

สำนักงานคูฉบับ



องค์การบริหารส่วนตำบลนาบุง
๖๖ หมู่ ๒ ตำบลนาบุง
อำเภอศรีธาตุ จังหวัดอุดรธานี
๔๑๒๓๐

๓ ธันวาคม ๒๕๖๑

เรื่อง การจัดส่งรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน

เรียน นายอำเภอศรีธาตุ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๑

จำนวน ๑ ชุด

ตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวด ๑๒ ข้อ ๗๕ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานต่าง ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเสนอหัวหน้าฝ่ายบริการราชการส่วนท้องถิ่น เป็นประจำทุกเดือน ดังนี้

๑. รายงาน รับ - จ่ายเงิน
๒. งบทดลอง
๓. รายงานงบบุคลากรเงินฝากธนาคาร
๔. กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่ายตามงบประมาณ (จ่ายจากเงินรายรับ)
๕. กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่าย (จ่ายจากเงินสะสม)
๖. กระดาษทำการกระทบยอดงบประมาณคงเหลือ
๗. กระดาษทำการกระทบยอดการโอนงบประมาณรายจ่าย

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลนาบุง ได้จัดทำรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และขอรายงานให้ทราบรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอริสมันต์ บุตรอินทร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุง

กองคลัง ๐๔๒-๓๘๒๕๘๖, ๐๔๒-๓๘๒๒๓๖
www.govesite.com/nayoong

ร่าง.....	วันที่.....
พิมพ์.....	วันที่.....
ทวน.....	วันที่.....
ตรวจ.....	วันที่.....
เห็นชอบ.....	วันที่.....

“เมือง น่ายู่ ศูนย์กลางอนุภูมิภาคลุ่มน้ำโขง”

๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเยือง อำเภอศรีธาตุ จังหวัดอุดรธานี

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2561

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
	111100		
เงินฝากธนาคาร ประเภท-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (หมายเหตุ 3)	110201	17,209,958.12	
เงินฝากธนาคาร ประเภท-ประจำ (หมายเหตุ 3.1)	110201	2,363,156.91	
เงินฝากธนาคาร ประเภท-กระแสรายวัน	110202		
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	480,000.00	
ลูกหนี้เงินยืมสะสม	110605	-	
ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ		1,860.00	
รายได้จากรัฐบาลค้ำรับ		-	
งบกลาง	511000	1,346,862.00	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	414,120.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	521001	1,295,362.00	
ค่าตอบแทน	531000	23,000.00	
ค่าใช้สอย	532000	485,868.00	
ค่าวัสดุ	533000	29,356.00	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	72,906.03	
เงินอุดหนุน	561000	559,000.00	
ค่าครุภัณฑ์	541000	1,700.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-	
รายจ่ายอื่น	551000	-	
เจ้าหนี้เงินยืมสะสม		-	
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	421000		7,147,215.87
รายจ่ายค้างจ่าย (ตามงบประมาณ)	210400		653,418.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)	230100		1,612,937.39
เงินสะสม	30000		6,497,954.70
เงินทุนสำรองเงินสะสม	319999		8,371,623.10
		24,283,149.06	24,283,149.06

(ลงชื่อ)

(นางสาวมะลิวรรณ แซ่อึ้ง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวเฉลิมพร สีกพาน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายอริสมันต์ บุตรอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเยือง

งบการเงิน งบการเงินภาคการประเภทประจำ ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

ธนาคาร	ธกส. ประเภท ออมทรัพย์	บัญชีเลขที่ 01-405-2-34097-2	4,320,487.07	✓
ธนาคาร	ธกส. ประเภท ออมทรัพย์	บัญชีเลขที่ 01-405-2-52385-5	547,756.71	✓
ธนาคาร ออมสิน	ประเภท ออมทรัพย์	บัญชีเลขที่ 300034000822	11,838,000.00	✓
ธนาคาร ออมสิน	ประเภท ออมทรัพย์	บัญชีเลขที่ 020076175841	816.97	✓
ธนาคาร กรุงไทย	ประเภท ออมทรัพย์	บัญชีเลขที่ 418-0-28451-0	502,897.37	✓
รวม			<u>17,209,958.12</u>	✗

หมายเหตุ 3.1 เงินฝากธนาคารประเภทประจำ ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

ธนาคาร	ธกส. ประเภท ประจำ	บัญชีเลขที่ 310001346164	2,363,156.91	✓
รวม			<u>2,363,156.91</u>	✓

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยง อำเภอสรีธาด จังหัดอุดรธานี

หมายเหตุ 4 ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	2,619.38
เงินมัดจำประกันสัญญา	363,025.00✓
เงินสมทบประกันสังคม	7,812.00
เงินรับฝาก (ค่ารักษาพยาบาล)	3,585.00
เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,027,756.71
เงินจ้างเหมากรับ - ส่ง นักเรียนและผู้สูงอายุ	600.00
เงินรับฝากรอคืนจังหวัด	207,539.30
	1,612,937.39

รายงาน รับ - จ่าย เงินสด

ประจำเดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2561

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้ เกิดขึ้นจริง
ประมาณการ	เงินอุดหนุน ระบุ วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง บาท			
บาท						บาท
			17,118,921.11	ยอดยกมา		19,863,397.63
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
180,000.00		0.00	0.00	ภาษีอากร	411000	-
54,000.00		50.00	50.00	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	-
10,000.00		31,310.14	31,310.14	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	26,867.33
-		0.00	0.00	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	-
24,000.00		8,360.00	8,360.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	3,450.00
14,357,000.00		2,658,609.73	2,658,609.73	ภาษีจัดสรร	421000	1,422,274.68
16,375,000.00		4,382,451.00	4,382,451.00	เงินอุดหนุนกระจายอำนาจ (เงินอุดหนุนทั่วไป)	430000	
	66,435.00	66,435.00	0.00	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์	430001	66,435.00
31,000,000.00	66,435.00	7,147,215.87	7,080,780.87			1,519,027.01
				รายได้จากรัฐบาลค้างรับ		
		691,916.92	691,916.92	รับฝาก (หมายเหตุ 4)	230100	346,454.92
		41,200.00	41,200.00	ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	110605	7,200.00
				เจ้าหนี้เงินสะสม		
				ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		
		0.01	0.01	เงินเบิกเกินส่งคืน		
				รายจ่ายค้างจ่าย		
		500.00	500.00	เงินสะสม		
0.00	0.00	733,616.93	733,616.93			353,654.92
000,000.00	66,435.00	7,880,832.80	7,814,397.80	รวมรายรับ		1,872,681.93

(ลงชื่อ)

(นางสาวมะลิวรรณ แซ่อึ้ง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวเฉลิมพร สีกงพาน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายอริสมันต์ บุตรอินทร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาโยง

งบการเงินปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้ เกิดขึ้นจริง บาท
วัตถุประสงค์/ เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง บาท				
				รายจ่าย		
7,796,450.00	-	1,346,862.00	1,346,862.00	งบกลาง (รายได้)	510000	604,212.00
2,571,120.00		414,120.00	414,120.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	520000	207,060.00
6,970,490.00		929,990.00	929,990.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)		454,400.00
229,200.00		36,960.00	36,960.00	ค่าจ้างประจำ	220400	18,480.00
			-	ค่าจ้างประจำ		-
2,206,640.00		328,412.00	328,412.00	ค่าตอบแทนพนักงานจ้าง	220600	164,206.00
572,000.00		23,000.00	23,000.00	ค่าตอบแทน		17,000.00
3,353,000.00		485,868.00	485,868.00	ค่าใช้สอย		250,868.00
1,309,500.00		29,356.00	29,356.00	ค่าวัสดุ		26,356.00
476,000.00		72,906.03	72,906.03	ค่าสาธารณูปโภค		36,506.07
1,440,000.00		559,000.00	559,000.00	เงินอุดหนุน	560000	5,000.00
351,600.00		1,700.00	1,700.00	ค่าครุภัณฑ์		1,700.00
3,724,000.00		-	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		-
31,000,000.00	-	4,228,174.03	4,228,174.03			1,785,788.07
		773,186.40	773,186.40	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4.1)	230100	368,116.46
		43,060.00	43,060.00	ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	110605	9,060.00
		-	-	เงินทุนเงินสำรองสะสม (หมายเหตุ 7)		
		0.01	0.01	เงินเบิกเกินส่งคืน		
		382,218.44	382,218.44	รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)	210400	
				ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม (หมายเหตุ 5)	110606	
				เงินสะสม (หมายเหตุ 6)	30000	
		1,198,464.85	1,198,464.85			377,176.46
	-	5,426,638.88	5,426,638.88	รวมรายจ่าย		2,162,964.53
		2,454,193.92		สูงกว่า		
				รายรับ	รายจ่าย	
				(ต่ำกว่า)		(290,282.6)
31,000,000.00	66,435.00	19,573,115.03		ยอดยกไป		19,573,115.03

(ลงชื่อ)

(นางสาวมะลิวรรณ แซ่อึ้ง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวเฉลิมพร สีกงพาน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายอรสมันต์ บุตรอินทร์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ อำเภอศรีธาตุ จังหวัดอุดรธานี

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายรับ - จ่ายเงินสด

วันที่ 30 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2561

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้เงินกับเอง				
หมวดภาษีอากร	411000			
1. ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	80,000.00	-	-
2. ภาษีบำรุงท้องที่	411002	55,000.00	-	-
3. ภาษีป้าย	411003	45,000.00	-	-
รวม		180,000.00	-	-
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000			
1. ค่าธรรมเนียมเก็บขนขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	412108	5,000.00	-	-
2. ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	18,000.00	-	-
3. ค่าปรับการผิดสัญญา		20,000.00	-	-
4. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	-	-	50.00
5. ค่าใบอนุญาตจัดสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัวฯ		1,000.00	-	-
6. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับควบคุมอาคารฯ	412106		-	-
7. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง			-	-
8. ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองฯ			-	-
9. ค่าใบอนุญาตสำหรับสินค้าในที่สาธารณะ			-	-
10. ค่าใบอนุญาตอื่นๆ		10,000.00	-	-
11. ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412199		-	-
รวม		54,000.00	-	50.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000			
1. ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	413003	10,000.00	26,867.33	31,310.14
รวม		10,000.00	26,867.33	31,310.14
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000			
1. ค่าจำหน่ายน้ำประปา	414006			-
รวม		-	-	-
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000			
1. เงินชดเชยปฏิบัติการแพทย์ฉุกเฉิน	415007	-	3,250.00	3,250.00
2. ค่าขายแบบแปลน	415004	-	-	-
3. รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	24,000.00	200.00	5,110.00
รวม		24,000.00	3,450.00	8,360.00
รวมรายได้จัดเก็บเอง		268,000.00	30,317.33	39,720.14
หมวดภาษีจัดสรร	420000			
1. ค่าภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	421004	1,800,000.00	159,213.88	269,833.46
2. ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผน	421002	8,000,000.00	785,014.79	1,513,556.27
3. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	70,000.00	-	-
4. ภาษีสุรา	421006	-	-	-
5. ภาษีสรรพสามิต	421007	3,500,000.00	333,294.20	673,957.19
6. ค่าภาคหลวงแร่	421012	30,000.00	-	-

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
ที่ดิน	421013	100,000.00	40,331.99	40,331.99
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	421015	600,000.00	60,784.00	117,295.00
ยานพาหนะ		257,000.00	43,635.82	43,635.82
เครื่องมือและอุปกรณ์		-	-	-
ค่าเช่าที่ดิน		-	-	-
รวมรายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้		14,357,000.00	1,422,274.68	2,658,609.73
รวมรายได้ไม่รวมเงินอุดหนุนฯ		14,625,000.00	1,452,592.01	2,698,329.87
รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น				
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	430000			
1. เงินอุดหนุนทั่วไป (อบต.)	431001	16,375,000.00	-	1,461,309.00
2. เงินอุดหนุนทั่วไป (เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)			-	1,318,200.00
3. เงินอุดหนุนทั่วไป (เบี้ยยังชีพผู้พิการ)			-	398,400.00
4. เงินอุดหนุนทั่วไป (ผู้ป่วยเอดส์)			-	18,000.00
5. อาหารเสริมนม (ศพด.)			-	34,012.00
6. อาหารเสริมนม (ประถม)			-	130,300.00
7. อาหารกลางวัน (ศพด.)			-	92,300.00
8. อาหารกลางวัน (ประถม.)			-	272,000.00
9. เงินสนับสนุน ศพด. (เงินเดือน/ค่าตอบแทน)			-	337,230.00
10. สื่อการเรียนการสอน			-	120,700.00
11. โครงการพระราชดำริฯ			-	200,000.00
รวมเงินอุดหนุนทั่วไป		16,375,000.00	-	4,382,451.00
รวมรายได้		31,000,000.00	1,452,592.01	7,080,780.87
รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงตั้งแต่ต้นปี
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุวัตถุประสงค์				
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์	440000			
เงินบุคลากรถ่ายโอน (ค่าจ้างประจำพนักงานสูบน้ำ)	441000		64,500.00	64,500.00
เงินบุคลากรถ่ายโอน (สมทบ กสจ.พนักงานสูบน้ำ) งบกลาง	441000		1,935.00	1,935.00
เงินบุคลากรถ่ายโอน (ค่าศึกษาบุตร)			-	-
เงินอุดหนุนโครงการก่อสร้างศูนย์วัฒนธรรม(Masthingfun)			-	-
เงินอุดหนุนกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสช.)			-	-
เงินอุดหนุนงานประเพณีสืบสานงานวัฒนธรรมภูไทฯ			-	-
รวมเงินอุดหนุนทั่วไปกำหนดวัตถุประสงค์ทั้งสิ้น			66,435.00	66,435.00
รวมรายรับทั้งสิ้น		31,000,000.00	1,519,027.01	7,147,215.87

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเยื้อง
ตำบลนาเยื้อง อำเภอศรีธาตุ จังหวัดอุดรธานี
รายงานจริงประกอบงบทดลองและรายรับ - รายจ่ายเงินสด ประจำปีงบประมาณ 2561
วันที่ 30 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2561

รวมเงินเดือน	ประมาณการ	เดือนนี้	รวมตั้งแต่ต้นปี
รายจ่ายประจำ			
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,571,120.00	207,060.00	414,120.00
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	6,970,490.00	454,400.00	929,990.00
ค่าจ้างประจำ	229,200.00	18,480.00	36,960.00
ค่าจ้างชั่วคราว	2,206,640.00	164,206.00	328,412.00
ค่าตอบแทน	572,000.00	17,000.00	23,000.00
ค่าใช้สอย	3,353,000.00	250,868.00	485,868.00
ค่าวัสดุ	1,309,500.00	26,356.00	29,356.00
ค่าสาธารณูปโภค	476,000.00	36,506.07	72,906.03
เงินอุดหนุน	1,440,000.00	5,000.00	559,000.00
งบกลาง	7,796,450.00	604,212.00	1,346,862.00
รวมรายจ่ายประจำ	26,924,400.00	1,784,088.07	4,226,474.03
รายจ่ายเพื่อการลงทุน			
ค่าครุภัณฑ์	351,600.00	1,700.00	1,700.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	3,724,000.00	-	-
รวมรายจ่ายเพื่อการลงทุน	4,075,600.00	1,700.00	1,700.00
รวมรายจ่ายจากข้อบัญญัติ	31,000,000.00	1,785,788.07	4,228,174.03
เงินอุดหนุนระบுவัตถุประสงค์			
เงินเดือนฝ่ายประจำ (ค่าจ้างประจำ พนักงานสูบน้ำ)			-
เงินค่าตอบแทน (ค่าศึกษาบุตร)			-
งบกลาง (สมทบกองทุน กสจ.พนักงานสูบน้ำ)			-
รวมรายจ่ายจากเงินอุดหนุนระบுவัตถุประสงค์		-	-
รวมรายจ่ายทั้งสิ้น	31,000,000.00	1,785,788.07	4,228,174.03