กองคลัง

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง

ที่.. นว ๘๐๑๐๒/ **วันที่ ๒ มิถุนายน ๒๕๖๔**

เรื่อง รายงานรายรับ – รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง / ปลัด อบต. / นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมทุกฉบับ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๐ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และข้อ ๑๐๕ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting System : e – LAAS) นั้น

บัดนี้ กองคลัง ได้จัดทำงบแสดงรายรับ – รายจ่าย และงบทดลอง โดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting System : e – LAAS) ประจำเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๔ และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียน และรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นกำหนด เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอนำเสนอปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบและรายงานอำเภอต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางกาญจนา สิงห์บำรุง)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

- เพื่อโปรดทราบ

(นางสาวลักษมี อนรรฆนนท์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวภรณี ป้อมอิ่ม)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง

(นางณัฐวรรณ พัวอุดมเจริญ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง

(นายพิทักษ์ ตั้งแต่ง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2564 ประจำเดือน พฤษภาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
20,108,897.45	**ยอดยกมา**		**16,026,227.79**
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
169,395.72	รายได้ภาษี	4401010000.000	3,485.24
226,467.60	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	19,163.00
54,026.70	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	-
12,153.50	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	80.00
46,106.03	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	-
42,505.00	รายได้อื่น	4401100000.000	60.00
14,794,947.50	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	1,787,897.60
19,214,853.08	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	2,689,427.00
34,560,455.13	**รวม**		**4,500,112.84**
5,409,714.32	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	532,520.00
1,000,000.00	ลูกหนี้ - ระยะยาว	1201000000.000	-
389,100.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	-
7,709,496.80	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	697,000.00
30,500.00	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1213000000.000	-
17,788,948.13	เจ้าหนี้	2101000000.000	2,062,627.25
17,386,433.13	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,377,353.42
2,022,170.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	488,000.00
667,670.00	รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	2104000000.000	-
3,421,895.06	เงินรับฝาก	2111000000.000	210,867.82
1,173,150.00	เงินประกัน	2112000000.000	-
479,950.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	-
602,974.43	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2213000000.000	12,939.00
45,221.21	เงินสะสม	3102010101.001	-
58,127,223.08	**รวม**		**5,381,307.49**
92,687,678.21	**รวมรายรับ**		**9,881,420.33**
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
7,229,497.51	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	907,850.75
410,756.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	(3,900.00)
283,700.76	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	-
6,985,772.58	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	720,390.43
10,732,847.48	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,311,760.00
1,265,069.34	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	80,035.00
272,600.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
27,180,243.67	**รวม**		**3,016,136.18**
6,813,894.32	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	978,520.00
497,000.00	อาคาร	1205000000.000	-
743,400.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	-
7,212,496.80	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	697,000.00

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง

วันที่พิมพ์ : 2/6/2564 10:56

หน้า : 2/2

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2564 ประจำเดือน พฤษภาคม

...วนเงินที่เกิดขึ้นจริง ...นถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
8,791,496.80	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	1,185,000.00
30,500.00	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1213000000.000	-
17,719,078.13	เจ้าหนี้	2101000000.000	2,045,827.25
17,474,892.96	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,397,110.83
862,770.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	20,360.00
1,314,030.00	รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	2104000000.000	-
33,203.88	รายได้รอการรับรู้	2109000000.000	-
2,655,175.13	เงินรับฝาก	2111000000.000	202,967.00
727,015.00	เงินประกัน	2112000000.000	-
1,214,232.87	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	-
837,300.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	-
[illegible],702.16	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2213000000.000	-
65,247.23	เงินสะสม	3102010101.001	110.15
2,187,700.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-
69,246,135.28	**รวม**		**6,526,895.23**
96,426,378.95	**รวมรายจ่าย**		**9,543,031.41**
(3,738,700.74)	**รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย**		**338,388.92**
16,364,616.71	**ยอดยกไป**		**16,364,616.71**

(นางสาวลักษมี อนรรฆนนท์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางณัฐวรรณ พ้าอุดมเจริญ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง

(นายพิทักษ์ ตั้งแต่ง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง **(หมายเหตุ 1)**

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	128,109.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	41,286.72
รวม รายได้ภาษี		**169,395.72**
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	1,338.60
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	3,139.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	159,280.00
รายได้ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดินมาตรา 9	4401030116.001	61,440.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	1,270.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		**226,467.60**
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	54,026.70
รวม รายได้ค่าปรับ		**54,026.70**
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	1,481.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น	4401050199.001	10,672.50
รวม รายได้ใบอนุญาต		**12,153.50**
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	46,106.03
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		**46,106.03**
รายได้อื่น		
รายได้ค่าซื้อเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	42,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	4401100199.001	505.00
รวม รายได้อื่น		**42,505.00**
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	415,213.94
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	6,497,736.10
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	2,326,797.89
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	65,616.45
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	4,357,156.03
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	160,461.48
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	23,303.61
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	947,652.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	1,010.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		**14,794,947.50**
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน	4403010101.001	17,126,433.08
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	140,920.00

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง **(หมายเหตุ 1)**

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	1,947,500.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		**19,214,853.08**
รวมทั้งสิ้น		**34,560,455.13**

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง **(หมายเหตุ 2)**

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินเดือน	5101010101.001	3,085,456.17
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	168,000.00
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	5,880.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	342,830.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010115.001	1,067,992.88
เงินค่าครองชีพ	5101010116.001	56,920.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,768,898.46
รวม เงินเดือนและค่าจ้าง		**6,495,977.51**
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	38,745.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	233,612.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	56,000.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	143,243.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	3,580.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		**475,180.00**
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	54,250.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		54,250.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการรักษาพยาบาล		
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาลประเภทผู้ป่วยนอก - รพ.รัฐสำหรับผู้มีสิทธิตามกฎหมาย ยกเว้นผู้รับเบี้ยหวัด/บำนาญ	5101030205.001	6,252.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการรักษาพยาบาล		6,252.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		**60,502.00**
ค่าบำเหน็จบำนาญ		
บำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	197,838.00
รวม บำเหน็จบำนาญ		197,838.00
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		**197,838.00**
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		**7,229,497.51**
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	209,775.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		**209,775.00**
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก		

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง **(หมายเหตุ 2)**

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	200,981.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก		**200,981.00**
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		**410,756.00**
ค่าใช้จ่ายเดินทาง		
ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	16,880.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	66,100.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	200,720.76
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		**283,700.76**
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง		**283,700.76**
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	869,258.16
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	1,236,010.11
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงภูมิทัศน์	5104010107.002	1,118,000.00
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	430,211.38
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	1,979,205.20
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	35,250.00
ค่าธรรมเนียม	5104010115.001	91,000.00
รวม ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		**5,758,934.85**
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	724,786.24
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	19,311.36
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	3,915.13
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	105,679.00
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	10,300.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		**863,991.73**
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	4,300.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	7,770.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	9,540.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	9,000.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	53,950.00
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	34,146.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		118,706.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		**118,706.00**

(หมายเหตุ 2)

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านแก่ง

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	160,440.00
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	41,700.00
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	42,000.00
รวม ค่าตอบแทน		**244,140.00**
รวม ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		**6,985,772.58**
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	729,177.48
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - หน่วยธุรกิจอื่น	5107010109.001	90,000.00
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	22,000.00
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010113.002	233,870.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	9,657,800.00
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน		**10,732,847.48**
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		**10,732,847.48**
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,265,069.34
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		**1,265,069.34**
ค่าใช้จ่ายอื่น		
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	124,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	148,600.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		**272,600.00**
รวมทั้งสิ้น		**27,180,243.67**