ ชร ๘๒๘๐๒/

วันที่ ๓ พฤษภาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานงบการเงินประจำประเดือน เมษายน ๒๕๖๒

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

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

บัดนี้ ข้าพเจ้า ได้จัดทำงบการเงินและงบทดลองประจำเดือน เมษายน ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบการเงินดังกล่าวมาเพื่อทราบ ตามรายละเอียดแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวก๊วกแก้ว ชื่นพิรัชชัย)

นักวิชาการคลังปฏิบัติการ

(นางสาวกมลวรรณ วังณิ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเผ่าพันธุ์อิน ธรรมบัณฑิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

(นายวิรัช ทรัพย์จิตกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

งบทดลอง

ณ 30 เมษายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
เงินฝากออมทรัพย์กรุงไทย 505-0-06506-2	11012001	19,230,570	63		
เงินฝากออมทรัพย์ ธกส. 01601-2-53625-2	11012001	11,969,397	09		
เงินฝากออมทรัพย์บัญชี 2 ธกส. 601-2-54446-5	11012001	2,789,376	26		
เงินฝากออมทรัพย์ ธกส. 01601-2-54728-5	11012001	195,852	05		
เงินฝากประจำกรุงไทย 505-2-07572-3	11012002	10,783,797	95		
เงินฝากประจำธกส. 01 601-4-11053-9	11012002	20,189,827	56		
ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	11041000	733,300	-		
รายได้จากรัฐบาลข้างรับ	11042000	32,000	-		
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	20,000	-		
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000			99,822	90
เงินรับฝาก(หมายเหตุ 4)	21040000			4,457,760	23
เงินสะสม	31000000			22,356,435	54
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000			21,809,874	99
รายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000			40,773,468	06
งบกลาง	51100000	595,658	-		
งบกลาง-เงินประกันสังคม ผดค.	51100000	47,123	-		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	51100000	143,500	-		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	51100000	1,135,200	-		
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	2,001,497	60		
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	5,228,253	49		
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)-เงินเดือนครูและผดค.	52200000	2,447,686	80		
ค่าตอบแทน	53100000	66,010	-		
ค่าตอบแทน-เงินช่วยเหลือการศึกษามุตรครู	53100000	21,500	-		
ค่าใช้สอย	53200000	3,873,387	95		
ค่าใช้สอย-ค่าจัดการเรียนการสอน สพด.	53200000	328,100	-		
ค่าวัสดุ	53300000	1,659,929	02		
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	185,754	32		

Signature

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
ค่าครุภัณฑ์	54100000	435,700	-		
ค่าครุภัณฑ์-DLTV ศพค.บ้านห้วยน้ำขุ่น	54100000	22,000	-		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	364,500	-		
เงินอุดหนุน	56100000	1,647,040	-		
รวม		89,497,361	72	89,497,361	72

Sh
mb

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)

<u>หมวดที่จ่าย</u>	<u>จำนวนเงิน</u>
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	-
ค่าตอบแทน	38,300.40
ค่าใช้สอย	-
ค่าวัสดุ	51,536.50
ค่าครุภัณฑ์	9,986.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-
งบกลาง	-
รวม	<u>99,822.90</u>

ฎีกาค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)

<u>หมวดที่จ่าย</u>	<u>จำนวนเงิน</u>
	-
รวม	<u>-</u>

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

	<u>จำนวนเงิน</u>
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	38,126.35
เงินประกันซอง	-
เงินประกันสัญญา	1,463,840.00
เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน	125,752.00
โครงการเศรษฐกิจชุมชน	2,798,041.88
โครงการบำรุงรักษาอ่างเก็บน้ำห้วยแม่ไร่ ม.18	32,000.00
รวม	<u>4,457,760.23</u>



องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

รายงาน รับ - จ่าย เงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน เมษายน 2562

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้		
ประเภทการ	เงินอุดหนุนทั่วไป	รวม	เกิดขึ้นจริง				เกิดขึ้นจริง	บาท
(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)					
199,250 -		199,250 -	58,411,557 40	ยอดยกมา			66,025,176	05
264,750 -		264,750 -	176,217	รายรับ (หมายเหตุ 1)				
1,050,000 -		1,050,000 -	139,284 85	ภาษีอากร	41100000		2,029	-
55,000 -		55,000 -	734,427 84	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000		28,361	25
1,000 -		1,000 -	57,543 85	รายได้จากทรัพย์สิน	41300000		104,062	07
24,930,000 -		24,930,000 -	300	รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000		9,710	-
26,500,000 -		26,500,000 -	15,737,570 52	รายได้จากทุน	41600000		-	-
			14,232,664 -	ภาษีจัดสรร	42100000		1,475,003	87
			3,579,960 -	เงินอุดหนุนทั่วไป	43100000		4,542,991	-
			328,100 -	เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่	43100002	1,305,331	-	
			162,000 -	เงินอุดหนุนทั่วไป-เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนสพด.	43100002	1,308,960	-	
			4,269,000 -	เงินอุดหนุนทั่วไป-ค่าจัดการเรียนการสอน สพด.	43100002	-	-	
			1,334,400 -	เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้ป่วนอดส์	43100002	54,000	-	
				เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้สูงอายุ	43100002	1,435,500	-	
				เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้พิการ	43100002	439,200	-	

๐๖

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้		
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบุดูอุปประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)						เกิดขึ้นจริง เกิดขึ้นจริง บาท
	22,000	-	22,000	-	เงินอุดหนุนระบุดูอุปประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000			-
			-		ดูหมิ่นภายในโรงเรียนและที่ดิน	11043001			-
			-		ดูหมิ่นอื่น ๆ (กรณีละเมิด)	11046000			-
			3,653,923	-	ดูหมิ่นเงินยืมตามงบประมาณ	11040000			502,839
			-		ดูหมิ่น-เงินทุน โครงการเสริมสร้างชุมชน	11045000			-
			5,000	-	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999			-
			3,051,549	88	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	21040000			525,424
			2,320,934	86	เงินสะสม	31000000			-
			-		เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000			-
53,000,000	22,000	-	49,804,875	80	รวมรายรับ				7,190,420
					รายจ่าย				
9,519,400		9,519,400	-		งบกลาง	51100000			835,898
			595,658	-	งบกลาง	51100000		12,658	-
			143,500	-	งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	51100000		34,500	-
			3,350,400	-	งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	51100000		573,900	-
			1,135,200	-	งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	51100000		208,000	-
			47,123	-	งบกลาง-เงินสมทบประกันสังคม ผด.	51100000		6,840	-

25

จนถึงปัจจุบัน							รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้			
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบุวัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ						เกิดขึ้นจริง บาท
3,460,820	-	3,460,820	-	2,001,497	60	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)		52100000			279,060	-
15,710,992	-	15,710,992	-			เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)		52200000			1,112,120	-
				5,228,253	49	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)		52200000	760,035	-		-
				2,447,686	80	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)-เงินเดือนครูและผดด.		52200000	352,085	-		-
1,659,000		1,659,000	-			ค่าตอบแทน		53100000			-	-
				66,010	-	ค่าตอบแทน		53100000	-	-		
				21,500	-	ค่าตอบแทน-ค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตร ครู		53100000	-	-		
9,466,100	-	9,466,100		-		ค่าใช้สอย		53200000	685,559	90	685,559	90
				3,873,387	95	ค่าใช้สอย		53200000				
				328,100	-	ค่าใช้สอย-ค่าจัดการเรียนการ ศพด.		53200000	-	-		
3,740,025	-	3,740,025	-	1,659,929	02	ค่าวัสดุ		53300000			125,306	70
389,400	-	389,400	-	185,754	32	ค่าสาธารณูปโภค		53400000			46,419	85
						ค่าครุภัณฑ์		54100000			119,000	-
2,913,650	-	2,913,650	-	435,700	-	ค่าครุภัณฑ์		54100000	119,000	-		
	22,000.00	22,000	-	22,000	-	ค่าครุภัณฑ์-DLTV ศพด.บ้านห้วยน้ำจุ่น		54100000	-	-		
2,409,613	-	2,409,613	-	364,500	-	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		54200000			-	

106

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้		
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบุวัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				เกิดขึ้นจริง บาท		
11,000	-	11,000	-		รายจ่ายอื่น	55100000		-	
3,720,000	-	3,720,000	1,647,040	-	เงินอุดหนุน	56100000		(41,960	-)
53,000,000	-	53,022,000	23,553,240	18				3,161,404	45
			4,264,403	-	ลูกหนี้เงินยืมตามงบประมาณ	11041000		1,217,419	-
					ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001		-	
					ลูกหนี้เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000		-	
					สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999		-	
			2,692,286	80	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000		-	-
			122,820	-	รายจ่ายตัดส่งใบสำคัญ	21030000		-	-
			5,584,263	26	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	21040000		413,251	60
			6,840,598	42	เงินสะสม	31000000		3,264,700	-
			19,504,371	48				4,895,370	60
53,000,000	-	53,022,000	43,057,611	66				8,056,775	05
			6,747,264	14					
					รวมรายจ่าย				
					สูงกว่า				
					รายรับ				
					รายจ่าย				
					(ต่ำกว่า)			(866,354	51)
					ยอดยกไป			65,158,821	54

20

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง	รับตั้งแต่ต้นปี
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร	41000000			
1.ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	167,250.00	2,029.00	143,759.00
2.ภาษีป้าย	41100003	32,000.00	-	32,458.00
รวม		199,250.00	2,029.00	176,217.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000			
1.ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210003	1,650.00	-	2,017.60
2.ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	185,000.00	5,730.00	79,220.00
3.ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	500.00	70.00	240.00
4.ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	36,000.00	-	-
5.ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	20,000.00	22,561.25	34,367.25
6.ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ	41230003	7,750.00	-	7,450.00
7.ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่ ที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	1,150.00	-	2,490.00
8.ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	12,700.00	-	13,500.00
รวม		264,750.00	28,361.25	139,284.85
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000			
1.ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	41300002	700,000.00	91,623.00	508,124.00
2.ดอกเบี้ย	41300003	350,000.00	12,439.07	226,303.84
รวม		1,050,000.00	104,062.07	734,427.84
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000			
1. เงินที่มีผู้อุทิศให้	41500003	40,000.00	3,210.00	26,923.85
2.ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	5,000.00	6,800.00
3.ค่ารับรองสำเนาและเอกสาร	41500007	-	-	-
4.รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	10,000.00	1,500.00	23,820.00
รวม		55,000.00	9,710.00	57,543.85

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริงเดือนนี้	รับตั้งแต่ต้นปี
หมวดรายได้จากทุน	41600000			
1. ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	1,000.00	-	300.00
รวมหมวดรายได้จากทุน		1,000.00	-	300.00
หมวดภาษีจัดสรร	42100000			
1. ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001	750,000.00	-	415,953.35
2. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน ฯ	42100002	9,800,000.00	-	5,896,528.19
3. ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	42100004	4,750,000.00	473,869.04	2,827,437.14
4. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	250,000.00	18,653.94	118,362.35
5. ภาษีสรรพสามิต	42100007	9,225,000.00	982,480.89	6,373,709.67
6. ค่าภาคหลวงแร่	42100012	65,000.00	-	55,254.64
7. ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	75,000.00	-	49,205.18
8. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	15,000.00	-	1,120.00
รวม		24,930,000.00	1,475,003.87	15,737,570.52
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000			
1. เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับการดำเนินงานหน้าที่ ฯ	43100002		1,305,331.00	14,232,664.00
2. เงินอุดหนุนทั่วไป-เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุน ศพด.	43100002		1,308,960.00	3,579,960.00
3. เงินอุดหนุนทั่วไป-ค่าจัดการเรียนการสอน ศพด.	43100002		-	328,100.00
4. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้ป่วยเอดส์	43100002	26,500,000.00	54,000.00	162,000.00
5. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้สูงอายุ	43100002		1,435,500.00	4,269,000.00
6. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้พิการ	43100002		439,200.00	1,334,400.00
รวม		26,500,000.00	4,542,991.00	23,906,124.00
หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000			
1. เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์-DLTV ศพด.บ้านห้วยน้ำปูน	44100001		-	22,000.00
รวม		-	-	22,000.00
รวมรายรับทั้งสิ้น		53,000,000.00	6,162,157.19	40,773,468.06

หมายเหตุ 2 ประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน เดือน เมษายน 2562

ลำดับ	ประเภท	เงินรับ		เงินจ่าย	
		เดือนนี้	รับตั้งแต่ต้นปี	เดือนนี้	จ่ายตั้งแต่ต้นปี
1	ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	38,126.35	133,280.44	26,278.60	126,750.57
2	เงินประกันของ	-	6,620.00	5,000.00	1,620.00
3	เงินประกันสัญญา	146,640.00	474,330.00	49,055.00	597,770.00
4	เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน	7,740.00	17,379.00	-	16,200.00
5	ประกันสังคม	19,670.00	137,690.00	19,670.00	137,690.00
6	ค่าใช้จ่ายอื่น	313,248.00	2,219,840.29	313,248.00	2,219,840.29
7	โครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	5,400.15	-	-
8	ค่ารักษาพยาบาล	-	25,010.00	-	25,010.00
9	โครงการบำรุงรักษาอ่างเก็บน้ำห้วยแม่ไร่ ม.18	-	32,000.00	-	31,626.40
10	เงินรอคืนจังหวัด	-	-	-	7,000.00
11	เงินรอคืนกรมส่งเสริมฯ	-	-	-	225,256.00
11	โครงการบ้านอบอุ่น	-	-	-	2,190,500.00
		525,424.35	3,051,549.88	413,251.60	5,579,263.26

[Signature]