



### บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง อำเภอกู่เวียง จังหวัดขอนแก่น

ที่ ขก ๘๑๕๐๒ / ๒๒๓

วันที่ ๕ สิงหาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน

การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ ข้อ ๙๙

เรียน นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

#### ระเบียบและข้อกฎหมาย

ตามที่อ้างถึง ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งเสริมให้ผู้ว่าราชการจังหวัดสำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

#### ข้อเท็จจริง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือนกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จสิ้นแล้วและแนบมาพร้อมบันทึกนี้

#### ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ ลงนามในหนังสือรายงาน นายอำเภอกู่เวียงเพื่อดำเนินการต่อไป

(นางสาวจิรากรณ์ เสงี่ยม)

หัวหน้าฝ่ายวิชาการ

(นางรุ่งทิวา พิขุนทด)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

(นางวิยะดา สอนวงษ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

คำสั่ง นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

(นายวีระพรณ ประทุมบุญ)

นายกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

# คู่มือ



ชก ๘๑๕๐๒ / ๕๐๕

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง  
อำเภอภูเวียง จังหวัดขอนแก่น ๔๐๑๕๐

๗ สิงหาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอภูเวียง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำปีเดือนกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖  
จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยให้หน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือน เพื่อนำเสนอนายอำเภอเพื่อทราบ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง อำเภอภูเวียง จังหวัดขอนแก่น ส่งรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือนกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ มาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

( นายวีระพรณ ประทุมบุญ )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

กองคลัง อบต.นาชุมแสง

โทร. ๐ - ๔๓๔๕ - ๘๒๐๐

โทรสาร ๐ - ๔๓๔๕ - ๘๒๐๑

ร่าง.....  
พิมพ์.....  
ตรวจ.....  
ทาน.....

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
66,194,772.63	ยอดยกมา	67,637,496.75
	รายรับ	
303,069.75	รายได้ภาษี	10,064.87
12,990.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	417.00
5,728.00	รายได้ค่าปรับ	-
14,321.00	รายได้ใบอนุญาต	665.00
222,467.44	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	51,960.90
214,317.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	18,238.00
109,807.00	รายได้อื่น	14,180.00
18,623,331.97	รายได้ภาษีจัดสรร	2,904,897.52
18,722,783.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	2,868,978.00
<b>38,228,815.16</b>	<b>รวม</b>	<b>5,869,401.29</b>
18,737.50	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	-
997,449.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	30,944.00
40,000.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-
5,785,500.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	899,000.00
30,151,341.30	เจ้าหนี้ระยะสั้น	3,008,529.27
70,000.00	เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	10,000.00
3,352,557.00	เงินรับฝากระยะสั้น	338,816.00
215,506.99	เงินรับฝากระยะยาว	16,725.00
35,000.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
<b>40,666,091.79</b>	<b>รวม</b>	<b>4,304,014.27</b>
<b>78,894,906.95</b>	<b>รวมรายรับ</b>	<b>10,173,415.56</b>
	รายจ่าย	
9,379,928.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	883,388.00
443,278.00	ค่าบำเหน็จบำนาญ	10,000.00
166,760.00	ค่าตอบแทน	31,440.00
3,548,751.54	ค่าใช้จ่ายสอย	172,932.00
829,910.73	ค่าวัสดุ	107,922.65
365,172.28	ค่าสาธารณูปโภค	5,899.00
2,125,248.36	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	112,340.00
9,925,755.62	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริการ	947,600.00
288,355.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	84,500.00
2,664,834.93	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	337,068.00
<b>29,737,994.46</b>	<b>รวม</b>	<b>2,693,089.65</b>
18,737.50	ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	37.50
997,449.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	26,600.00
5,875,400.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	899,000.00
5,539,000.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	899,000.00
30,135,317.81	เจ้าหนี้ระยะสั้น	3,611,294.35


## รายงานรับ - จ่ายเงิน


ปีงบประมาณ 2566 ประจำเดือน กรกฎาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
70,000.00	เจ้าหน้าที่เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น	10,000.00
3,339,881.00	เงินรับฝากระยะสั้น	330,991.00
35,000.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	-
<b>46,010,785.31</b>	<b>รวม</b>	<b>5,776,922.85</b>
<b>75,748,779.77</b>	<b>รวมรายจ่าย</b>	<b>8,470,012.50</b>
<b>3,146,127.18</b>	<b>รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย</b>	<b>1,703,403.06</b>
<b>69,340,899.81</b>	<b>ยอดยกไป</b>	<b>69,340,899.81</b>

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

  
นางรุ่งทิวา พิขุนทด  
ผู้อำนวยการกองคลัง

  
นางวิยะดา สอนวงษ์  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

  
(นายวีระพรณ ประทุมบุญ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาข่มแสง

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
<b>รายได้ภาษี</b>		
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	73,396.50
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	229,673.25
<b>รวม รายได้ภาษี</b>		<b>303,069.75</b>
<b>รายได้ค่าธรรมเนียม</b>		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	1,604.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนของจราจรหรือสิ่งปฏิกูล	4401030107.001	10,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดิน มาตรา 9	4401030116.001	200.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	390.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	796.00
<b>รวม รายได้ค่าธรรมเนียม</b>		<b>12,990.00</b>
<b>รายได้ค่าปรับ</b>		
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	5,728.00
<b>รวม รายได้ค่าปรับ</b>		<b>5,728.00</b>
<b>รายได้ใบอนุญาต</b>		
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	3,050.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจำหน่ายสินค้าในที่หรือทางสาธารณะ	4401050105.001	500.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	7,441.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	3,330.00
<b>รวม รายได้ใบอนุญาต</b>		<b>14,321.00</b>
<b>รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	194,309.42
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	28,158.02
<b>รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>		<b>222,467.44</b>
<b>รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>		
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น	4401090198.001	214,317.00
<b>รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ</b>		<b>214,317.00</b>
<b>รายได้อื่น</b>		
รายได้จากการขายครุภัณฑ์	4401100110.001	4,087.00
รายได้เงินชดเชยปฏิบัติการฉุกเฉิน	4401100113.001	103,700.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	2,020.00
<b>รวม รายได้อื่น</b>		<b>109,807.00</b>
<b>รายได้ภาษีจัดสรร</b>		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	529,846.28
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	8,710,918.16
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	4,361,035.84
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	171,291.33
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	3,774,631.79
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	28,985.03

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

(หมายเหตุ 1)

รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	302,052.84
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	744,367.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	203.70
<b>รวม รายได้ภาษีจัดสรร</b>		<b>18,623,331.97</b>
<b>รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	18,634,083.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	70,000.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	18,700.00
<b>รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</b>		<b>18,722,783.00</b>
<b>รวมทั้งสิ้น</b>		<b>38,228,815.16</b>

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
<b>ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>		
เงินเดือน	5101010101.001	5,371,683.00
โบนัส	5101010102.001	565,885.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	324,750.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	167,740.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,494,600.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	791,600.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	27,948.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	491,500.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	32,210.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	63,722.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	990.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	47,300.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>		<b>9,379,928.00</b>
<b>ค่าบำเหน็จบำนาญ</b>		
บำนาญปกติ	5101040102.001	443,278.00
<b>รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ</b>		<b>443,278.00</b>
<b>ค่าตอบแทน</b>		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	166,760.00
<b>รวม ค่าตอบแทน</b>		<b>166,760.00</b>
<b>ค่าใช้จ่ายสอย</b>		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	612,153.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	212,340.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	25,880.00
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	106,400.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	91,861.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	195,032.51
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	2,118,606.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	8,986.20
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	7,884.83
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	19,680.00
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	62,555.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	13,673.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	73,700.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายสอย</b>		<b>3,548,751.54</b>
<b>ค่าวัสดุ</b>		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	575,879.50
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	120,033.23
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าน้อยกว่าเกณฑ์	5104030206.001	133,998.00

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

(หมายเหตุ 2)

รายงานจริมประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	รวม ค่าวัสดุ	
<b>ค่าสาธารณูปโภค</b>		<b>829,910.73</b>
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	291,864.28
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	8,560.00
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	39,590.00
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	25,158.00
<b>รวม ค่าสาธารณูปโภค</b>		<b>365,172.28</b>
<b>ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ</b>		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	2,125,248.36
<b>รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ</b>		<b>2,125,248.36</b>
<b>ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค</b>		
เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - องค์กรไม่หวังผลกำไร	5107010106.001	100,000.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	9,395,100.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	374,005.62
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	56,650.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค</b>		<b>9,925,755.62</b>
<b>ค่าใช้จ่ายอื่น</b>		
ค่าจำหน่าย - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5203010120.001	87,600.00
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	53,300.00
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	112,455.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	35,000.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายอื่น</b>		<b>288,355.00</b>
<b>ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน</b>		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	2,664,834.93
<b>รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน</b>		<b>2,664,834.93</b>
<b>รวมทั้งสิ้น</b>		<b>29,737,994.46</b>

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

## องค์การบริหารส่วนตำบลนาซำแสง

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	939,600.00	939,600.00	-	-
เงินฝากกระแสเงินสดที่สถาบันการเงิน (4286006204)	1101030101.001	8,344,448.52	-	4,718,684.29	8,382.00	13,054,750.81	-
เงินฝากกระแสเงินสดที่สถาบันการเงิน (6604656470)	1101030101.001	-	-	72,634.00	72,634.00	-	-
เงินฝากกระแสเงินสดที่สถาบันการเงิน (7065000045)	1101030101.001	-	-	2,078,926.74	2,078,926.74	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (4280020515)	1101030102.001	7,716,713.70	-	135,067.51	-	7,851,781.21	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (6604655881)	1101030102.001	8,891,339.81	-	96,206.62	1,231,348.99	7,756,197.44	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (7062531966)	1101030102.001	14,923,187.32	-	58,252.37	2,078,926.74	12,902,512.95	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (7062701547)	1101030102.001	1,378,725.04	-	-	-	1,378,725.04	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (7062898514)	1101030102.001	3,147,043.31	-	13,850.00	-	3,160,893.31	-
เงินฝากไม่มีรายตัว (300030521110)	1101030199.001	58,651.59	-	-	-	58,651.59	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	4,344.00	-	26,600.00	30,944.00	-	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	-	37.50	37.50	-	-	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300030521110)	1104010101.001	15,640,425.33	-	-	-	15,640,425.33	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (4282055308)	1104010101.001	7,536,962.13	-	-	-	7,536,962.13	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินหมุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	40,000.00	-	-	-	40,000.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1,335,000.00	-	-	-	1,335,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	837,197.25	-	-	-	837,197.25
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	2,206,000.00	-	-	-	2,206,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	1,461,407.54	-	-	-	1,461,407.54
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	220,750.00	-	-	-	220,750.00	-



## องค์การบริหารส่วนตำบลนาหม่อมแสง

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เจ้าหนี้เงิน - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	3,800.00	61,300.00	57,500.00	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	2,381.67	2,381.67	2,179.05	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	6,212.01	6,212.01	6,212.01	-	2,179.05
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	10.00	10.00	10.00	-	6,212.01
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	3,334.67	3,334.67	9,053.21	-	10.00
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,528,357.35	1,528,357.35	-	9,053.21
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2102040198.001	-	1,070.00	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น - บุคคลภายนอก	2102040199.999	-	3,745.00	-	-	-	1,070.00
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	-	10,000.00	10,000.00	-	-
เงินรับฝาก ก.บ.ท.	2111020199.001	-	-	63,722.00	63,722.00	-	-
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	4,191.00	4,191.00	4,191.00	-	4,191.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	259,053.00	259,053.00	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาเงินฝากเข้าบัญชีธนาคาร อภส .7062531966	2111020199.999	-	135.00	-	-	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาเงินอุดหนุนโครงการปรับสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวกของผู้สูงอายุที่เหมาะสมและปลอดภัยประจำปี 2566	2111020199.999	-	20,000.00	-	-	-	135.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2112010101.001	-	197,705.00	4,025.00	11,850.00	-	20,000.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะเวลา	2207020102.001	-	1,418,725.04	-	-	-	205,530.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	348,025.00	-	16,725.00	-	1,418,725.04
เงินสะสม	3102010101.001	-	57,868,720.39	-	-	-	364,750.00
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	22,143,823.23	-	-	-	57,868,720.39
		-	-	-	-	-	22,143,823.23

## องค์การบริหารส่วนตำบลนาซำแสง

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	73,396.50	-	-	-	73,396.50
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	219,608.38	-	10,064.87	-	229,673.25
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับราชการคมนาคมอาคาร	4401030105.001	-	1,227.00	-	377.00	-	1,604.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับขออนุญาตหรือสิ่งปลูก	4401030107.001	-	10,000.00	-	-	-	10,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมตามประมวลกฎหมายที่ดิน มาตรา 9	4401030116.001	-	160.00	-	-	-	200.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	390.00	-	40.00	-	390.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	796.00	-	-	-	796.00
รายได้ค่าบริการนิติสัญญา	4401040110.001	-	5,728.00	-	-	-	5,728.00
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าส่งรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	2,850.00	-	200.00	-	3,050.00
รายได้ค่าใบอนุญาตจำหน่ายเชื้อเพลิงที่เรือทางสาธารณะ	4401050105.001	-	400.00	-	100.00	-	500.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	7,076.00	-	365.00	-	7,441.00
รายได้ค่าใบอนุญาตอื่น ๆ	4401050199.001	-	3,330.00	-	-	-	3,330.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	133,646.58	-	51,960.90	-	185,607.48
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	15,810.68	-	-	-	15,810.68	-
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น	4401090198.001	-	196,079.00	-	18,238.00	-	214,317.00
รายได้จากการขายทรัพย์สิน	4401100110.001	-	4,087.00	-	-	-	4,087.00
รายได้เงินเขตเขยปฏิบัติภารกิจเงิน	4401100113.001	-	89,850.00	-	13,850.00	-	103,700.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	1,690.00	-	330.00	-	2,020.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	412,390.44	-	117,455.84	-	529,846.28
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผน	4402010102.001	-	6,952,707.51	-	1,758,210.65	-	8,710,918.16

## องค์การบริหารส่วนตำบลนาขามแสง

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	3,862,319.06	-	498,716.78	-	4,361,035.84
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	154,449.10	-	16,842.23	-	171,291.33
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	3,413,584.74	-	361,047.05	-	3,774,631.79
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	28,985.03	-	-	-	28,985.03
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	248,176.87	-	53,875.97	-	302,052.84
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	645,618.00	-	98,749.00	-	744,367.00
ภาษีจัดสรรอื่นๆ	4402010199.999	-	203.70	-	-	-	203.70
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	15,775,105.00	-	2,858,978.00	-	18,634,083.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	-	60,000.00	-	10,000.00	-	70,000.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	18,700.00	-	-	-	18,700.00
เงินเดือน	5101010101.001	4,832,173.00	-	539,510.00	-	5,371,683.00	-
โบนัส	5101010102.001	565,885.00	-	-	-	565,885.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	291,750.00	-	33,000.00	-	324,750.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	150,780.00	-	16,960.00	-	167,740.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	1,345,140.00	-	149,460.00	-	1,494,600.00	-
เงินเดือนแบบพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	712,440.00	-	79,160.00	-	791,600.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	24,365.00	-	3,583.00	-	27,948.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	441,050.00	-	50,450.00	-	491,500.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	29,145.00	-	3,065.00	-	32,210.00	-
เงินสมทบ กทท.	5101020199.001	63,722.00	-	-	-	63,722.00	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	990.00	-	-	-	990.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	39,100.00	-	8,200.00	-	47,300.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	433,278.00	-	10,000.00	-	443,278.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	566,153.00	-	46,000.00	-	612,153.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	185,740.00	-	26,600.00	-	212,340.00	-
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	22,360.00	-	3,520.00	-	25,880.00	-
ค่าที่พัก - ในประเทศ	5103010103.001	91,200.00	-	15,200.00	-	106,400.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	82,749.00	-	9,112.00	-	91,861.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	499,861.50	-	94,748.00	-	594,609.50	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	195,032.51	-	-	-	195,032.51	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	106,858.58	-	13,174.65	-	120,033.23	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	2,052,906.00	-	65,700.00	-	2,118,606.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	8,986.20	-	-	-	8,986.20	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	291,864.28	-	-	-	291,864.28	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	7,490.00	-	1,070.00	-	8,560.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	43,118.97	-	3,745.00	-	46,863.97	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	24,074.00	-	1,084.00	-	25,158.00	-
ค่าเบี้ยประกันภัย	5104030203.001	14,166.85	-	-	-	14,166.85	-
ค่าวัสดุพิมพ์และค่าทำเอกสาร	5104030206.001	133,998.00	-	-	-	133,998.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	12,880.00	-	6,800.00	-	19,680.00	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2566

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	62,555.00	-	-	-	62,555.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	13,673.00	-	-	-	13,673.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	73,700.00	-	-	-	73,700.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	135,320.00	-	31,440.00	-	166,760.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	2,012,908.36	-	112,340.00	-	2,125,248.36	-
เงินอุดหนุนเพื่อการดำรงชีพ - องค์การไม่หวังผลกำไร	5107010106.001	100,000.00	-	-	-	100,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	8,447,500.00	-	947,600.00	-	9,395,100.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	374,005.62	-	-	-	374,005.62	-
ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010117.002	56,650.00	-	-	-	56,650.00	-
ค่าเช่าหน่วย - ครัวเรือนคอมพิวเตอร์	5203010120.001	87,600.00	-	-	-	87,600.00	-
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย	5205010101.001	3,800.00	-	49,500.00	-	53,300.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทัวไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	2,327,766.93	-	337,068.00	-	2,664,834.93	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	112,455.00	-	-	-	112,455.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	5212010199.999	-	-	35,000.00	-	35,000.00	-
<b>รวม</b>	<b>รวม</b>	<b>131,334,216.99</b>	<b>131,334,216.99</b>	<b>16,583,234.03</b>	<b>16,583,234.03</b>	<b>136,625,365.70</b>	<b>136,625,365.70</b>

นายวิภา วิทยุภคย์  
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายวิระพรหม ประทุมบุญ)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง

(นางวิยะดา สอมวงษ์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลนาชุมแสง  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

**เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)**

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		364,750.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		205,530.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		1,418,725.04
เงินรับฝากประกันสังคม		4,191.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		9,053.21
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		10.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		2,179.05
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		6,212.01
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินฝากเข้าบัญชีธนาคาร ธกส.7062531966	135.00	
เงินอุดหนุนโครงการปรับสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวก ความสะอาดของผู้สูงอายุที่เหมาะสมและปลอดภัย ประจำปี 2566	20,000.00	20,135.00
	<b>รวม</b>	<b>2,030,785.31</b>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาข่มแสง  
งบทระทบยอดเงินฝากธนาคาร

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

เลขที่บัญชี 7062531966

รายการ			บาท
ยอดคงเหลือตามรายงานธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			12,993,008.86
หัก : เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำมาขึ้นเงินกับธนาคาร			
วันที่	เลขที่เช็ค	จำนวนเงิน	
25/07/2566	51240285	(5,265.00)	
25/07/2566	51240288	(23,300.00)	
25/07/2566	51240281	(10,000.00)	
25/07/2566	51240280	(30,663.55)	
25/07/2566	51240283	(21,267.36)	
รวม			(90,495.91)
ยอดคงเหลือตามบัญชี ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			12,902,512.95

ผู้จัดทำ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวจิราภรณ์ ผ่องศรีงาม)

นักบริหารงานคลัง

วันที่ 31 ก.ค. 2566

ผู้ตรวจสอบ

(ลงชื่อ).....

(นางรุ่งวิภา พิภพทศ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ตำแหน่ง

วันที่ 31 ก.ค. 2566







องค์การบริหารส่วนตำบลนาขามแสง  
**กระดาษทำการกระทบยอดรายจ่าย (จ่ายจากเงินสะสม)**  
 ประจำเดือน กรกฎาคม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

รหัส / ประเภทรายจ่าย	จำนวน / งาน	แผนงาน/งาน		รวม
		แผนงานสาธารณสุข	แผนงานอุตสาหกรรมและการโยธา	
		00220	00310	
		งานบริการสาธารณสุข และงานสาธารณสุขอื่น	งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ อุตสาหกรรมและการโยธา	รวมก่อสร้าง
		00223	00311	00312
ค่าใช้สอย	320000	35,000.00	-	-
		รวมเดือนนี้	-	35,000.00
		รวมสิ้นเดือนนี้	-	35,000.00
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	420000	35,000.00	-	-
		รวมเดือนนี้	-	35,000.00
		รวมสิ้นเดือนนี้	-	35,000.00
		-	1,185,000.00	899,000.00
		-	-	899,000.00
		-	-	899,000.00
		35,000.00	-	899,000.00
		35,000.00	1,185,000.00	899,000.00
		รวมทั้งสิ้นเดือนนี้	-	934,000.00
		รวมทั้งสิ้นตั้งแต่ต้นปี	1,185,000.00	2,119,000.00



