



วิ ๒๐ ๓๑. ๖๐.

ที่ ชย ๓/๓/๐๐๒/๙๒๘

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโพนทอง
อำเภอเมืองชัยภูมิ จังหวัดชัยภูมิ ๓๖๐๐๐

๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานการเงิน ณ วันสิ้นเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

เรียน นายอำเภอเมืองชัยภูมิ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. บทดลอง

จำนวน ๑ ชุด

๒. รายงานงบรับ - จ่ายเงินสด

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ
รักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าส่วน
การคลังจัดทำรายงานแสดงรายการรับจ่ายและบทดลองเป็นรายเดือน และจัดส่งสำเนาให้ทางอำเภอ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโพนทอง ได้จัดทำงบดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้วและจัดส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเกียรติพงษ์ วงศ์ษา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนทอง

กองคลัง

โทร./โทรสาร ๐๔๔-๘๕๔๐๙๕

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

รายงาน รับ - จ่าย เงิน

ปีงบประมาณ 2560 ประจำเดือนกันยายน 2560

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่ เกิดขึ้น
ประมาณการ (บาท)	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์/เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง (บาท)			
			29,914,255.85	ยอดยกมา		29,640,121.26
				รายรับ (หมายเหตุ 1)		
412,000.00	-	412,000.00	468,075.62	ภาษีอากร	411000	9,878.86
283,300.00	-	283,300.00	532,366.20	ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000	84,173.00
250,000.00	-	250,000.00	203,680.22	รายได้จากทรัพย์สิน	413000	26,324.54
-	-	-	-	รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000	-
53,000.00	-	53,000.00	16,000.00	รายได้เบ็ดเตล็ด	415000	-
-	-	-	-	รายได้จากทุน	416000	-
19,070,500.00	-	19,070,500.00	21,788,523.16	รายได้ที่รัฐบาลจัดเก็บแล้วจัดสรรให้ อบท.	421000	1,813,567.68
37,453,812.00	-	37,453,812.00	31,653,735.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้ อบท.	431000	-
57,522,612.00	-	57,522,612.00	54,662,380.20			1,933,944.08
			326,846.28	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์ (หมายเหตุ 3)	441000	79,590.57
			86,460.00	ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	-
			1,026,747.89	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	215000	85,042.83
			4,440.00	เงินสะสม	310000	-
			69,400.00	งบกลาง - รับคืนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	511000	2,500.00
			37,600.00	งบกลาง - รับคืนเบี้ยยังชีพผู้พิการ	511000	3,200.00
			16,447.00	เงินเดือน - รับคืนค่าจ้างชั่วคราว	522000	-
			7,800.00	ค่าใช้สอย - รับคืนค่าธรรมเนียมและค่าลงทะเบียน	532000	-
			2,180.00	ค่าใช้สอย - รับคืนค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	532000	-
			1,980.00	ค่าใช้สอย - รับคืนค่าจ้างเหมาบุคคลภายนอก	532000	-
			2,500.00	ค่าใช้สอย - รับคืนเงินรางวัลโครงการวันเด็ก	532000	-
			432.54	ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	113302	178.89
			1,440.00	ค่าใช้สอย - รับคืนเงินโครงการป้องกันอันตรายจาก พืชพิษ	532000	-
			169,530.00	เงินอุดหนุน - รับคืนเงินอุดหนุนสภาวัฒนธรรมตำบลโพหนอง	561000	115,000.00
			600.00	ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	113301	-
			1,200.00	ลูกหนี้รายได้อื่นๆ (ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ)	113400	-
			2,169.00	เงินเดือน - รับคืนเงินเดือนครู	522000	-
			41,720.00	ค่าใช้สอย - รับคืนโครงการศึกษาดูงานฯ	532000	41,720.00
			1,799,492.71			327,232.29
			56,461,872.91	รวมรายรับ		2,261,176.37

จนถึงปัจจุบัน				รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงิน เดือนนี้ที่ เกิดจริง
ประมาณการ บาท	เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/ ประสงค์เฉพาะกิจ	รวม (บาท)	เกิดขึ้นจริง บาท			
				รายจ่าย		
23,065,750.00	-	23,065,750.00	3,844,165.11	งบกลาง	511000	239,106.81
-	-	-	212,241.52	งบกลาง	7511000	26,530.19
2,902,320.00	-	2,902,320.00	2,895,120.00	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	243,060.00
8,375,332.00	-	8,375,332.00	7,370,650.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (พนักงานส่วนตำบล)	522000	595,680.00
225,480.00	-	225,480.00	223,620.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (ลูกจ้างประจำ)	522000	18,790.00
4,788,120.00	-	4,788,120.00	4,539,171.00	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (ค่าจ้างพนักงานจ้าง)	522000	384,150.00
418,992.00	-	418,992.00	302,565.00	ค่าตอบแทน	531000	44,740.00
7,589,878.00	-	7,589,878.00	5,170,749.89	ค่าใช้สอย	532000	403,095.13
4,331,140.00	-	4,331,140.00	3,103,243.61	ค่าวัสดุ	533000	478,079.34
918,000.00	-	918,000.00	513,186.49	ค่าสาธารณูปโภค	534000	13,981.58
1,747,600.00	-	1,747,600.00	1,285,790.00	ค่าครุภัณฑ์	541000	350,900.00
984,000.00	-	984,000.00	390,800.00	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	291,800.00
2,176,000.00	-	2,176,000.00	2,095,000.00	เงินอุดหนุน	561000	90,000.00
57,522,612.00	-	57,522,612.00	31,946,302.62			3,179,913.05
			14,692,678.00	ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	113100	1,381,000.00
			-	ลูกหนี้เงินยืมเงินอุดหนุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	113500	-
			106,120.76	ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	-
			2,668,667.05	รายจ่ายค้างจ่าย	211000	479,697.05
			759,840.10	เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	215000	61,967.30
			9,811,800.00	เงินสะสม	310000	458,000.00
			50,000.00	ทุนสำรองเงินสะสม	320000	-
			28,089,105.91			2,380,664.35
			60,035,408.53	รวมรายจ่าย		5,560,577.40
				สูงกว่า		
				รายรับ	รายจ่าย	
			(3,573,535.62)	(ต่ำกว่า)		(3,299,401.03)
			26,340,720.23	ยอดยกไป		26,340,720.23

(ลงชื่อ).....

(นางรุ่งนภา ธงภักดิ์)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

นายวัลลภ พิลาลี
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง

(ลงชื่อ).....

(นายเกียรติพงษ์ วงศ์ษา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	111100		
เงินฝากกรุงไทย - ออมทรัพย์ (342-1-09051-3)	111201	5,804,412.41	
เงินฝาก ธกส. - ออมทรัพย์ (012-2-73572-5)	111201	9,076,687.58	
เงินฝาก ธกส. - ออมทรัพย์ (เงินทุนเศรษฐกิจชุมชน) (012-2-94053-6)	111201	786,924.38	
เงินฝากประจำ - ธกส. (012-4-10717-6)	111202	10,000,000.00	
เงินฝากกรุงไทย - กระแสรายวัน (342-6-00211-6)	111203	672,695.86	
ลูกหนี้ภายในโรงเรียนและที่ดิน	113301		
ลูกหนี้ภายในบำรุงท้องที่	113302		
ลูกหนี้รายได้อื่นๆ (ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ)	113400		
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน (หมายเหตุ 4)	113500	487,250.00	
ลูกหนี้อื่นๆ (โครงการพัฒนาเศรษฐกิจระดับตำบล)	113600	1,000,000.00	
ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ	113100		
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	113700	901,900.00	
เงินโครงการพัฒนาเศรษฐกิจระดับตำบล	210000		1,000,000.00
รายจ่ายค้างจ่าย	211000		
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 2)	215000		2,173,770.52
เงินสะสม	310000		8,171,702.86
ทุนสำรองเงินสะสม	320000		8,753,146.59
เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)	400000		54,989,008.43
งบกลาง	511000	17,963,194.11	
งบกลาง	7511000	226,896.07	
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	521000	2,895,120.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (พนักงานส่วนตำบล)	522000	7,156,206.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (ลูกจ้างประจำ)	522000	223,620.00	
เงินเดือน (ฝ่ายประจำ) (ค่าจ้างพนักงานจ้าง)	522000	4,637,879.00	
ค่าตอบแทน	531000	302,565.00	
ค่าใช้สอย	532000	5,579,787.89	
ค่าวัสดุ	533000	3,103,243.61	
ค่าสาธารณูปโภค	534000	513,186.49	
ค่าครุภัณฑ์	541000	1,285,790.00	
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	542000	544,800.00	
เงินอุดหนุน	561000	1,925,470.00	
		75,087,628.40	75,087,628.40

(ลงชื่อ).....
(นางรุ่งนภา ธงภักดี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....
(นายวัลลภ พิลาสี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง

(ลงชื่อ).....
(นายเกียรติพงษ์ วงศ์ษา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

รายรับจริงประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงสูงกว่า ประมาณการ
รายได้จัดเก็บเอง	410000			
หมวดภาษีอากร	411000			
ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	411001	260,000.00	285,533.50	25,533.50
ภาษีบำรุงท้องที่	411002	82,000.00	90,124.07	8,124.07
ภาษีป้าย	411003	70,000.00	92,200.00	22,200.00
รวม		412,000.00	467,857.57	55,857.57
หมวดค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	412000			
ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	412106	5,000.00	22,364.20	17,364.20
ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	412107	230,000.00	443,270.00	213,270.00
ค่าธรรมเนียมเก็บขนอุจจาระหรือสิ่งปฏิกูล	412108	6,000.00	6,000.00	-
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนพาณิชย์	412128	1,500.00	2,960.00	1,460.00
ค่าปรับผู้กระทำความผิดกฎหมายจราจรทางบก	412202	3,000.00	-	(3,000.00)
ค่าปรับผิดสัญญา	412210	-	4,972.00	4,972.00
ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	412303	30,000.00	38,450.00	8,450.00
ค่าใบอนุญาตจัดตั้งสถานที่จำหน่ายอาหารหรือสถานที่สะสมอาหารในครัว	412304	2,000.00	2,250.00	250.00
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ (ค่าใบอนุญาตตั้งแผงลอย)	412399	800.00	1,800.00	
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ (ค่าใบอนุญาตประกอบกิจการควบคุมประเภทที่ 3)	412399	5,000.00	9,700.00	
ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ (ค่าใบอนุญาตเป็นผู้ขายเร่)	412399	-	600.00	
รวม		283,300.00	532,366.20	249,066.20
รายได้จากทรัพย์สิน	413000			
ค่าเช่าหรือบริการสถานที่	413002	-	4,000.00	4,000.00
ดอกเบี้ย	413003	250,000.00	199,680.22	(50,319.78)
รวม		250,000.00	203,680.22	(46,319.78)
หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	414000			
เงินสะสมจากการโอนภารกิจสาธารณูปโภคหรือการพาณิชย์	414006	-	-	-
รวม		-	-	-
หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด	415000			
ค่าขายแบบแปลน	415004	50,000.00	2,500.00	(47,500.00)
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	415999	3,000.00	13,500.00	10,500.00
รวม		53,000.00	16,000.00	(37,000.00)

	รหัสบัญชี	ประมาณการ	รับจริง	รับจริงสูงกว่า ประมาณการ
หมวดรายได้จากการลงทุน	416000			
ค่าขายยทอดตลาดทรัพย์สิน	416001	-	-	-
รวม		-	-	-
รายได้ที่รัฐบาลเก็บแล้วจัดสรรให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	420000			
หมวดภาษีจัดสรร	421000			
ค่าภาษีและธรรมเนียมรถยนต์หรือล้อเลื่อน	421001	430,000.00	387,463.29	(42,536.71)
ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กระจายอำนาจ	421002	8,000,000.00	8,790,014.42	790,014.42
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 1 ใน 9	421004	3,500,000.00	3,477,109.43	(22,890.57)
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	421005	45,000.00	55,832.82	10,832.82
ภาษีสุรา	421006	1,800,000.00	1,880,502.98	80,502.98
ภาษีสรรพสามิต	421007	3,200,000.00	4,537,979.49	1,337,979.49
ค่าภาคหลวงแร่	421012	45,000.00	53,020.66	8,020.66
ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	421013	50,000.00	75,892.07	25,892.07
ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	421015	2,000,000.00	2,530,708.00	530,708.00
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	421017	500.00	-	(500.00)
รวม		19,070,500.00	21,788,523.16	2,718,023.16
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	430000			-
หมวดเงินอุดหนุนทั่วไป	431000			-
เงินอุดหนุนทั่วไป สำหรับดำเนินการตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอนเลือกทำ	431002	37,453,812.00	31,653,735.00	(5,800,077.00)
รวม		37,453,812.00	31,653,735.00	(5,800,077.00)
รวมรายได้ตามข้อบัญญัติ		57,522,612.00	54,662,162.15	(2,860,449.85)
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้โดยระบุดูแลประมง	440000			-
หมวดเงินอุดหนุนระบุดูแลประมง	441000	-	-	-
เงินอุดหนุนระบุดูแลประมง - เงินบำนาญ	441000	-	326,846.28	326,846.28
รวม		-	326,846.28	326,846.28
รวมรายได้ทั้งสิ้น		57,522,612.00	54,989,008.43	(2,533,603.57)

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง อำเภอมือง จังหวัดชัยภูมิ

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

บัญชีเงินรับฝาก

ลำดับที่	รายการ	ยอดยกมา	รับ	จ่าย	คงเหลือ
1	ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	23,553.30	20,031.95	23,553.30	20,031.95
2	เงินมัดจำประกันสัญญา	806,660.00	42,985.00	-	849,645.00
3	ค่าใช้จ่ายภาษีบำรุงท้องที่	19,850.80	88.75	-	19,939.55
4	ส่วนลดภาษีบำรุงท้องที่	6,013.14	106.50	-	6,119.64
5	เงินสมทบประกันสังคม	19,178.00	19,236.00	38,414.00	-
6	เงินช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาลจาก สปสช.	1,100.00	1,060.00	-	2,160.00
7	เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1,272,610.75	1,563.63	-	1,274,174.38
8	โครงการสำหรับสนับสนุนป้องกันแก้ปัญหาไฟฟ้า	1,700.00	-	-	1,700.00
รวม		2,150,665.99	85,071.83	61,967.30	2,173,770.52

องค์การบริหารส่วนตำบลโพหนอง อำเภอมือง จังหวัดชัยภูมิ

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์

รายการ		ยกมา	รายรับจริง	รับคืน/ ปรับปรุงบัญชี	รายจ่ายจริง	งบประมาณ คงเหลือ
ลำดับที่	รายรับไม่ได้ประมาณการ					
1	เงินบำนาญ	46,889.83	79,590.57	-	26,530.19	99,950.21
รวมเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์		46,889.83	79,590.57	-	26,530.19	99,950.21

องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์ทอง อำเภอเมือง จังหวัดชัยภูมิ

รายละเอียด ประกอบงบทดลองและรายงานรับ - จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

ลูกหนี้เงินยืมเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

ลำดับที่	ชื่อกลุ่ม	หมู่ที่	จำนวนเงิน (บาท)
1	กลุ่มผลิตภัณฑ์พื้นบ้าน	1	7,000.00
2	กลุ่มตลาดนัดชุมชน	1	19,550.00
3	กลุ่มเลี้ยงสุกร บ้านใหม่พัฒนา	1	60,000.00
4	กลุ่มเยาวชนเกษตรกร	4	20,000.00
5	กลุ่มแปรรูปอาหารเพื่อจำหน่าย	4	3,500.00
6	กลุ่มเลี้ยงหมู บ้านหนองหญ้ารังกา	4	21,500.00
7	กลุ่มเลี้ยงไก่พันธุ์ไข่ บ้านสร้างแว	5	52,500.00
8	กลุ่มเลี้ยงโค บ้านซับพระไวย	6	21,000.00
9	กลุ่มเลี้ยงวัว	7	60,000.00
10	กลุ่มทอผ้า บ้านซับม่วง	8	6,000.00
11	กลุ่มเลี้ยงวัว	9	22,200.00
12	กลุ่มเกษตรกรผู้เลี้ยงหมู บ้านหนองหญ้ารังกา	9	40,000.00
13	กลุ่มรับซื้อขยะเพื่อจัดทำปุ๋ยชีวภาพ	10	24,000.00
14	กลุ่มเกษตรกรผู้เลี้ยงไก่พันธุ์ไข่	11	100,000.00
15	กลุ่มแปรรูปอาหาร บ้านโพธิ์ทอง	12	15,000.00
16	กลุ่มเลี้ยงหมูหลุม บ้านโพธิ์ทอง	12	15,000.00
รวม			487,250.00