



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำปี เดือน สิงหาคม 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 สิงหาคม ๒๕๖๒ ตามแบบกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ประชาชนทราบ ดังรายละเอียดแนบท้าย

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ)

(นายวีรชิต วรรณจิตกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

ที่ ขร ๘๒๘๐๒/

วันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานงบการเงินประจำประเดือน สิงหาคม ๒๕๖๒

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 สิงหาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานงบการเงินดังกล่าวมาเพื่อทราบ ตามรายละเอียดแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวกิงแก้ว ชื่นพิรัชย์)

นักวิชาการคลังปฏิบัติการ

(นางสาวกมลวรรณ วังมณี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเผ่าพันธุ์อิน ธรรมบัณฑิต)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

(นายวีรชิต วรวิชิตกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

งบทดลอง

ณ 31 สิงหาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
เงินฝากออมทรัพย์กรุงไทย 505-0-06506-2	11012001	16,861,227	37		
เงินฝากออมทรัพย์ ธกส. 01601-2-53625-2	11012001	8,985,853	55		
เงินฝากออมทรัพย์บัญชี 2 ธกส. 601-2-54446-5	11012001	2,809,376	26		
เงินฝากออมทรัพย์ ธกส. 01601-2-54728-5	11012001	195,852	05		
เงินฝากประจำกรุงไทย 505-2-07572-3	11012002	10,808,260	92		
เงินฝากประจำธกส. 01 601-4-11053-9	11012002	20,258,422	14		
ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	11041000	50,000	-		
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	32,000	-		
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000			99,822	90
เงินรับฝาก(หมายเหตุ 4)	21040000			4,389,055	49
เงินสะสม	31000000			16,527,069	04
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000			21,809,874	99
รายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000			55,260,941	35
งบกลาง	51100000	665,880	-		
งบกลาง-เงินประกันสังคม ผดค.	51100000	74,483	-		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	51100000	199,000	-		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	51100000	5,119,600	-		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	51100000	1,693,600	-		
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	3,117,737	60		
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	8,314,546	49		
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)-เงินเดือนครูและผดค.	52200000	3,815,603	80		
ค่าตอบแทน	53100000	255,040	-		
ค่าตอบแทน-เงินช่วยเหลือการศึกษานูรครู	53100000	34,000	-		
ค่าใช้สอย	53200000	6,358,826	29		
ค่าใช้สอย-ค่าจัดการเรียนการสอน สพด.	53200000	328,100	-		
ค่าวัสดุ	53300000	3,132,874	76		
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	319,959	54		
ค่าครุภัณฑ์	54100000	909,780	-		

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
ค่าครุภัณฑ์-DLTV ศพด.บ้านห้วยน้ำปูน	54100000	22,000	-		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	816,700	-		
เงินอุดหนุน	56100000	2,908,040	-		
รวม		98,086,763	77	98,086,763	77

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

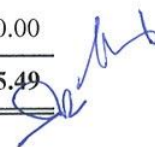
<u>หมวดที่จ่าย</u>	<u>จำนวนเงิน</u>
เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	-
ค่าตอบแทน	38,300.40
ค่าใช้สอย	-
ค่าวัสดุ	51,536.50
ค่าครุภัณฑ์	9,986.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-
งบกลาง	-
รวม	<u><u>99,822.90</u></u>

ฎีกาค้ำจ่าย (หมายเหตุ 3)

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

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

	<u>จำนวนเงิน</u>
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	34,078.61
เงินประกันสัญญา	1,412,620.00
เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน	112,145.00
โครงการเศรษฐกิจชุมชน	2,798,041.88
ค่ารักษาพยาบาล	170.00
โครงการบำรุงรักษาอ่างเก็บน้ำห้วยแม่ไร่ ม.18	32,000.00
รวม	<u><u>4,389,055.49</u></u>



องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

รายงาน รับ - จ่าย เงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม 2562

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้	
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบุวัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			เกิดขึ้น	เกิดขึ้นจริง บาท
			58,411,557	ยอดยกมา			64,387,228
199,250	-	199,250	-	รายรับ (หมายเหตุ 1)			
			273,054	- ภาษีอากร	41100000		-
264,750	-	264,750	-	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000		56,191
1,050,000	-	1,050,000	-	รายได้จากทรัพย์สิน	41300000		72,079
55,000	-	55,000	-	รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000		2,945
1,000	-	1,000	-	รายได้จากทุน	41600000		-
24,930,000	-	24,930,000	-	ภาษีจัดสรร	42100000		1,397,337
26,500,000	-	26,500,000	-	เงินอุดหนุนทั่วไป	43100000		-
			15,825,043	เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่	43100002	-	
			4,524,900	เงินอุดหนุนทั่วไป-เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนศพด.	43100002	-	
			341,700	เงินอุดหนุนทั่วไป-ค่าจัดการเรียนการสอน ศพด.	43100002	-	
			197,000	เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้ป่วยเอดส์	43100002	-	
			5,228,800	เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้สูงอายุ	43100002	-	
			1,778,400	เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้พิการ	43100002	-	

Handwritten signature and date: 10/8/62

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้		
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบுவัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รวม (บาท)					เกิดขึ้นจริง บาท
	22,000	22,000	22,000	-	เงินอุดหนุนระบுவัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000			-
			-		ลูกหนี้ภายในโรงเรียนและที่ดิน	11043001			-
			-		ลูกหนี้อื่น ๆ (กรณีละเมิด)	11046000			-
			5,933,830	92	ลูกหนี้เงินยืมตามงบประมาณ	11040000			571,850
			20,000		ลูกหนี้-เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000			-
			5,000	-	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999			-
			4,788,592	78	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	21040000			393,742
			2,321,468	36	เงินสะสม	31000000			533
			-		เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000			-
53,000,000	22,000	53,022,000	68,329,833	41	รวมรายรับ				2,494,679
					รายจ่าย				
9,519,400		9,519,400	-		งบกลาง	51100000			664,816
			665,880	-	งบกลาง	51100000		16,376	-
			199,000	-	งบกลาง-เบี่ยงชีฟผู้ช่วยเหลือ	51100000		18,000	-
			5,119,600	-	งบกลาง-เบี่ยงชีฟผู้สูงอายุ	51100000		470,000	-
			1,693,600	-	งบกลาง-เบี่ยงชีฟผู้พิการ	51100000		153,600	-
			74,483	-	งบกลาง-เงินสมทบประกันสังคม ผดด.	51100000		6,840	-

จนถึงปัจจุบัน							รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้		
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบุมัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้ เกิดขึ้นจริง บาท					
3,460,820	-	3,460,820	3,117,737	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000	-				279,060	-
14,484,992	-	14,484,992	-	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	-				1,131,135	-
			8,314,546	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	-		819,473			-
			3,815,603	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)-เงินเดือนครูและผดด.	52200000	-		311,662			-
1,662,600	-	1,662,600	-	ค่าตอบแทน	53100000	-				33,130	-
			255,040	ค่าตอบแทน	53100000	-		20,630			-
			34,000	ค่าตอบแทน-ค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตร ครู	53100000	-		12,500			-
9,750,700	-	9,750,700	-	ค่าใช้สอย	53200000	-				554,575	90
			6,358,826	ค่าใช้สอย	53200000	-		554,575	90		
			328,100	ค่าใช้สอย-ค่าจัดการเรียนการ ศพด.	53200000	-		-			-
4,111,425	-	4,111,425	-	ค่าวัสดุ	53300000	-				392,074	50
389,400	-	389,400	-	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	-				27,175	74
				ค่าครุภัณฑ์	54100000	-				113,490	-
2,914,150	-	2,914,150	-	ค่าครุภัณฑ์	54100000	-		113,490	-		
	22,000.00	22,000	-	ค่าครุภัณฑ์-DLTV ศพด.บ้านหัวน้ำปูน	54100000	-		-	-		
2,940,513	-	2,940,513	-	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	-				452,200	-

จนถึงปัจจุบัน					เดือนนี้		
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบுவัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	เกิดขึ้นจริง บาท	
11,000	-	11,000	-	รายจ่ายอื่น	55100000	-	
3,755,000	-	3,755,000	2,908,040	เงินอุดหนุน	56100000	-	
53,000,000	-	53,022,000	38,085,771	48		3,647,657	
			5,861,010	ลูกหนี้เงินยืมตามงบประมาณ	11041000	607,550	
				ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	-	
				ลูกหนี้เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	-	
				สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999	-	
			2,692,286	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	
			122,820	รายจ่ายผลิตส่งใบสำคัญ	21030000	-	
			7,390,010	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	21040000	443,608	
			12,670,498	เงินสะสม	31000000	2,264,100	
			28,736,627	04		3,315,258	
53,000,000	-	53,022,000	66,822,398	52		6,962,915	
			1,507,434	89		(4,468,236	
			59,918,992	29		59,918,992	
						29	

106

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
 รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง	รับตั้งแต่ต้นปี
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร	41000000			
1.ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	167,250.00	-	240,596.00
2.ภาษีป้าย	41100003	32,000.00	-	32,458.00
รวม		199,250.00	-	273,054.00
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000			
1.ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210003	1,650.00	29.10	2,075.80
2.ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	185,000.00	55,730.00	167,770.00
3.ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	500.00	20.00	360.00
4.ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	36,000.00	-	29,950.00
5.ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	20,000.00	412.00	45,557.25
6.ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ	41230003	7,750.00	-	7,450.00
7.ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถาน ที่สะสมอาหารในครัว หรือพื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน 200 ตารางเมตร	41230004	1,150.00	-	2,490.00
8.ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	12,700.00	-	13,500.00
รวม		264,750.00	56,191.10	269,153.05
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000			
1.ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	41300002	700,000.00	48,055.00	720,244.00
2.ดอกเบี้ย	41300003	350,000.00	24,024.17	412,565.90
รวม		1,050,000.00	72,079.17	1,132,809.90
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000			
1. เงินที่มีผู้ทูลเกล้าฯ	41500003	40,000.00	945.00	300,390.85
2.ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	1,800.00	19,600.00
3.ค่ารับรองสำเนาและเอกสาร	41500007	-	-	-
4.รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	10,000.00	200.00	61,196.00
รวม		55,000.00	2,945.00	381,186.85

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 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	82,344.10	806,162.69
2. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน ฯ	42100002	9,800,000.00	-	9,641,496.84
3. ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	42100004	4,750,000.00	420,586.44	4,478,637.50
4. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	250,000.00	19,904.65	171,161.06
5. ภาษีสรรพสามิต	42100007	9,225,000.00	874,502.68	10,014,387.37
6. ค่าภาคหลวงแร่	42100012	65,000.00	-	78,218.30
7. ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	75,000.00	-	95,410.79
8. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	15,000.00	-	1,120.00
รวม		24,930,000.00	1,397,337.87	25,286,594.55
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000			
1. เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับการดำเนินงานตามอำนาจหน้าที่ ฯ	43100002		-	15,825,043.00
2. เงินอุดหนุนทั่วไป-เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุน สพด.	43100002		-	4,524,900.00
3. เงินอุดหนุนทั่วไป-ค่าจัดการเรียนการสอน สพด.	43100002	26,500,000.00	-	341,700.00
4. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้ป่วยเอดส์	43100002		-	197,000.00
5. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้สูงอายุ	43100002		-	5,228,800.00
6. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้พิการ	43100002		-	1,778,400.00
รวม		26,500,000.00	-	27,895,843.00
หมวดเงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000			
1. เงินอุดหนุนระบัตถุประสงค์-DLTV สพด. บ้านห้วยน้ำขุ่น	44100001		-	22,000.00
รวม		-	-	22,000.00
รวมรายรับทั้งสิ้น		53,000,000.00	1,528,553.14	55,260,941.35

หมายเหตุ 2 ประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน เดือน สิงหาคม 2562

ลำดับ	ประเภท	เงินรับ		เงินจ่าย	
		เดือนนี้	รับตั้งแต่ต้นปี	เดือนนี้	จ่ายตั้งแต่ต้นปี
1	ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	34,078.61	226,448.34	9,454.52	223,966.21
2	เงินประกันของ	-	16,620.00	-	16,620.00
3	เงินประกันสัญญา	-	674,040.00	74,490.00	848,700.00
4	เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน	-	33,210.00	-	45,638.00
5	ประกันสังคม	19,006.00	215,042.00	19,006.00	215,042.00
6	ค่าใช้จ่ายอื่น	340,658.00	3,559,052.29	340,658.00	3,559,052.29
7	โครงการเศรษฐกิจชุมชน	-	5,400.15	-	-
8	ค่ารักษาพยาบาล	-	26,780.00	-	26,610.00
9	โครงการบำรุงรักษาอ่างเก็บน้ำห้วยแม่ไร่ ม.18	-	32,000.00	-	31,626.40
10	เงินรอกันจังหวัด	-	-	-	7,000.00
11	เงินรอกันกรมส่งเสริมฯ	-	-	-	225,256.00
11	โครงการบ้านอบอุ่น	-	-	-	2,190,500.00
		393,742.61	4,788,592.78	443,608.52	7,390,010.90

