บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

ที่ **วันที่** ๖ มิถุนายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้องค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานแสดงผลแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และขอส่งรายงานฯมาพร้อมนี้

(นางสาวศิริพร จินะวงค์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....เห็นควรอนุมัติ

(นางสาวนงนุช ตาคำ)
รองปลัดรักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

ความเห็น.....

(นายเทวฤทธิ์ กองจา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

ที่ ชร. ๘๑๒๐๒/๓๓๓

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย
อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย ๕๗๒๓๐

๖ มิถุนายน ๒๕๖๗

เรื่อง ส่งรายงานทางการเงิน ประจำเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอเทิง

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

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานการแสดงรายรับจริงและรายจ่ายจริง และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้นายอำเภอนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย ได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเทวฤทธิ์ กองจา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

กองคลัง
โทร. ๐๙๑-๘๕๘๗-๗๔๒

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน พฤษภาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
35,723,930.84	**ยอดยกมา**	**36,393,405.44**
	รายรับ	
64,326.13	รายได้ภาษี	8,501.97
3,335.56	รายได้ค่าธรรมเนียม	113.10
23,401.00	รายได้ค่าปรับ	22,951.00
2,270.00	รายได้ใบอนุญาต	20.00
123,531.11	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	3,058.97
9,840.00	รายได้อื่น	9,070.00
11,190,820.89	รายได้ภาษีจัดสรร	1,037,734.68
12,928,733.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	2,448,836.00
24,346,257.69	**รวม**	**3,530,285.72**
176,667.43	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	139.82
5,662,279.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	54,028.00
860,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-
109,862.56	เงินลงทุนระยะยาว	-
349,652.45	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-
1,755,500.60	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	-
26,711,707.58	เจ้าหนี้ระยะสั้น	4,780,331.77
2,041,458.64	เงินรับฝากระยะสั้น	262,654.95
89,465.47	เงินรับฝากระยะยาว	-
12,467,719.22	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
50,224,312.95	**รวม**	**5,097,154.54**
74,570,570.64	**รวมรายรับ**	**8,627,440.26**
	รายจ่าย	
7,496,836.42	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	804,363.00
350,900.00	ค่าตอบแทน	118,100.00
1,290,436.86	ค่าใช้สอย	162,238.00
463,283.70	ค่าวัสดุ	69,792.92
253,461.88	ค่าสาธารณูปโภค	79,234.32
951,867.27	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	218,250.00
6,575,655.36	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	187,510.00
114,722.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	64,722.00
1,876,853.96	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	329,700.00
19,374,017.45	**รวม**	**2,033,910.24**
6,522,211.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	862,404.00
530,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-
5,800.00	สินค้าคงเหลือ	5,800.00
330,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-
219,777.80	เงินลงทุนระยะยาว	-
2,754,091.68	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	815,700.00

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน พฤษภาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
3,779,403.08	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	862,850.63
26,557,861.54	เจ้าหนี้ระยะสั้น	4,520,407.63
2,119,244.14	เงินรับฝากระยะสั้น	262,654.95
12,444,976.54	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
55,263,365.78	**รวม**	**7,329,817.21**
74,637,383.23	**รวมรายจ่าย**	9,363,727.45
(66,812.59)	**รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย**	**(736,287.19)**
35,657,118.25	**ยอดยกไป**	**35,657,118.25**

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

นายเทวฤทธิ์ กองจา
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

(นางสาวนงนุช ตาคำ)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

นางสาวศิริพร จินะวงค์
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย **(หมายเหตุ 1)**

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	17,556.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	46,770.13
รวม รายได้ภาษี		**64,326.13**
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	698.40
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	727.16
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	310.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	200.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	500.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	900.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		**3,335.56**
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	400.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	22,951.00
รายได้ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายทะเบียนพาณิชย์	4401040111.001	50.00
รวม รายได้ค่าปรับ		**23,401.00**
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	1,650.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	620.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		**2,270.00**
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	117,956.87
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	5,574.24
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		**123,531.11**
รายได้อื่น		
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	9,840.00
รวม รายได้อื่น		**9,840.00**
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	356,360.87
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	5,941,417.81
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	1,679,708.12
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	55,943.37
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	2,569,114.12
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	15,620.51
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	25,966.09
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	546,690.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		**11,190,820.89**

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย **(หมายเหตุ 1)**

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	12,928,733.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		**12,928,733.00**
รวมทั้งสิ้น		**24,346,257.69**

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

นายเทวฤทธิ์ กองจา
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

(นางสาวนงนุช ดาคำ)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

นางสาวศิริพร จินะวงค์
ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย **(หมายเหตุ 2)**

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือน	5101010101.001	3,521,022.04
โบนัส	5101010102.001	651,577.48
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	84,112.90
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	400.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,592,500.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	774,720.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	53,224.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	389,200.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	359,990.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	1,720.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	47,650.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	20,720.00
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		**7,496,836.42**
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	199,700.00
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	123,300.00
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	27,900.00
รวม ค่าตอบแทน		**350,900.00**
ค่าใช้สอย		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	59,500.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	30,200.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	14,080.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	40,000.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	56,832.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	66,061.38
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	839,670.25
ค่าธรรมเนียม	5104010115.001	68,355.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	28,975.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -หน่วยงานภาครัฐ	5104030211.001	24,163.23
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	36,000.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	8,600.00
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	18,000.00
รวม ค่าใช้สอย		**1,290,436.86**
ค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	326,574.04
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	94,409.66
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	42,300.00
รวม ค่าวัสดุ		**463,283.70**

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย **(หมายเหตุ 2)**

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	137,707.48
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	66,503.60
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	42,492.80
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	6,758.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		**253,461.88**
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	926,867.27
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010103.001	25,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		**951,867.27**
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	146,745.36
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - หน่วยธุรกิจอื่น	5107010109.001	5,000.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	6,389,200.00
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	34,710.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		**6,575,655.36**
ค่าใช้จ่ายอื่น		
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	14,722.00
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	100,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		**114,722.00**
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,876,853.96
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		**1,876,853.96**
รวมทั้งสิ้น		**19,374,017.45**

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

นายเทวฤทธิ์ กองจา
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีดอนไชย

(นางสาวนงนุช ตาคำ)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่ว...

นางสาวศิริพร จินะวงค์
ผู้อำนวยการกองคลัง