



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองมือ โทร. ๐ ๔๒๘๘ ๔๕๐๙
ที่ ลย ๗๗๒๐๒/ ๒๐๓ วันที่ ๓ ธันวาคม ๒๕๖๑
เรื่อง รายงาน/ประชาสัมพันธ์ รายงานต่าง ๆ ประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองมือ

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๔๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่น เพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ

ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบริหารบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงาน การเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๒ การจัดทำรายงานการเงินและงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ ๗๕ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานต่าง ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เสนอหัวหน้าฝ่ายบริหารส่วนท้องถิ่น เป็นประจำทุกเดือน ดังนี้

- (๑) รายงาน รับ- จ่ายเงิน
- (๒) งบทดลอง
- (๓) กระดาษทำการกระหยดยอดรายจ่ายตามงบประมาณ(จ่ายจากเงินรายรับ)

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลังได้จัดทำรายงานต่าง ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

๑. ลงนามในเอกสาร
๒. รายงานให้นายอำเภอทำสำเนาตามระเบียบฯ
๓. สำเนาแจ้งศูนย์ข้อมูลข่าวสาร/งานประชาสัมพันธ์เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองมือให้ประชาชนในท้องถิ่นทราบโดยทั่วกัน

(นางบุษราคม วงศ์จันทร์สุข)
ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองมือ
☐ เพื่อโปรดทราบ
☐ เห็นควร.....

(นางสาวสุดาพร ทอพิมาย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองมือ
วันที่ ๓ ธ.ค. ๒๕๖๑

(นายอัยเรศ เพชรอัมพร)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองมือ
วันที่ ๔ ธ.ค. ๒๕๖๑

รายรับ - รายจ่าย ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 - 30 พฤศจิกายน 2561

(+) = รับจริงสูงกว่าประมาณการ

(-) = รับจริงต่ำกว่าประมาณการ

รายได้ ไม่รวมเงินอุดหนุนทั่วไป

ประมาณการตามข้อบัญญัติ	20,000,000.00	รับจริง	3,386,828.98 บาท	-	16,613,171.02
		ก่อนหักผู้กัก	224,131.45 บาท		
		จ่ายจริง	2,618,576.50 บาท		
		คงเหลือ	<u>544,121.03 บาท</u>		

(+) = รับจริงสูงกว่าประมาณการ

(-) = รับจริงต่ำกว่าประมาณการ

เงินอุดหนุนทั่วไป

ประมาณการตามข้อบัญญัติ	30,400,000.00	รับจริง	7,906,054.00 บาท	-	22,493,946.00
		ก่อนหักผู้กัก	671,779.22 บาท		
		จ่ายจริง	3,044,361.75 บาท		
		คงเหลือ	<u>4,189,913.03 บาท</u>		

(+) = รายรับมากกว่ารายจ่าย

(-) = รายจ่ายมากกว่ารายรับ

รายได้ + เงินอุดหนุนทั่วไป

ประมาณการตามข้อบัญญัติ	50,400,000.00	รับจริง	11,292,882.98 บาท		4,734,034.06
		ก่อนหักผู้กัก	895,910.67 บาท		
		จ่ายจริง	5,662,938.25 บาท	คิดเป็นร้อยละ	58.08
		คงเหลือ	<u>4,734,034.06 บาท</u>		

เงินอุดหนุนทั่วไปที่ระบุวัตถุประสงค์ / เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

	รับจริง	- บาท		
	ก่อนหักผู้กัก	- บาท		
จ่ายจริงรวมยืมเงินสะสม		33,900.00 บาท	จ่ายจริง	-
			ยืมเงินสะสม	33,900.00
	คงเหลือ	<u>- 33,900.00 บาท</u>		<u>33,900.00</u>

สรุป

รายรับ	11,292,882.98
รายจ่าย	6,592,748.92
คงเหลือ	<u>4,700,134.06</u>

รายงานสถานะการเงินการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562

1.เงินฝากธนาคารทั้งสิ้น	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561	จำนวน 33,735,234.22 บาท (ตามบัญชีแยกประเภททั่วไป)
2.เงินสะสม	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561	จำนวน 14,260,013.18 บาท (ตามบัญชีแยกประเภททั่วไป)
3.เงินทุนสำรองเงินสะสม	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561	จำนวน 12,396,456.80 บาท (ตามบัญชีแยกประเภททั่วไป)
4.งบรายรับ - รายจ่าย	ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561	แยกรายละเอียด ดังนี้

รายรับ

หมวดรายได้	ประมาณการ (บาท)	รับจริง (บาท)	+	สูง ต่ำ
หมวดภาษีอากร	600,000.00	546.41	-	-
หมวดค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	258,000.00	449.10	-	-
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	130,000.00	-	-	-
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	15,000.00	0.21	-	-
หมวดรายได้จากทุน	1,000.00	-	-	-
หมวดภาษีจัดสรร	18,996,000.00	3,385,833.26	-	-
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	30,400,000.00	7,906,054.00	-	-
รวมรายรับตามประมาณการ	50,400,000.00	11,292,882.98	-	-

หมวดเงินอุดหนุนทั่วไปที่ระบุวัตถุประสงค์/เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

รวมรายรับทั้งสิ้น

11,292,882.98

รายจ่าย

หมวดรายจ่าย	ประมาณการ (บาท)	จ่ายจริง (บาท)	+	สูง ต่ำ
หมวดรายจ่ายงบกลาง	19,338,616.00	2,726,418.00	-	-
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,571,120.00	399,720.00	-	-
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	13,976,980.00	2,180,930.00	-	-
หมวดค่าตอบแทน	205,000.00	-	-	-
หมวดค่าใช้สอย	3,117,140.00	313,105.00	-	-
หมวดค่าวัสดุ	2,000,544.00	265,300.00	-	-
หมวดค่าสาธารณูปโภค	975,000.00	216,012.12	-	-
หมวดค่าครุภัณฑ์	448,700.00	-	-	-
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5,658,900.00	363.80	-	-
หมวดรายจ่ายอื่น	10,000.00	-	-	-
หมวดเงินอุดหนุน	2,098,000.00	457,000.00	-	-
รวมรายจ่ายตามประมาณการ	50,400,000.00	6,558,848.92	-	-

หมวดเงินอุดหนุนทั่วไปที่ระบุวัตถุประสงค์/เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

33,900.00

รวมรายจ่ายทั้งสิ้น

6,592,748.92

รวมก่อนหักเงิน (บาท)
895,910.67

สูงกว่า

4,700,134.06

รายรับ

รายจ่าย

ต่ำกว่า

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ อำเภอท่าลี่ จังหวัดเลย

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
บัญชีเงินสด	11011000	-	
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก เลขที่บัญชี 020177837455	11012001	20,332,133.97	
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก เลขที่บัญชี 020177963137	11012001	982,634.49	
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก เลขที่บัญชี 050991601449	11012001	11,303,481.28	
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก เลขที่บัญชี 020027837567	11012001	10.31	
เงินฝาก-ประจำ เลขที่บัญชี 300027949449	11012002	422,466.90	
เงินฝาก- กระแสรายวัน เลขที่บัญชี 4036040960	11012003	694,507.27	
เงินฝาก- กระแสรายวัน เลขที่บัญชี 0000563874	11012003	-	
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ	11042000	930.00	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรียนและที่ดิน	11043001	41,882.00	
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	1,428.80	
ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043003	800.00	
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	80,500.00	
ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	34,830.00	
รายจ่ายค้ำจ่าย (หมายเหตุ 2)	21010000		22.00
รายจ่ายค้ำจ่ายระหว่างดำเนินการ	21010001		-
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000		1,608,238.31
เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000		34,830.00
เงินสะสม	31000000		14,260,013.18
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000		12,396,456.80
รายรับ (หมายเหตุ 1)	40000000		3,386,828.98
รายรับหมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ			-
รายรับหมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100002		7,906,054.00
งบกลาง	51000000	2,726,418.00	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	399,720.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	2,180,930.00	
ค่าตอบแทน	53100000	-	
ค่าใช้สอย	53200000	313,105.00	
ค่าวัสดุ	53300000	25,260.00	
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	17,141.45	
ค่าครุภัณฑ์	54100000	-	
ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง	54200000	363.80	
รายจ่ายอื่น	55100000	-	
เงินอุดหนุน	56100000	-	
รายจ่ายหมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (หมายเหตุ 5)		33,900.00	
รวม		39,592,443.27	39,592,443.27

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ
เพื่อโปรดทราบ

(นางนุชระกัม วงศ์จันทร์สุข)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวสุตาพร ทอพิมาย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

(นายอัยเรศ เพชรอัมพร)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

รายงานรับ - จ่าย เงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน พฤศจิกายน 2561

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			28,948,623.55	ยอดยกมา		34,961,877.65
				รายรับ (หมายเหตุ 1)	41000000	
600,000.00	-	600,000.00	546.41	ภาษีอากร	41100000	226.29
258,000.00	-	258,000.00	449.10	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	41200000	299.10
130,000.00	-	130,000.00	-	รายได้จากทรัพย์สิน	41300000	-
-	-	-	-	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	41400000	-
15,000.00	-	15,000.00	0.21	รายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	-
1,000.00	-	1,000.00	-	รายได้จากทุน	41600000	-
18,996,000.00	-	18,996,000.00	3,385,833.26	ภาษีจัดสรร	42100000	1,656,839.74
30,400,000.00	-	30,400,000.00	7,906,054.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	-
			533,042.39	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000	244,017.33
			3,233.98	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	716.28
			6,000.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	5,000.00
			297,295.84	เงินสะสม	31000000	-
			-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-
			1,440.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	1,260.00
			-	ลูกหนี้ภาษีป้าย	11043002	-
			-	รายได้จากรัฐบาลค้างรับ	11042000	-
50,400,000.00	-	50,400,000.00	12,133,895.19	รวมรายรับ		1,908,358.74

(นางบุษราคัม วงศ์จันทร์สุข)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวสุตาพร ทอพิมาย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

(นายอัยเรศ เพชรอัมพร)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ(บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
19,338,616.00	-	19,338,616.00	2,726,418.00	รายจ่าย		
2,571,120.00	-	2,571,120.00	399,720.00	งบกลาง	5100000	1,262,309.00
13,976,980.00	-	13,976,980.00	2,180,930.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5210000	199,860.00
205,000.00	-	205,000.00	-	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	5220000	1,090,465.00
3,117,140.00	-	3,117,140.00	313,105.00	ค่าตอบแทน	5310000	-
2,000,544.00	-	2,000,544.00	25,260.00	ค่าใช้สอย	5320000	270,000.00
975,000.00	-	975,000.00	17,141.45	ค่าวัสดุ	5330000	25,260.00
448,700.00	-	448,700.00	-	ค่าสาธารณูปโภค	5340000	17,141.45
5,658,900.00	-	5,658,900.00	363.80	ค่าครุภัณฑ์	5410000	-
10,000.00	-	10,000.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5420000	363.80
2,098,000.00	-	2,098,000.00	-	รายจ่ายอื่น	5510000	-
			-	เงินอุดหนุน	5610000	-
			-	เงินสะสม	31000000	-
			-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-
			-	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	-
			-	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	-
			-	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	-
			384,000.00	รายจ่ายค้างจ่าย(หมายเหตุ 2)	21010000	-
			296,095.84	ฎีกาค้างจ่าย	21020000	-
			296,095.84	รายจ่ายค้างจ่ายระหว่างดำเนินการ	21010001	12,088.50
			674,254.59	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	21040000	240,564.42
			33,900.00	รายจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ (หมายเหตุ 5)		16,950.00
50,400,000.00	-	50,400,000.00	7,347,284.52	รวมรายจ่าย		3,135,002.17
			4,786,610.67	สูงกว่า		
			33,735,234.22	รายรับ		(1,226,643.43)
				(ต่ำกว่า)		
				ยอดยกไป		33,735,234.22

(นางบวรวิทย์ วงศ์จันทร์สุข)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวสุตาพร ทอพิมาย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

(นายอัยเรศ เพชรอัมพร)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ