



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง งานการเงินและบัญชี เทศบาลตำบลบ้านฝาง

ที่ วันที่ เดือน เมษายน พ.ศ. 2559

เรื่อง รายงานสถานะการเงิน การคลัง งบรายรับ-รายจ่าย ประจำเดือน มีนาคม 2559

เรียน นายกเทศบาลตำบลบ้านฝาง

### เรื่องเดิม

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

### ข้อเท็จจริง

กองคลัง งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำงบการเงิน ประจำเดือน มีนาคม 2559 โดยได้วิเคราะห์ งบการเงิน สรุปได้ดังนี้.-

	งบประมาณรายรับตั้งไว้	รายรับเดือนนี้	รายรับจริงทั้งสิ้น
รายรับ	22,730,700.00 บาท	3,275,609.62 บาท	12,161,388.19 บาท
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป(ตามภารกิจเลือกทำ)	13,186,000.00 บาท	- บาท	9,187,600.00 บาท
		<u>3,275,609.62 บาท</u>	<u>21,348,988.19 บาท</u>
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป(ประวัตุดูประสงค	- บาท	104,000.00 บาท	4,071,530.00 บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>35,916,700.00 บาท</u>	<u>3,379,609.62 บาท</u>	<u>25,420,518.19 บาท</u>
	งบประมาณการรายจ่ายตั้งไว้	รายจ่ายเดือนนี้	รายจ่ายจริงทั้งสิ้น
รายจ่าย	35,916,700.00 บาท	3,112,163.18 บาท	13,860,269.50 บาท
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป(ประวัตุดูประสงค	- บาท	- บาท	3,237,478.00 บาท
เงินอุดหนุนทั่วไป(ประวัตุดูประสงคพัฒนาจังหวัด	- บาท	- บาท	- บาท
รวม	<u>35,916,700.00 บาท</u>	<u>3,112,163.18 บาท</u>	<u>17,097,747.50 บาท</u>

### สรุปยอดเงินฝากธนาคารและเงินสดในมือ ณ 31 มีนาคม 2559

เงินสด	13,815.00 บาท
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจฝากคลังจังหวัด	- บาท
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตร(ออมทรัพย์) #68573-3	15,233,902.13 บาท
เงินฝากธนาคารกรุงไทย(ออมทรัพย์) #38966-9	2,816,480.15 บาท
เงินฝากธนาคารกรุงไทย(ออมทรัพย์) #64396-0	1,492,784.09 บาท
เงินฝากธนาคารกรุงไทย(กระแสรายวัน) # 06765-1	- บาท
เงินฝากธนาคารออมสิน(เผื่อเรียก) # 2113	306,591.87 บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>19,863,573.24 บาท</u>

แยกเป็นเงินประเภทต่างๆคงเหลือในบัญชีเงินฝากธนาคาร (ก่อนปิดบัญชี)

1. รายรับสูงกว่ารายจ่าย	7,424,018.69 บาท
2. เงินมัดจำ - ประกันสัญญา	192,675.00 บาท
3. เงินประกันของ (ประมูลห้องน้ำตลาดสด)	3,000.00 บาท
4. ค่าใช้จ่าย ภาษีบำรุงท้องที่ 5%	7,927.51 บาท
5. ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	8,040.82 บาท
6. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติวัตถุประสงค์ค้างจ่าย	- บาท
7. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติวัตถุประสงค์-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	18,800.00 บาท
8. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติวัตถุประสงค์-เบี้ยยังชีพคนพิการ	68,000.00 บาท
9. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติวัตถุประสงค์-ค่าตอบแทนพนักงานจ้างผู้ดูแลเด็ก	47,544.00 บาท
10. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติวัตถุประสงค์-เงินประกันสังคมผู้ดูแลเด็กเล็ก 5 %	3,610.00 บาท
11. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติวัตถุประสงค์-เงินเดือนข้าราชการครูผู้ดูแลเด็กเล็ก	2,099.00 บาท
12. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติวัตถุประสงค์-ค่าสนับสนุนการบริการสาธารณสุข	52,500.00 บาท
13. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติวัตถุประสงค์-โครงการอบรมผู้ติดยาเสพติดครั้งที่ 2	104,000.00 บาท
14. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัติวัตถุประสงค์-โครงการศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุ	653,700.00 บาท
15. เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการสวนท้องถิ่น	2.00 บาท
16. รายจ่ายค้างจ่าย	177,584.00 บาท
17. เงินทุนสำรองเงินสะสม	7,068,903.50 บาท
18. เงินสะสม	4,031,168.72 บาท
รวมเงินทั้งสิ้น	<u>19,863,573.24 บาท</u>

ข้อกฎหมาย

ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2547 ข้อ 99

ข้อพิจารณาและความเห็น

กองคลัง งานการเงินและบัญชีได้ทำการปิดบัญชีงบการเงินประจำเดือน มีนาคม 2559 ซึ่งข้อมูลข้างต้นเป็นข้อมูลที่วิเคราะห์จากรายงานการเงิน ณ 31 มีนาคม 2559 เพื่อเป็นข้อมูลให้ผู้บริหารได้ทราบถึงฐานะการคลังของเทศบาลตำบลบ้านฝาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เจริญได้เข้ามาเพียงพอในการบริหารงานของเทศบาล เห็นควรแจ้งทุกงานวางแผนการใช้จ่ายเงินต่อไป และสำเนาการเงินส่งจังหวัดต่อไป จำนวน 1 ชุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณา

(นารจนา บัวศรี)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

(นางดาราวรรณ คงนวนอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

(นายสุพจน์ โคตรมณี)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

คำสั่งนายกเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง

(นายชัยดี รัตนปริดา)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง

## สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านฝาง

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	110100	13,815.00	
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรฯประเภทออมทรัพย์ # 693-2-68573-3	110201	15,233,902.13	
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรฯประเภทกระแสรายวัน #693-5-00008-1	110203	-	
เงินธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ # 405-1-38966-9	110201	2,816,480.15	
เงินธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ # 405-0-64396-0	110201	1,492,784.09	
เงินธนาคารกรุงไทย ประเภทกระแสรายวัน # 405-6-06462-8	110203	-	
เงินธนาคารออมสิน ประเภทเผื่อเรียก # 020003962113	110203	306,591.87	
เงินธนาคารออมสิน ประเภทกระแสรายวัน # 0000009068	110203	-	
เงินฝาก ก.ส.ท.	120200	3,058,173.51	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	110601	101,100.00	
เจ้าหนี้เกิดจากเงินกู้ ก.ส.ท.	220101		9,324,817.95
รายรับ(หมายเหตุ 1)	400000		21,348,988.19
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	230100		211,643.33
เงินสะสม	300000		13,150,596.93
ทุนสำรองเงินสะสม	320000		7,068,903.50
รายจ่ายค้างจ่าย	210402		177,584.00
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ค้างจ่าย			18,800.00
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ			68,000.00
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพคนพิการ			47,544.00
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ - ค่าตอบแทนผู้ดูแลเด็กเล็ก			3,610.00
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ - เงินประกันสังคมผู้ดูแลเด็กเล็ก 5 %			2,099.00
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ - เงินเดือนข้าราชการครูผู้ดูแลเด็กเล็ก			52,500.00
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ - ค่าสนับสนุนการบริการสาธารณสุข			653,700.00
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ - โครงการศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุ			104,000.00
เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ - โครงการอบรมผู้ติดยาเสพติด ครั้งที่ 2			2.00
เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น			
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	608,070.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	110605	64,700.00	
หมวดดงกลาง	510000	1,105,916.50	
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	821000	1,254,360.00	
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	5,504,658.00	
หมวดค่าตอบแทน	531000	151,677.00	
หมวดค่าใช้สอย	532000	2,077,102.68	
หมวดค่าวัสดุ	533000	935,348.63	
หมวดค่าสาธารณูปโภค	534000	366,136.69	
หมวดเงินอุดหนุน	560000	1,359,000.00	
หมวดครุภัณฑ์	541000	836,470.00	
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	269,600.00	
หมวดรายจ่ายอื่น	550000	14,676,902.65	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ ก.ส.ท.	130600		
		52,232,788.90	52,232,788.90

(นางดารารัตน์ คงนวนอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุพจน์ โคตรมณี)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

(นายชัยดี รตนปรดา)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง

## สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านฝาง

## รายงาน รับ - จ่าย เงินสด

ปีงบประมาณ 2558 ประจำเดือน มีนาคม 2559

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน		เกิดขึ้นจริง (บาท)	รายการ	รหัส บัญชี	เดือนนี้ เกิดขึ้นจริง บาท
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ /เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)				
			15,462,196.24	ยอดยกมา		20,240,984.20
				รายรับ (หมายเหตุ1)		
704,000.00	-	704,000.00	665,093.20	ภาษีอากร	411000	219,817.50
375,200.00	-	375,200.00	121,109.20	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	31,480.20
916,000.00	-	916,000.00	641,464.27	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	128,913.31
200,300.00	-	200,300.00	127,748.04	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	21,755.00
200.00	-	200.00	-	รายได้จากทุน	416000	-
20,535,000.00	-	20,535,000.00	10,605,973.48	ภาษีจัดสรร	421000	2,873,643.61
13,186,000.00	-	13,186,000.00	9,187,600.00	เงินอุดหนุนทั่วไป(ตามภารกิจเลือกทำ)	431000	-
-	-	-	174,482.62	เงินรับฝาก-หมายเหตุ 2	230100	28,736.32
-	-	-	-	เงินนอกงบประมาณ - สปสช.	110604	-
-	-	-	-	เงินนอกงบประมาณ - เงินอุดหนุนค่าขยายเขตประปา	-	-
-	-	-	488,374.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	110605	47,598.00
-	-	-	129,209.75	เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืนสหกรณ์	110601	-
-	-	-	1,680.00	เงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	-	-
-	-	-	369,858.00	เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น	-	-
-	-	-	-	เจ้าหน้าที่เงินกู้ ก.ส.ท.	-	-
-	-	-	742,017.25	เงินสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	230199	120,031.75
-	-	-	3,393.00	เงินฌาปนกิจสงเคราะห์พนักงานเทศบาล	230199	399.00
-	-	-	1,066,127.70	สินเชื่อสวัสดิการออมสิน	230199	180,582.65
-	-	-	455,200.00	สินเชื่อเอนกประสงค์ ธนาคารกรุงไทย	230199	76,400.00
-	-	-	791,308.13	สินเชื่อสวัสดิการบุคลากรของรัฐ(อ.ก.ส.)	230199	123,997.31
-	-	-	808,412.40	เงินสะสม	300000	761,668.00
-	-	-	3,139,620.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	-	800.00
-	-	-	-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
-	-	-	28,000.00	เงินอายุัดสำนักงานบังคับคดี	-	5,000.00
-	58,100.00	58,100.00	58,100.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าจัดการเรียนการสอน	499999	-
-	-	-	653,700.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - โครงการศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตฯ	499999	-
-	-	-	319,144.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าตอบแทนและค่าครองชีพ ผดต.	499999	-
-	21,550.00	21,550.00	21,550.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินประกันสังคม ผดต.	499999	-
-	-	-	2,443,500.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพคนชรา	499999	-
-	-	-	393,600.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพคนพิการ	499999	-
-	52,500.00	52,500.00	52,500.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าสนับสนุนการบริหารสาธารณสุข	-	-
-	-	-	98,879.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินเดือนข้าราชการครู	-	-
-	-	-	104,000.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - โครงการอบรมผู้ติดยาเสพติดครั้งที่2	-	104,000.00
-	-	-	-	เงินสมทบ กสท.10%	14000	-
-	-	-	-	รายจ่ายค้างจ่าย	-	-
35,916,700.00	132,150.00	36,048,850.00	33,691,644.04	รวมรายรับ		4,724,822.65

ระยะเวลาการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัส บัญชี	เดือนนี้ เกิดขึ้นจริง บาท
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ /เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
2,908,320.00	-	2,908,320.00	1,105,916.50	รายจ่าย งบกกลาง	510000	130,918.50
2,624,640.00	-	2,624,640.00	1,254,360.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	209,060.00
11,481,480.00	-	11,481,480.00	5,504,658.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	912,185.00
1,256,200.00	-	1,256,200.00	151,677.00	ค่าตอบแทน	531000	38,430.00
8,309,060.00	-	8,309,060.00	2,077,098.68	ค่าใช้จ่าย	532000	334,511.00
1,773,000.00	-	1,773,000.00	935,348.63	ค่าวัสดุ	533000	118,067.00
750,000.00	-	750,000.00	366,136.69	ค่าสาธารณูปโภค	534000	63,357.68
3,218,000.00	-	3,218,000.00	1,359,000.00	เงินอุดหนุน	560000	632,000.00
1,467,000.00	-	1,467,000.00	836,470.00	ค่าครุภัณฑ์	541000	397,270.00
2,114,000.00	-	2,114,000.00	269,600.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	266,200.00
15,000.00	-	15,000.00	-	รายจ่ายอื่นๆ		-
-	-	-	28,000.00	เงินอัยคดีสำนักงานบังคับคดี	550000	5,000.00
-	-	-	3,471,084.00	รายจ่ายค้ำจ่าย	210402	761,668.00
-	-	-	3,680,660.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	608,870.00
-	-	-	226,814.00	เงินรับฝาก(หมายเหตุ 2)	230100	21,519.72
-	-	-	553,078.00	ลูกหนี้เงินยืม เงินงบประมาณ	110605	101,766.00
-	-	-	-	เงินนอกงบประมาณ - สปสช.		-
-	-	-	-	เงินนอกงบประมาณ - เงินอุดหนุนค่าขยายเขตประปา		-
-	-	-	129,209.75	เงินปันผลเฉลี่ยคืนสหกรณ์ฯ		-
-	-	-	166,575.71	เงินฝากสมทบ ก.ส.ท.	499999	-
-	-	-	362,520.00	เงินสะสม	110606	-
-	-	-	369,856.00	เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น		-
-	-	-	-	ทุนสำรองเงินสะสม	32000	-
-	-	-	-	รายจ่ายจากเงินกู้	130600	-
-	-	-	-	เจ้าหนี้เงินกู้ ก.ส.ท.		-
-	-	-	1,680.00	เงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล		-
-	-	-	742,017.25	เงินสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	230199	120,031.75
-	-	-	3,393.00	เงินฌาปนกิจสงเคราะห์พนักงานเทศบาล	230199	399.00
-	-	-	1,066,127.70	สินเชื่อสวัสดิการออมสิน	230199	180,582.65
-	-	-	455,200.00	สินเชื่อเอนกประสงค์ ธนาคารกรุงไทย	230199	76,400.00
-	-	-	791,308.13	สินเชื่อสวัสดิการบุคลากรของรัฐ (ธ.ก.ส.)	230199	123,997.31
-	2,424,700.00	2,424,700.00	2,424,700.00	เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ประสงค์ - เบี้ยยังผู้สูงอายุ	499999	-
-	271,600.00	271,600.00	271,600.00	เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ประสงค์ - ค่าตอบแทนและค่าครองชีพ ผดต.	499999	-
-	96,780.00	96,780.00	96,780.00	เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ประสงค์ - เงินเดือนข้าราชการครู	499999	-
-	17,940.00	17,940.00	17,940.00	เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ประสงค์ - เงินประกันสังคม ผดต.	499999	-
-	325,600.00	325,600.00	325,600.00	เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ประสงค์ - เบี้ยยังคนพิการ	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ประสงค์ - เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	499999	-
-	187,758.00	187,758.00	187,758.00	เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ประสงค์ค้ำจ่าย		-
-	58,100.00	58,100.00	58,100.00	เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ประสงค์ - ค่าจัดการเรียนการสอน	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไปวัตถุประสงค์ประสงค์ - ค่าสนับสนุนการบริการสาธารณสุข	499999	-
35,916,700.00	3,382,478.00	39,299,178.00	29,290,267.04			5,102,233.61
			4,401,377.00	รวมรายจ่าย สูงกว่า		
				รายรับ		(377,410.96)
				(ต่ำกว่า)		
			19,863,573.24	ยอดยกไป		19,863,573.24

(นางดารารวรรณ คงนวนอินทร์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุพจน์ โคตรมณี)  
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

(นายชัยดี รัตนปริตตา)  
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง