



ที่ นน.๗๗๗๐๑/ ๕๖๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไลย
อำเภอเวียงสา จังหวัดน่าน ๕๕๑๑๐

๖ สิงหาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ส่งสำเนารายงานการเงินประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอเวียงสา

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. สำเนาบทลงเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๒	จำนวน ๑ ชุด
	๒. สำเนาบริบ - จ่ายเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๒	จำนวน ๑ ชุด
	๓. สำเนารายงานกระทบยอดเงินฝากธนาคาร	จำนวน ๑ ชุด
	๔. กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่ายตามงบประมาณ	จำนวน ๑ ชุด
	๕. กระดาษทำการกระทบยอดงบประมาณคงเหลือ	จำนวน ๑ ชุด
	๖. กระดาษทำการกระทบยอดการโอนงบประมาณรายจ่าย	จำนวน ๑ ชุด
	๗. กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่ายจ่ายจากเงินสะสม	จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไลย ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการเงิน ประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้วและเพื่อปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๔๙ และตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๒ ข้อ ๗๕ จึงขอจัดส่งสำเนาให้นายอำเภอเวียงสาทราบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นางจันทร์เพ็ญ คำอุ่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไลย

งานการเงินและบัญชี
โทร.๐๕๔ - ๖๙๐๙๑๐

" ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน "



บันทึกข้อความ

ที่.....

วันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขอรายงานงบทดลองและงบรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาโหล

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ ข้อ ๔๔ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยการคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลังได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองและงบอื่น ๆ ประจำเดือนกรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ / พิจารณา

เห็นควรส่งรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองและงบอื่น ๆ ประจำเดือนกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้อำเภอเพื่อทราบตามระเบียบ ฯ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ หากเห็นชอบโปรดลงนามในรายงานงบรายรับ - รายจ่ายและงบทดลอง (ตามเอกสารรายงานทางการเงิน) และหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้

(นายเอนก ถาคำ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาโหล

ความเห็น

(นายพนมกร คูผัด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาโหล

ความเห็น นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาโหล

(นางจันทร์เพ็ญ คำอุ่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาโหล

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านนาโหล

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	11011000	330.00	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(01156-2-45250-3)	11012001	5,764,427.82	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(01156-2-67205-8)	11012001	1,419,892.58	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(507-0-60431-7)	11012001	29,187.65	-
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(981-7-80766-5)	11012001	14,118,874.03	-
เงินฝาก-ประจำ(984-6-15507-7)	11012002	9,398,873.96	-
ลูกหนี้เงินยืม	11041000	2,936.00	-
รายได้จากรัฐบาลข้างรับ	11042000	11,200.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	1,725.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	22,478.22	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	430,132.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	20,865.00
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	8,592.84
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	305,990.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	4,731.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,419,892.58
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	156,700.00
เงินรับฝากอื่นๆ ระบบหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต. ย่านนาโหล	21040099	-	960.00
เงินสะสม	31000000	-	9,632,430.51
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,158,532.40
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	161,911.58
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	126,855.82
ภาษีป้าย	41100003	-	19,682.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขุดลอก	41210004	-	1,687.80
ค่าธรรมเนียมเปิด โปย ดัดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	430.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	320.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	3,420.00
ค่าปรับการผิดสัญญา	41220010	-	19,598.00
ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	41230003	-	3,800.00
ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	41230007	-	1,734.00
ค่าใบอนุญาตอื่นๆ	41239999	-	1,200.00
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	41300002	-	2,000.00
ดอกเบี้ย	41300003	-	218,299.80
ค่าขายแบบแปลน	41500004	-	24,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	41,910.00
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	1,545.00

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านไผ่

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	293,341.03
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	7,874,408.64
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	2,079,237.77
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	47,610.44
ภาษีสรรพสามิต	42100007	-	4,998,365.36
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	-	4,514.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	36,319.41
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	52,236.42
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	510,529.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	-	4,062.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	22,407,580.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	2,216,202.00
งบกลาง	51100000	12,130,972.76	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,646,296.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	7,642,569.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	352,580.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	3,334,603.24	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,291,401.60	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	225,697.87	-
ค่าครูพิเศษ	54100000	345,760.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	5,159,702.00	-
รายจ่ายอื่น	55100000	25,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,367,118.67	-
รวม		64,291,626.40	64,291,626.40

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กรกฎาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนที่เกิดจริง
	เงินอุดหนุนหมวด ประมง/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			25,062,242.66	ยอดยกมา		29,474,902.89
420,000.00	0.00	420,000.00		รายรับ (หมายเหตุ 1)		
105,340.00	0.00	105,340.00	308,449.40	หมวดภาษีอากร	41100000	13,959.02
352,000.00	0.00	352,000.00	32,189.80	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	6,384.00
407,000.00	0.00	407,000.00	220,299.80	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	109,917.22
2,936.00	0.00	2,936.00	65,910.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	3,800.00
16,539,000.00	0.00	16,539,000.00	1,545.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
26,716,724.00	0.00	26,716,724.00	15,900,624.07	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	2,277,775.24
44,543,000.00	0.00	44,543,000.00	22,407,580.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	3,590,503.00
0.00	2,216,202.00	2,216,202.00	38,936,598.07	รวม		6,002,338.48
44,543,000.00	2,216,202.00	46,759,202.00	2,216,202.00	หมวดเงินอุดหนุนและสวัสดิการประมง/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
0.00	0.00	0.00	41,152,800.07	รวม		6,002,338.48
0.00	0.00	0.00	350,082.00	อุดหนุนเงินเย็น	11041000	42,638.00
0.00	0.00	0.00	525,000.00	รายได้จากรัฐบาลต่างประเทศ	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	7,765.34	อุดหนุนภาษีบำรุงท้องที่	11043002	1,507.76
0.00	0.00	0.00	12,900.00	ค่ารับหน่านักกีฬา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	525,000.00	อุดหนุนเงินสะสม	19040000	0.00
0.00	0.00	0.00	70,000.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	113,510.09	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	20,865.00
0.00	0.00	0.00	8,592.84	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	434.22
0.00	0.00	0.00	147,750.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	27,600.00
0.00	0.00	0.00	60,991.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	6,191.00
0.00	0.00	0.00	70,000.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำปีเดือน กรกฎาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุน ประสงฆ์เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	3,232,508.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	339,943.00
0.00	0.00	0.00	2,756.02	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	55,539.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	0.00
0.00	0.00	0.00	525,000.00	เจ้าหน้าที่เงินสะสม	29010000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,550.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	5,708,944.29	รวม		439,178.98
44,543,000.00	2,216,202.00	46,759,202.00	46,861,744.36	รวมรายรับ		6,441,517.46
15,615,786.00	0.00	15,615,786.00	12,130,972.76	รายจ่าย		
2,398,320.00	0.00	2,398,320.00	1,646,296.00	งบกลาง	51100000	1,188,521.00
9,826,652.00	0.00	9,826,652.00	7,642,569.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	158,776.00
1,099,700.00	0.00	1,099,700.00	352,580.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	793,410.00
5,998,988.00	0.00	5,998,988.00	3,334,603.24	ค่าตอบแทน	53100000	57,570.00
2,418,844.00	0.00	2,418,844.00	1,291,401.60	ค่าใช้สอย	53200000	234,650.54
322,000.00	0.00	322,000.00	225,697.87	ค่าวัสดุ	53300000	120,440.40
547,710.00	27,000.00	574,710.00	345,760.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	28,559.16
4,835,000.00	2,189,202.00	7,024,202.00	5,159,702.00	ค่าเช่าพื้นที่	54100000	59,000.00
70,000.00	0.00	70,000.00	25,000.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	693,000.00
1,410,000.00	0.00	1,410,000.00	1,367,118.67	รายจ่ายอื่น	55100000	0.00
44,543,000.00	2,216,202.00	46,759,202.00	33,521,701.14	เงินอุดหนุน	56100000	281,000.00
0.00	0.00	0.00	347,186.00	รวม		3,614,927.10
0.00	0.00	0.00	12,900.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	31,334.00
0.00	0.00	0.00	525,000.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00		ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน กรกฎาคม

ประมาณการ (บาท)	งบปีปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนรายบุคคล ประสงค์เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	1,233,954.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	5,832.00	รายจ่ายตัดส่งใบสำคัญ	21030000	0.00
0.00	0.00	0.00	118,737.16	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	9,609.21
0.00	0.00	0.00	8,752.68	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	0.00
0.00	0.00	0.00	7,500.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	5,500.00
0.00	0.00	0.00	60,991.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	6,191.00
0.00	0.00	0.00	70,000.00	เงินรับฝากเงินรอหักเงินหัก	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	3,232,508.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	339,943.00
0.00	0.00	0.00	125,059.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	41,650.00
0.00	0.00	0.00	525,000.00	เจ้าหน้าที่เงินและสม	29010000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,397,280.00	เงินและสม	31000000	1,135,680.00
0.00	0.00	0.00	7,670,699.84	รวม		1,569,907.21
44,543,000.00	2,216,202.00	46,759,202.00	41,192,400.98	รวมรายจ่าย		5,184,834.31
0.00	0.00	0.00	5,669,343.38	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		1,256,683.15
			30,731,586.04	ยอดยกไป		30,731,586.04

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ