



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำปี เดือน กันยายน ๒๕๖๒

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 กันยายน ๒๕๖๒ ตามแบบกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนดเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอประกาศให้ประชาชนทราบ ดังรายละเอียดแนบท้าย

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

(ลงชื่อ)

(นายวีรชิต วรรณชิตกุล)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

งบทดลอง

ณ 30 กันยายน 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
เงินฝากออมทรัพย์กรุงไทย 505-0-06506-2	11012001	19,164,042	32		
เงินฝากออมทรัพย์ ธกส. 01601-2-53625-2	11012001	6,527,151	36		
เงินฝากออมทรัพย์บัญชี 2 ธกส. 601-2-54446-5	11012001	2,815,173	22		
เงินฝากประจำกรุงไทย 505-2-07572-3	11012002	10,832,779	38		
เงินฝากประจำธกส. 01 601-4-11053-9	11012002	20,280,035	56		
ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	11041000	3,500	-		
รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	32,000	-		
ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ	11044000	2,700	-		
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000			4,595,234	60
รายจ่ายผลิตส่งไปสำคัญ	21030000			3,500	-
เงินรับฝาก(หมายเหตุ 4)	21040000			4,370,501	33
เงินสะสม	31000000			16,618,557	56
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000			21,809,874	99
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001			245,123	25
ภาษีป้าย	41100003			32,909	-
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210003			2,075	80
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008			184,680	-
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029			360	-
ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002			29,950	-
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010			42,597	-
ค่าใบอนุญาตฯสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003			7,950	-
ค่าใบอนุญาตฯจำหน่ายอาหารที่สะสมในครัวฯ	41230004			2,490	-
ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005			13,500	-
ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	41300002			793,024	-
ดอกเบี้ย	41300003			477,549	08
เงินที่มีผู้อุทิศให้	41500003			301,977	85
ค่าขายแบบแปลน	41500004			19,600	-
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999			65,346	-

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001			300	-
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	42100001			868,829	45
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	42100002			11,559,653	94
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	42100004			4,888,684	38
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005			205,671	99
ภาษีสรรพสามิต	42100007			10,816,083	13
ค่าภาคหลวงแร่	42100012			105,775	82
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013			95,410	79
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมฯที่ดิน	42100015			1,120	-
เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ฯ	43100002			16,047,445	-
เงินอุดหนุนทั่วไป-เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุน สพด.	43100002			4,524,900	-
เงินอุดหนุนทั่วไป-ค่าจัดการเรียนการสอน สพด.	43100002			341,700	-
เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้ป่วยเอดส์	43100002			214,500	-
เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้สูงอายุ	43100002			5,602,200	-
เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้พิการ	43100002			1,828,800	-
เงินอุดหนุนระบัตอุปสรรค-DLTV สพด.บ้านห้วยน้ำปูน	44100001			22,000	-
งบกลาง	51100000	678,046	-		
งบกลาง-เงินประกันสังคม ผด.	51100000	81,323	-		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	51100000	217,000	-		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	51100000	5,590,800	-		
งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	51100000	1,851,200	-		
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	3,396,797	60		
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	9,192,096	49		
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)-เงินเดือนครูและผด.	52200000	4,043,348	80		
ค่าตอบแทน	53100000	1,368,390	-		
ค่าตอบแทน-เงินช่วยเหลือการศึกษานูตรครู	53100000	34,000	-		
ค่าใช้สอย	53200000	7,340,006	07		
ค่าใช้สอย-ค่าจัดการเรียนการสอน สพด.	53200000	328,100	-		
ค่าวัสดุ	53300000	3,561,111	43		
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	348,963	73		
ค่าครุภัณฑ์	54100000	3,312,370	-		

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต		เครดิต	
ค่าครุภัณฑ์-DLTV ศพค.บ้านห้วยน้ำปูน	54100000	22,000	-		
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	2,782,900	-		
รายจ่ายอื่น	55100000	11,000	-		
เงินอุดหนุน	56100000	2,923,040	-		
รวม		106,739,874	96	106,739,874	96

ml
Se

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)

<u>หมวดที่จ่าย</u>	<u>จำนวนเงิน</u>
ค่าตอบแทน	1,056,250.00
ค่าใช้สอย	314,584.00
ค่าวัสดุ	123,200.60
ค่าครุภัณฑ์	1,492,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	1,609,200.00
รวม	<u>4,595,234.60</u>

ฎีกาค้ำจ่าย (หมายเหตุ 3)

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

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

	<u>จำนวนเงิน</u>
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	20,533.11
เงินประกันสัญญา	1,422,450.00
เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน	112,145.00
โครงการเศรษฐกิจชุมชน	2,815,173.22
ค่ารักษาพยาบาล	200.00
รวม	<u>4,370,501.33</u>

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง

รายงาน รับ - จ่าย เงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน กันยายน 2562

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้	
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบுவัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)				เกิดขึ้น เกิดขึ้นจริง บาท	
			58,411,557	40	ยอดยกมา		59,918,992	29
199,250 -		199,250 -	278,032	25	รายรับ (หมายเหตุ 1) ภาษีอากร	41100000	4,978	25
264,750 -		264,750 -	283,602	80	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000	14,449	75
1,050,000 -		1,050,000 -	1,267,873	08	รายได้จากทรัพย์สิน	41300000	135,063	18
98,657 -		98,657 -	386,923	85	รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	5,737	-
1,000 -		1,000 -	300	-	รายได้จากทุน	41600000	-	-
24,930,000 -		24,930,000 -	28,541,229	50	ภาษีจัดสรร	42100000	3,254,634	95
27,895,843 -		27,895,843 -			เงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	663,702	-
			16,047,445	-	เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่	43100002	222,402	-
			4,524,900	-	เงินอุดหนุนทั่วไป-เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุนศพด.	43100002	-	-
			341,700	-	เงินอุดหนุนทั่วไป-ค่าจัดการเรียนการสอน ศพด.	43100002	-	-
			214,500	-	เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้ช่วยเอดส์	43100002	17,500	-
			5,602,200	-	เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้สูงอายุ	43100002	373,400	-
			1,828,800	-	เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้พิการ	43100002	50,400	-

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้		
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบุวัตถุประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)					เกิดขึ้นจริง เกิดขึ้นจริง บาท	
	22,000	22,000	-	22,000	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000		-	-
			92	6,453,030	ลูกหนี้เงินยืมตามงบประมาณ	11040000		519,200	-
				20,000	ลูกหนี้-เงินทุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000		-	-
			-	5,000	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11069999		-	-
			83	5,222,695	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	21040000		434,103	05
			36	2,324,468	เงินสะสม	31000000		3,000	-
				-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		-	
54,439,500	22,000	54,461,500	59	73,364,701	รวมรายรับ			5,034,868	18
9,819,400		9,819,400	-		รายจ่าย	51100000		665,806	-
			-	678,046	งบกลาง	51100000	12,166	-	
			-	217,000	งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	51100000	18,000	-	
			-	5,590,800	งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	51100000	471,200	-	
			-	1,851,200	งบกลาง-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	51100000	157,600	-	
			-	81,323	งบกลาง-เงินสมทบประกันสังคม ผด.	51100000	6,840	-	
3,460,820	-	3,460,820	60	3,396,797	เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)	52100000		279,060	-
14,349,992		14,349,992	-		เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000		1,105,295	-

จนถึงปัจจุบัน					รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้		
ประเภทการ	เงินอุดหนุนทั่วไป	รวม	เกิดขึ้นจริง					เกิดขึ้นจริง	บาท
(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)						
			9,192,096	49	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)	52200000	877,550	-	-
			4,043,348	80	เงินเดือน(ฝ่ายประจำ)-เงินเดือนครูและผดด.	52200000	227,745	-	-
1,712,600		1,712,600	-		ค่าตอบแทน	53100000			53,600
			308,640	-	ค่าตอบแทน	53100000	53,600	-	
			34,000	-	ค่าตอบแทน-ค่าช่วยเหลือการศึกษาบุตร ครู	53100000	-	-	
9,295,700		9,295,700	-		ค่าใช้สอย	53200000			666,595
			7,025,422	07	ค่าใช้สอย	53200000	666,595	78	
			328,100	-	ค่าใช้สอย-ค่าจัดการเรียนการ ศพด.	53200000	-	-	
4,120,925		4,120,925	3,437,910	83	ค่าวัสดุ	53300000			305,036
401,400		401,400	348,963	73	ค่าสาธารณูปโภค	53400000			29,004
					ค่าครุภัณฑ์	54100000			910,590
4,359,150		4,359,150	1,820,370	-	ค่าครุภัณฑ์	54100000	910,590	-	
	22,000.00	22,000	22,000	-	ค่าครุภัณฑ์-DLTV ศพด.บ้านหัวน้ำปูน	54100000	-	-	
3,153,513		3,153,513	1,173,700	-	ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000			357,000
11,000		11,000	11,000	-	รายจ่ายอื่น	55100000			11,000
3,755,000		3,755,000	2,923,040	-	เงินอุดหนุน	56100000			15,000

12

จนถึงปัจจุบัน							เดือนนี้		
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนทั่วไป ระบுவัดดูประสงค์ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	เกิดขึ้นจริง บาท			
54,439,500	-	54,461,500	42,483,758			4,397,987	04		
			6,333,710	ลูกหนี้เงินยืมตามงบประมาณ	11041000	472,700	-		
			2,692,286	รายจ่ายค่าจ้าง	21010000	-			
			122,820	รายจ่ายผลิตส่งไปสำคัญ	21030000	-			
			7,842,668	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	21040000	452,657	21		
			12,681,832	เงินสะสม	31000000	11,334	38		
			29,673,318			936,691	59		
54,439,500	-	54,461,500	72,157,077	รวมรายจ่าย		5,334,678	63		
			1,207,624	สูงกว่า		(299,810)	45		
			59,619,181	ยอดยกไป		59,619,181	84		

84

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
รายรับจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง	รับตั้งแต่ต้นปี
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร	41000000			
1.ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	167,250.00	4,527.25	245,123.25
2.ภาษีป้าย	41100003	32,000.00	451.00	32,909.00
รวม		199,250.00	4,978.25	278,032.25
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000			
1.ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	41210003	1,650.00	-	2,075.80
2.ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	41210008	185,000.00	16,910.00	184,680.00
3.ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	500.00	-	360.00
4.ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	36,000.00	-	29,950.00
5.ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	20,000.00	(2,960.25)	42,597.00
6.ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็น	41230003	7,750.00	500.00	7,950.00
อันตรายต่อสุขภาพ				
7.ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่	41230004	1,150.00	-	2,490.00
ที่เสิร์ฟอาหารในครัว หรือพื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่เกิน				
200 ตารางเมตร				
8.ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	41230005	12,700.00	-	13,500.00
รวม		264,750.00	14,449.75	283,602.80
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000			
1.ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	41300002	700,000.00	70,080.00	790,324.00
2.ดอกเบี้ย	41300003	350,000.00	64,983.18	477,549.08
รวม		1,050,000.00	135,063.18	1,267,873.08
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000			
1. เงินที่มีผู้อุทิศให้	41500003	83,657.00	1,587.00	301,977.85
2.ค่าขายแบบแปลน	41500004	5,000.00	-	19,600.00
3.ค่ารับรองสำเนาและเอกสาร	41500007	-	-	-
4.รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	41599999	10,000.00	4,150.00	65,346.00
รวม		98,657.00	5,737.00	386,923.85

ml
52

องค์การบริหารส่วนตำบลแม่ฟ้าหลวง
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 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	62,666.76	868,829.45
2. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน ฯ	42100002	9,800,000.00	1,918,157.10	11,559,653.94
3. ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	42100004	4,750,000.00	410,046.88	4,888,684.38
4. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	250,000.00	34,510.93	205,671.99
5. ภาษีสรรพสามิต	42100007	9,225,000.00	801,695.76	10,816,083.13
6. ค่าภาคหลวงแร่	42100012	65,000.00	27,557.52	105,775.82
7. ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	75,000.00	-	95,410.79
8. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	15,000.00	-	1,120.00
รวม		24,930,000.00	3,254,634.95	28,541,229.50
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000			
1. เงินอุดหนุนทั่วไปสำหรับการดำเนินงานด้านที่ ฯ	43100002		222,402.00	16,047,445.00
2. เงินอุดหนุนทั่วไป-เงินอุดหนุนสำหรับสนับสนุน สพด.	43100002		-	4,524,900.00
3. เงินอุดหนุนทั่วไป-ค่าจัดการเรียนการสอน สพด.	43100002		-	341,700.00
4. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้ป่วยเอดส์	43100002	27,895,843.00	17,500.00	214,500.00
5. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้สูงอายุ	43100002		373,400.00	5,602,200.00
6. เงินอุดหนุนทั่วไป-ผู้พิการ	43100002		50,400.00	1,828,800.00
รวม		27,895,843.00	663,702.00	28,559,545.00
หมวดเงินอุดหนุนระบัตอุปสรรค/เฉพาะกิจ	44100000			
1. เงินอุดหนุนระบัตอุปสรรค-DLTV สพด. บ้านห้วยน้ำขุ่น	44100001		-	22,000.00
รวม		-	-	22,000.00
รวมรายรับทั้งสิ้น		54,439,500.00	4,078,565.13	59,339,506.48

ML
 DL

หมายเหตุ 2 ประกอบรายงานรับ - จ่ายเงิน เดือน กันยายน 2562

ลำดับ	ประเภท	เงินรับ		เงินจ่าย	
		เดือนนี้	รับตั้งแต่ต้นปี	เดือนนี้	จ่ายตั้งแต่ต้นปี
1	ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	20,533.11	246,981.45	34,078.61	258,044.82
2	เงินประกันซอง	-	16,620.00	-	16,620.00
3	เงินประกันสัญญา	32,655.00	706,695.00	22,825.00	871,525.00
4	เงินประกันสัญญาเช่าทรัพย์สิน	-	33,210.00	-	45,638.00
5	ประกันสังคม	19,006.00	234,048.00	19,006.00	234,048.00
6	ค่าใช้จ่ายอื่น	340,658.00	3,899,710.29	340,658.00	3,899,710.29
7	โครงการเศรษฐกิจชุมชน	17,131.34	22,531.49	-	-
8	ค่ารักษาพยาบาล	3,680.00	30,460.00	3,650.00	30,260.00
9	โครงการบำรุงรักษาอ่างเก็บน้ำห้วยแม่ไร่ ม.18	-	32,000.00	32,000.00	63,626.40
10	เพื่อคืนค่าไฟฟ้าจรัชยา	439.60	439.60	439.60	439.60
11	เงินรอคืนจังหวัด	-	-	-	7,000.00
12	เงินรอคืนกรมส่งเสริมฯ	-	-	-	225,256.00
13	โครงการบ้านอบอุ่น	-	-	-	2,190,500.00
		434,103.05	5,222,695.83	452,657.21	7,842,668.11

Handwritten signature/initials