



ที่ นม ๗๓๙๐๒/๑๑๗

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง
อำเภอแก้งสนามนาง นม. ๓๐๔๔๐

๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๕

เรื่อง ขอส่งรายงานทางการเงิน

เรียน นายอำเภอแก้งสนามนาง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานทางการเงิน ประจำเดือน มกราคม ๒๕๕๕ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง ได้จัดทำรายงานทางการเงิน และงบทดลอง
ประจำเดือน มกราคม ๒๕๕๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าวมาเพื่อโปรดทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุพจน์ ตากลม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง

ส่วนการคลัง

งานการเงินและบัญชี

โทร. ๐-๔๔๓๓-๙๓๓๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี ส่วนการคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง

ที่ นม.๗๓๕๐๒/

วันที่ ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๕

เรื่อง ขอเสนอรายงานทางการเงิน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง

ตามที่ส่วนการคลัง งานการเงินและบัญชี ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานด้านการเงิน และบัญชีขององค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง และเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๔๘ หมวดที่ ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๕๘, ๕๙ นั้น

บัดนี้ ส่วนการคลัง งานการเงินและบัญชี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือน มกราคม ๒๕๕๕ เรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอรายงานทางการเงินดังกล่าวมาเพื่อ โปรดทราบและจัดส่งให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ต่อไป

(นางสาวมณีรัตน์ เชิดชัยภูมิ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

- ทราบและดำเนินการ

(นางกนิษฐา ฤทธิสอน)

หัวหน้าส่วนการคลัง

- ทราบและดำเนินการ

(นายเฉลิมศิลป์ เทพจันทร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง

- ทราบและดำเนินการ

(นายสุพจน์ ตากลม)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง อำเภอแก้งสนามนาง จังหวัดนครราชสีมา

งบทดลอง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2555

ชื่อบัญชี	เลขที่บัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินฝากธนาคาร ธกส.-ออมทรัพย์ 668-2-37593-2	022	4,159,999.29	
เงินฝากธนาคาร ธกส.-ออมทรัพย์ 668-2-45092-0	022	215,758.50	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย -ออมทรัพย์ 302-2-26585-1	022	4,529,233.60	
เงินฝากธนาคารกรุงไทย -กระแสรายวัน 302-6-03207-7	021	-	
เงินฝากธนาคารออมสิน-เศรษฐกิจชุมชน 06-4302-20-0059717-8	022	44,362.79	
เงินฝากธนาคารออมสิน-ประจำ 06-4302-36-000199-1	022	2,822,715.08	
ลูกหนี้-เงินยืมเงินสะสมคงค้างจากปีที่ผ่านมา	704	2,375,610.59	
ลูกหนี้-เงินยืมเงินสะสม	704	2,416,353.00	
ลูกหนี้-เงินยืมเงินงบประมาณ	090	-	
ลูกหนี้-ภาษีบำรุงท้องที่	082	1,140.09	
รายได้ค้างรับ-ปีงบประมาณ 2553	080	1,404.42	
รายได้ค้างรับ-ปีงบประมาณ 2554	080		1,140.09
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	900		1,014,016.66
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	600		25,883.82
รายจ่ายรอจ่าย (หมายเหตุ 4)	600		115,640.42
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจเหลือจ่าย (หมายเหตุ 5)			329,177.63
เงินสะสม	700		6,969,135.87
เงินทุนสำรองเงินสะสม	703		3,964,691.79
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	821		8,906,883.84
งบกลาง	5000	282,527.50	
งบกลาง	6000	113,000.00	
เงินเดือน	5100	1,161,927.00	
ค่าจ้างชั่วคราว	5130	260,600.00	
ค่าจ้างชั่วคราว	6130	63,080.00	
ค่าตอบแทน	5200	797,564.00	
ค่าใช้สอย	5250	484,601.00	
ค่าใช้สอย	6250	-	
ค่าวัสดุ	5270	320,042.15	
ค่าวัสดุ	6270	-	
ค่าสาธารณูปโภค	5300	24,092.57	
เงินอุดหนุน	6400	431,600.00	
ค่าครุภัณฑ์	5450	-	
ค่าครุภัณฑ์	6450	96,800.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	6500	-	
รายจ่ายอื่น	5550	123,318.00	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	63000	437,000.00	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	63000	56,000.00	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-บุคลากรถ่ายโอน	6300	107,840.54	
รวม		21,326,570.12	21,326,570.12

-เรียน นายกองดีการการบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง เพื่อโปรดทราบ

เพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....หัวหน้าส่วนการคลัง

(นางกนิษฐา ฤทธิสอน)

ลงชื่อ.....ปลัด อบต.

(นายเฉลิมศิลป์ เทพจันทร์)

ลงชื่อ.....นายก อบต.

(นายสุพจน์ ตากลม)

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง
อำเภอแก้งสนามนาง จังหวัดนครราชสีมา

ปีงบประมาณ 2555

รายงาน รับ - จ่าย เงินสด

ประจำเดือน มกราคม 2555

จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัส บัญชี	เดือนนี้
ประมาณการ บาท	เกิดขึ้นจริง บาท			เกิดขึ้นจริง บาท
	16,408,559.51	ยอดยกมา		13,111,078.27
		รายรับ หมายเหตุ 1		
616,890.00	26,359.15	ภาษีอากร	0100	26,265.70
337,989.00	133,720.00	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	0120	48,788.00
17,730.00	25,327.46	รายได้จากทรัพย์สิน	0200	25,327.46
25,300.00	5,330.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	0300	2,210.00
12,994,891.00	3,290,555.09	ภาษีจัดสรร	1000	822,568.37
11,002,914.00	2,860,590.00	เงินอุดหนุนทั่วไป	2001	-
24,995,714.00	6,341,881.70			925,159.53
	2,061,800.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	3000	601,400.00
	216,000.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	3000	66,000.00
	108,639.14	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-ถ่ายโอนบุคลากร	3000	27,178.60
	178,563.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-ค่าตอบแทน ผดต.	3000	178,563.00
	234,973.71	เงินรับฝาก หมายเหตุ 2	900	45,135.26
	-	รายจ่ายค้างจ่าย หมายเหตุ 3	600	-
	30.26	ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	082	-
	15,200.00	ลูกหนี้เงินยืม งบประมาณ	090	-
	576,319.24	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	704	80,319.24
	-	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	900	-
	7.12	รายได้ค้างรับ-ภาษีบำรุงท้องที่ ปีงบประมาณ 2553		-
	38,013.00	เงินสะสม	700	-
	73.14	ค่าสาธารณูปโภค	5270	-
	0.01	เงินเกินบัญชี เช็คเลขที่ 7781018		-
	3,429,618.62			998,596.10
	9,771,500.32	รวมรายรับ		1,923,755.63

จนถึงปัจจุบัน		รายการ	รหัสบัญชี	เดือนนี้
ประมาณการ	เกิดขึ้นจริง			เกิดขึ้นจริง
บาท	บาท			บาท
		รายจ่าย		
1,090,528.00	282,527.50	งบกลาง	5000	9,297.00
2,360,324.00	113,000.00	งบกลาง	6000	110,000.00
6,136,180.00	1,161,927.00	เงินเดือน	5100	285,338.00
1,400,440.00	260,600.00	ค่าจ้างชั่วคราว	5130	76,430.00
900,480.00	63,080.00	ค่าจ้างชั่วคราว	6130	63,080.00
2,815,800.00	797,564.00	ค่าตอบแทน	5200	210,484.00
1,797,652.00	484,601.00	ค่าใช้สอย	5250	152,377.00
1,530.00	-	ค่าใช้สอย	6250	-
540,000.00	320,042.15	ค่าวัสดุ	5270	64,377.00
1,614,260.00	-	ค่าวัสดุ	6270	-
212,200.00	24,092.57	ค่าสาธารณูปโภค	5300	12,355.85
18,800.00	-	ค่าครุภัณฑ์	5450	-
189,200.00	96,800.00	ค่าครุภัณฑ์	6450	-
3,600,000.00	-	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	6500	-
1,761,400.00	431,600.00	เงินอุดหนุน	6400	-
556,920.00	123,318.00	รายจ่ายอื่น	6550	39,780.00
24,995,714.00	4,159,152.22			1,023,518.85
	437,000.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	3000	-
	56,000.00	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-เบี้ยยังชีพผู้พิการ	3000	-
	107,840.54	เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-ถ่ายโอนบุคลากร	3000	107,840.54
	131,535.34	เงินรับฝาก หมายเหตุ 2	600	17,067.25
	4,157,813.40	รายจ่ายค้างจ่าย หมายเหตุ 3	600	5,800.00
	2,992,672.24	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	704	1,110,555.00
	15,200.00	ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	090	-
	-	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	082	-
	1,535,720.00	เงินสะสม	700	183,000.00
	73.83	ค่าสาธารณูปโภค	5270	-
	814,983.00	รายจ่ายรอจ่าย หมายเหตุ 4	600	814,983.00
	10,248,838.35			2,239,245.79
	14,407,990.57			3,262,764.64
		สูงกว่า		
		รายรับ	รายจ่าย	
		(ต่ำกว่า)		
		ยอดยกไป		
	-			(1,339,009.01)
	11,772,069.26			11,772,069.26

ลงชื่อ).....

(นางกนิษฐา ฤทธิสอน)

หัวหน้าส่วนการคลัง

(ลงชื่อ).....

(นายเฉลิมศิลป์ เทพจันทร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง

(ลงชื่อ).....

(นายสุพจน์ ตากลม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง อำเภอแก้งสนามนาง จังหวัดนครราชสีมา

รายงานกระแสเงินสด

เพียงวันที่ 31 มกราคม 2555

รายรับ	เดือนนี้	ตั้งแต่ต้นปีถึงปัจจุบัน
รับเงินรายรับ (ตามงบประมาณ)	925,159.53	6,341,881.70
รับเงินรายรับ (เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ)	873,141.60	2,565,002.14
รับเงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	45,135.26	234,973.71
ลูกหนี้-เงินยืมงบประมาณ	-	15,200.00
ลูกหนี้-เงินยืมเงินสะสม	80,319.24	576,319.24
ลูกหนี้-ภาษีบำรุงท้องที่	-	30.26
รายได้ค้างรับ - ภาษีบำรุงท้องที่ ปี 53	-	7.12
เงินสะสม	-	38,013.00
รับเงินอื่น ๆ	-	73.15
รวม	1,923,755.63	9,771,500.32

รายจ่าย

จ่ายเงินตามงบประมาณ	1,023,518.85	4,159,152.22
จ่ายจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	107,840.54	600,840.54
ลูกหนี้-เงินยืมงบประมาณ	-	15,200.00
ลูกหนี้-เงินยืมเงินสะสม	1,110,555.00	2,992,672.24
เงินสะสม	183,000.00	1,535,720.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	17,067.25	131,535.34
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)	5,800.00	4,157,813.40
รายจ่ายรอจ่าย (หมายเหตุ 4)	814,983.00	814,983.00
จ่ายเงินอื่น ๆ	-	73.83
รวม	3,262,764.64	14,407,990.57
รายรับสูง หรือ (ต่ำ) กว่ารายจ่าย	- 1,339,009.01	- 4,636,490.25

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด

วันที่ 31 มกราคม 2555

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	ตั้งแต่ต้นปี	รับจริงเดือนนี้
รายได้จัดเก็บเอง				
หมวดภาษีอากร				
1. ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	0101	503,580.00	22,150.00	22,150.00
2. ภาษีบำรุงท้องที่	0102	50,420.00	209.15	115.70
3. ภาษีป้าย	0103	62,590.00	4,000.00	4,000.00
4. อากรฆ่าสัตว์	0104	300.00	-	-
รวม		616,890.00	26,359.15	26,265.70
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต				
1. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมการฆ่าสัตว์ ฯ	0121	500.00	-	-
2. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	0125	5,500.00	1,628.00	600.00
3. ค่าธรรมเนียมเก็บขยะมูลฝอย	0126	180,500.00	64,180.00	11,770.00
4. ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการสาธารณสุข	0128	5,000.00	-	-
5. ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	0137	59,389.00	44,010.00	16,870.00
6. ค่าปรับผิดสัญญา	0140	48,600.00	-	-
7. ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	0146	13,500.00	4,802.00	448.00
8. ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ (เกี่ยวกับสาธารณสุข)	0148	25,000.00	19,100.00	19,100.00
รวม		337,989.00	133,720.00	48,788.00
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน				
1. ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	0202	200.00	-	-
2. ดอกเบี้ยเงินฝาก	0203	17,530.00	25,327.46	25,327.46
รวม		17,730.00	25,327.46	25,327.46
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด				
1. ค่าขายแบบแปลน	0302	20,000.00	-	-
2. ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	0305	200.00	-	-
3. ค่าปิดประกาศ	0307	100.00	80.00	70.00
4. รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	0307	5,000.00	5,250.00	2,140.00
รวม		25,300.00	5,330.00	2,210.00
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ อปท.				
1. ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1/9	1002	2,759,813.00	1,005,859.73	344,020.94
2. ภาษีมูลค่าเพิ่ม ตาม พรบ.แผน	1002	5,103,543.00	808,979.09	-
3. ภาษีธุรกิจเฉพาะ	1004	61,280.00	47,880.01	47,880.01
4. ภาษีสุรา	1005	1,305,810.00	480,951.42	145,803.80
5. ภาษีสรรพสามิต	1006	3,109,018.00	732,150.91	157,610.99

6. ภาษีการพนัน	1007	20.00	20.00	-
7. ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมเฝ้าป่าไม้	1009	1,000.00	-	-
8. ค่าภาคหลวงแร่	1010	89,053.00	19,674.63	19,674.63
9. ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	1011	38,902.00	24,675.30	-
10. ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน	1013	526,452.00	170,364.00	107,578.00
รวม		12,994,891.00	3,290,555.09	822,568.37
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ อปท.				
1. เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่	2001	11,002,914.00	2,860,590.00	-
รวม		11,002,914.00	2,860,590.00	-
รวมรายรับจริงตามงบประมาณ		24,995,714.00	6,341,881.70	925,159.53
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดูฤประสงค์				
1. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	3000	-	2,061,800.00	601,400.00
2. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-เบี้ยยังชีพคนพิการ	3000	-	216,000.00	66,000.00
3. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-บุคลากรถ่ายโอน	3000	-	108,639.14	27,178.60
4. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ-ค่าตอบแทน ผดต.	3000	-	178,563.00	178,563.00
			-	
รวมรายรับจากเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ		-	2,565,002.14	873,141.60
รวมรายรับทั้งสิ้น		24,995,714.00	8,906,883.84	1,798,301.13

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง อำเภอแก้งสนามนาง จังหวัดนครราชสีมา
รายละเอียดเงินรับฝากประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด

วันที่ 31 มกราคม 2555

ลำดับที่	ประเภทเงินที่รับฝาก	รหัสบัญชี	ยกมาเดือนที่แล้ว	รับเดือนนี้	จ่ายเดือนนี้	คงเหลือค้างจ่าย
1	เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย		7,624.65	3,925.96	7,617.25	3,933.36
2	เงินประกันสัญญา		255,310.00	-	9,450.00	245,860.00
3	ค่าใช้จ่ายในการจัดเก็บภาษี 5%		190.69	6.50		197.19
4	ส่วนลดในการจัดเก็บภาษี 6%		228.90	7.80		236.70
5	ดอกเบี้ยโครงการถ่ายโอน		940.04			940.04
6	ค่ากระแสไฟฟ้าสถานีสูบน้ำ		234,240.96	41,195.00		275,435.96
7	เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		225,986.00			225,986.00
8	เงินอุดหนุนเพื่อส่งเสริมอาชีพ		27,271.88			27,271.88
9	โครงการไทยเข้มแข็ง		193,740.00			193,740.00
10	ดอกเบี้ยโครงการเศรษฐกิจชุมชน (ธ.ออมสิน)		1,620.77			1,620.77
11	ดอกเบี้ยโครงการเศรษฐกิจชุมชน (ธ.ธกส.)		1,452.51			1,452.51
12	เงินรับฝากศูนย์ข้อมูลข่าวสาร		3,931.28			3,931.28
13	เงินฝากเกินบัญชี ปีงบประมาณ 2553		736.87			736.87
14	เงินเกินบัญชี ปีงบประมาณ 2553		0.10			0.10
15	เงินสดใช้ที่ฟ้องร้องค่าเสียหายในการเลือกตั้ง		32,674.00			32,674.00
รวมเดือนนี้			985,948.65	45,135.26	17,067.25	1,014,016.66

องค์การบริหารส่วนตำบลแก้งสนามนาง อำเภอแก้งสนามนาง จังหวัดนครราชสีมา
รายละเอียดเงินอุดหนุนเฉพาะเหลือจ่าย ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงินสด

วันที่ 31 มกราคม 2555

ลำดับที่	รายการ	ยอดยกมา	เพิ่มเดือนนี้	จ่ายเดือนนี้	คงเหลือ
1	เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ-เหลือจ่าย	228,500.00			228,500.00
2	เบี้ยยังชีพผู้พิการ-เหลือจ่าย	56,000.00			56,000.00
3	เงินสมทบกองทุนประกันสังคม-เหลือจ่าย	24,756.00			24,756.00
4	เงินสนับสนุนศูนย์ข้อมูลข่าวสาร-เหลือจ่าย	19,921.63			19,921.63
รวมเดือนนี้		329,177.63	-	-	329,177.63