



ที่ นน.๗๗๗๐๑/ ๔๔๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาโหล
อำเภอเวียงสา จังหวัดน่าน ๕๕๑๑๐

๖ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง ส่งสำเนารายงานการเงินประจำเดือนสิงหาคม ๒๕๖๒

เรียน นายอำเภอเวียงสา

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. สำเนาบทลงเดือนสิงหาคม ๒๕๖๒	จำนวน ๑ ชุด
	๒. สำเนาบริบ - จ่ายเดือนสิงหาคม 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

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาโหล ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการเงิน ประจำเดือนสิงหาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้วและเพื่อปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙ และตามประกาศกระทรวงมหาดไทย เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๒ ข้อ ๗๕ จึงขอจัดส่งสำเนาให้นายอำเภอเวียงสาทราบ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นางจันทร์เพ็ญ คำอุ่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาโหล

งานการเงินและบัญชี
โทร.๐๕๔ - ๖๙๐๙๑๐

" ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน "



บันทึกข้อความ

ที่.....

วันที่ ๒ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง ขอรายงานงบทดลองและงบรับ - จ่ายเงิน ประจำเดือนสิงหาคม ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไลย

เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยการคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลังได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองและงบอื่น ๆ ประจำเดือนสิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ / พิจารณา

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ หากเห็นชอบโปรดลงนามในรายงานงบรายรับ - รายจ่ายและงบทดลอง (ตามเอกสารรายงานทางการเงิน) และหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้

(นายเอนก ถาคำ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไลย

ความเห็น

(นายพนมกร ตุ่มัด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไลย

ความเห็น นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไลย

(นางจันทร์เพ็ญ คำอุ่น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอ่าวนาไลย

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านนาโหลย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝาก-ออมทรัพย์/เผื่อเรียก(01156-2-45250-3)	11012001	4,390,263.98	-
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	13,501,089.31	-
เงินฝาก-ประจำ(984-6-15507-7)	11012002	9,398,873.96	-
รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	11,200.00	-
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	1,095.00	-
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	14,378.24	-
รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	-	430,132.00
เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	-	5,506.14
เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	-	9,964.74
เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	-	328,340.00
เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	-	4,731.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	-	1,419,892.58
เงินรับฝากอื่นๆ เงินประกันสัญญา	21040099	-	156,700.00
เงินสะสม	31000000	-	9,632,430.51
เงินทุนสำรองเงินสะสม	32000000	-	11,158,532.40
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	41100001	-	166,902.58
ภาษีบำรุงท้องที่	41100002	-	140,248.94
ภาษีป้าย	41100003	-	20,126.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขุดลอก	41210004	-	1,687.80
ค่าธรรมเนียมเปิด ไปรษณีย์ ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา	41210012	-	460.00
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	41210029	-	440.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	41220002	-	5,520.00
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
ค่าขายแบบเบ็ดเสร็จ	41500004	-	24,000.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่นๆ	41599999	-	45,410.00
ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	41600001	-	1,545.00
ภาษีและค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	42100001	-	327,400.41
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	42100002	-	7,874,408.64
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้	42100004	-	2,294,627.26

องค์การบริหารส่วนตำบลอ้ายนาไลย

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2562

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	42100005	-	47,610.44
ภาษีสารพัดชนิด	42100007	-	5,476,332.98
ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	42100011	-	4,514.00
ค่าภาคหลวงแร่	42100012	-	36,319.41
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	42100013	-	52,236.42
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	42100015	-	530,054.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	42100017	-	4,062.00
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	43100002	-	22,407,580.00
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	44100001	-	2,216,202.00
งบกลาง	51100000	13,319,963.76	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	1,804,376.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	8,411,534.00	-
ค่าตอบแทน	53100000	406,890.00	-
ค่าใช้สอย	53200000	3,509,390.08	-
ค่าวัสดุ	53300000	1,525,293.32	-
ค่าสาธารณูปโภค	53400000	249,340.50	-
ค่าครุภัณฑ์	54100000	452,260.00	-
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54200000	5,238,202.00	-
รายจ่ายอื่น	55100000	25,000.00	-
เงินอุดหนุน	56100000	1,362,318.67	-
รวม		65,070,549.05	65,070,549.05

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

ประมาณการ (บาท)	เงินเบิกจ่าย			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุน ประเภท/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			25,062,242.66	ยอดยกมา		30,731,586.04
420,000.00	0.00	420,000.00	327,277.52	รายรับ (หมายเหตุ 1) หมวดภาษีอากร	41100000	18,828.12
105,340.00	0.00	105,340.00	34,439.80	หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	41200000	2,250.00
352,000.00	0.00	352,000.00	220,299.80	หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	41300000	0.00
407,000.00	0.00	407,000.00	69,410.00	หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	41500000	3,500.00
2,936.00	0.00	2,936.00	1,545.00	หมวดรายได้จากทุน	41600000	0.00
16,539,000.00	0.00	16,539,000.00	16,647,565.56	หมวดภาษีจัดสรร	42100000	746,941.49
26,716,724.00	0.00	26,716,724.00	22,407,580.00	หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	43100000	0.00
44,543,000.00	0.00	44,543,000.00	39,708,117.68	รวม		771,519.61
0.00	2,713,202.00	2,713,202.00	2,216,202.00	หมวดเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	44100000	0.00
44,543,000.00	2,713,202.00	47,256,202.00	41,924,319.68	รวม		771,519.61
0.00	0.00	0.00	362,018.00	ลูกหนี้เงินยืม	11041000	11,936.00
0.00	0.00	0.00	525,000.00	รายได้จากรัฐบาลท้องถิ่น	11042000	0.00
0.00	0.00	0.00	630.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	11043001	630.00
0.00	0.00	0.00	15,865.32	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	11043002	8,099.98
0.00	0.00	0.00	12,900.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	19030000	0.00
0.00	0.00	0.00	525,000.00	ลูกหนี้เงินสะสม	19040000	0.00
0.00	0.00	0.00	70,000.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	119,063.57	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	5,553.48
0.00	0.00	0.00	9,964.74	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	1,371.90
0.00	0.00	0.00	172,600.00	เงินรับฝากประกันสุขภาพ	21040008	24,850.00
0.00	0.00	0.00	67,182.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	6,191.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุน ประจักษ์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	70,000.00	เงินรับฝากเงินรอตัดแจ้งหัก	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	3,562,407.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	329,899.00
0.00	0.00	0.00	2,756.02	เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	21040016	0.00
0.00	0.00	0.00	55,889.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	350.00
0.00	0.00	0.00	525,000.00	เจ้าหนี้เงินสะสม	29010000	0.00
0.00	0.00	0.00	1,550.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	6,097,825.65	รวม		388,881.36
44,543,000.00	2,713,202.00	47,256,202.00	48,022,145.33	รวมรายรับ		1,160,400.97
15,615,786.00	0.00	15,615,786.00	13,319,963.76	รายจ่าย		
2,398,320.00	0.00	2,398,320.00	1,804,376.00	งบกลาง	51100000	1,188,991.00
9,826,652.00	0.00	9,826,652.00	8,411,534.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	52100000	158,080.00
1,099,700.00	0.00	1,099,700.00	406,890.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	52200000	768,965.00
5,993,488.00	0.00	5,993,488.00	3,509,390.08	ค่าตอบแทน	53100000	54,310.00
2,448,844.00	0.00	2,448,844.00	1,525,293.32	ค่าใช้สอย	53200000	174,786.84
322,000.00	0.00	322,000.00	249,340.50	ค่าวัสดุ	53300000	233,891.72
553,210.00	27,000.00	580,210.00	452,260.00	ค่าสาธารณูปโภค	53400000	23,642.63
4,835,000.00	2,686,202.00	7,521,202.00	5,238,202.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	54100000	106,500.00
70,000.00	0.00	70,000.00	25,000.00	รายจ่ายอื่น	54200000	78,500.00
1,380,000.00	0.00	1,380,000.00	1,362,318.67	เงินอุดหนุน	55100000	0.00
44,543,000.00	2,713,202.00	47,256,202.00	36,304,568.33	รวม	56100000	-4,800.00
0.00	0.00	0.00	356,186.00	ลูกหนี้เงินยืม		2,782,867.19
0.00	0.00	0.00	12,900.00	ค่าปรับหน้าฎีกา	11041000	9,000.00
					19030000	0.00

รายงานรับ-จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2562 ประจำเดือน สิงหาคม

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง
	เงินอุดหนุนและบริจาค ประสงค์/เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
0.00	0.00	0.00	0.00	อุดหนุนเงินสะสม	19040000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	รายจ่ายค้างจ่าย	21010000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	รายจ่ายผิดส่งใบสำคัญ	21030000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากภาษีหัก ณ ที่จ่าย	21040001	20,912.34
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากส่วนลดในการจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ 6%	21040005	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสัญญา	21040008	2,500.00
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากประกันสังคม	21040013	6,191.00
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากเงินรอคืนจังหวัด	21040014	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	21040015	329,899.00
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินรับฝากอื่น ๆ	21040099	1,310.00
0.00	0.00	0.00	0.00	เจ้าหน้าที่เงินสะสม	29010000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	เงินสะสม	31000000	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	รวม		369,812.34
44,543,000.00	2,713,202.00	47,256,202.00	44,345,080.51	รวมรายจ่าย		3,152,679.53
0.00	0.00	0.00	0.00	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		-1,992,278.56
			28,739,307.48	ยอดยกไป		28,739,307.48

หมายเหตุ:

- การรับเงินรายได้และจ่ายค่าใช้จ่าย จะแสดงยอดสุทธิของรายการนั้น ๆ เพื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและเงินอุดหนุนฯ ที่ได้รับ