



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเยื้อง โทร. 042 - 382236

ที่ 84402/ ๑๖๖ วันที่ 4 เดือน มิถุนายน พ.ศ. 2563

เรื่อง การรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือนและการวิเคราะห์งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน พฤษภาคม 2563
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาเยื้อง

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเยื้อง

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. รายงานงบทดลองยอดเงินฝากธนาคาร
4. กระดาษทำการกระทบบยอดรายจ่ายตามงบประมาณ (จ่ายจากเงินรายรับ)
5. กระดาษทำการกระทบบยอดรายจ่าย (จ่ายจากเงินสะสม)
6. กระดาษทำการกระทบบยอดงบประมาณคงเหลือ
7. กระดาษทำการกระทบบยอดการโอนงบประมาณรายจ่าย

บัดนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาเยื้อง ได้จัดทำรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน พฤษภาคม 2563 เสร็จเรียบร้อยแล้วรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

การวิเคราะห์งบการเงิน ณ วันสิ้นเดือน พฤษภาคม 2563

จากข้อมูลรายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือน พฤษภาคม 2563 จะเห็นได้ว่า

ด้านรายรับ

รายได้ที่จัดเก็บเอง ได้แก่ หมวดภาษีอากร ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต รายได้จากทรัพย์สิน รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ รายได้เบ็ดเตล็ด ได้ตั้งประมาณการรายรับที่จัดเก็บเอง จำนวน 466,000.00 บาท องค์การบริหารส่วนตำบลนาเยื้อง สามารถจัดเก็บเองได้ จำนวน 163,312.58 บาทคิดเป็นร้อยละ 35.05% หมวดภาษีจัดสรร ได้ตั้งประมาณการรายรับที่รัฐจัดสรรให้จำนวน 15,054,000.00 บาท ได้รับ

/เงินที่.....

เงินที่รัฐจัดสรรจริงจำนวน 9,868,442.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 65.55% เงินอุดหนุนทั่วไป ได้ตั้ง
ประมาณการรายรับไว้จำนวน 16,800,000.00 บาท ได้รับเงินอุดหนุนทั่วไปจริง จำนวน 10,732,486.00 บาท
คิดเป็นร้อยละ 63.88%

รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงค์ องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงไม่ได้ตั้งประมาณการรายรับไว้
แต่ได้รับเงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงค์จริง จำนวน 486,161.80 บาท

ด้านรายจ่าย องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงได้จ่ายเงินดังนี้

หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 2,496,120.00 บาท
เบิกจ่ายจริง จำนวน 1,606,080.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.34%

หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ) ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 9,669,600.00 บาท
เบิกจ่ายจริง จำนวน 4,838,603.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 50.04%

หมวดค่าตอบแทน ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 636,000.00 บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน 185,600.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.18%

หมวดค่าใช้สอย ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 3,630,800.00 บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน 1,556,371.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.87%

หมวดค่าวัสดุ ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 1,324,600.00 บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน
625,948.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 47.26%

หมวดค่าสาธารณูปโภค ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 497,000.00 บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน 224,857.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 45.24%

หมวดเงินอุดหนุน ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 1,450,000.00 บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน 457,560.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 31.56%

หมวดค่าครุภัณฑ์ ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 227,000.00 บาท เบิกจ่ายจริง
จำนวน 72,500.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 31.94%

หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินอุดหนุนทั่วไป จำนวน 4,656,280.00 บาท
ได้เบิกจ่ายจริง จำนวน 1,334,661.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.66%

หมวดดงกลาง ได้ตั้งประมาณการจ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 7,732,600.00 บาท เบิกจ่ายจริง จำนวน
5,132,561.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 66.38%

เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงค์(เฉพาะกิจ) รวมเบิกจ่ายจริง 293,840.20 บาท

สรุป

รับเงินรายได้ จำนวน 20,764,240.37 บาท จ่ายจากเงินรายได้ จำนวน 16,069,463.55 บาท
คงเหลือเงินรายได้ จำนวน 4,694,777.18 บาท

รับเงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงค์ จำนวน 486,161.80 บาท จ่ายเงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงค์
จำนวน 293,840.20 บาท คงเหลือ 192,321.60 บาท

จึงเรียนมา/.....

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)



(นางศรีสุดา ปุฒาลา)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาบุญ

- จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวมะลิวรรณ แซ่อึ้ง)
ผู้อำนวยการการคลัง

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาบุญ

- เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

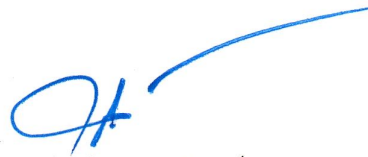


(นายธนภูมิ โพธิ์หล้า)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ
รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ

- ทราบ

(ลงชื่อ)



(นายอริสมันต์ บุตรอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ

ค่านี้

องค์การบริหารส่วนตำบลนาง
งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2563

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2563

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี		ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (01-405-2-34097-2)	6,528,672.36	-	1,548,778.23	-	3,916,422.67	-	4,161,027.92	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (01-405-2-52385-5)	619,958.52	-	10,000.00	-	-	-	629,958.52	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (020076175841)	4,119.35	-	-	-	-	-	4,119.35	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (300036134561)	11,974,000.00	-	-	-	-	-	11,974,000.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก (418-0-28451-0)	1,510,552.23	-	625,880.32	-	1,510,552.23	-	625,880.32	-
เงินฝาก-ประจำ (310001346164)	2,417,880.28	-	-	-	-	-	2,417,880.28	-
เงินฝาก-กระแสเงินสด (0014055000553)	-	-	3,389,239.58	-	3,389,239.58	-	-	-
เงินฝาก-กระแสเงินสด (418-6-01906-1)	-	-	581,423.81	-	581,423.81	-	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	-	-	587,400.00	-	587,400.00	-	-	-
เงินลงทุนโครงการตามรัฐธรรมนูญชน	410,000.00	-	-	-	10,000.00	-	400,000.00	-
รายรับ	-	-	1,223,940.32	-	1,223,940.32	-	-	-
รายจ่ายต่างๆ	-	18,453.70	-	-	-	-	-	18,453.70
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	-	2,738.76	2,738.76	-	28,328.51	-	28,328.51	-
เงินรับฝากประกันสังคม	-	491,465.00	38,325.00	-	-	-	453,140.00	-
เงินรับฝาก กสจ.	-	-	711.30	-	711.30	-	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	-	1,524.00	1,432.00	-	1,340.00	-	1,432.00	-
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	-	107,510.80	24,421.30	-	-	-	83,089.50	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	-	2,870.00	276,689.61	-	276,689.61	-	2,870.00	-
เงินรับฝากเงินทุนโครงการตามรัฐธรรมนูญชน	-	1,029,958.52	-	-	276,689.61	-	-	1,029,958.52
เงินสะสม	-	7,906,142.04	2,804,800.00	-	-	-	5,101,342.04	-
เงินทุนสำรองเงินสะสม	-	8,607,153.34	-	-	-	-	8,607,153.34	-
ภาษีป้าย	-	64,549.00	-	-	-	-	64,549.00	-
ค่าธรรมเนียบเกี่ยวกับค่าบริการตามคุณอาหาร	-	876.00	-	-	-	-	876.00	-
ค่าธรรมเนียมในการออกหนังสือรับรองการแจ้งสถานที่จำหน่ายอาหาร	-	3,200.00	-	-	-	-	3,200.00	-
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	-	90.00	-	-	50.00	-	140.00	-
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	-	970.00	-	-	-	-	970.00	-
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	-	1,420.00	-	-	-	-	1,420.00	-
ใบอนุญาตรับทำกาบเก็บ ขน ส้มปึกาล หรือมูลฝอย	-	5,200.00	-	-	-	-	5,200.00	-
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	-	16,700.00	-	-	-	-	16,700.00	-
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับกรมควบคุมอาหาร	-	4,284.00	-	-	-	-	4,284.00	-
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	-	3,916.00	-	-	100.00	-	4,016.00	-

41300003		43,066.58	-	-	-	-	43,066.58
41599999		8,381.00	-	-	10,510.00	-	18,891.00
42100001	งบดำเนินงาน	290,584.07	-	-	24,783.86	-	315,367.93
42100002	งบดำเนินงาน พ.ร.บ. กู้หนี้ยุทธ	4,783,769.00	-	-	-	-	4,783,769.00
42100004	งบดำเนินงาน พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	1,234,058.51	-	-	140,116.05	-	1,374,174.56
42100005	งบพิเศษเฉพาะ	42,991.71	-	-	2,679.15	-	45,670.86
42100007	งบสวัสดิการ	2,556,934.76	-	-	241,307.76	-	2,798,242.52
42100012	งบกลาง	15,904.13	-	-	-	-	15,904.13
42100013	งบอุดหนุน	93,745.65	-	-	-	-	93,745.65
42100015	งบอุดหนุนเฉพาะกิจ	423,992.00	-	-	16,848.00	-	440,840.00
42199999	งบอุดหนุน	582.00	-	-	145.50	-	727.50
43100002	งบอุดหนุน	9,945,086.00	-	-	787,400.00	-	10,732,486.00
44100001	งบอุดหนุน	236,161.80	-	-	-	-	236,161.80
44100002	งบอุดหนุน	250,000.00	-	-	-	-	250,000.00
51100000	งบกลาง	4,532,439.20	-	600,122.00	-	-	5,132,561.20
52100000	งบกลาง	1,406,220.00	-	199,860.00	-	-	1,606,080.00
52200000	งบกลาง	4,255,980.00	-	606,664.00	-	-	4,862,644.00
53100000	งบกลาง	133,200.00	-	52,400.00	-	-	185,600.00
53200000	งบกลาง	1,723,859.48	-	82,512.37	-	-	1,806,371.85
53300000	งบกลาง	567,667.74	-	78,080.56	-	-	645,748.30
53400000	งบกลาง	191,467.87	-	33,389.19	-	-	224,857.06
54100000	งบกลาง	56,600.00	-	15,900.00	-	-	72,500.00
54200000	งบกลาง	1,334,661.34	-	-	-	-	1,334,661.34
56100000	งบกลาง	527,000.00	-	-	34,720.00	-	492,280.00
รวม		38,194,278.37	12,784,708.35	56,576,170.14	36,576,170.14		36,576,170.14

Amn

นางสาวระวีวรรณ แซ่อึ้ง
ผู้อำนวยการกองคลัง

Amn
(นายอนุภูมิ โพธิ์กล้า)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ

Amn

(นายอรินันต์ บุคอินทร์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาบุญ