



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญโทร. ๐๔๒ - ๓๘๒๒๓๖

ที่.....๘๔๔๐๒/.....วันที่๒เดือน.....กุมภาพันธ์พ.ศ.๒๕๖๒

เรื่อง การรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือนและการวิเคราะห์งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือนมกราคม ๒๕๖๒
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ

เรียน นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอตามระเบียบกระทรวงว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘ ข้อ ๑๐๐ และข้อ ๑๐๕ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting : e - LAAS)และตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติกรบบที่บัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวด ๑๒ ข้อ ๗๕ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานต่าง ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเสนอหัวหน้าฝ่ายบริการราชการส่วนท้องถิ่น เป็นประจำทุกเดือน ดังนี้

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

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ ได้จัดทำรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มกราคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้วรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

การวิเคราะห์งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มกราคม ๒๕๖๒

จากข้อมูลรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มกราคม ๒๕๖๒ จะเห็นได้ว่า

ด้านรายรับ

รายได้ที่จัดเก็บเอง ได้แก่ หมวดภาษีอากร ค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต รายได้จากทรัพย์สิน รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ รายได้เบ็ดเตล็ด ได้ตั้งประมาณการรายรับที่จัดเก็บเอง จำนวน ๒๖๘,๐๐๐.๐๐ บาท องค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ สามารถจัดเก็บเองได้ จำนวน ๙๑,๓๗๐.๗๒ บาทคิดเป็นร้อยละ ๓๔.๐๙หมวดภาษีจัดสรร ได้ตั้งประมาณการรายรับที่รัฐจัดสรรให้จำนวน ๑๔,๓๕๗,๐๐๐.๐๐ บาท ได้รับ

/รายได้.....

เงินที่รัฐจัดสรรจริงจำนวน ๔,๕๙๓,๘๐๔.๒๗ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๒.๐๐เงินอุดหนุนทั่วไป ได้ตั้ง
ประมาณการรายรับไว้จำนวน ๑๖,๓๗๕,๐๐๐.๐๐บาท ได้รับเงินอุดหนุนทั่วไปจริง จำนวน ๘,๐๗๗,๕๒๔.๐๐
บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๙.๓๓

รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงค์ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงไม่ได้ตั้งประมาณการรายรับไว้
แต่ได้รับเงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงค์จริง จำนวน ๑๖๗,๓๘๑.๔๐บาท

ด้านรายจ่าย องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงได้จ่ายเงินดังนี้

หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) ได้ตั้งประมาณการ จำนวน ๒,๕๗๑,๑๒๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน
๘๒๘,๒๔๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๒.๒๑

หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ) ได้ตั้งประมาณการ จำนวน ๖,๙๗๐,๔๙๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน
๑,๘๓๘,๗๙๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๓๘

หมวดค่าจ้างประจำ ได้ตั้งประมาณการ จำนวน ๒๒๙,๒๐๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน
๗๓,๙๒๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๒.๒๕

หมวดค่าตอบแทนพนักงานจ้าง ได้ตั้งประมาณการ จำนวน ๒,๒๐๖,๖๔๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน ๖๕๖,๘๒๔.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๙.๗๗

หมวดค่าตอบแทน ได้ตั้งประมาณการ จำนวน ๕๗๒,๐๐๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน ๕๔,๐๐๐.๐๐
บาท คิดเป็นร้อยละ ๙.๔๔

หมวดค่าใช้สอย ได้ตั้งประมาณการ จำนวน ๓,๓๕๓,๐๐๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน
๘๗๘,๒๑๙.๙๔ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๑๙

หมวดค่าวัสดุ ได้ตั้งประมาณการ จำนวน ๑,๓๐๙,๕๐๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน ๒๑๓,๑๓๗.๖๐
บาท คิดเป็นร้อยละ ๑๖.๒๘

หมวดค่าสาธารณูปโภค ได้ตั้งประมาณการ จำนวน ๔๗๖,๐๐๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน
๑๓๘,๗๐๒.๖๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๙.๑๔

หมวดเงินอุดหนุน ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน ๑,๔๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน ๕๕๙,๐๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๘.๘๒

หมวดค่าครุภัณฑ์ ได้ตั้งประมาณการ จำนวน ๓๕๑,๖๐๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน ๗๒,๓๐๐.๐๐
บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๐.๕๖

หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ได้ตั้งประมาณการ จำนวน ๓,๗๒๔,๐๐๐.๐๐ บาท ได้เบิกจ่ายจริง จำนวน
๐.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๐.๐๐

หมวดงบกลาง ได้ตั้งประมาณการ จำนวน ๗,๗๙๖,๔๕๐.๐๐ บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน
๒,๖๔๒,๕๙๒.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๘๙

รายจ่ายเงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงค์ ๑. ค่าจ้างประจำ (พนักงานสูบน้ำ) ๐.๐๐ บาท

๒. งบกลาง (สมทบ กสจ.) ๐.๐๐บาท

๓. เงินอุดหนุน DLTV ๓๐,๐๐๐.๐๐ บาท

รวม๓๐,๐๐๐.๐๐บาท

สรุป

รับเงินรายได้ จำนวน ๑๒,๗๖๒,๖๙๘.๙๙ บาท จ่ายจากเงินรายได้ จำนวน ๗,๙๕๕,๗๒๖.๑๖ บาท คงเหลือเงินรายได้ จำนวน ๔,๘๐๖,๙๗๒.๘๓ บาท

รับเงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ จำนวน ๑๖๗,๓๘๑.๔๐ บาท จ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ จำนวน ๓๐,๐๐๐.๐๐ บาท คงเหลือ ๑๓๗,๓๘๑.๔๐ บาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางศรีสุตา ปุผาลา)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาบุญ
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวมะลิวรรณ แซ่อึ้ง)
ผู้อำนวยการการกองคลัง

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาบุญ
- เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางสาวเฉลิมพร สีงพาน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ

- ทราบ

(ลงชื่อ)

(นายอรিসมันต์ บุตรอินทร์)
นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาบุญ