



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง งานการเงินและบัญชี เทศบาลตำบลบ้านฝาง

ที่ วันที่ 8 เดือน สิงหาคม พ.ศ. 2559

เรื่อง รายงานสถานะการเงิน การคลัง งบรายรับ-รายจ่าย ประจำเดือน กรกฎาคม 2559

เรียน นายกเทศบาลตำบลบ้านฝาง

เรื่องเดิม

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

ข้อเท็จจริง

กองคลัง งานการเงินและบัญชี ได้จัดทำงบการเงิน ประจำเดือน กรกฎาคม 2559 โดยได้วิเคราะห์ งบการเงิน สรุปได้ดังนี้-

	งบประมาณรายรับตั้งไว้	รายรับเดือนนี้	รายรับจริงทั้งสิ้น
รายรับ	22,730,700.00 บาท	2,550,249.53 บาท	20,666,571.34 บาท
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป(ตามภารกิจเลือกทำ)	13,186,000.00 บาท	1,010,085.00 บาท	11,407,197.00 บาท
		<u>3,560,334.53 บาท</u>	<u>32,073,768.34 บาท</u>
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไปประเภทประสงค	- บาท	1,871,958.00 บาท	8,399,108.00 บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>35,916,700.00 บาท</u>	<u>5,432,292.53 บาท</u>	<u>40,472,876.34 บาท</u>
	งบประมาณการรายจ่ายตั้งไว้	รายจ่ายเดือนนี้	รายจ่ายจริงทั้งสิ้น
รายจ่าย	35,916,700.00 บาท	3,698,610.77 บาท	24,892,812.41 บาท
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไปประวัตประสงค	- บาท	- บาท	4,435,178.00 บาท
เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตประสงคพัฒนาจังหวัด	- บาท	- บาท	- บาท
รวม	<u>35,916,700.00 บาท</u>	<u>3,698,610.77 บาท</u>	<u>29,327,990.41 บาท</u>

สรุปยอดเงินฝากธนาคารและเงินสดในมือ ณ 29 กรกฎาคม 2559

เงินสด	- บาท
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจฝากคลังจังหวัด	- บาท
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตร(ออมทรัพย์) #68573-3	8,343,722.50 บาท
เงินฝากธนาคารกรุงไทย(ออมทรัพย์) #38966-9	2,125,423.86 บาท
เงินฝากธนาคารกรุงไทย(ออมทรัพย์) #64396-0	9,732,559.75 บาท
เงินฝากธนาคารกรุงไทย(กระแสรายวัน) # 06765-1	- บาท
เงินฝากธนาคารออมสิน(เผื่อเรียก) # 2113	597,266.23 บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>20,798,972.34 บาท</u>

แยกเป็นเงินประเภทต่างๆคงเหลือในบัญชีเงินฝากธนาคาร (ก่อนปิดบัญชี)

1. รายรับสูงกว่ารายจ่าย	7,099,577.93 บาท
2. เงินมัดจำ - ประกันสัญญา	206,525.00 บาท
3. เงินประกันของ (ประมูลห้องน้ำตลาดสด)	3,000.00 บาท
4. ค่าใช้จ่าย ภาษีบำรุงท้องที่ 5%	7,955.31 บาท
5. ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	2,059.48 บาท
6. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงคค์้างจ่าย	- บาท
7. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงคค์-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	2,907,800.00 บาท
8. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงคค์-เบี้ยยังชีพคนพิการ	397,600.00 บาท
9. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงคค์-ค่าตอบแทนพนักงานจ้างผู้ดูแลเด็ก	321,144.00 บาท
10. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงคค์-เงินประกันสังคมผู้ดูแลเด็กเล็ก 5 %	17,290.00 บาท
11. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงคค์-เงินเดือนข้าราชการครูผู้ดูแลเด็กเล็ก	101,139.00 บาท
12. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงคค์-ค่าสนับสนุนการบริการสาธารณสุข	57,158.00 บาท
13. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงคค์-โครงการอบรมผู้ติดยาเสพติดครั้งที่ 2	195,000.00 บาท
14. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงคค์ - โครงการศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุ	- บาท
15. เงินอุดหนุนทั่วไปประวัตุดูประสงคค์-ค่าจัดการเรียนการสอน	83,000.00 บาท
16. รายจ่ายค้างจ่าย	- บาท
17. เงินทุนสำรองเงินสะสม	7,068,903.50 บาท
18. เงินสะสม	2,330,820.12 บาท
รวมเงินทั้งสิ้น	<u>20,798,972.34 บาท</u>

ข้อกฎหมาย

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

ข้อพิจารณาและความเห็น

กองคลัง งานการเงินและบัญชีได้ทำการปิดบัญชีงบการเงินประจำเดือน กรกฎาคม 2559 ซึ่งข้อมูลข้างต้นเป็นข้อมูลที่วิเคราะห์จากรายงานการเงิน ณ 29 กรกฎาคม 2559 เพื่อเป็นข้อมูลให้ผู้บริหารได้ทราบถึงฐานะการคลังของเทศบาลตำบลบ้านฝาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เงินรายได้เข้ามายังไม่เพียงพอ เห็นควรแจ้งทุกงานวางแผนการใช้จ่ายเงินต่อไปและสำเนาการเงินส่งจังหวัดต่อไป จำนวน 1 ชุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณา

(นางจนา บัวศรี)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

(นางดารารัตน์ คณานอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางพิมพ์กานต์ อุบัติง)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

ความเห็นของปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

(นายสุพจน์ โคตรมณี)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

คำสั่งนายเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง

(นายชัยดี รัตนปริดา)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านฝาง

งบทดลอง

ณ วันที่ 29 กรกฎาคม 2559

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	110100	-	
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรฯประเภทออมทรัพย์ # 693-2-68573-3	110201	8,343,722.50	
เงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรฯประเภทกระแสรายวัน #693-5-00008-1	110203	-	
เงินธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ # 405-1-38966-9	110201	2,125,423.86	
เงินธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ # 405-0-64396-0	110201	9,732,559.75	
เงินธนาคารกรุงไทย ประเภทกระแสรายวัน # 405-6-06462-8	110203	-	
เงินธนาคารออมสิน ประเภทเผื่อเรียก # 020003962113	110203	597,266.23	
เงินธนาคารออมสิน ประเภทกระแสรายวัน # 0000009068	110203	-	
เงินฝาก ก.ส.ท.	120200	3,058,173.51	
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	110601	101,100.00	
เจ้าหนี้เกิดจากเงินกู้ ก.ส.ท.	220101		7,887,894.91
รายรับ(หมายเหตุ 1)	400000		32,073,768.34
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	230100		219,539.79
เงินสะสม	300000		14,765,271.37
ทุนสำรองเงินสะสม	320000		7,068,903.50
รายจ่ายค้างจ่าย	210402		-
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ค้างจ่าย			2,907,800.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ			397,600.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพคนพิการ			321,144.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าตอบแทนผู้ดูแลเด็กเล็ก			17,290.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินประกันสังคมผู้ดูแลเด็กเล็ก 5 %			101,139.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินเดือนข้าราชการครูผู้ดูแลเด็กเล็ก			57,158.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าสนับสนุนการบริการสาธารณสุข			-
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - โครงการศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุ			195,000.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - โครงการอบรมผู้ตัดยาเสพติด ครั้งที่ 2			83,000.00
เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าจัดการเรียนการสอน			
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	2,486,170.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	110605	81,378.00	
หมวดงบกลาง	510000	2,985,672.19	
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	821000	2,090,600.00	
หมวดเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	9,290,503.00	
หมวดค่าตอบแทน	531000	239,833.00	
หมวดค่าใช้สอย	532000	3,335,718.71	
หมวดค่าวัสดุ	533000	2,070,178.98	
หมวดค่าสาธารณูปโภค	534000	582,975.53	
หมวดเงินอุดหนุน	560000	2,346,781.00	
หมวดครุภัณฑ์	541000	1,192,450.00	
หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	758,100.00	
หมวดรายจ่ายอื่น	550000	-	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ กสท.	130600	14,676,902.65	
		66,095,508.91	66,095,508.91

(นางดาราวรรณ คงนวนอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุพจน์ โคตรมณี)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

(นายชัยดี รัตนปริดา)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้ เกิดขึ้นจริง บาท
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ /เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			15,462,196.24	ยอดยกมา		18,309,586.36
				รายรับ (หมายเหตุ1)		
704,000.00	-	704,000.00	771,255.40	ภาษีอากร	411000	-
375,200.00	-	375,200.00	196,682.00	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	11,670.00
916,000.00	-	916,000.00	1,048,946.03	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	120,002.36
200,300.00	-	200,300.00	210,853.01	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	21,760.00
200.00	-	200.00	1,050.00	รายได้จากทุน	416000	-
20,535,000.00	-	20,535,000.00	18,437,784.90	ภาษีจัดสรร	421000	2,396,817.17
13,186,000.00	-	13,186,000.00	11,407,197.00	เงินอุดหนุนทั่วไป(ตามภารกิจเลือกทำ)	431000	1,010,085.00
-	-	-	304,178.33	เงินรับฝาก-หมายเหตุ 2	230100	23,602.48
-	-	-	-	เงินนอกงบประมาณ - สปสช.	110604	-
-	-	-	-	เงินนอกงบประมาณ - เงินอุดหนุนค่าขยายเขตประปา		-
-	-	-	757,024.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินงบประมาณ	110605	15,550.00
-	-	-	129,209.75	เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืนสหกรณ์	110601	-
-	-	-	1,680.00	เงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล		-
-	-	-	369,858.00	เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น		-
-	-	-	-	เจ้าหน้าที่เงินกู้ ก.ส.ท.		-
-	-	-	1,207,492.50	เงินสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	230199	112,706.50
-	-	-	5,976.00	เงินฌาปนกิจสงเคราะห์พนักงานเทศบาล	230199	546.00
-	-	-	1,779,832.71	สินเชื่อสวัสดิการออมสิน	230199	180,786.11
-	-	-	852,755.19	สินเชื่อเอนกประสงค์ ธนาคารกรุงไทย	230199	107,800.00
-	-	-	1,156,820.92	สินเชื่อสวัสดิการบุคลากรของรัฐ(ธ.ก.ส.)	230199	71,900.00
-	-	-	2,423,886.84	เงินสะสม	300000	1,437,723.04
-	-	-	3,683,620.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		-
-	-	-	-	เงินทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
-	-	-	48,000.00	เงินยืมสำนักงานบังคับคดี		5,000.00
-	141,100.00	141,100.00	141,100.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าจัดการเรียนการสอน	499999	83,000.00
-	-	-	653,700.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - โครงการศูนย์พัฒนาคุณภาพชีวิตฯ	499999	-
-	-	-	592,744.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าตอบแทนและค่าครองชีพ ผดด.	499999	91,200.00
-	35,230.00	35,230.00	35,230.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินประกันสังคม ผดด.	499999	4,560.00
-	-	-	5,812,500.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพคนชรา	499999	1,458,600.00
-	-	-	787,200.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพคนพิการ	499999	196,800.00
-	57,158.00	57,158.00	57,158.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าสนับสนุนการบริหารสาธารณสุข		4,658.00
-	-	-	197,919.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินเดือนข้าราชการครู		33,140.00
-	-	-	195,000.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - โครงการอบรมผู้ติดยาเสพติดครั้งที่ 2		-
-	-	-	-	เงินสมทบ กสท.10%	14000	-
-	-	-	-	รายจ่ายค้างจ่าย		-
35,916,700.00	233,488.00	36,150,188.00	53,266,653.58	รวมรายรับ		7,387,906.66

ประมาณการ (บาท)	จนถึงปัจจุบัน			รายการ	รหัส บัญชี	เดือนนี้ เกิดขึ้นจริง บาท
	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ /เฉพาะกิจ (บาท)	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
2,908,320.00	-	2,908,320.00	2,985,672.19	รายจ่าย งกลาง	510000	1,462,649.04
2,624,640.00	-	2,624,640.00	2,090,600.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	209,060.00
11,481,480.00	-	11,481,480.00	9,290,503.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	522000	939,037.00
1,256,200.00	-	1,256,200.00	239,833.00	ค่าตอบแทน	531000	21,402.00
8,309,060.00	-	8,309,060.00	3,335,714.71	ค่าใช้จ่าย	532000	125,040.00
1,773,000.00	-	1,773,000.00	2,070,178.98	ค่าวัสดุ	533000	151,661.73
750,000.00	-	750,000.00	582,975.53	ค่าสาธารณูปโภค	534000	-
3,218,000.00	-	3,218,000.00	2,346,781.00	เงินอุดหนุน	560000	727,781.00
1,467,000.00	-	1,467,000.00	1,192,450.00	ค่าครุภัณฑ์	541000	61,980.00
2,114,000.00	-	2,114,000.00	758,100.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	-
15,000.00	-	15,000.00	-	รายจ่ายอื่นๆ		-
-	-	-	48,000.00	เงินยัดสำนักงานบังคับคดี	550000	5,000.00
-	-	-	3,471,084.00	รายจ่ายค้างจ่าย	210402	-
-	-	-	5,674,194.00	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	110606	603,450.00
-	-	-	917,668.70	เงินรับฝาก(หมายเหตุ 2)	230100	31,693.30
-	-	-	870,100.55	ลูกหนี้เงินยืม เงินงบประมาณ	110605	86,028.00
-	-	-	6,200.00	เงินนอกงบประมาณ - สปสข.		-
-	-	-	-	เงินนอกงบประมาณ - เงินอุดหนุนค่าขยายเขตประปา		-
-	-	-	129,209.75	เงินปันผลเฉลี่ยคืนสหกรณ์ฯ		-
-	-	-	166,575.71	เงินฝากสมทบ ก.ส.ท.	499999	-
-	-	-	362,520.00	เงินสะสม	110606	-
-	-	-	369,858.00	เงินบำเหน็จบำนาญข้าราชการส่วนท้องถิ่น		-
-	-	-	-	ทุนสำรองเงินสะสม	32000	-
-	-	-	-	รายจ่ายจากเงินกู้	130600	-
-	-	-	1,436,923.04	เจ้าหนี้เงินกู้ ก.ส.ท.		-
-	-	-	1,680.00	เงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล		-
-	-	-	1,207,492.50	เงินสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเทศบาล	230199	112,706.50
-	-	-	5,976.00	เงินฌาปนกิจสงเคราะห์พนักงานเทศบาล	230199	546.00
-	-	-	1,779,832.71	สินเชื่อสวัสดิการออมสิน	230199	180,786.11
-	-	-	852,755.19	สินเชื่อเอนกประสงค์ ธนาคารกรุงไทย	230199	107,800.00
-	-	-	1,156,820.92	สินเชื่อสวัสดิการบุคลากรของรัฐ (ร.ก.ส.)	230199	71,900.00
-	2,904,700.00	2,904,700.00	2,904,700.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังผู้สูงอายุ	499999	-
-	271,600.00	271,600.00	271,600.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าตอบแทนและค่าครองชีพ ผดต.	499999	-
-	96,780.00	96,780.00	96,780.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินเดือนข้าราชการครู	499999	-
-	17,940.00	17,940.00	17,940.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เงินประกันสังคม ผดต.	499999	-
-	389,600.00	389,600.00	389,600.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังคนพิการ	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	499999	-
-	187,758.00	187,758.00	187,758.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ค้างจ่าย	499999	-
-	58,100.00	58,100.00	58,100.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าจัดการเรียนการสอน	499999	-
-	-	-	-	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - ค่าสนับสนุนการบริการสาธารณสุข	499999	-
-	653,700.00	653,700.00	653,700.00	เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์ - โครงการศูนย์พัฒนาคุณภาพผู้สูงอายุ	499999	-
35,916,700.00	4,580,178.00	40,496,878.00	47,929,877.48			4,898,520.68
				รวมรายจ่าย สูงกว่า		
			5,336,776.10	รายรับ	รายจ่าย	2,489,385.98
				(ต่ำกว่า)		
			20,798,972.34	ยอดยกไป		20,798,972.34

(นางดาราวรรณ คงนวนอินทร์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุพจน์ โคตรมณี)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านฝาง

(นายชัยดี รัตนปริดา)
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านฝาง