



คู่มือ

ที่ ขก ๘๔๐๐๒ / ๕๘๕

สำนักงานเทศบาลตำบลหนองนาคำ
อำเภอหนองนาคำ ขก ๔๐๑๕๐

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดขอนแก่น

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบอื่น ๆ จำนวน ๑ ชุด

พร้อมหนังสือนี้ เทศบาลตำบลหนองนาคำ ขอส่งรายงานการรับ - จ่ายเงินสด งบทดลอง และงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ พร้อมงบประกอบอื่นๆ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายทวีชัย ศรีจันทร์หล้า)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองนาคำ

กองคลัง เทศบาล
โทร. ๐ ๔๓๒๑ ๗๑๐๒

ตรวจ..... น.นค
พิมพ์.....
ร่าง.....



ประกาศเทศบาลตำบลหนองนาคำ
เรื่อง รายงานรายรับ - รายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐
(งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบอื่น ๆ)

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ หมวด ๑๐ “การตรวจเงิน” ข้อ ๑๐๑ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ ตามข้อ ๑๐๐ โดยเปิดเผยเพื่อให้ประชาชนทราบ ณ สำนักงานองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในเวลาอันควร

เทศบาลตำบลหนองนาคำ จึงประกาศสำเนางบแสดงฐานะการเงินและงบอื่น ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ตามรายการดังนี้

๑. รายงานรับ - จ่ายเงินสด	จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานรายรับ - รายจ่ายตามงบประมาณ	จำนวน ๑ ชุด
๓. งบทดลอง	จำนวน ๑ ชุด
๔. รายงานงบแสดงฐานะการเงิน	จำนวน ๑ ชุด
๕. รายงานงบทรัพย์สิน	จำนวน ๑ ชุด
๖. หมายเหตุประกอบงบการเงิน	จำนวน ๑ ชุด

จึงขอประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(นายทวีชัย ศรีจันทร์หล้า)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองนาคำ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง เทศบาลตำบลหนองนาคำ

ที่ ขก ๘๔๐๐๒/..... วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง รายงานงบแสดงฐานะการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองนาคำ (ผ่านสำนักปลัดเทศบาล)

ด้วยดิฉัน นางดวงฤดี สังฆะชี ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำ รายงานงบแสดงฐานะการเงิน พร้อมงบประกอบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานงบแสดงฐานะการเงินพร้อมงบประกอบอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และลงนามในเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

(ลงชื่อ).....

(นางดวงฤดี สังฆะชี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางบุญยวีร์ ปัญญารัตนรักษ์)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองนาคำ

- ตรวจสอบถูกต้อง
- ลงนามในเอกสารแล้ว

(ลงชื่อ).....

(นายทวีชัย ศรีจันทร์หล้า)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองนาคำ

เทศบาลตำบลหนองนาคำ อำเภอหนองนาคำ จังหวัดขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน


ณ วันที่ 30 กันยายน 2560


หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	
ทุนทรัพย์สิ้น	2	17,404,203.00
หนี้สิน		
หนี้สินหมุนเวียน		
รายจ่ายค้างจ่าย	5	85,500.00
รายจ่ายรอจ่าย	6	1,147,000.00
เงินรับฝาก	7	893,685.91
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ/อุดหนุนทั่วไปประจวบัตฤประสงค์	8	437,088.81
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,563,274.72
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		-
รวมหนี้สิน		2,563,274.72
เงินสะสม		
เงินสะสม	9	6,421,600.03
เงินทุนสำรองเงินสะสม		5,863,154.31
รวมเงินสะสม		12,284,754.34
รวมหนี้สินและเงินสะสม		14,848,029.06

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


(นางดวงฤดี/สังข์ชะชี)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นางปยุณยวีร์ ปัญญารัตนรักษ์)
ปลัดเทศบาลตำบลหนองนาคำ


(นายทวีชัย ศรีจันทรหัล้า)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองนาคำ

เทศบาลตำบลหนองนาคำ อำเภอหนองนาคำ จังหวัดขอนแก่น

งบแสดงฐานะการเงิน


ณ วันที่ 30 กันยายน 2560


หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	
ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน	2	17,404,203.00
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	3	13,014,477.77
เงินขาดบัญชี		9,819.00
เงินฝาก ก.ส.ท.		376,589.64
ลูกหนี้ค่าภาษี	4	35,480.65
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา		36,042.00
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		1,012,250.00
ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน		339,370.00
ลูกหนี้เงินโครงการเงินทุนหมุนเวียนเพื่อเกษตรกร(ชุดสระ)		24,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		14,848,029.06
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		-
รวมสินทรัพย์		14,848,029.06

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


(นางดวงฤดี สึงมะชี)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นางpunยวีร์ ปัญญารัตนรักษ์)
ปลัดเทศบาลตำบลหนองนาคำ


(นายทวีชัย ศรีจันทร์หล้า)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองนาคำ

เทศบาลตำบลหนองนาคำ อำเภอหนองนาคำ จังหวัดขอนแก่น

งบทดลอง (หลังปิดบัญชี)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

รายการ	รหัสบัญชี	เดบิต	เครดิต
เงินสด	021	-	
เงินฝากธนาคาร ธกส.-ออมทรัพย์ เลขที่ 706-2-53223-9	022	1,640,063.52	
เงินฝากธนาคาร-ธกส. ออมทรัพย์ เลขที่ 706-2-70155-5	022	206.74	
เงินฝากธนาคาร-ธกส. ออมทรัพย์ เลขที่ 706-2-97095-2	022	1,492,509.38	
เงินฝากธนาคาร-กรุงเทพฯ ออมทรัพย์ เลขที่ 428-0-02036-1	022	3,552,093.75	
เงินฝากธนาคาร-กรุงเทพฯ กระแสรายวัน เลขที่ 428-6-00602-6	022	698,206.15	
เงินฝากธนาคาร-ออมสิน ฝากประจำ เลขที่ 300029963158	022	5,631,398.23	
เงินขาดบัญชี		9,819.00	
ลูกหนี้เงินโครงการเศรษฐกิจชุมชน		339,370.00	
ลูกหนี้เงินโครงการเงินทุนหมุนเวียนเพื่อเกษตรกร(ชุดสระ)		24,000.00	
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม		1,012,250.00	
ลูกหนี้ภาษี (หมายเหตุ 4)		35,480.65	
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา		36,042.00	
เงินฝากทุนส่งเสริมกิจการเทศบาล		376,589.64	
เงินสะสม (หมายเหตุ 9)	700		6,421,600.03
เงินทุนสำรองเงินสะสม	702		5,863,154.31
รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 5)			85,500.00
รายจ่ายรอจ่าย (หมายเหตุ 6)			1,147,000.00
เงินรับฝาก (หมายเหตุ 7)	900		893,685.91
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ (หมายเหตุ 8)			437,088.81
	รวมทั้งสิ้น	14,848,029.06	14,848,029.06

(ลงชื่อ).....

(นางดวงฤดี สัมพะซี)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นางบุญยวีร์ ปัญญารัตนรักษ์)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองนาคำ

(ลงชื่อ).....

(นายทวีชัย ศรีจันทร์หล้า)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองนาคำ

เทศบาลตำบลหนองนาคำ อำเภอหนองนาคำ จังหวัดขอนแก่น

รายรับ - รายจ่ายตามงบประมาณ ปี พ.ศ. 2560

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2560

รายรับ	ประมาณการ	รายรับจริง	+ -	สูง ต่ำ	คิดเป็น %
ภาษีอากรจัดเก็บเอง	345,000.00	288,644.90	-	(56,355.10)	83.67
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับและใบอนุญาต	186,500.00	138,778.00	-	(47,722.00)	74.41
รายได้จากทรัพย์สิน	251,000.00	95,806.17	-	(155,193.83)	38.17
รายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์	410,000.00	335,255.00	-	(74,745.00)	81.77
รายได้เบ็ดเตล็ด	210,000.00	223,300.30	+	13,300.30	106.33
ภาษีจัดสรร	14,690,000.00	15,083,639.36	+	393,639.36	102.68
รวมเงินรายได้ไม่รวมเงินอุดหนุน	16,092,500.00	16,165,423.73	+	72,923.73	100.45
เงินอุดหนุนทั่วไป	15,407,500.00	14,248,263.00	-	(1,159,237.00)	92.48
รายได้รวมเงินอุดหนุน	31,500,000.00	30,413,686.73	-	(1,086,313.27)	96.55
รายจ่าย	ประมาณการ	จ่ายจริง	+ -	สูง ต่ำ	คิดเป็น %
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	10,942,670.00	10,506,806.00	-	(435,864.00)	96.02
ค่าตอบแทน	593,000.00	570,200.00	-	(22,800.00)	96.16
ค่าใช้สอย	3,861,600.00	3,070,584.37	-	(791,015.63)	79.52
ค่าวัสดุ	1,964,339.00	1,774,472.83	-	(189,866.17)	90.33
ค่าสาธารณูปโภค	776,000.00	685,694.62	-	(90,305.38)	88.36
เงินอุดหนุน	2,240,000.00	2,119,908.04	-	(120,091.96)	94.64
ค่าครุภัณฑ์	1,615,500.00	1,527,900.00	-	(87,600.00)	94.58
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	2,365,000.00	2,229,100.00	-	(135,900.00)	94.25
รายจ่ายงบกลาง	7,141,891.00	7,001,996.57	-	(139,894.43)	98.04
รายจ่ายอื่น	-	-	-	-	-
รวมรายจ่ายทั้งสิ้น	31,500,000.00	29,486,662.43	-	(2,013,337.57)	93.61
ผลต่าง รายรับจริง - รายจ่ายจริง		927,024.30	+		

(นางดวงฤดี สึงชะชี)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ปานชน
(นางปทุมวิวีร์ ปัญญารัตนรักษ์)
ปลัดเทศบาลตำบลหนองนาคำ

(นายทวีชัย ศรีจันทร์หล้า)
นายกเทศมนตรีตำบลหนองนาคำ