

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ โทร. ๐ ๔๒๘๘ ๕๕๐๙
ที่ ลย ๗๗๒๐๒/๓๕๕ วันที่ ๒ กรกฎาคม ๒๕๖๑
เรื่อง รายงาน/ประชาสัมพันธ์ รายงานต่าง ๆ ประจำเดือน มิถุนายน ๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

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

ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๒ การจัดทำรายงานการเงินและงบแสดงฐานะการเงิน ข้อ ๗๕ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานต่าง ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เสนอหัวหน้าฝ่ายบริหารส่วนท้องถิ่น เป็นประจำทุกเดือน ดังนี้

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

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลังได้จัดทำรายงานต่าง ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ประจำเดือน มิถุนายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

๑. ลงนามในเอกสาร
 ๒. รายงานให้นายอำเภอทำสำเนาตามระเบียบฯ
 ๓. สำเนาแจ้งศูนย์ข้อมูลข่าวสาร/งานประชาสัมพันธ์เพื่อเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์
- ขอองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ ให้ประชาชนในท้องถิ่นทราบโดยทั่วกัน

(นางบุษราคัม วงศ์จันทร์สุข)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

☒ เพื่อโปรดทราบ

☐ เห็นควร.....



(นางสาวสุดาพร ทอพิมาย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

วันที่ 3 ก.ค. 2561



(นายอัยเรศ เพชรอัมพร)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

วันที่ 3 ก.ค. 2561

รายรับ - รายจ่าย ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 - 30 มิถุนายน 2561

(+) = รับจริงสูงกว่าประมาณการ

(-) = รับจริงต่ำกว่าประมาณการ

รายได้ ไม่รวมเงินอุดหนุนทั่วไป

ประมาณการตามข้อบัญญัติ	19,500,000.00	รับจริง	15,773,725.66 บาท	-	3,726,274.34
		ก่อนหักภาษี	80,150.00 บาท		
		จ่ายจริง	11,439,653.52 บาท		
		คงเหลือ	<u>4,253,922.14 บาท</u>		

(+) = รับจริงสูงกว่าประมาณการ

(-) = รับจริงต่ำกว่าประมาณการ

เงินอุดหนุนทั่วไป

ประมาณการตามข้อบัญญัติ	30,000,000.00	รับจริง	20,704,603.42 บาท	-	9,295,396.58
		ก่อนหักภาษี	1,719,013.42 บาท		
		จ่ายจริง	17,130,242.39 บาท		
		คงเหลือ	<u>1,855,347.61 บาท</u>		

(+) = รายรับมากกว่ารายจ่าย

(-) = รายจ่ายมากกว่ารายรับ

รายได้ + เงินอุดหนุนทั่วไป

ประมาณการตามข้อบัญญัติ	49,500,000.00	รับจริง	36,478,329.08 บาท		6,109,269.75
		ก่อนหักภาษี	1,799,163.42 บาท		
		จ่ายจริง	28,569,895.91 บาท	คิดเป็นร้อยละ	83.25
		คงเหลือ	<u>6,109,269.75 บาท</u>		

เงินอุดหนุนทั่วไปที่ระบุวัตถุประสงค์ / เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

	รับจริง	201,660.00 บาท		
	ก่อนหักภาษี	- บาท		
จ่ายจริงรวมยืมเงินสะสม	159,060.00 บาท	จ่ายจริง	159,060.00	
		ยืมเงินสะสม	-	
คงเหลือ	<u>42,600.00 บาท</u>		<u>159,060.00</u>	

สรุป

รายรับ	36,679,989.08
รายจ่าย	30,528,119.33
คงเหลือ	<u>6,151,869.75</u>

รายงานสถานะการเงินการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 จำนวน 32,957,254.05 บาท (ตามบัญชีแยกประเภททั่วไป)
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 จำนวน 12,537,096.47 บาท (ตามบัญชีแยกประเภททั่วไป)
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 จำนวน 11,265,096.26 บาท (ตามบัญชีแยกประเภททั่วไป)
 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 แยกรายละเอียด ดังนี้

หมวดรายได้	ประมาณการ (บาท)	รับจริง (บาท)	+	สูง ต่ำ
หมวดภาษีอากร	500,000.00	413,095.11	-	- 86,904.89
หมวดค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต	259,000.00	242,687.50	-	- 16,312.50
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	100,000.00	56,890.66	-	- 43,109.34
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	60,000.00	500.00	-	- 59,500.00
หมวดรายได้จากทุน	1,000.00	-	-	- 1,000.00
หมวดภาษีจัดสรร	18,580,000.00	15,060,552.39	-	- 3,519,447.61
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	30,000,000.00	20,704,603.42	-	- 9,295,396.58
รวมรายรับตามประมาณการ	49,500,000.00	36,478,329.08	-	- 13,021,670.92

หมวดเงินอุดหนุนทั่วไปที่ระบุวัตถุประสงค์/เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

201,660.00

รวมรายรับทั้งสิ้น

36,679,989.08

รายจ่าย

หมวดรายจ่าย	ประมาณการ (บาท)	จ่ายจริง (บาท)	+	สูง ต่ำ
หมวดรายจ่ายงบกลาง	16,744,459.00	11,552,172.00	-	- 5,192,287.00
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,541,120.00	1,813,140.00	-	- 727,980.00
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	13,785,210.00	9,619,132.00	-	- 4,166,078.00
หมวดค่าตอบแทน	240,000.00	27,500.00	-	- 212,500.00
หมวดค่าใช้สอย	3,108,400.00	1,355,683.00	-	- 1,752,717.00
หมวดค่าวัสดุ	2,081,211.00	968,435.66	-	- 1,112,775.34
หมวดค่าสาธารณูปโภค	2,368,000.00	227,321.49	-	- 2,140,678.51
หมวดค่าครุภัณฑ์	435,800.00	256,466.78	-	- 179,333.22
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	5,838,800.00	3,363,208.40	-	- 2,475,591.60
หมวดรายจ่ายอื่น	15,000.00	-	-	- 15,000.00
หมวดเงินอุดหนุน	2,342,000.00	1,186,000.00	-	- 1,156,000.00
รวมรายจ่ายตามประมาณการ	49,500,000.00	30,369,059.33	-	- 19,130,940.67

หมวดเงินอุดหนุนทั่วไปที่ระบุวัตถุประสงค์/เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ

159,060.00

รวมรายจ่ายทั้งสิ้น

30,528,119.33

รวมก่อนหักเงิน (บาท)

1,799,163.42

สูงกว่า

6,151,869.75

รายรับ

รายจ่าย

ต่ำกว่า

งบเงินสะสมจากงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน หัก บัญชีรายได้ค้างรับ บัญชีลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน 38,040.00 - ภาษีบำรุงท้องที่ (94 %) 266.74 - ภาษีป้าย 7,000.00 บัญชีลูกหนี้เงินสะสม 272,500.00 บัญชีลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน 100,500.00 ยอดผลต่างจากการชำระหนี้ระหว่างทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้และเจ้าหนี้ - ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ 418,306.74		17,119,048.78	
(2) พิสูจน์ยอดเงินสะสมจากบัญชีเงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด เงินสด เงินฝากธนาคารและเงินฝากคลังจังหวัด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 (ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงิน บวก รายได้จากรัฐบาลค้างรับ หัก บัญชีรายจ่ายค้างจ่าย 1,841,785.42 (รวมเงินอุดหนุนที่ได้โอนเข้าบัญชีเงินฝากขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแล้ว) บัญชีรายจ่ายรอจ่าย - บัญชีเงินรับฝากต่าง ๆ 1,622,312.89 บัญชีเจ้าหนี้เงินสะสม 158,530.00 บัญชีเงินเกินบัญชี(ถ้ามี) - ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ 3,622,628.31		16,700,742.04	(1)
ยอดเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ หัก เงินทุนสำรองเงินสะสมสำหรับปีแรก ถึง ปี 2561 29,493,155.74 คงเหลือยอดเงินสะสม 12,792,413.70 หมายเหตุ ยอดเงินสะสมตาม (1) และ (2) จะต้องมียอดเท่ากัน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือจะมีเงินสะสมที่จะนำไปบริหารได้ ดังนี้ ยอดเงินสะสมที่นำไปใช้ได้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 (ยอดตาม (1) หรือ (2) 16,700,742.04 หัก เงินยืม / จำยขาด เงินสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึง 30 มิถุนายน 2561 เงินสะสมที่อนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้ดำเนินการ - (ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2560 จนถึงวันที่รายงาน รวมเงินสะสมที่ได้รับอนุมัติให้จำยขาดแล้ว ทั้งโครงการที่ยังไม่ได้ดำเนินการและโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการและมีความประสงค์ ที่จะให้จ่ายเงินตามโครงการข้างต้นต่อไป คงเหลือเงินสะสมที่นำไปบริหารได้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 16,700,742.04		16,700,742.04	(2)

(นางบุษราคัม วงศ์จันทร์สุข)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวสุตาพร ทอพิมาย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

(นายอัยเรศ เพชรอัมพร)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ