



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง งานการเงินและบัญชี เทศบาลตำบลบ้านฝาง

ที่ วันที่ 5 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2558

เรื่อง รายงานสถานะการเงิน การคลัง งบรายรับ-รายจ่าย ประจำเดือน ตุลาคม 2558

เรียน นายกเทศบาลตำบลบ้านฝาง

เรื่องเดิม

เทศบาลตำบลบ้านฝาง ได้ตั้งเทศบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2559 ตั้งงบประมาณรายรับไว้ 35,916,700 บาท ตั้งงบประมาณรายจ่ายไว้ 35,916,700 บาท

ข้อเท็จจริง

กองคลัง งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำงบการเงิน ประจำเดือน ตุลาคม 2558 โดยได้วิเคราะห์ งบการเงิน สรุปได้ดังนี้-

	งบประมาณรายรับตั้งไว้	รายรับเดือนนี้	รายรับจริงทั้งสิ้น
รายรับ	22,730,700.00 บาท	1,360,148.98 บาท	1,360,148.98 บาท
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป(ตามภารกิจเลือกทำ)	13,186,000.00 บาท	- บาท	- บาท
		<u>1,360,148.98 บาท</u>	<u>1,360,148.98 บาท</u>
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไปประวัตถุประสงค์	- บาท	- บาท	- บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>35,916,700.00 บาท</u>	<u>1,360,148.98 บาท</u>	<u>1,360,148.98 บาท</u>
	งบประมาณการรายจ่ายตั้งไว้	รายจ่ายเดือนนี้	รายจ่ายจริงทั้งสิ้น
รายจ่าย	35,916,700.00 บาท	1,419,253.73 บาท	1,419,253.73 บาท
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไปประวัตถุประสงค์	- บาท	- บาท	- บาท
เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตถุประสงค์พัฒนาจังหวัด	- บาท	- บาท	- บาท
รวม	<u>35,916,700.00 บาท</u>	<u>1,419,253.73 บาท</u>	<u>1,419,253.73 บาท</u>

สรุปยอดเงินฝากธนาคารและเงินสดในมือ ณ 30 ตุลาคม 2558

เงินสด	- บาท
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจฝากคลังจังหวัด	- บาท
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตร(ออมทรัพย์) #68573-3	10,119,606.62 บาท
เงินฝากธนาคารกรุงไทย(ออมทรัพย์) #38966-9	903,608.36 บาท
เงินฝากธนาคารกรุงไทย(ออมทรัพย์) #64396-0	1,328,707.93 บาท
เงินฝากธนาคารกรุงไทย(กระแสรายวัน) # 06765-1	- บาท
เงินฝากธนาคารออมสิน(เผื่อเรียก) # 2113	1,879,169.56 บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>14,231,092.47 บาท</u>

แยกเป็นเงินประเภทต่างๆคงเหลือในบัญชีเงินฝากธนาคาร (ก่อนปิดบัญชี)

1. รายรับสูงกว่ารายจ่าย	- บาท (ติดลบสิบสามล้าน)
2. เงินมัดจำ - ประกันสัญญา	253,225.00 บาท
3. เงินประกันของ (ประมวลห้องน้ำตลาดสด)	3,000.00 บาท
4. ค่าใช้จ่าย ภาษีบำรุงท้องที่ 5%	7,749.71 บาท
5. ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	4,650.98 บาท
6. เงินอุดหนุนทั่วไปประจวบัตฤประสงค์ค้างจ่าย	187,758.00 บาท
7. รายจ่ายค้างจ่าย	3,168,668.00 บาท
8. รายจ่ายรอจ่าย	- บาท
9. เงินทุนสำรองเงินสะสม	7,068,903.50 บาท
10. เงินสะสม	3,537,137.28 บาท
รวมเงินทั้งสิ้น	<u>14,231,092.47 บาท</u>

ข้อกฎหมาย

ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 ข้อ 99

ข้อพิจารณาและความเห็น

กองคลัง งานการเงินและบัญชีได้ทำการปิดบัญชีงบการเงินประจำเดือน ตุลาคม 2558 ซึ่งข้อมูลข้างต้นเป็น ข้อมูลที่วิเคราะห์จากรายงานการเงิน ณ 30 ตุลาคม 2558 เพื่อเป็นข้อมูลให้ผู้บริหารได้ทราบถึงฐานะการคลังของเทศบาลตำบลบ้านฝาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เงินรายได้เข้ามายังไม่เพียงพอ เห็นควรแจ้งทุกงานวางแผนการใช้จ่ายเงินต่อไปและสำเนาการเงินส่ง จังหวัดต่อไป จำนวน 1 ชุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณา

(นารจนา บัวศรี)

เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป 6 ว

(นางดารจวรรณ คงนวนอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

(นายสุพจน์ โคตรมณี)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

คำสั่งนายกเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง

(นายชัยดี รัตนปรีดา)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านฝาง

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 ตุลาคม 2558

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	110100	-	
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ # 693-2-68573-3	110201	10,119,606.62	
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ #693-5-00008-1	110203	-	
เงินธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ # 405-1-38966-9	110201	903,608.36	
เงินธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ # 405-0-64396-0	110201	1,328,707.93	
เงินธนาคารกรุงไทย ประเภทกระแสรายวัน # 405-6-06462-8	110203	-	
เงินธนาคารออมสิน ประเภทเพื่อเรียก # 020003962113	110203	1,879,169.56	
เงินธนาคารออมสิน ประเภทกระแสรายวัน # 0000009068	110203	-	
เงินฝาก ก.ส.ท.	120200	2,891,597.80	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	110601	101,100.00	
เจ้าหนี้เกิดจากเงินกู้ ก.ส.ท.	220101		9,324,817.95
รายรับ(หมายเหตุ 1)	400000		1,360,148.98
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	230100		268,625.69
เงินสะสม	300000		12,648,904.53
ทุนสำรองเงินสะสม	320000		7,068,903.50
รายจ่ายค้างจ่าย	210402		3,168,668.00
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ค้างจ่าย			187,758.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	683,510.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	110605	14,210.00	
หมวดงบกลาง	510000	17,448.00	
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	821000	209,060.00	
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	937,071.00	
หมวดค่าตอบแทน	531000	35,120.00	
หมวดค่าใช้สอย	532000	151,806.00	
หมวดค่าวัสดุ	533000	-	
หมวดค่าสาธารณูปโภค	534000	53,908.73	
หมวดเงินอุดหนุน	560000	25,000.00	
หมวดครุภัณฑ์	541000	-	
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-	
หมวดรายจ่ายอื่น	550000	14,676,902.65	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ กสท.	130600	-	
		34,027,826.65	34,027,826.65

(นางดาราวรรณ คงนวนอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุพจน์ โคตรมณี)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

(นายชัยดี รัตนปริดา)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านฝาง

รายงาน รับ - จ่าย เงินสด

ปีงบประมาณ 2558 ประจำเดือน ตุลาคม 2558

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัส บัญชี	เดือนนี้ เกิดขึ้นจริง บาท
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ /เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			15,462,196.24	ยอดยกมา		15,462,196.24
				รายรับ (หมายเหตุ1)		
704,000.00	-	704,000.00	200.00	ภาษีอากร	411000	200.00
375,200.00	-	375,200.00	4,897.00	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	4,897.00
916,000.00	-	916,000.00	94,620.00	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	94,620.00
200,300.00	-	200,300.00	18,553.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	18,553.00
200.00	-	200.00	-	รายได้จากทุน	416000	-
20,535,000.00	-	20,535,000.00	1,241,878.98	ภาษีจัดสรร	421000	1,241,878.98
13,186,000.00	-	13,186,000.00	-	เงินอุดหนุนทั่วไป(ตามภารกิจเลือกทำ)	431000	-
-	-	-	24,438.98	เงินรับฝาก-หมายเหตุ 2	230100	24,438.98
-	-	-	-	เงินนอกงบประมาณ - สปสช.	110604	-
-	-	-	-	เงินนอกงบประมาณ - เงินอุดหนุนค่าขยายเขตประปา	-	-
-	-	-	10,160.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	110605	10,160.00
-	-	-	-	เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืนสหกรณ์	110601	-
-	-	-	-	เงินค้ำตอบแทนเจ้าหน้าที่สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	-	-
-	-	-	-	เจ้าหน้าที่เงินกู้ ก.ส.ท.	-	-
-	-	-	141,151.75	เงินสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	230199	141,151.75
-	-	-	528.00	เงินฌาปนกิจสงเคราะห์พนักงานเทศบาล	230199	528.00
-	-	-	178,035.96	สินเชื่อสวัสดิการออมสิน	230199	178,035.96
-	-	-	78,000.00	สินเชื่อเอนกประสงค์ ธนาคารกรุงไทย	230199	78,000.00
-	-	-	146,999.00	สินเชื่อสวัสดิการบุคลากรของรัฐ(ธ.ก.ส.)	230199	146,999.00
-	-	-	-	เงินสะสม	300000	-
-	-	-	-	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	-	-
-	-	-	-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
-	-	-	4,000.00	เงินยืมสำนักงานบังคับคดี	-	4,000.00
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าส่งเสริมศักยภาพการจัดการศึกษา	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าจัดการเรียนการสอน	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าตอบแทนและค่าครองชีพ ผดต.	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินประกันสังคม ผดต.	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพคนชรา	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพคนพิการ	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าสนับสนุนการบริหารสาธารณสุข	-	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินเดือนข้าราชการครู	-	-
-	-	-	-	เงินสมทบ กสท.10%	14000	-
-	-	-	-	รายจ่ายค้างจ่าย	-	-
35,916,700.00	-	35,916,700.00	1,943,462.67	รวมรายรับ		1,943,462.67

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ /เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)	เกิดขึ้นจริง บาท			
2,908,320.00	-	2,908,320.00	17,448.00	รายจ่าย งบกลาง	510000	17,448.00
2,624,640.00	-	2,624,640.00	209,060.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	209,060.00
11,481,480.00	-	11,481,480.00	937,071.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	937,071.00
1,256,200.00	-	1,256,200.00	35,120.00	ค่าตอบแทน	531000	35,120.00
8,309,060.00	-	8,309,060.00	151,806.00	ค่าใช้จ่าย	532000	151,806.00
1,773,000.00	-	1,773,000.00	-	ค่าวัสดุ	533000	-
750,000.00	-	750,000.00	53,908.73	ค่าสาธารณูปโภค	534000	53,908.73
3,218,000.00	-	3,218,000.00	25,000.00	เงินอุดหนุน	560000	25,000.00
1,467,000.00	-	1,467,000.00	-	ค่าครุภัณฑ์	541000	-
2,114,000.00	-	2,114,000.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-
15,000.00	-	15,000.00	-	รายจ่ายอื่นๆ	-	-
-	-	-	4,000.00	เงินอุดหนุนสำนักงานบังคับคดี	550000	4,000.00
-	-	-	480,000.00	รายจ่ายค้างจ่าย	210402	480,000.00
-	-	-	616,480.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	616,480.00
-	-	-	19,788.00	เงินรับฝาก(หมายเหตุ 2)	230100	19,788.00
-	-	-	24,370.00	ลูกหนี้เงินยืม เงินงบประมาณ	110605	24,370.00
-	-	-	-	เงินนอกงบประมาณ - สปสช.	-	-
-	-	-	-	เงินนอกงบประมาณ - เงินอุดหนุนค่าขยายเขตประปา	-	-
-	-	-	-	เงินปันผลเฉลี่ยคืนสหกรณ์ฯ	-	-
-	-	-	-	เงินฝากสมทบ ก.ส.ท.	499999	-
-	-	-	55,800.00	เงินสะสม	110606	55,800.00
-	-	-	-	ทุนสำรองเงินสะสม	32000	-
-	-	-	-	รายจ่ายจากเงินกู้	130600	-
-	-	-	-	เจ้าหนี้เงินกู้ ก.ส.ท.	-	-
-	-	-	-	เงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	-	-
-	-	-	141,151.75	เงินสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	230199	141,151.75
-	-	-	528.00	เงินฌาปนกิจสงเคราะห์พนักงานเทศบาล	230199	528.00
-	-	-	178,035.96	สินเชื่อสวัสดิการออมสิน	230199	178,035.96
-	-	-	78,000.00	สินเชื่อเอนกประสงค์ ธนาคารกรุงไทย	230199	78,000.00
-	-	-	146,999.00	สินเชื่อสวัสดิการบุคลากรของรัฐ (ธ.ก.ส.)	230199	146,999.00
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าตอบแทนและค่าครองชีพ ผตด.	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินเดือนข้าราชการครู	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินประกันสังคม ผตด.	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพคนพิการ	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าส่งเสริมศักยภาพการจัดการศึกษา	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าจัดการเรียนการสอน	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าสนับสนุนการบริการสาธารณสุข	499999	-
35,916,700.00	-	35,916,700.00	3,174,566.44			3,174,566.44
				รวมรายจ่าย สูงกว่า		
			(1,231,103.77)	รายรับ	รายจ่าย	(1,231,103.77)
				(ต่ำกว่า)		
			14,231,092.47	ยอดยกไป		14,231,092.47

(นางดารารารณ คงนวนอินทร์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุพจน์ โคตรมณี)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

(นายชัยดี รัตนปริตตา)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง