

แผนการใช้จ่ายเงินรวม องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ไตรมาสที่ 1 ระหว่างเดือน ตุลาคม เดือน ธันวาคม 2559

| ลำดับที่ | รายการ                   | ค่าใช้จ่ายจริง |              |              |              |
|----------|--------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|          |                          | รวม            | ตุลาคม       | พฤศจิกายน    | ธันวาคม      |
| 1        | รายจ่ายงบกลาง            | 1,780,202.02   | 519,712.00   | 473,512.00   | 786,978.02   |
| 2        | เงินเดือนฝ่ายการเมือง    | 514,800.00     | 171,600.00   | 171,600.00   | 171,600.00   |
| 3        | เงินเดือนฝ่ายประจำ       | 1,713,441.00   | 566,743.00   | 512,523.00   | 634,175.00   |
| 4        | ค่าตอบแทน                | 60,010.00      | 24,800.00    | 16,670.00    | 18,540.00    |
| 5        | ค่าใช้สอย                | 222,815.00     | 55,500.00    | 67,870.00    | 99,445.00    |
| 6        | ค่าวัสดุ                 | 357,567.76     | 26,900.00    | 111,192.36   | 219,475.40   |
| 7        | ค่าสาธารณูปโภค           | 50,076.84      | 16,768.03    | 18,007.10    | 15,301.71    |
| 8        | เงินอุดหนุน              | 367,000.00     | -            | 347,000.00   | 20,000.00    |
| 9        | ค่าครุภัณฑ์              | -              | -            | -            | -            |
| 10       | ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 1,093,100.00   | -            | 744,100.00   | 349,000.00   |
| 11       | ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ         | -              | -            | -            | -            |
| รวม      |                          | 6,159,012.62   | 1,382,023.03 | 2,462,475.06 | 2,314,515.13 |

ค่าตอบแทน 96.17%

ค่าใช้สอย 96.78%

ค่าวัสดุ 99.80%

ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินสิ่งก่อสร้าง 95.03%

แผนการใช้จ่ายเงินรวม องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560  
ไตรมาสที่ 2 ระหว่างเดือน มกราคม เดือน มีนาคม 2560

| ลำดับที่ | รายการ                | ค่าใช้จ่ายจริง |              |              |              |
|----------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|          |                       | รวม            | มกราคม       | กุมภาพันธ์   | มีนาคม       |
| 1        | รายจ่ายงบกลาง         | 1,476,723.00   | 479,241.00   | 469,541      | 527,941      |
| 2        | เงินเดือนฝ่ายการเมือง | 514,800        | 171,600      | 171,600      | 171,600      |
| 4        | เงินเดือนฝ่ายประจำ    | 1,657,161      | 552,387      | 552,387      | 552,387      |
| 5        | ค่าตอบแทน             | 62,890         | 21,980       | 24,800       | 16,110       |
| 6        | ค่าใช้สอย             | 495,461        | 141,680      | 207,220      | 146,561      |
| 7        | ค่าวัสดุ              | 365,200.60     | 193,034.00   | 91,283.30    | 80,883.30    |
| 8        | สาธารณูปโภค           | 29,828.08      | 15,329.25    | 7,971.83     | 6,527.00     |
| 9        | เงินอุดหนุน           | 377,000        | -            | 357,000      | 20,000       |
| 10       | ครุภัณฑ์              | 21,000         | -            | -            | 21,000       |
| 11       | ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 597,800        | 305,000      | 242,800      | 50,000       |
| 12       | ค่าใช้จ่ายอื่น        | -              | -            | -            | -            |
| รวม      |                       | 5,597,863.68   | 1,880,251.25 | 2,124,603.13 | 1,593,009.30 |

(นางนิศยา พิมพ์ขาริ)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาวอมรรรัตน์ มูลเสาร์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

แผนการใช้จ่ายเงินรวม องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560  
ไตรมาสที่ 3 ระหว่างเดือน เมษายน เดือน มิถุนายน 2560

| ลำดับที่ | รายการ                | ค่าใช้จ่ายจริง |              |              |              |
|----------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|          |                       | รวม            | เมษายน       | พฤษภาคม      | มิถุนายน     |
| 1        | รายจ่ายงบกลาง         | 1,524,223.00   | 477,641.00   | 482,441.00   | 564,141.00   |
| 2        | เงินเดือนฝ่ายการเมือง | 514,800.00     | 171,600.00   | 171,600.00   | 171,600.00   |
| 3        | เงินเดือนฝ่ายประจำ    | 1,679,211.00   | 552,387.00   | 567,087.00   | 559,737.00   |
| 4        | ค่าตอบแทน             | 65,710.00      | 19,700.00    | 21,640.00    | 24,370.00    |
| 5        | ค่าใช้สอย             | 540,334.90     | 250,494.00   | 201,140.90   | 88,700.00    |
| 6        | ค่าวัสดุ              | 442,629.60     | 1,305.00     | 277,844.60   | 163,480.00   |
| 7        | สาธารณูปโภค           | 54,805.64      | 6,917.00     | 30,717.29    | 17,171.35    |
| 8        | เงินอุดหนุน           | 527,000.00     | -            | 517,000.00   | 10,000.00    |
| 9        | ครุภัณฑ์              | -              | -            | -            | -            |
| 10       | ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 594,800.00     | -            | 463,000.00   | 131,800.00   |
| 11       | รายจ่ายอื่น           | -              | -            | -            | -            |
| รวม      |                       | 5,943,514.14   | 1,480,044.00 | 2,732,470.79 | 1,730,999.35 |

(นางนิตยา พิมพ์ขาว)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาวอมรรัตน์ มูลเสาร์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

แผนการใช้จ่ายเงินรวม องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ไตรมาสที่ 4 ระหว่างเดือน กรกฎาคม เดือน กันยายน 2560

| ลำดับที่ | รายการ                | ค่าใช้จ่ายจริง |              |              |              |
|----------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|          |                       | รวม            | กรกฎาคม      | สิงหาคม      | กันยายน      |
| 1        | รายจ่ายงบกลาง         | 1,919,823.00   | 643,841.00   | 665,941.00   | 610,041.00   |
| 2        | เงินเดือนฝ่ายการเมือง | 514,800.00     | 171,600.00   | 171,600.00   | 171,600.00   |
| 3        | เงินเดือนฝ่ายประจำ    | 1,845,031.00   | 559,737.00   | 715,557.00   | 569,737.00   |
| 4        | ค่าตอบแทน             | 560,150.00     | 14,800.00    | 14,800.00    | 530,550.00   |
| 5        | ค่าใช้สอย             | 436,991.00     | 108,049.00   | 163,990.00   | 164,952.00   |
| 6        | ค่าวัสดุ              | 452,754.32     | 62,018.40    | 160,030.26   | 230,705.66   |
| 7        | สาธารณูปโภค           | 134,617.34     | 89,162.77    | 7,919.00     | 37,535.57    |
| 8        | เงินอุดหนุน           | 360,824.00     | -            | 347,000.00   | 13,824.00    |
| 9        | ครุภัณฑ์              | 5,000.00       | -            | -            | 5,000.00     |
| 10       | ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 1,116,140.00   | 23,700.00    | 1,015,740.00 | 76,700.00    |
| 11       | ค่าใช้จ่ายอื่น        | -              | -            | -            | -            |
| รวม      |                       | 7,346,130.66   | 1,672,908.17 | 3,262,577.26 | 2,410,645.23 |

(นางนิลชา พิมพ์ใจ)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาวอมรรัตน์ มุทเสาร์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า  
เรื่อง ประชาสัมพันธ์ งบการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

\*\*\*\*\*

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ได้ดำเนินการบริหารกิจการบ้านเมืองมาตลอดในปีงบประมาณ ๒๕๖๑ จนถึงสิ้นปีงบประมาณ ดังนั้นเพื่อให้เป็นไปตามหลักของการบริหารอย่างโปร่งใส ตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์การบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าจึงได้จัดทำงบการเงินตลอดปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ที่ผ่านมาเพื่อให้ทราบโดยตลอดทั่วกัน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายประกาศนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)

(นายสุภาพ สีแก้วนิคย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดมหาสารคาม

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2561 (หลังปิดบัญชี)

| ชื่อบัญชี                                          | รหัสบัญชี | เดบิต      |     | เครดิต     |     |
|----------------------------------------------------|-----------|------------|-----|------------|-----|
|                                                    |           | บาท        | สต. | บาท        | สต. |
| บัญชีเงินสด                                        | 010       | -          | -   |            |     |
| บัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทยกระแสรายวัน 410-6-02474-8 | 021       | -          | -   |            |     |
| บัญชีเงินฝาก ธนาคารกรุงไทยออมทรัพย์ 410-1-34982-7  | 022       | 131,766    | 73  |            |     |
| บัญชีเงินฝาก ธกส.ออมทรัพย์ 346-2-65615-0           | 022       | 8,122,859  | 21  |            |     |
| บัญชีเงินฝาก ธกส.ออมทรัพย์ 346-2-96196-3           | 022       | 165,950    | 32  |            |     |
| บัญชีเงินฝาก ธนาคารออมสิน 300004904532             | 022       | 5,144,486  | 55  |            |     |
| บัญชี-ลูกหนี้โครงการเศรษฐกิจชุมชน                  |           | 850,000    | -   |            |     |
| บัญชีลูกหนี้เงินยืม - เงินงบประมาณ                 |           | -          | -   |            |     |
| บัญชีเงินสะสม                                      | 700       |            |     | 7,586,825  | 95  |
| บัญชีทุนสำรองเงินสะสม                              | 703       |            |     | 5,260,279  | 54  |
| บัญชีเงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)                       | 3002      |            |     | -          | -   |
| บัญชีเงินรับฝาก (หมายเหตุ 5)                       | 3003      |            |     | 1,567,957  | 32  |
| รวม                                                |           | 14,415,062 | 81  | 14,415,062 | 81  |

นางสาวอมรรัตน์ มูลเสาร์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดมหาสารคาม

งบทดลอง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

| รายการ                                       | รหัสบัญชี | เดบิต         | เครดิต        |
|----------------------------------------------|-----------|---------------|---------------|
| เงินสด                                       | 11011000  | -             |               |
| บัญชีธนาคารกรุงไทยกระแสรายวัน 410-6-02474-8  | 11012001  | -             |               |
| บัญชีธนาคารกรุงไทย (ออมทรัพย์) 410-1-34982-7 | 11012001  | 131,766.73    |               |
| บัญชี ธกส. (ออมทรัพย์) 01-346-2-65615-0      | 11012001  | 8,122,859.21  |               |
| บัญชี ธกส. (ออมทรัพย์) 01-346-2-96196-3      | 11012002  | 165,950.32    |               |
| บัญชีออมสิน (075-102-2009-9244-5)            | 11012003  | 5,144,486.55  |               |
| บัญชีลูกหนี้โครงการเศรษฐกิจชุมชน             | 11045000  | 850,000       |               |
| บัญชีลูกหนี้เงินยืม - เงินสะสม               | 11047000  | -             |               |
| บัญชีลูกหนี้เงินยืม - เงินงบประมาณ           | 11041000  | -             |               |
| บัญชีงบกลาง                                  | 5100000   | 8,207,970.10  |               |
| บัญชีเงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)                | 5210000   | 1,994,400     |               |
| บัญชีเงินเดือน (ฝ่ายประจำ)                   | 5220000   | 7,206,776     |               |
| ค่าตอบแทน                                    | 5310000   | 532,670       |               |
| ค่าใช้สอย                                    | 5320000   | 1,663,131     |               |
| ค่าวัสดุ                                     | 5330000   | 1,461,101.20  |               |
| ค่าสาธารณูปโภค                               | 5340000   | 207,242.87    |               |
| ค่าครุภัณฑ์                                  | 5410000   | 325,990       |               |
| ค่าที่ดินสิ่งก่อสร้าง                        | 5420000   | 2,619,000     |               |
| เงินอุดหนุน                                  | 5610000   | 2,316,859.54  |               |
| เงินสะสม                                     | 31000000  |               | 6,345,550.06  |
| ทุนสำรองเงินสะสม                             | 32000000  |               | 4,846,520.91  |
| เงินรายรับ (หมายเหตุ 1)                      | 40000000  |               | 28,190,175.23 |
| รายจ่ายค้างจ่าย (หมายเหตุ 2)                 | 21010000  |               | -             |
| เงินรับฝาก (หมายเหตุ 3)                      | 210400000 |               | 1,567,957.32  |
|                                              |           | 40,950,203.52 | 40,950,203.52 |

ผู้จัดทำ

(นางนิตยา พิมพ์ขารี)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ตรวจสอบความถูกต้องแล้ว

(นางสาวอมรรตน์ มูลเสาร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์  
การเกษตร สาขาโกสุมพิสัย

งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

เลขที่บัญชี 013462656150

ดเงินคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2561

8,212,191.52

บวก : เงินฝากระหว่างทาง

วันที่ส่งบัญชี วันที่ฝากธนาคาร จำนวนเงิน

หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร

| วันที่     | เลขที่เช็ค | จำนวนเงิน |
|------------|------------|-----------|
| 21-ก.ย.-61 | 28921567   | 1,620.00  |
| 28-ก.ย.-61 | 28921582   | 5,438.00  |
| 28-ก.ย.-61 | 28921584   | 13,065.34 |
| 28-ก.ย.-61 | 28921587   | 1,120     |
| 28-ก.ย.-61 | 28921595   | 2,970     |
| 28-ก.ย.-61 | 28921596   | 56,588.00 |
| 28-ก.ย.-61 | 28921598   | 8,530.97  |

89,332.31

บวก หรือ หัก รายการกระทบยอดอื่น ๆ

รายละเอียด เลขที่เอกสาร จำนวนเงิน

เงินฝากระหว่างทาง

ยอดเงินคงเหลือตามบัญชี องค์การบริหารส่วนตำบล ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 2561

8,122,859.21

ผู้จัดทำ

ผู้ตรวจสอบ

ลงชื่อ

ลงชื่อ

(นางนิตยา พิมพ์ซารี)

(นางสาวอมรรรัตน์ มูลเสาร์)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 30 กันยายน 2561

วันที่ 30 กันยายน 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดมหาสารคาม  
รายละเอียดรายจ่ายตามข้อบัญญัติประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

| รายการ                          | รหัสบัญชี | เดบิต      |     | เครดิต     |     |
|---------------------------------|-----------|------------|-----|------------|-----|
|                                 |           | บาท        | สต. | บาท        | สต. |
| 1 งบกลาง                        | 000       | 8,391,200  | -   | 8,207,970  | 10  |
| 2 หมวดเงินเดือน                 | 100       | 7,415,456  | -   | 7,310,081  | -   |
| 3 หมวดค่าจ้างชั่วคราว           | 130       | 1,900,000  | -   | 1,891,095  | -   |
| 4 หมวดค่าตอบแทน                 | 200       | 698,000    | -   | 532,670    | -   |
| 5 หมวดค่าใช้สอย                 | 250       | 1,885,600  | -   | 1,663,131  | -   |
| 6 หมวดค่าวัสดุ                  | 270       | 1,499,212  | -   | 1,461,101  | 20  |
| 7 หมวดค่าสาธารณูปโภค            | 300       | 210,000    | -   | 207,242    | 87  |
| 8 หมวดเงินอุดหนุน               | 400       | 2,318,000  | -   | 2,316,859  | 54  |
| 9 หมวดค่าครุภัณฑ์               | 450       | 326,700    | -   | 325,990    | -   |
| 10 หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 500       | 3,344,700  | -   | 2,619,000  | -   |
| 11 หมวดรายจ่ายอื่น              | 550       | -          | -   | -          | -   |
| รวม                             |           | 27,988,868 | -   | 26,535,140 | 71  |

(นางสาวอมรรัตน์ มุลเสาร์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

ใบผ่านรายการบัญชีมาตร

เลขที่ 1/ 2561  
วันที่ 30 กันยายน 2561

| รายการ                        | รหัสบัญชี | เดบิต      |     | เครดิต     |     |
|-------------------------------|-----------|------------|-----|------------|-----|
|                               |           | บาท        | สต. | บาท        | สต. |
| บัญชีรายรับ                   | 821       | 28,190,175 | 23  |            |     |
| บัญชีงบกลาง                   | 000       |            |     | 8,207,970  | 10  |
| บัญชีเงินเดือน                | 100       |            |     | 7,310,081  | -   |
| บัญชีค่าจ้างชั่วคราว          | 130       |            |     | 1,891,095  | -   |
| บัญชีค่าตอบแทน                | 200       |            |     | 532,670    | -   |
| บัญชีค่าใช้สอย                | 250       |            |     | 1,663,131  | -   |
| บัญชีค่าวัสดุ                 | 270       |            |     | 1,461,101  | 20  |
| บัญชีค่าสาธารณูปโภค           | 300       |            |     | 207,242    | 87  |
| บัญชีเงินอุดหนุน              | 400       |            |     | 2,316,859  | 54  |
| บัญชีค่าครุภัณฑ์              | 450       |            |     | 325,990    | -   |
| บัญชีค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง | 500       |            |     | 2,619,000  | -   |
| บัญชีสำรองเงินรายรับ          | 703       |            |     | -          | -   |
| บัญชีเงินสะสม                 | 700       |            |     | 1,241,275  | 89  |
| บัญชีทุนสำรองเงินสะสม (25%)   | 702       |            |     | 413,758    | 63  |
| บัญชีรายจ่ายอื่น              | 550       |            |     | -          | -   |
|                               |           | 28,190,175 | 23  | 28,190,175 | 23  |

คำอธิบาย เพื่อบันทึกรายการโอนปิดบัญชีรายรับ จำนวนเงิน 28,190,175.23 บาท หัก ด้วยบัญชีค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เข้าบัญชีเงินสะสม จำนวน 1,241,275.89 บาท บัญชีเงินทุนสำรองเงินสะสม จำนวน 413,758.63 บาท

ผู้จัดทำ

ผู้ตรวจ

ผู้อนุมัติ

(นางนิตยา พิมพ์ขาริ)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาวอมรรัตน์ มุลเสาร์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดมหาสารคาม

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

|                                    |          |                             |
|------------------------------------|----------|-----------------------------|
| ทรัพย์สินตามงบทรัพย์สิน            | หมายเหตุ |                             |
| สินทรัพย์                          | 2        | <u>17,834,910.45</u>        |
| สินทรัพย์หมุนเวียน                 |          |                             |
| เงินสดและเงินฝากธนาคาร             | 3        | 13,565,062.81               |
| ลูกหนี้เงินยืมงบประมาณ             |          | -                           |
| รายได้รัฐบาลค้างรับ                |          | -                           |
| ลูกหนี้เงินยืมโครงการเศรษฐกิจชุมชน |          | <u>850,000</u>              |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน              |          | <u>14,415,062.81</u>        |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน              |          |                             |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น          |          | <u>-</u>                    |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน           |          | <u>-</u>                    |
| รวมสินทรัพย์                       |          | <u><u>14,415,062.81</u></u> |

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ผู้จัดทำ

(นางนิตยา พิมพ์ขารี)  
นักวิชาการเงินบัญชี

ตรวจสอบถูกต้องแล้ว

(นางสาวอมรรัตน์ มุลเสาร์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดมหาสารคาม  
 งบแสดงฐานะการเงิน  
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

|                         |          |                      |
|-------------------------|----------|----------------------|
| ทุนทรัพย์สิน            | หมายเหตุ |                      |
| หนี้สิน                 | 2        | <u>17,834,910.45</u> |
| หนี้สินหมุนเวียน        |          |                      |
| รายจ่ายค้างจ่าย         | 4        | -                    |
| รวมจ่ายผลัดส่งใบสำคัญ   |          | -                    |
| เงินรับฝาก              | 5        | <u>1,567,957.32</u>  |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน     |          | <u>1,567,957.32</u>  |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน     |          |                      |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น |          | -                    |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน  |          | <u>1,567,957.32</u>  |
| รวมหนี้สิน              |          | <u>1,567,957.32</u>  |
| เงินสะสม                |          |                      |
| เงินสะสม                | 6        | 7,586,825.95         |
| เงินทุนสำรองเงินสะสม    |          | <u>5,260,279.54</u>  |
| รวมเงินสะสม             |          | <u>12,847,105.49</u> |
| รวมหนี้สินและเงินสะสม   |          | <u>14,415,062.81</u> |

หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ผู้จัดทำ

(นางนิตยา พิมพ์ขาริ)  
 นักวิชาการเงินบัญชี

ตรวจสอบถูกต้องแล้ว

(นางสาวอมรรัตน์ มูลเสาร์)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ปฏิบัติหน้าที่  
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดมหาสารคาม

งบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 2 งบทรัพย์สิน

| ประเภททรัพย์สิน                | ราคาทรัพย์สิน | แหล่งที่มาของทรัพย์สิน                 |               |
|--------------------------------|---------------|----------------------------------------|---------------|
|                                |               | แหล่งที่มาของทรัพย์สิน                 | จำนวนเงิน     |
| ก. อสังหาริมทรัพย์             |               | ก. รายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า | 5,027,726.00  |
| 1 อาคาร                        | 1,934,000.00  | ข. รับจากกรมการปกครองและส่วนราชการอื่น | 0.00          |
| 2 ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 1         | 1,787,324.45  | ค. เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ                 | 9,372,184.45  |
| 3 สิ่งก่อสร้าง                 | 11,954,002.00 | จ. จ่ายขาดเงินสะสม                     | 3,435,000.00  |
| ข. สังหาริมทรัพย์              |               |                                        |               |
| 1 ครุภัณฑ์สำนักงาน             | 1,032,501.00  |                                        |               |
| 2 เครื่องยนต์และยานพาหนะ       | 548,000.00    |                                        |               |
| ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ          | 89,993.00     |                                        |               |
| ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่        | 35,000.00     |                                        |               |
| ครุภัณฑ์การศึกษา               | -             |                                        |               |
| ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว         | -             |                                        |               |
| ครุภัณฑ์การเกษตร               | 9,500.00      |                                        |               |
| ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์            | 307,700.00    |                                        |               |
| ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ | -             |                                        |               |
| ครุภัณฑ์สำรวจ                  | 25,000.00     |                                        |               |
| ครุภัณฑ์อื่น ๆ                 | 111,890.00    |                                        |               |
| รวม                            | 17,834,910.45 |                                        | 17,834,910.45 |

(นางสาวอมรรรัตน์ มุลเสาร)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

(นายสุภาพ สแก้วนตย)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าปฏิบัติหน้าที่

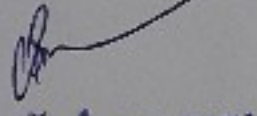
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกอสุ่มพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

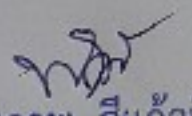
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน

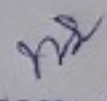
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ วันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 3 เงินสดและเงินฝากธนาคาร

|                                                |                      |
|------------------------------------------------|----------------------|
| เงินสด                                         | 0.00                 |
| เงินฝากธนาคาร ชกส. (ออมทรัพย์) 346-2-65615-0   | 8,122,859.21         |
| เงินฝากธนาคาร ชกส. (ออมทรัพย์) 346-2-96196-3   | 165,950.32           |
| ธนาคารกรุงไทย (กระแสรายวัน) 410-6-02474-8      | -                    |
| เงินฝากธนาคารกรุงไทย (ออมทรัพย์) 410-1-34982-7 | 131,766.73           |
| เงินฝากธนาคารออมสิน (ประจำ) 3-0000-4904532     | 5,144,486.55         |
| รวม                                            | <u>13,565,062.81</u> |

  
(นางสาวอมรรัตน์ มูลเสาร)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

  
(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

  
(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอกุสุมาลย์ จังหวัดมหาสารคาม  
หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ วันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 5 เงินรับฝาก

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
|                                       | 0.00         |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่าย                     | 454,507.00   |
| ประกันสัญญา                           | 97,500.00    |
| เงินรับฝากรอคือจังหวัด                | 850,000.00   |
| เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน | 165,950.32   |
| ดอกเบี้ยเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน   |              |
| เงินรับฝากอื่นๆ                       | 1,567,957.32 |
| รวม                                   |              |

(นางสาวอมรรัตน์ มุลเสาง)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
ผอ.องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม  
 หมายเหตุประกอบงบแสดงฐานะการเงิน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ วันที่ 30 กันยายน 2561

หมายเหตุ 6 เงินสะสม

เงินสะสม 1 ตุลาคม 2560

รายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง

1,655,034.52

6,662,695.99

หัก 25 % ของรายรับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริง

(เงินทุนสำรองเงินสะสม)

413,758.63

บวก

รับจริงสูงกว่ารายจ่ายจริงหลังหักเงินทุนสำรองเงินสะสม

1,241,275.89

รายจ่ายค้างจ่าย ปี 2560

19,854.07

7,923,825.95

จ่ายขาดเงินสะสม

337,000.00

เงินเกินบัญชี

337,000.00

เงินสะสม 30 กันยายน 2561

7,586,825.95

เงินสะสม 30 กันยายน 2561

7,586,825.95

7,586,825.95

1. เงินสะสมที่สามารถนำไปใช้ได้

นางสาวอมรรตน์ มูลเสาร)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

(นายสุภาพ สีแก้วนิตย์)  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าปฏิบัติหน้าที่  
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

| ประเภท                                                                                                                                                                                                                                | โครงการ                                           | จำนวนเงินที่ได้รับอนุมัติ | ก่อนผู้ยื่น | เบิกจ่ายแล้ว | คงเหลือ | ยังไม่ได้ก่อนนี้ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------|-------------|--------------|---------|------------------|
| ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค                                                                                                                                                                                                            | โครงการซ่อมแซมถนนหลังลำห้วยยาง บ้านเขวา ม.8       | 79,000.00                 |             | 79,000.00    | 0.00    | 0.00             |
| ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค                                                                                                                                                                                                            | โครงการซ่อมแซมถนนหลังลำห้วยยางพร้อมวางท่อระบายน้ำ | 144,000.00                |             | 144,000.00   |         |                  |
| ค่าก่อสร้างสิ่งสาธารณูปโภค                                                                                                                                                                                                            | โครงการซ่อมแซมถนนหลังลำห้วยยาง บ้านแท่นนคร        | 114,800.00                |             | 114,000.00   | 800.00  |                  |
| <p>(นางสาวอมรรรัตน์ มูลเสาร์)<br/>ผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>(นายสุภาพ สีนกัณธ์)<br/>ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า</p> <p>(นายสุภาพ สีนกัณธ์)<br/>ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าปฏิบัติหน้าที่<br/>นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า</p> |                                                   |                           |             |              |         |                  |
| รวม                                                                                                                                                                                                                                   |                                                   | 337,800.00                | 0.00        | 337,000.00   | 800.00  | 0.00             |

|                                   |     |            |   |            |    |   |              |
|-----------------------------------|-----|------------|---|------------|----|---|--------------|
| หมวดค่าวัสดุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้าง  | 500 | 3,344,700  | - | 2,619,000  | -  | - | -            |
| รายจ่ายอื่น ๆ                     | 550 |            |   |            |    |   |              |
| รายจ่ายตามงบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น |     | 27,988,868 | - | 26,535,140 | 71 | - | 1,453,727 29 |
| รายรับสูงกว่ารายจ่ายจริง          |     |            |   | 1,655,034  | 52 |   |              |

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า  
งบรายรับ - รายจ่าย ตามงบประมาณ ประจำปี 2561  
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 - 30 กันยายน 2561

| งบการเงิน 2560 - 30 กันยายน 2561        |           |            |   |             |    |                                        |   |           |     |
|-----------------------------------------|-----------|------------|---|-------------|----|----------------------------------------|---|-----------|-----|
| รายการ                                  | รหัสบัญชี | ประมาณการ  |   | รายรับจริง  |    | +                                      | - | สูง       | ต่ำ |
| รายรับตามงบประมาณ                       |           |            |   |             |    |                                        |   |           |     |
| รายรับ                                  |           |            |   |             |    |                                        |   |           |     |
| - หมวดภาษีอากร                          | 0110      | 170,000    | - | 82,328      | 61 | -                                      | - | 87,671    | 39  |
| - หมวดค่าธรรมเนียมค่าปรับและใบอนุญาต    | 0120      | 19,500     | - | 17,237      | 20 | -                                      | - | 2,262     | 80  |
| - หมวดรายได้จากทรัพย์สิน                | 0200      | 92,000     | - | 89,971      | 26 | -                                      | - | 2,028     | 74  |
| - หมวดรายได้จากสาธารณูปโภคและการพาณิชย์ | 0250      | -          | - | -           | -  | -                                      | - | -         | -   |
| - หมวดรายได้เบ็ดเตล็ด                   | 0300      | -          | - | -           | -  | -                                      | - | -         | -   |
| - หมวดรายได้จากทุน                      | 0350      | -          | - | -           | -  | -                                      | - | -         | -   |
| - หมวดภาษีจัดสรร                        | 1000      | 14,815,610 | - | 15,277,323  | 16 | +                                      | - | 461,713   | 16  |
| - หมวดเงินอุดหนุน                       | 2000      | 12,891,758 | - | 12,723,315  | -  | -                                      | - | 168,443   | -   |
| - หมวดเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ               | 3000      | -          | - | -           | -  | -                                      | - | -         | -   |
| รวมเงินรายได้                           |           |            |   |             |    |                                        |   |           |     |
| รวมรายรับตามประมาณการทั้งสิ้น           |           | 27,988,868 | - | 28,190,175  | 23 | +                                      | - | 201,307   | 23  |
| รายการ                                  | รหัสบัญชี | ประมาณการ  |   | รายจ่ายจริง |    | + <td>-</td> <td>สูง</td> <td>ต่ำ</td> | - | สูง       | ต่ำ |
| รายจ่ายตามงบประมาณรายจ่าย               |           |            |   |             |    |                                        |   |           |     |
| แผนงานบริหาร                            |           |            |   |             |    |                                        |   |           |     |
| - เงินสำรองจ่าย (งบกลาง)                | 000       | 8,391,200  | - | 8,207,970   | 10 | -                                      | - | 183,229   | 90  |
| - หมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำ          | 100       | 9,315,456  | - | 9,201,176   | -  | -                                      | - | 114,280   | -   |
| - หมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ           | 200       | 4,082,812  | - | 3,656,902   | 20 | -                                      | - | 425,909   | 80  |
| - หมวดค่าสาธารณูปโภค                    | 300       | 210,000    | - | 207,242     | 87 | -                                      | - | 2,757     | 13  |
| - หมวดเงินอุดหนุน                       | 400       | 2,318,000  | - | 2,316,859   | 54 | -                                      | - | 1,140     | 46  |
| - หมวดค่าครุภัณฑ์                       | 450       | 326,700    | - | 325,990     | -  | -                                      | - | 710       | -   |
| รวมรายจ่ายแผนงานบริหาร                  |           | 24,644,168 | - | 23,916,140  | 71 | -                                      | - | 728,027   | 29  |
| รายจ่ายแผนงานพัฒนา                      |           |            |   |             |    |                                        |   |           |     |
| - หมวดค่าครุภัณฑ์และสิ่งก่อสร้าง        | 500       | 3,344,700  | - | 2,619,000   | -  | -                                      | - | 725,700   | -   |
| - รายจ่ายอื่น ๆ                         | 550       | -          | - | -           | -  | -                                      | - | -         | -   |
| รายจ่ายตามงบประมาณรายจ่ายทั้งสิ้น       |           | 27,988,868 | - | 26,535,140  | 71 | -                                      | - | 1,453,727 | 29  |
| รายรับสูงกว่ารายจ่ายจริง                |           |            |   | 1,655,034   | 52 |                                        |   |           |     |

ผู้จัดทำ

ผู้ตรวจ

ทราบ/ผู้อนุมัติ

(นางสาวอมรรัตน์ มูลเสาร์)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สีแก้วนิทย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายสุภาพ สีแก้วนิทย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

| รายการ                                       | รหัสบัญชี | งบทดลอง   |    |            |    | (ปรับปรุง) |  |        |  | งบประมาณการบัญชี (ปีบัญชี) |    |        |           | ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 |    |           |    |
|----------------------------------------------|-----------|-----------|----|------------|----|------------|--|--------|--|----------------------------|----|--------|-----------|--------------------------|----|-----------|----|
|                                              |           | เดบิต     |    | เครดิต     |    | เดบิต      |  | เครดิต |  | เดบิต                      |    | เครดิต |           | เดบิต                    |    | เครดิต    |    |
|                                              | 010       | -         | -  |            |    |            |  |        |  |                            |    |        |           | -                        | -  |           |    |
|                                              | 021       | -         | -  |            |    |            |  |        |  |                            |    |        |           | 131,766                  | 73 |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง 410-6-02474-8 | 022       | 131,766   | 73 |            |    |            |  |        |  |                            |    |        |           | 8,122,859                | 21 |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง 410-1-34982-7 | 022       | 8,122,859 | 21 |            |    |            |  |        |  |                            |    |        |           | 165,950                  | 32 |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง 346-2-55615-0 | 022       | 165,950   | 32 |            |    |            |  |        |  |                            |    |        |           | 5,144,486                | 55 |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง 346-2-95196-3 | 022       | 5,144,486 | 55 |            |    |            |  |        |  |                            |    |        |           | 850,000                  | -  |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง 3000049004532 |           | 850,000   | -  |            |    |            |  |        |  |                            |    |        |           | -                        | -  |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 000       | 8,207,970 | 10 |            |    |            |  |        |  |                            |    |        | 8,207,970 | 10                       |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 100       | 7,310,081 | -  |            |    |            |  |        |  |                            |    |        | 7,310,081 | -                        |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 130       | 1,891,095 | -  |            |    |            |  |        |  |                            |    |        | 1,891,095 | -                        |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 200       | 532,670   | -  |            |    |            |  |        |  |                            |    |        | 532,670   | -                        |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 250       | 1,663,131 | -  |            |    |            |  |        |  |                            |    |        | 1,663,131 | -                        |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 270       | 1,461,101 | 20 |            |    |            |  |        |  |                            |    |        | 1,461,101 | 20                       |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 300       | 207,242   | 87 |            |    |            |  |        |  |                            |    |        | 207,242   | 87                       |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 400       | 2,316,859 | 54 |            |    |            |  |        |  |                            |    |        | 2,316,859 | 54                       |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 450       | 325,990   | -  |            |    |            |  |        |  |                            |    |        | 325,990   | -                        |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 500       | 2,619,000 | -  |            |    |            |  |        |  |                            |    |        | 2,619,000 | -                        |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               |           | -         | -  |            |    |            |  |        |  |                            |    |        | -         | -                        |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 700       |           |    | 6,345,550  | 06 |            |  |        |  |                            |    |        | 1,241,275 | 89                       |    | 7,586,825 | 95 |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 703       |           |    | 4,846,520  | 91 |            |  |        |  |                            |    |        | 413,758   | 63                       |    | 5,260,279 | 54 |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 821       |           |    | 28,190,175 | 23 |            |  |        |  |                            |    |        |           |                          |    |           |    |
| สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง               | 902       |           |    | -          | -  |            |  |        |  | 28,190,175                 | 23 |        |           |                          |    |           |    |

(นางสาวอมรรัตน์ มูลเสาร)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สันแก้วนิทย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

(นายสุภาพ สันแก้วนิทย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความ

กระด้ายทหาร (ใบต่อ)  
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า อำเภอโกสุมพิสัย จังหวัดมหาสารคาม

| รายการ                                     | รหัสบัญชี | งบทดลอง    |    |            |    | ใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป (ปรับปรุง) |   |        |   | ใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน (ปีบัญชี) |    |            |    | งบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 |    |            |    |
|--------------------------------------------|-----------|------------|----|------------|----|------------------------------------|---|--------|---|------------------------------------|----|------------|----|-----------------------------------------------|----|------------|----|
|                                            |           | เดบิต      |    | เครดิต     |    | เดบิต                              |   | เครดิต |   | เดบิต                              |    | เครดิต     |    | เดบิต                                         |    | เครดิต     |    |
| งบลงทุน (งบลงทุน 4)<br>งบลงทุน (งบลงทุน 5) | 903       |            |    | 1,567,957  | 32 |                                    |   |        |   |                                    |    |            |    |                                               |    | 1,567,957  | 32 |
|                                            |           | 40,950,203 | 52 | 40,950,203 | 52 |                                    | - | -      | - | 28,190,175                         | 23 | 28,190,175 | 23 | 14,415,062                                    | 81 | 14,415,062 | 81 |

(นางสาวอมรรัตน์ มุทเสารั)  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายสุภาพ สิมแก้วนิทย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า

(นายสุภาพ สิมแก้วนิทย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่า