



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง อำเภอกู่เวียง จังหวัดขอนแก่น

ที่ ขก ๘๑๕๐๒ / ๗

วันที่ ๑ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙

เรียน นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

ระเบียบและข้อกฎหมาย

ตามที่อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัดสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จสิ้นแล้วและแนบมาพร้อมบันทึกนี้

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ ลงนามในหนังสือรายงาน นายอำเภอ กู่เวียง เพื่อดำเนินการต่อไป

(นางสาวจิราภรณ์ ผ่องศรีงาม)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน

(นางรุ่งทิวา พิขุนทด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

คำสั่ง นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

(นางอรุณี ฤชมศรี)

(นางอรุณี ฤชมศรี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง รักษาราชการแทน

นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน ธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
59,646,336.12	ยอดยกมา		61,172,052.32
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
50.00	รายได้ภาษี	4401010000.000	50.00
40,086.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	875.00
960.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	-
1,458.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	465.00
28,047.33	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	14,249.35
58,240.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4401090000.000	20,788.00
34,520.00	รายได้อื่น	4401100000.000	8,870.00
5,124,244.84	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	1,850,644.91
6,098,017.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	888,500.00
11,385,623.17	รวม		2,784,442.26
198,900.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	178,900.00
1,900,356.76	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	-
3,443,363.37	เจ้าหนี้	2101000000.000	381,687.18
360,707.04	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	218,002.02
5,329,161.50	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,080,136.31
816,475.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	245,343.00
29,200.00	เงินประกัน	2112000000.000	25,100.00
554,000.00	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2213000000.000	-
1,108,000.00	เงินสะสม	3102010101.001	-
13,740,163.67	รวม		3,129,168.51
25,125,786.84	รวมรายรับ		5,913,610.77
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
2,819,719.88	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,235,477.00
38,000.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	13,700.00
8,324.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	8,324.00
1,582,210.22	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	623,423.35
3,358,671.88	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	979,700.00
904,800.07	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	366,216.57
143,000.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	143,000.00
8,854,726.05	รวม		3,369,840.92
189,400.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	10,500.00
1,900,356.76	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	-
1,900,356.76	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	-
3,427,552.37	เจ้าหนี้	2101000000.000	822,101.49
360,707.04	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	218,002.02
5,326,999.90	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,084,236.58
812,379.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	243,337.00
53,848.00	เงินประกัน	2112000000.000	53,848.00

รายงานรับ - จ่ายเงิน


ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน ธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
1,108,000.00	หนี้สิน ไม่หมุนเวียนอื่น	2213000000.000	-
554,000.00	เงินสะสม	3102010101.001	-
15,633,599.83	รวม		3,432,025.09
24,488,325.88	รวมรายจ่าย		6,801,866.01
637,460.96	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(888,255.24)
60,283,797.08	ยอดยกไป		60,283,797.08

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ


(นางรุ่งทิวา พิขุนทด)
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นางอรุณี กุชมศรี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล


(นางอรุณี กุชมศรี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาขมแสง

งบกลางบริหารส่วนตำบลนาซุมแสง
งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

เงินฝาก	เงินฝาก	เงินฝาก	เงินฝาก	ยอดยกไป	
				เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	887,200.00	887,200.00	-
เงินฝากกบขบรายวันที่สถาบันการเงิน (4286006204)	1101030101.001	8,369,064.26	1,728,926.47	8,370,364.26	1,727,626.47
เงินฝากกบขบรายวันที่สถาบันการเงิน (6604656470)	1101030101.001	-	94,034.00	94,034.00	-
เงินฝากกบขบรายวันที่สถาบันการเงิน (7065000045)	1101030101.001	-	1,176,771.20	1,176,771.20	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (4280020515)	1101030102.001	5,875,738.48	123,018.44	-	5,998,756.92
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (6604655881)	1101030102.001	11,041,003.67	-	1,634,546.30	9,406,457.37
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (706231966)	1101030102.001	8,830,970.61	8,419,382.26	1,176,771.20	16,073,581.67
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (7062701547)	1101030102.001	1,313,284.45	-	-	1,313,284.45
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (7062898514)	1101030102.001	2,665,443.23	7,850.00	-	2,673,293.23
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	178,900.00	10,500.00	178,900.00	10,500.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทดรองการรูดบัญชีชนบท	1102030102.001	20,000.00	-	-	20,000.00
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300030521110)	1104010101.001	15,581,992.86	-	-	15,581,992.86
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (4282055308)	1104010101.001	7,494,554.76	14,249.35	-	7,508,804.11
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทดรองการรูดบัญชีชนบท	1201030102.001	80,000.00	-	-	80,000.00
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	3,051,000.00	-	-	3,051,000.00
ส่วนมรดกอาคาร	1205030106.001	26,500.00	-	-	26,500.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนมรดกอาคาร	1205030108.001	-	-	-	-
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	416,150.00	1,544.83	-	416,150.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	126,249.89	-	-
ทรัพย์สินสำนักงาน	1206010101.001	728,926.99	-	-	728,926.99

องค์การบริหารส่วนตำบลนาซำ
งบทดลอง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

คำอธิบายรายจ่าย	รหัสรายการ	จำนวน	ราคาต่อหน่วย	รวม	งบอุดหนุน	งบลงทุน	งบดำเนินงาน	งบกลาง	งบอุดหนุน	
									งบอุดหนุน	งบอุดหนุน
ค่าเสื่อมราคาสิ่งก่อสร้าง	1206010103.001	-	-	525,593.64	-	-	-	-	-	525,593.64
ค่ารถจักรยานยนต์และขนส่ง	1206020101.001	554,000.00	-	-	-	-	-	-	554,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งก่อสร้างและขนส่ง	1206020103.001	-	-	110,800.00	-	-	-	-	-	110,800.00
ค่ารถจักรยานยนต์	1206050101.001	90,000.00	-	-	-	-	-	-	90,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งก่อสร้างเกษตร	1206050103.001	-	-	28,350.00	-	-	-	-	-	28,350.00
ค่ารถจักรยานยนต์	1206080101.001	34,828.33	-	-	-	-	-	-	34,828.33	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งก่อสร้าง	1206080103.001	-	-	34,828.33	-	-	-	-	-	34,828.33
ค่ารถจักรยานยนต์	1206100101.001	598,800.00	-	-	-	-	-	-	598,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งก่อสร้าง	1206100103.001	-	-	303,245.69	-	-	-	-	-	303,245.69
ค่ารถจักรยานยนต์	1206110101.001	19,207.04	-	-	-	-	-	-	19,207.04	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งก่อสร้าง	1206110103.001	-	-	13,903.66	-	-	-	-	-	13,903.66
ค่ารถจักรยานยนต์	1206160101.001	241,992.00	-	-	-	-	-	-	241,992.00	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งก่อสร้าง	1206160103.001	-	-	63,064.04	-	-	-	-	-	63,064.04
ถนน	1208010101.001	5,615,759.76	-	-	-	-	-	-	5,615,759.76	-
ค่าเสื่อมราคาสิ่งก่อสร้าง	1208010103.001	-	-	116,003.33	-	-	-	-	-	116,003.33
สิ่งพิมพ์เครื่องเขียนอื่น	1208050101.001	385,000.00	-	-	-	-	-	-	385,000.00	-
เจ้าหน้าที่การคลัง - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	115,987.68	-	-	-	-	-	115,987.68
เจ้าหน้าที่การคลัง - ภาครัฐ	2101010102.001	-	-	340,237.63	-	-	-	-	-	340,237.63
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	199,801.02	-	-	-	-	-	199,801.02
เจ้าหน้าที่อื่น - ภาครัฐ	2101020199.999	-	-	18,201.00	-	-	-	-	-	18,201.00

งบกลาง
ปีงบประมาณ 2565
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายละเอียด	บัญชี	จำนวนเงิน	งบกลาง	งบกลาง		งบกลาง	
				งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง	งบกลาง
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอจัดส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	1,830.00	1,830.00	4,778.30	-	4,778.30
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอจัดส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	6,403.74	6,403.74	22,006.70	-	22,006.70
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอจัดส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	10.04	10.04	10.01	-	10.01
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอจัดส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานนอก	2102040106.001	-	18,336.80	18,336.80	209.30	-	209.30
ใบสำคัญต่างจากอื่น	2102040110.001	-	4,524.00	2,057,656.00	2,053,132.00	-	-
รวม: ภาษีเงินได้บุคคล	2104010101.001	-	1,020.00	-	-	-	1,020.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	2,090.00	2,090.00	4,096.00	-	4,096.00
เงินรับฝากค่าเช่ารถยนต์	2111020199.005	-	-	241,247.00	241,247.00	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	117,253.00	53,848.00	25,100.00	-	88,505.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,413,284.45	-	-	-	1,413,284.45
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	251,510.00	-	-	-	251,510.00
รายได้รอการรับรู้ - ระยะยาว	2213010101.001	554,000.00	-	-	-	554,000.00	-
เงินสะสม	3102010101.001	-	45,461,889.08	-	-	-	45,461,889.08
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	21,690,814.61	-	-	-	21,690,814.61
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	-	-	50.00	-	50.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับภาษีอากร	4401030105.001	-	171.00	-	745.00	-	916.00
รายได้ค่าธรรมเนียมตามกฎหมายที่ต้น มทรา 9	4401030116.001	-	-	-	20.00	-	20.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	-	-	100.00	-	100.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	39,000.00	-	-	-	39,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	40.00	-	10.00	-	50.00

ข้อมูล ณ วันที่ 31/12/2564

อ. กุวิชัย
จ. ขอนแก่น

วันที่พิมพ์ : 4/1/2565 09:18

หน้า : 5/6

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง
งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บัญชี	ปีงบประมาณ	งบ	งบทดลอง		งบคงเหลือ		งบยกไป	
			งบ	งบ	งบ	งบ	งบ	งบ
เงินสด	5101010102.001	-	-	585,478.00	-	585,478.00	-	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	66,000.00	-	33,000.00	-	99,000.00	-	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	31,440.00	-	15,720.00	-	47,160.00	-	-
เงินอุดหนุนจากหน่วยงานของต่างประเทศ	5101010199.002	152,300.00	-	76,150.00	-	228,450.00	-	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	1,717.00	-	1,789.00	-	3,506.00	-	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	80,100.00	-	40,050.00	-	120,150.00	-	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	4,000.00	-	2,000.00	-	6,000.00	-	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	-	-	1,940.00	-	1,940.00	-	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	1,350.00	-	-	-	1,350.00	-	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	80,272.00	-	-	-	80,272.00	-	-
เงินบ้านหนึ่งตำบลหนึ่งหมู่บ้าน	5101040108.001	200,000.00	-	-	-	200,000.00	-	-
ค่าใช้จ่ยด้านการศึกษา-ในประเทศ	5102010199.001	24,300.00	-	13,700.00	-	38,000.00	-	-
ค่าเขียนสิ่ง - ในประเทศ	5103010102.001	-	-	1,200.00	-	1,200.00	-	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	-	-	5,600.00	-	5,600.00	-	-
ค่าใช้จ่ยเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-	-	1,524.00	-	1,524.00	-	-
ค่าวัสดุที่ใช้ไป	5104010104.001	277,283.00	-	34,161.00	-	311,444.00	-	-
ค่าวัสดุที่มีไว้ใช้เพื่อการพาณิชย์ไป	5104010104.003	6,320.00	-	-	-	6,320.00	-	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	24,731.47	-	8,950.00	-	33,681.47	-	-
ค่าเช่าอเนกประสงค์	5104010110.001	6,864.03	-	8,378.18	-	14,327.51	-	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	605,231.45	-	250,900.00	-	9,000.00	847,131.45	-

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

คำอธิบาย	บัญชี	งบรายจ่าย	งบรายรับ	งบกลาง	งบดำเนินงาน	
					งบดำเนินงาน	งบกลาง
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	25,341.15	-	-	21,726.80	47,067.95
ค่าเช่ารถและยานพาหนะ	5104020103.001	-	-	-	156.00	156.00
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	1,051.77	-	-	1,071.07	2,122.84
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020109.001	11,039.52	-	-	3,745.00	14,784.52
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	5,058.00	-	-	1,961.00	7,019.00
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	6,949.32	-	-	-	6,949.32
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	-	10,990.00	10,990.00
ค่าปะชาสัมพันธ์	5104030219.001	7,400.00	-	-	6,430.00	13,830.00
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030259.001	1,000.00	-	-	-	1,000.00
ค่าตอบแทนทางปฏิบัติงาน	5104040102.001	7,600.00	-	-	279,869.00	287,469.00
ค่าตอบแทนอรรถสิทธิ์	5104040105.001	-	-	-	5,000.00	5,000.00
ค่าจ้างยืมคน - หน่วยงานของรัฐ	5107010101.001	-	-	-	85,000.00	85,000.00
ค่าจ้างยืมรถม้า - หน่วยงานของรัฐ	5107010114.001	1,788,000.00	-	-	894,700.00	2,682,700.00
ค่าจ้างยืมรถม้าเพื่อไปราชการ	5107010115.001	590,971.88	-	-	-	590,971.88
ค่าใช้สอยระหว่างหน่วยงาน - ขนถ่ายไปไหนไปไหน รถมอเตอร์ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	538,583.50	-	-	366,216.57	904,800.07
เงินสมทบกองทุนหมู่บ้านระดับสภาองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	-	-	-	143,000.00	143,000.00
รวม	รวม	79,349,955.35	79,349,955.35	-	19,263,212.43	81,663,141.03
					19,263,212.43	81,663,141.03

นางรุ่งกานา สุขมงคล
ผู้อำนวยการกองคลัง

นายสุชาติ กุศลศรี
นักอำนวยการบริหารส่วนตำบล

(นางอุษณีย์ กุศลศรี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง