



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านผือ

ที่

วันที่ ๒ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานงบการเงิน ณ วันที่ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๑

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านผือ ผ่าน ปลัดเทศบาล

๑. ต้นเรื่อง

ข้าพเจ้านางสาวอุไรวรรณ ศรีอัคราช ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง ได้รับมอบหมายให้ทำการบันทึกบัญชี สมุดเงินสตรับ เงินสดจ่าย บัญชีแยกประเภท ทะเบียนคุมเงินหลักประกัน-สัญญา เงินอุดหนุน เฉพาะกิจ รวมทั้งปิดบัญชีบทดลองประจำเดือน หมายเหตุประกอบงบ และงบแสดงฐานะการเงินรายไตรมาสและ ณ วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ข้าพเจ้าได้ดำเนินการจัดทำทะเบียน บันทึกบัญชีงบการเงินต่าง ๆ ของเทศบาลตำบลบ้านผือ เสร็จเรียบร้อยแล้ว และเป็นไปตามแบบที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ประจำเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๑

๓. ระเบียบ/กฎหมาย

ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๕๔ หมวด ๑๐ การตรวจเงิน ข้อ ๙๙,๑๐๐ และข้อ ๑๐๑

๔. ข้อเสนอ

เพื่อโปรดทราบและพิจารณา

๔.๑ เห็นควรติดประกาศประชาสัมพันธ์ และแจ้งกองวิชาการและแผนงานเพื่อเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทางเว็บไซต์

๔.๒ เห็นควรรายงานงบการเงิน ให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวอุไรวรรณ ศรีอัคราช)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง

- เห็นควรดำเนินการตามเสนอ

(ลงชื่อ)

(นางคำภา ศรีสมุทร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- เห็นควรดำเนินการตามเสนอ

(ลงชื่อ)

(นายประเสริฐ บุญศรี)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านผือ

คำสั่ง นายกเทศมนตรีตำบลบ้านผือ

(/) อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ เพราะ

(ลงชื่อ)

(นายอำนาจ อุดมเจริญไมตรี)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านผือ

6 มิถุนายน

งบทดลอง

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านฝ้อ

เพียง วันที่ 31 กรกฎาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด		-	
เงินฝากธนาคาร กรุงไทย - ออมทรัพย์ 431-1-01900.9		12,873,657.05	} 53,995,462.15
กรุงไทย - ประจำ 431-2-04291-8		4,817,052.79	
ช.ก.ส. - ออมทรัพย์ 01305-2-37151-9		4,080,985.12	
ออมสิน - เพื่อเรียก 14 เดือน 300-0-3228554-0		32,200,000.00	
ออมสิน - ออมทรัพย์ 450-1-11885-7		23,767.19	
เงินฝาก ก.ส.ท.		12,321,839.71	
รายได้จากรัฐบาลค้างรับ (หมายเหตุ 4)		192,400.00	
ลูกหนี้ - เงินยืมเงินงบประมาณ		69,210.00	
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน		28,663.00	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ ก.ส.ท. (1)		8,737,453.00	
ทรัพย์สินเกิดจากเงินกู้ ก.ส.ท. (2)		4,519,906.00	
งบกลาง		10,985,502.60	} 47,563,477.71
เงินเดือนฝ่ายการเมือง		2,373,600.00	
เงินเดือนฝ่ายประจำ		13,907,413.00	
ค่าตอบแทน		300,080.00	
ค่าใช้สอย		4,765,664.76	
ค่าวัสดุ		3,625,575.68	
ค่าสาธารณูปโภค		943,700.67	
เงินอุดหนุน		4,992,000.00	
เงินค่าครุภัณฑ์		463,040.00	
เงินค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง		5,206,901.00	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (แอสฟัลท์ 2 โครงการ)		7,058,000.00	
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ			7,058,000.00
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)			65,356,457.18
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)			2,543,903.39
เจ้าหนี้เงินกู้ 1 (หมายเหตุ 5)			6,381,654.09
เจ้าหนี้เงินกู้ 2 (หมายเหตุ 6)			4,519,906.00
เงินรายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 3)			32,065.00
เงินสะสม			16,086,473.94
เงินทุนสำรองสะสม 25 %			32,507,951.97
รวมทั้งสิ้น		134,486,411.57	134,486,411.57

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านฝ่อ

รายงานเงินรายรับจริง

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
(ก) รายได้จัดเก็บเอง			
หมวดภาษีอากร	411000		
(1) ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	3,200,000.00	3,294,378.00
(2) ภาษีบำรุงท้องที่	411002	100,000.00	78,584.55
(3) ภาษีป้าย	411003	1,500,000.00	1,729,214.00
(4) ภาษีอากรการฆ่าสัตว์	411004	419,000.00	204,820.00
รวม		5,219,000.00	5,306,996.55
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000		
(1) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการขายสุรา	412103	-	-
(2) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	412104	-	40.00
(3) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการจัดระเบียบจอดยานยนต์	412105	-	-
(4) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	8,000.00	5,998.00
(5) ค่าธรรมเนียมเก็บขยะมูลฝอย	412107	593,000.00	534,890.00
(6) ค่าธรรมเนียมเก็บและขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	412108	195,000.00	142,500.00
(7) ค่าธรรมเนียมปิด ไปรษณีย์ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นเพื่อการโฆษณา	412111	15,000.00	11,010.00
(8) ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนราษฎร	412112	6,000.00	4,510.00
(9) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	2,000.00	630.00
(10) ค่าธรรมเนียมอนุญาตกิจการหอพัก	412129	5,000.00	-
(11) ค่าธรรมเนียมกิจการปั้มน้ำมัน	412130	8,000.00	-
(12) ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	412202	-	-
(13) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	146,000.00	155,915.00
(14) ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบ	412204	-	-
(15) ค่าปรับผิดสัญญา	412210	34,000.00	4,170.00
(16) ค่าใบอนุญาตรับทำการเก็บ ขน หรือกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย	412301	3,000.00	6,000.00
(17) ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	208,500.00	174,740.00
(18) ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารใ อาคาร หรือพื้นที่ใดซึ่งมีพื้นที่ 200 ตารางเมตร	412304	83,000.00	78,560.00
(19) ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในพื้นที่หรือทางสาธารณะ	412305	59,000.00	14,300.00
(20) ค่าใบอนุญาตให้จัดตั้งตลาดเอกชน	412306	8,000.00	8,000.00
(21) ค่าใบอนุญาตการควบคุมอาคาร	412307	1,000.00	1,150.00
(22) ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการโฆษณาโดยใช้เครื่องขยายเสียง	412308	5,500.00	3,415.00
รวม		1,380,000.00	1,145,828.00

รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
หมวดรายได้จากทรัพย์สิน	413000		
(1) ค่าเช่าที่ดิน	413001	-	-
(2) ค่าเช่าหรือค่าบริการสถานที่	413002	269,500.00	110,651.00
(3) ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	413003	892,500.00	256,557.48
(4) ดอกเบี้ยเงินฝาก ก.ส.ท.	413006	-	-
รวม		1,162,000.00	367,208.48
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000		
(1) เงินรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414006	2,559,000.00	2,044,550.00
รวม		2,559,000.00	2,044,550.00
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000		
(1) เงินที่มีผู้อุทิศให้	415003	82,000.00	65,970.00
(2) ค่าขายแบบแปลน	405004	105,000.00	24,000.00
(3) ค่าจำหน่ายแบบพิมพ์และคำร้อง	415006	30,000.00	25,716.00
(4) ค่ารับรองสำเนาและถ่ายเอกสาร	415007	-	740.00
(5) รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	5,000.00	27,549.00
รวม		222,000.00	143,975.00
หมวดรายได้จากทุน	416000		
(1) ค่าขายทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	2,000.00	-
รวม		2,000.00	-
(ข) รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้ อปท.			
หมวดภาษีจัดสรร	421000		
(1) ภาษีค่าธรรมเนียมรถยนต์และล้อเลื่อน	421001	658,500.00	358,036.37
(2) ภาษีมูลค่าเพิ่มตามกฎหมาย พรบ. กำหนดแผน	421002	19,100,000.00	14,428,936.53
(3) ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พรบ. จัดสรรฯ	421004	3,230,000.00	2,163,687.61
(4) ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	117,000.00	66,047.49
(5) ภาษีสุรา	421006	1,623,000.00	-
(6) ภาษีสรรพสามิต	421007	3,485,000.00	4,651,753.52
(7) ค่าภาคหลวงแร่	421012	37,000.00	36,504.38
(8) ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	265,000.00	111,935.25
(9) เงินที่เก็บตามกฎหมายว่าด้วยอุทยานแห่งชาติ	421014	-	-
(10) ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	2,130,000.00	4,875,501.00
(11) รายได้จัดสรรอื่น			10,864.00
รวม		30,645,500.00	26,703,266.15
รวมเงินรายได้		41,189,500.00	35,711,824.18


รายการ	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง
ยอดยกมา		41,189,500.00	35,711,824.18
(ค) รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ อบท.			
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป (การจัดสรรจะเปลี่ยนแปลงตามนโยบายของ สกถ.)	430000		
- เงินอุดหนุนทั่วไป - สำหรับ อบท. ที่มีการบริหารจัดการที่ดี	431001	9,592,600.00	8,563,502.00
- เงินอุดหนุนทั่วไป - สำหรับดำเนินการตามภาระหน้าที่	430002		
(1) สำหรับเงินเดือนครู พนักงานจ้าง ผดด.	431003	1,450,000.00	1,167,360.00
(2) สำหรับส่งเสริมศักยภาพการจัดการศึกษา	431004	16,000.00	
(3) สำหรับทุนการศึกษา ผดด.	431005	99,000.00	45,000.00
(4) สำหรับค่าจัดการเรียนการสอน	431006	260,000.00	253,300.00
(5) สำหรับอาหารกลางวัน	431007	5,500,000.00	6,490,200.00
(6) สำหรับอาหารเสริมนม	431008	2,580,000.00	3,142,531.00
(7) สำหรับสนับสนุนการพัฒนาสาธารณสุข	431009	67,000.00	180,000.00
(8) สำหรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	431010	7,679,900.00	7,743,600.00
(9) สำหรับเบี้ยยังชีพผู้พิการ	431011	1,500,000.00	1,952,640.00
(10) สำหรับเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์	431012	66,000.00	73,500.00
(11) สำหรับโครงการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า	431013	-	33,000.00
รวม		28,810,500.00	29,644,633.00
รวมเงินรายได้ + เงินอุดหนุนทั่วไป		70,000,000.00	65,356,457.18
หมวดเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (เงินอุดหนุนระบุดตุประสงค์)			
(1) โครงการ	3000	-	-
(2) โครงการ	3000	-	-
รวม		-	-
รวมเงินรายได้ + เงินอุดหนุน + เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ		70,000,000.00	65,356,457.18

ผู้จัดทำ



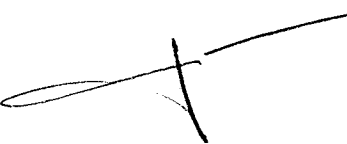
(นางสาวอุไรวรรณ ศรีอักษร)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง




(นางคำภา ศรีสมุทร)

ผู้อำนวยการกองคลัง



(นายประเสริฐ บุญศรี)

ปลัดเทศบาลตำบลบ้านผือ



(นายอำนาจ อุดมเจริญเมตรี)

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านผือ

2016

สำนักงานเทศบาลตำบลบ้านฝ้อ

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่าย เงินสด

เพียง วันที่ 31 กรกฎาคม 2561

	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
1. เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2.1)				
- เงินภาษีหัก ณ ที่จ่าย	100,441.72	22,327.97	100,441.72	22,327.97
- เงินประกันสัญญา	2,343,698.00	108,200.00	-	2,451,898.00
- เงินประกันสังคม	18,107.00	18,107.00	18,107.00	18,107.00
- เงินประกันซอง	-	-	-	-
- เงินค่าใช้จ่าย 5%	51,567.17	3.25	-	51,570.42
- เงินค่ารักษาพยาบาล สปสช.	-	-	-	-
- เงินทุนการศึกษาบุตรสมาชิกสหกรณ์ฯ	-	-	-	-
- โครงการส่งเสริมอาชีพการทอผ้า	-	-	-	-
- โครงการชุมชนกองทุนพัฒนาไฟฟ้า จ.อุดรธานี	-	-	-	-
รวม	2,513,813.89	148,638.22	118,548.72	2,543,903.39
2. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (หมายเหตุ 2.1)				
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
รวม	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น	2,513,813.89	148,638.22	118,548.72	2,543,903.39

เทศบาลตำบลบ้านฝ้อ

รายจ่ายค้างจ่าย

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561

ลำดับที่	หมวด / ประเภท	เงินที่รอจ่าย	จ่ายแล้ว	คงเหลือ
	หมวดงบกลาง			
1	- ค่าจ้างเหมาเพื่อขุดลอกป้องกันน้ำท่วม	10,000	-	10,000
	หมวดเงินเดือน			
2	- น.ส.ศิริัญญา ไชยเชิงพิณ	6,165	-	6,165
	หมวดครุภัณฑ์			
3	- ค่าจัดซื้อครุภัณฑ์สำนักงาน, ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	79,500	69,300	10,200
	หมวดค่าใช้สอย			
4	- ค่าจ้างเหมาคนงาน 48 คน (เดือน ก.ย.2560)	321,900	316,200	5,700
	รวมทั้งสิ้น	417,565	385,500.00	32,065.00

เทศบาลตำบลบ้านผือ อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี

รายได้ค้างรับจากรัฐบาล

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561

(ค้างจากปี 2559 ยกมา)

ที่	แหล่งเงิน	รายการ	จำนวนเงิน
1	เงินอุดหนุนระบุดัตถุประสงค์	เงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ปี 2559	134,000.00
2	เงินอุดหนุนระบุดัตถุประสงค์	เงินเบี้ยยังชีพผู้พิการ ปี 2559	58,400.00
รวม	-หนึ่งแสนเก้าหมื่นสองพันสี่ร้อยบาทถ้วน-		192,400.00

เทศบาลตำบลบ้านผือ อำเภอบ้านผือ จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561

งบเจ้าหนี้ 1

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงิน ที่กู้	สัญญา เลขที่	ชำระแล้ว		คงเหลือ ค้างชำระ
				วันที่ / ฎีกา	จำนวนเงิน	
สนง. เงินทุนส่งเสริม กิจการเทศบาล	- โครงการก่อสร้างถนน คสล. และวางระบายน้ำ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3 ต่อปี ระยะเวลา 10 ปี	8,737,453	1271/87/2556 21 มิ.ย. 2556	งวดที่ 1/ 2558	762,172.48	7,975,280.52
				ฎ. 1415/58		
				งวดที่ 2/ 2559	785,037.65	7,190,242.87
				ฎ. 624/58		
				งวดที่ 3/ 2560	808,588.78	6,381,654.09
				ฎ. 441/60		
				งวดที่ 4/ 2561	-	6,381,654.09
				งวดที่ 5/ 2562	-	6,381,654.09
				งวดที่ 6/ 2563	-	6,381,654.09
				งวดที่ 7/ 2564	-	6,381,654.09
งวดที่ 8/ 2565	-	6,381,654.09				
งวดที่ 9/ 2566	-	6,381,654.09				
งวดที่ 10/ 2567	-	6,381,654.09				
รวม		8,737,453				6,381,654.09

ทั้งนี้ เทศบาลตำบลบ้านผือ ไม่มียอดเงินที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงิน หรือทำสัญญากู้เงินอยู่ระหว่างการผ่อนชำระจำเงินงวด

เทศบาลตำบลบ้านฝ้อ อำเภอบ้านฝ้อ จังหวัดอุดรธานี

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2561

งบเจ้าหนี้ 2

ชื่อเจ้าหนี้	โครงการที่ขอกู้	จำนวนเงิน ที่กู้	สัญญา เลขที่	ชำระแล้ว		คงเหลือ ค้างชำระ
				วันที่ / ฎีกา	จำนวนเงิน	
สนง. เงินทุนส่งเสริม กิจการเทศบาล	- โครงการจัดซื้อ รถบรรทุกอเนกประสงค์ 1 คัน และ รถบรรทุกขยะ 1 คัน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3 ต่อปี ระยะเวลา 10 ปี	2,334,906 2,185,000	1767/87/2560 13 มิ.ย. 2560	งวดที่ 1/ 2561	-	4,125,632
				งวดที่ 2/ 2562	-	4,125,632
				งวดที่ 3/ 2563	-	4,125,632
				งวดที่ 4/ 2564	-	4,125,632
				งวดที่ 5/ 2565	-	4,125,632
				งวดที่ 6/ 2566	-	4,125,632
				งวดที่ 7/ 2567	-	4,125,632
				งวดที่ 8/ 2568	-	4,125,632
				งวดที่ 9/ 2569	-	4,125,632
				งวดที่ 10/ 2570	-	4,125,632
รวม		4,519,906				4,125,632

ทั้งนี้ เทศบาลตำบลบ้านฝ้อ ไม่มียอดเงินที่ได้รับอนุมัติให้กู้เงิน หรือทำสัญญากู้เงินอยู่ระหว่างการผ่อนชำระจำเงินงวด