



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง อำเภอกู่เวียง จังหวัดขอนแก่น

ที่ ขก ๘๑๕๐๒ / ๕๑๓

วันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๘๙

เรียน นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

ระเบียบและข้อกำหนด

ตามที่อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๘๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จสิ้นแล้วและแนบมาพร้อมบันทึกนี้

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ ลงนามในหนังสือรายงาน นายอำเภอเวียงเพื่อดำเนินการต่อไป

(นางสาวจิราภรณ์ ผ่องศรีงาม)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน

(นางรุ่งทิวา พิขุนทด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

คำสั่ง นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

(นางอรุณี ฤชมศรี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

(นางอรุณี ฤชมศรี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง ปฏิบัติหน้าที่

นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
59,646,336.12	ยอดยกมา		62,171,987.04
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
39,211.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	70.00
960.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	960.00
993.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	820.00
13,797.98	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	13,797.98
37,452.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4401090000.000	19,105.00
25,650.00	รายได้อื่น	4401100000.000	24,750.00
3,273,599.93	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	2,239,717.18
5,209,517.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	1,504,100.00
8,601,180.91	รวม		3,803,320.16
20,000.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	-
1,900,356.76	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	1,472,000.00
3,061,676.19	เจ้าหนี้	2101000000.000	2,632,319.43
142,705.02	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	130,382.53
3,249,025.19	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,023,597.59
571,132.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	327,463.00
4,100.00	เงินประกัน	2112000000.000	4,100.00
554,000.00	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2213000000.000	-
1,108,000.00	เงินสะสม	3102010101.001	554,000.00
10,610,995.16	รวม		7,143,862.55
19,212,176.07	รวมรายรับ		10,947,182.71
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
1,584,242.88	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	929,609.00
24,300.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	24,300.00
958,786.87	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	952,964.38
2,378,971.88	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,485,671.88
538,583.50	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	242,313.50
5,484,885.13	รวม		3,634,858.76
178,900.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	178,900.00
1,900,356.76	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	1,472,000.00
1,900,356.76	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	1,472,000.00
2,605,450.88	เจ้าหนี้	2101000000.000	2,177,094.12
142,705.02	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	130,382.53
3,242,763.32	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,000,507.02
569,042.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	327,375.00
1,108,000.00	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2213000000.000	554,000.00
554,000.00	เงินสะสม	3102010101.001	-
12,201,574.74	รวม		8,312,258.67
17,686,459.87	รวมรายจ่าย		11,947,117.43

รายงานรับ - จ่ายเงิน


ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
1,525,716.20	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(999,934.72)
61,172,052.32	ยอดยกไป		61,172,052.32

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ


(นางรุ่งทิวา พิขุนทด)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นางอรุณี ภูษนครี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล


(นางอรุณี ภูษนครี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาซำ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาซำ
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	884,800.00	884,800.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (4286006204)	1101030101.001	5,648,184.24	-	2,724,884.02	4,004.00	8,369,064.26	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (6604656470)	1101030101.001	-	-	94,160.00	94,160.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (7065000045)	1101030101.001	-	-	2,791,385.62	2,791,385.62	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (4280020515)	1101030102.001	5,657,605.32	-	218,133.16	-	5,875,738.48	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (6604655881)	1101030102.001	12,251,208.93	-	-	1,210,205.26	11,041,003.67	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (7062531966)	1101030102.001	11,598,261.23	-	24,095.00	2,791,385.62	8,830,970.61	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (7062701547)	1101030102.001	1,313,284.45	-	-	-	1,313,284.45	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (7062898514)	1101030102.001	2,640,693.23	-	24,750.00	-	2,665,443.23	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	178,900.00	-	178,900.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	20,000.00	-	-	-	20,000.00	-
รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	70,870.94	-	22,313.83	93,184.77	-	-
รายได้ค้างรับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	-	-	97,114.22	97,114.22	-	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300030521110)	1104010101.001	15,581,992.86	-	-	-	15,581,992.86	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (4282055308)	1104010101.001	7,480,756.78	-	13,797.98	-	7,494,554.76	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	17,684.00	-	-	17,684.00	-	-
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	1106010103.001	14,243.84	-	266.50	14,510.34	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	80,000.00	-	-	-	80,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	3,051,000.00	-	-	-	3,051,000.00	-
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030106.001	26,500.00	-	-	-	26,500.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลนาซำแสง
งบประมาณ 2565
งบทดลอง

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่งเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030108.001	-	1,544.83	-	-	-	1,544.83
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	416,150.00	-	-	-	416,150.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	126,249.89	-	-	-	126,249.89
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	728,926.99	-	-	-	728,926.99	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	525,593.64	-	-	-	525,593.64
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	554,000.00	-	-	-	554,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	110,800.00	-	-	-	110,800.00
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	90,000.00	-	-	-	90,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	28,350.00	-	-	-	28,350.00
ครุภัณฑ์สำรวจ	1206080101.001	34,828.33	-	-	-	34,828.33	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ	1206080103.001	-	34,828.33	-	-	-	34,828.33
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	598,800.00	-	-	-	598,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	303,245.69	-	-	-	303,245.69
ครุภัณฑ์การศึกษา	1206110101.001	19,207.04	-	-	-	19,207.04	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การศึกษา	1206110103.001	-	13,903.66	-	-	-	13,903.66
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	241,992.00	-	-	-	241,992.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	63,064.04	-	-	-	63,064.04
ถนน	1208010101.001	4,143,759.76	-	1,472,000.00	-	5,615,759.76	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	116,003.33	-	-	-	116,003.33
สินทรัพย์ไปตรวจสอบพื้นฐานอื่น	1208050101.001	385,000.00	-	-	-	385,000.00	-

งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	-	-	1,472,000.00	1,472,000.00	-	-
เจ้าหน้าที่ - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	-	115,987.68	-	115,987.68
เจ้าหน้าที่ - บุคลากรภายนอก	2101010102.001	-	1,000.00	2,177,094.12	2,516,331.75	-	340,237.63
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	32,737.53	32,737.53	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	97,645.00	97,645.00	-	-
ค่าสาธารณูปโภคต่างๆ	2102040101.001	-	4,845.00	4,845.00	-	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำลง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	-	-	1,830.00	-	1,830.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำลง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	3,965.61	3,965.61	6,403.74	-	6,403.74
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำลง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	10.07	10.07	10.04	-	10.04
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำลง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	4,038.33	4,038.33	18,336.80	-	18,336.80
ใบสำคัญจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,992,493.01	1,997,017.01	-	4,524.00
เงินรับฝากการคืนแผ่นดิน	2104010101.001	-	1,020.00	-	-	-	1,020.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	2,002.00	2,002.00	2,090.00	-	2,090.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	241,373.00	241,373.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการให้ความช่วยเหลือบรรเทา ผลกระทบใช้ภัยด้านการศึกษาในช่วงการแพร่ระบาดของโรคโค วิด 19 ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	2111020199.999	-	-	84,000.00	84,000.00	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	113,153.00	-	4,100.00	-	117,253.00
เงินรับฝากเงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะเวลา	2207020102.001	-	1,413,284.45	-	-	-	1,413,284.45
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	251,510.00	-	-	-	251,510.00
รายได้การรับรู้ - ระยะเวลา	2213010101.001	-	-	554,000.00	-	554,000.00	-

งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	3102010101.001	-	44,907,889.08	-	554,000.00	-	45,461,889.08
เงินหมุนสำรองเงินสด	3102010101.002	-	21,690,814.61	-	-	-	21,690,814.61
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับบริการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	111.00	-	60.00	-	171.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	39,000.00	-	-	-	39,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	30.00	-	10.00	-	40.00
รายได้ค่าบริการผลิตสัญญา	4401040110.001	-	-	-	960.00	-	960.00
รายได้ค่าบริการประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตราขายต่อสัญญา	4401050103.001	-	-	-	600.00	-	600.00
รายได้ค่าบริการอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	4401050105.001	-	-	-	200.00	-	200.00
รายได้ค่าบริการอนุญาตเกี่ยวกับกาควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	173.00	-	20.00	-	193.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070101.001	-	-	141,741.88	70,870.94	70,870.94	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	-	-	13,797.98	-	13,797.98
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น	4401090198.001	-	18,347.00	-	19,105.00	-	37,452.00
รายได้เงินชดเชยอุบัติเหตุการรถจักรยานยนต์	4401100113.001	-	-	-	24,750.00	-	24,750.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	900.00	-	-	-	900.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	-	-	12,426.17	-	12,426.17
รายได้ภาษีเงินได้ตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	932,638.02	-	818,905.68	-	1,751,543.70
รายได้ภาษีเงินได้ตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	-	-	558,569.89	-	558,569.89
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	15,017.92	-	11,976.06	-	26,993.98
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	-	-	715,682.28	-	715,682.28
รายได้จากภาษีหวงโคจรวิชัย	4402010111.001	-	47,507.71	-	-	-	47,507.71

องค์การบริหารส่วนตำบลนาขมแสง
งบกลาง
 ปีงบประมาณ 2565
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	38,690.00	-	122,128.00	-	160,818.00
ภาษีจัดสรรอื่น ๆ	4402010199.999	-	29.10	-	29.10	-	58.20
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	3,705,417.00	-	1,504,100.00	-	5,209,517.00
เงินเดือน	5101010101.001	487,713.88	-	479,350.00	-	967,063.88	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	33,000.00	-	33,000.00	-	66,000.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	15,720.00	-	15,720.00	-	31,440.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	76,150.00	-	76,150.00	-	152,300.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	1,717.00	-	1,717.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	40,050.00	-	40,050.00	-	80,100.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	2,000.00	-	2,000.00	-	4,000.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-	-	266.50	266.50	-	-
เงินชดเชยค่าเช่าบุตร	5101030101.001	-	-	1,350.00	-	1,350.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	-	-	80,272.00	-	80,272.00	-
เงินบ้านหรือตำราชีพ	5101040108.001	-	-	200,000.00	-	200,000.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ฝึกอบรม	5102010199.001	-	-	24,300.00	-	24,300.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	-	-	277,283.00	-	277,283.00	-
ค่าวัสดุที่นำไปใช้เพื่อการบริหารทั่วไป	5104010104.003	-	-	6,320.00	-	6,320.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	-	-	24,731.47	-	24,731.47	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	-	-	12,235.23	5,371.20	6,864.03	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-	-	623,231.45	18,000.00	605,231.45	-