

คู่มือฉบับ



ที่ ชร. ๘๑๒๐๒/๖๒๒

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย
อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย ๕๗๒๓๐

๖ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ส่งรายงานทางการเงิน ประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอเทิง

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานรับ - จ่ายเงินสด	จำนวน	๑	ชุด
๒. รายงานงบทดลอง	จำนวน	๑	ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานการแสดงผลรับ รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้นายอำเภอนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย ได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเทวฤทธิ์ กองจา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

กองคลัง

โทร. ๐-๙๑๘๕-๘๗๗๔๒

รับทราบ

๒๕ ๙

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
34,351,365.00	ยอดยกมา		34,532,076.61
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
407.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	155.00
100.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	20.00
1,170.08	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	705.25
610.00	รายได้อื่น	4401100000.000	10.00
2,477,612.64	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	2,432,119.10
4,020,819.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	1,658,184.00
6,500,718.72	รวม		4,091,193.35
1,638,828.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	895,328.00
658,150.38	เจ้าหนี้	2101000000.000	255,150.38
4,683,137.70	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,559,205.39
579,398.70	เงินรับฝาก	2111000000.000	287,273.10
5,685.50	เงินประกัน	2112000000.000	-
22,800.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	22,800.00
217.00	เงินสะสม	3102010101.001	217.00
7,588,217.28	รวม		4,019,973.87
14,088,936.00	รวมรายรับ		8,111,167.22
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
1,549,521.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	775,307.00
57,000.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	51,500.00
22,328.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	22,328.00
231,875.89	ค่าตอบแทน วัสดุวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	138,532.24
1,972,952.92	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,057,152.92
379,729.39	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	248,383.26
4,213,407.20	รวม		2,293,203.42
1,689,488.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	935,372.00
113,710.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	113,710.00
379,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	-
617,655.50	เจ้าหนี้	2101000000.000	238,655.50
4,604,051.19	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,528,556.40
579,398.70	เงินรับฝาก	2111000000.000	290,156.10
25,150.00	เงินประกัน	2112000000.000	25,150.00
8,008,453.39	รวม		4,131,600.00
12,221,860.59	รวมรายจ่าย		6,424,803.42
1,867,075.41	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		1,686,363.80
36,218,440.41	ยอดยกไป		36,218,440.41

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

นางสาวศิริพร ชินะวงศ์
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวนงนุช ตาคำ)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

นายเทวฤทธิ์ กองจา
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

รวม


องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	267.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	140.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		407.00
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	100.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		100.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	705.25
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	464.83
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		1,170.08
รายได้อื่น		
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	610.00
รวม รายได้อื่น		610.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	101,717.73
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	1,863,919.15
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	194,273.57
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	9,458.73
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	253,759.92
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	11,142.54
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	43,341.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		2,477,612.64
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	4,020,819.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		4,020,819.00
รวมทั้งสิ้น		6,500,718.72

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ


 นางสาวศิริพร จินะวงศ์
 ผู้อำนวยการกองคลัง


 (นางสาวนงนุช ตาคำ)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล


 นายเทวฤทธิ์ กองจา
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย
 รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินเดือน	5101010101.001	935,220.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	28,000.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	270,120.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	211,000.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	9,630.00
รวม เงินเดือนและค่าจ้าง		1,453,970.00
ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	7,601.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	86,800.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น		94,401.00
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	1,150.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		1,150.00
รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล		1,150.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		1,549,521.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	57,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		57,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		57,000.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง		
ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	2,080.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	6,400.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	13,848.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		22,328.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง		22,328.00
ค่าตอบแทน วัสดุวัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าวัสดุ และค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	2,000.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	25,768.00
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	7,203.50
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	70,510.00

รวม

(หมายเหตุ 2)

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย
 รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
รวม ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		105,481.50
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	29,769.77
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	21,458.32
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	11,866.30
รวม ค่าสาธารณูปโภค		63,094.39
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าใช้สอยอื่น ๆ		
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	6,000.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	11,000.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		17,000.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		17,000.00
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	12,000.00
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	34,300.00
รวม ค่าตอบแทน		46,300.00
รวม ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		231,875.89
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อกำหนดงาน		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	45,000.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	20,000.00
เงินอุดหนุนเพื่อกำหนดงาน - องค์กรไม่หวังผลกำไร	5107010106.001	8,000.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,691,400.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	208,552.92
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อกำหนดงาน		1,972,952.92
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		1,972,952.92
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	379,729.39
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		379,729.39
รวมทั้งสิ้น		4,213,407.20

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

ดิฉัน
 นางสาวศิริพร จินะวงศ์
 ผู้อำนวยการกองคลัง

44 น.
 (นางสาวนงนุช ตาคำ)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

นายเทวฤทธิ์ กองจา
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย