



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุง โทร. 042 - 382236

ที่ 84402/ ๑๑๑ วันที่ 1 เดือน เมษายน พ.ศ. 2563

เรื่อง การรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือนและการวิเคราะห์งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม 2563
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาขุง

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุง

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 หมวด 10 ข้อ 99 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ ตามระเบียบกระทรวงว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2558 ข้อ 100 และข้อ 105 กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (Electronic Local Administrative Accounting : e - LAAS) และตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หมวด 12 ข้อ 75 ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานต่าง ๆ ตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดเสนอหัวหน้าฝ่ายบริการราชการส่วนท้องถิ่น เป็นประจำทุกเดือน ดังนี้

1. รายงานรับ - จ่ายเงิน
2. งบทดลอง
3. รายงานงบทะขอยอดเงินฝากธนาคาร
4. กระดาษทำการกระขอยอดรายจ่ายตามงบประมาณ (จ่ายจากเงินรายรับ)
5. กระดาษทำการกระขอยอดรายจ่าย (จ่ายจากเงินสะสม)
6. กระดาษทำการกระขอยอดงบประมาณคงเหลือ
7. กระดาษทำการกระขอยอดการโอนงบประมาณรายจ่าย

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุง ได้จัดทำรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม 2563 เสร็จเรียบร้อยแล้วรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

การวิเคราะห์งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม 2563

จากข้อมูลรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน มีนาคม 2563 จะเห็นได้ว่า

ด้านรายรับ

รายได้ที่จัดเก็บเอง ได้แก่ หมวดภาษีอากร ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต รายได้จากทรัพย์สิน รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ รายได้เบ็ดเตล็ด ได้ตั้งประมาณการรายรับที่จัดเก็บเอง จำนวน 466,000.00 บาท องค์การบริหารส่วนตำบลนาขุง สามารถจัดเก็บเองได้ จำนวน 92,366.51 บาทคิดเป็นร้อยละ 19.82% หมวดภาษีจัดสรร ได้ตั้งประมาณการรายรับที่รัฐจัดสรรให้จำนวน 15,054,000.00 บาท ได้รับ

/เงินที่.....

เงินที่รัฐจัดสรรจริงจำนวน 7,256,886.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 48.21% เงินอุดหนุนทั่วไปฯ ได้ตั้ง
ประมาณการรายรับไว้จำนวน 16,800,000.00 บาท ได้รับเงินอุดหนุนทั่วไปฯจริง จำนวน 6,704,107.43 บาท
คิดเป็นร้อยละ 39.91%

รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปฯประวัติดูประสงค์ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงไม่ได้ตั้งประมาณการรายรับไว้
แต่ได้รับเงินอุดหนุนทั่วไปฯประวัติดูประสงค์จริง จำนวน 390,001.00 บาท

ด้านรายจ่าย องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงได้จ่ายเงินดังนี้

หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 2,496,120.00 บาท
เบิกจ่ายจริง จำนวน 1,206,360.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 48.33%

หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ) ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 9,699,600.00 บาท
เบิกจ่ายจริง จำนวน 3,649,316.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 37.62%

หมวดค่าตอบแทน ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 636,000.00 บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน 104,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.35%

หมวดค่าใช้สอย ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 3,630,800.00 บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน 1,579,429.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 43.50%

หมวดค่าวัสดุ ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 1,274,600.00 บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน
463,347.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.35%

หมวดค่าสาธารณูปโภค ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 497,000.00 บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน 186,227.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 37.47%

หมวดเงินอุดหนุน ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 1,450,000.00 บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน 527,000.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.34%

หมวดค่าครุภัณฑ์ ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 227,000.00 บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน 50,600.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.29%

หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไปฯ จำนวน 4,656,280.00 บาท
ได้เบิกจ่ายจริง จำนวน 1,221,741.13 บาท คิดเป็นร้อยละ 26.24%

หมวดงบกลาง ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 7,782,600.00 บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน
3,914,385.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 50.30%

เงินอุดหนุนทั่วไปฯประวัติดูประสงค์(เฉพาะกิจ) 390,001.00 บาท รวมเบิกจ่ายจริง 390,001.00 บาท
คงเหลือ - บาท

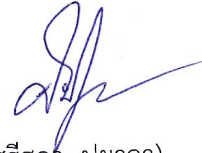
สรุป

รับเงินรายได้ จำนวน 14,053,360.35 บาท จ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 12,902,406.95 บาท คงเหลือ
เงินรายได้ จำนวน 1,150,953.40 บาท

รับเงินอุดหนุนทั่วไปฯประวัติดูประสงค์ จำนวน 390,001.00 บาท จ่ายเงินอุดหนุนทั่วไปฯประวัติดูประสงค์
จำนวน 390,001.00 บาท คงเหลือ - บาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)



(นางศรีสุดา ปุผาลา)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาบุง

- จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวมะลิวรรณ แซ่อึ้ง)

ผู้อำนวยการการกองคลัง

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาบุง

- เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)



(นายชนภูมิ โพธิห้ล้า)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุง

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุง

- ทราบ

(ลงชื่อ)



(นายอริสมันต์ บุตรอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุง

๗ ตุลาคม

องค์การบริหารส่วนตำบลนาเยน
จังหวัดลพบุรี

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์(เผื่อเรียก (01-405-2-34097-2)	11012001	3,788,876.34	-	2,236,246.44	2,212,615.67	3,812,507.11	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์(เผื่อเรียก (01-405-2-52385-5)	11012001	619,958.52	-	-	-	619,958.52	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์(เผื่อเรียก (020076175841)	11012001	4,119.35	-	-	-	4,119.35	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์(เผื่อเรียก (300036134561)	11012001	11,974,000.00	-	-	-	11,974,000.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์(เผื่อเรียก (418-0-28451-0)	11012001	1,303,689.47	-	-	-	1,303,689.47	-
เงินฝาก-ประจำ (310001346164)	11012002	2,390,333.21	-	1,246,836.90	2,010,802.89	539,723.48	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (0014055000553)	11012003	-	-	1,691,779.28	1,691,779.28	-	-
เงินฝาก-กระแสรายวัน (418-6-01906-1)	11012003	-	-	505,176.64	505,176.64	-	-
เงินฝากกระแสรายวัน	11020000	-	-	581,300.00	581,300.00	-	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	18,632.00	-	-	18,632.00	-	-
ลูกหนี้เงินต้นโครงการเศรษฐกิจชุมชน	11045000	410,000.00	-	-	-	410,000.00	-
เงินรายรับ	19010000	-	-	1,888,238.45	1,888,238.45	-	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	18,453.70	-	-	-	18,453.70
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	4,820.51	4,820.51	10,493.57	-	10,493.57
เงินรับฝากประกันสังคม	21040008	-	392,655.00	67,775.00	170,650.00	-	495,530.00
เงินรับฝาก กสจ.	21040012	-	-	700.20	700.20	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	-	7,154.00	7,154.00	7,154.00	-	7,154.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	155,972.30	24,040.20	-	-	131,932.10
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	-	2,870.00	348,831.61	348,831.61	-	2,870.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,029,958.52	-	-	-	1,029,958.52
เงินสะสม	31000000	-	7,906,142.04	-	-	-	7,906,142.04
เงินเหลื่อมสำรองเงินสะสม	32000000	-	8,607,153.34	-	-	-	8,607,153.34
ภาษีป้าย	41100003	-	1,080.00	-	41,000.00	-	42,080.00
ค่าธรรมเนียบเกี่ยวกับราชการควบคุมอาคาร	41210007	-	676.00	-	-	-	676.00
ค่าธรรมเนียบในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสะสมอาคาร	41210010	-	800.00	-	1,800.00	-	2,600.00

นางสาวฉวีวรรณ แซ่ซึ้ง

ผู้อำนวยการกองคลัง

[Signature]

นายธนภูมิ โพธิ์ หล้า

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาเยน

(นายอริสมันต์ บุตรอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาเยน

41210029	ค่าตอบแทนพิเศษเบ็ดเตล็ด	-	20.00	-	-	-	20.00	-	-	-	20.00
41210033	ค่าตอบแทนเกี่ยวกับการประกอบกิจการนั่งเรือเพลิง	-	970.00	-	-	-	970.00	-	-	-	970.00
41219999	ค่าตอบแทนอื่น ๆ	-	1,420.00	-	-	-	1,420.00	-	-	-	1,420.00
41230001	ค่าใบอนุญาตรับทำการกับ ขน สิ่งปลูก หรือของ	-	-	-	-	200.00	-	-	-	200.00	200.00
41230003	ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	-	4,200.00	-	-	8,100.00	-	-	-	8,100.00	12,300.00
41230007	ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	-	4,284.00	-	-	-	4,284.00	-	-	-	4,284.00
41239999	ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	-	3,620.00	-	-	296.00	-	-	-	296.00	3,916.00
41300003	ดอกเบี้ย	-	6,813.96	-	-	8,705.55	-	-	-	8,705.55	15,519.51
41599999	รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	-	8,381.00	-	-	-	-	-	-	-	8,381.00
42100001	ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์	-	151,840.72	-	-	50,591.94	-	-	-	50,591.94	202,432.66
42100002	ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	-	2,603,270.07	-	-	692,805.42	-	-	-	692,805.42	3,296,075.49
42100004	ภาษีสรรพสามิต	-	934,795.45	-	-	114,946.63	-	-	-	114,946.63	1,049,742.08
42100005	ภาษีธุรกิจเฉพาะ	-	32,142.56	-	-	4,154.31	-	-	-	4,154.31	36,296.87
42100007	ภาษีสรรพสามิต	-	1,865,129.02	-	-	330,424.07	-	-	-	330,424.07	2,195,553.09
42100012	ค่าภาคหลวงแร่	-	9,116.00	-	-	6,788.13	-	-	-	6,788.13	15,904.13
42100013	ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	-	60,731.29	-	-	-	-	-	-	-	60,731.29
42100015	ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	-	379,417.00	-	-	20,210.00	-	-	-	20,210.00	399,627.00
42199999	ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	-	407.40	-	-	116.40	-	-	-	116.40	523.80
43100002	เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกตั้ง	-	6,115,807.43	-	-	588,300.00	-	-	-	588,300.00	6,704,107.43
44100001	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจการส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	-	120,201.00	-	-	19,800.00	-	-	-	19,800.00	140,001.00
44100002	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจการหน่วยงานอื่น	-	250,000.00	-	-	-	-	-	-	-	250,000.00
51100000	งบกลาง	3,284,906.20	-	630,679.00	-	1,200.00	-	3,914,385.20	-	-	-
52100000	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	1,006,500.00	-	199,860.00	-	-	-	1,206,360.00	-	-	-
52200000	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	3,051,732.00	-	597,584.00	-	-	-	3,649,316.00	-	-	-
53100000	ค่าตอบแทน	91,500.00	-	12,500.00	-	-	-	104,000.00	-	-	-
53200000	ค่าใช้สอย	1,452,637.48	-	134,592.00	-	7,800.00	-	1,579,429.48	-	-	-
53300000	ค่าวัสดุ	257,851.86	-	205,495.88	-	-	-	463,347.74	-	-	-
53400000	ค่าสาธารณูปโภค	144,265.88	-	41,961.52	-	-	-	186,227.40	-	-	-
54100000	ค่าควบคุมพื้นที่	38,600.00	-	12,000.00	-	-	-	50,600.00	-	-	-
54200000	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	315,700.00	-	906,041.13	-	-	-	1,221,741.13	-	-	-
56100000	เงินอุดหนุน	527,000.00	-	-	-	-	-	527,000.00	-	-	-
รวม		30,680,302.31	30,680,302.31	11,343,612.76	11,343,612.76	32,653,048.62					32,653,048.62

นางสาวมะลิวรรณ แซ่ซึ้ง
ผู้อำนวยการกองคลัง

นายชนภูมิ โพธิ์กล้า
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาขุข

นายอรุณรัตน์ บุตรอินทร์
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาขุข