



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาแวง

ที่ นศ ๗๘๗๐๒/๓๖๕

วันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลองประจำเดือนกันยายน ๒๕๖๗

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาแวง

๑. เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำ รายงานแสดงรับ - รายงานจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอ ผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหาร ส่วนตำบลให้ส่งให้นายอำเภอ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลนาแวง ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือนกันยายน ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว ปรากฏตามรายละเอียดท้ายนี้


๓. ระเบียบ/กฎหมาย

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๘


๔. ข้อเสนอแนะและพิจารณา

เห็นควรสำเนาให้นายอำเภอทราบต่อไป

นางณัฐกฤตา ตาสา
ผู้อำนวยการกองคลัง


(นางสาวลลารัตน์ เพชรมาก)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ว่าที่ ร.ต.


(ประพันธ์ เพ็งเจริญ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาแวง
๗๑๐๖๕



(นายครชัย ช่อม)

นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาแวง
๗ ๓-๑ ๖๗

- สำเนาฉบับ -



ที่ นศ ๗๘๗๐๒/๒๗๕

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแว
อำเภอฉวาง จังหวัดนครศรีธรรมราช
๘๐๑๕๐

๗ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง นำส่งสำเนารายงานงบประมาณเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอฉวาง

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานรับ - จ่ายเงิน
๒. งบทดลอง

จำนวน ๑ ชุด

จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลนาแว ได้ดำเนินการจัดทำงบประมาณเดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้วและขอส่งรายงานดังกล่าวมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสรชัย แซ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาแว

กองคลัง อบต.นาแว

โทร. ๐-๗๕๔๘-๐๒๔๐ ต่อ ๑๑๑

โทรสาร. ๐-๗๕๔๘-๐๒๔๐ ต่อ ๑๑๖

Email : office@naware.go.th

สว
สินใจ
๘/10/๖๗

| | |
|--|-------------|
| | พิมพ์ทาน |
| | หัวหน้าส่วน |
| | ปลัดอบต. |

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน กันยายน

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท) | รายการ | จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|---|--|--|
| 33,671,307.44 | ยอดยกมา | 34,065,873.28 |
| | รายรับ | |
| 964,580.50 | รายได้ภาษี | - |
| 191,096.80 | รายได้ค่าธรรมเนียม | 11,535.50 |
| 337,326.56 | รายได้ค่าปรับ | 40,909.80 |
| 4,200.00 | รายได้ใบอนุญาต | 500.00 |
| 315,777.84 | รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล | 73,769.10 |
| 83,798.00 | รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | 11,084.00 |
| 2,311.86 | รายได้อื่น | 10.00 |
| 25,432,501.43 | รายได้ภาษีจัดสรร | 3,360,580.34 |
| 26,417,011.48 | รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 1,491,500.00 |
| 53,748,604.47 | | รวม 4,989,888.74 |
| 12,737.00 | ลูกหนี้การค้า | - |
| 84,290.32 | ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น | 33,572.58 |
| 1,251,308.00 | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น | 88,549.00 |
| 139,210.03 | ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | 139,210.03 |
| 2,437,528.34 | สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน | 2,433,490.04 |
| 15,015,568.86 | เจ้าหนี้การค้า | 2,772,901.00 |
| 263,931.45 | เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น | 23,572.58 |
| 30,026,265.18 | เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น | 2,421,619.17 |
| 3,405,305.75 | เงินรับฝากระยะสั้น | 898,158.96 |
| 356,903.58 | เงินรับฝากระยะยาว | 24,500.00 |
| 11,007,476.65 | รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม | 0.03 |
| 64,000,525.16 | | รวม 8,835,573.39 |
| 117,749,129.63 | | รวมรายรับ 13,825,462.13 |
| | รายจ่าย | |
| 16,733,442.19 | ค่าใช้จ่ายบุคลากร | 1,292,783.65 |
| 538,761.60 | ค่าบำรุงเงินบ้านนาญ | 44,896.80 |
| 338,493.80 | ค่าตอบแทน | 22,085.00 |
| 3,842,756.62 | ค่าใช้จ่ายสอย | 741,456.59 |
| 2,141,832.95 | ค่าวัสดุ | 444,279.40 |
| 492,682.36 | ค่าสาธารณูปโภค | 37,461.39 |
| (29.11) | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | (29.11) |
| 2,352,235.02 | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ | 225,778.31 |
| 13,523,015.00 | ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค | 1,144,000.00 |
| 189,527.00 | ค่าใช้จ่ายอื่น | 1,972.00 |
| 4,590,387.53 | ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน | 361,358.82 |
| 44,743,104.96 | | รวม 4,316,042.85 |
| 84,290.32 | ลูกหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น | 13,572.58 |
| 1,355,805.00 | ลูกหนี้อื่นระยะสั้น | 168,221.00 |

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน กันยายน

| จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท) | รายการ | จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท) |
|---|---|--|
| 190,436.37 | เงินลงทุนระยะยาว | - |
| 360,510.03 | ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | 53,400.03 |
| 11,087,828.26 | สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน | 3,422,319.11 |
| 15,015,568.86 | เจ้าหนี้การค้า | 2,890,056.50 |
| 263,931.45 | เจ้าหนี้เงินโอนและรายการอุดหนุนระยะสั้น | 35,813.71 |
| 30,023,261.65 | เจ้าหนี้อื่นระยะสั้น | 2,422,405.32 |
| 3,147,910.75 | เงินรับฝากระยะสั้น | 428,158.96 |
| 505,175.00 | เงินรับฝากระยะยาว | 505,175.00 |
| 11,006,444.14 | รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม | 0.07 |
| 73,041,161.83 | | รวม 9,939,122.28 |
| 117,784,266.79 | | รวมรายจ่าย 14,255,165.13 |
| (35,137.16) | | รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย (429,703.00) |
| 33,636,170.28 | | ยอดยกไป 33,636,170.28 |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

นางณัฐกฤตา ตาสา
ผู้อำนวยการกองคลัง

ว่าที่ ร.ต.

(ประพันธ์ เฟ็งเจริญ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาแวง

(นายศรัชัย แซ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาแวง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแว
 รายงานจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(หมายเหตุ 2)

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | จ่ายจริง |
|---|----------------|----------------------|
| ค่าใช้จ่ายบุคลากร | | |
| เงินเดือน | 5101010101.001 | 7,650,494.72 |
| โบนัส | 5101010102.001 | 1,063,891.00 |
| เงินประจำตำแหน่ง | 5101010103.001 | 266,000.00 |
| ค่าล่วงเวลา | 5101010108.001 | 2,520.00 |
| ค่าจ้าง | 5101010113.001 | 574,500.00 |
| เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง) | 5101010199.001 | 2,651,794.82 |
| เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5101010199.002 | 3,237,240.00 |
| เงินสมทบกองทุนประกันสังคม | 5101020106.001 | 172,285.00 |
| ค่าเช่าบ้าน | 5101020108.001 | 362,700.00 |
| เงินเพิ่ม | 5101020114.001 | 370,951.65 |
| เงินสมทบ กบท. | 5101020199.001 | 272,402.00 |
| เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน | 5101020199.002 | 3,443.00 |
| เงินช่วยการศึกษาบุตร | 5101030101.001 | 105,220.00 |
| รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร | | 16,733,442.19 |
| ค่าบำเหน็จบำนาญ | | |
| บำนาญปกติ | 5101040102.001 | 363,597.60 |
| บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง | 5101040120.001 | 175,164.00 |
| รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ | | 538,761.60 |
| ค่าตอบแทน | | |
| ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน | 5104040102.001 | 325,021.80 |
| ค่าตอบแทนอื่น | 5104040199.001 | 13,472.00 |
| รวม ค่าตอบแทน | | 338,493.80 |
| ใช้สอย | | |
| ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ | 5102010199.001 | 601,019.00 |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ | 5103010102.001 | 19,120.00 |
| ค่าที่พัก - ในประเทศ | 5103010103.001 | 170,350.00 |
| ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ | 5103010199.001 | 88,660.83 |
| ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา | 5104010107.001 | 967,352.55 |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก | 5104010112.001 | 1,312,781.91 |
| ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ | 5104010113.001 | 485,062.00 |
| ค่าเบี้ยประกันภัย | 5104030203.001 | 77,870.33 |
| ค่าใช้จ่ายในการประชุม | 5104030207.001 | 17,180.00 |
| ค่ารับรองและพิธีการ | 5104030208.001 | 38,160.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ | 5104030299.001 | 65,200.00 |
| รวม ค่าใช้สอย | | 3,842,756.62 |
| ค่าวัสดุ | | |
| ค่าวัสดุทั่วไป | 5104010104.001 | 1,467,037.95 |
| ค่าเชื้อเพลิง | 5104010110.001 | 448,415.00 |

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแว
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(หมายเหตุ 2)

| | | |
|--|----------------|----------------------|
| ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์ | 5104030206.001 | 226,380.00 |
| รวม ค่าวัสดุ | | 2,141,832.95 |
| ค่าสาธารณูปโภค | | |
| ค่าไฟฟ้า | 5104020101.001 | 336,449.82 |
| ค่าโทรศัพท์ | 5104020105.001 | 8,487.24 |
| ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม | 5104020106.001 | 102,816.30 |
| ค่าบริการไปรษณีย์ | 5104020107.001 | 44,929.00 |
| รวม ค่าสาธารณูปโภค | | 492,682.36 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | | |
| ค่าเสื่อมราคา - สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น | 5105010147.001 | (29.11) |
| รวม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | | (29.11) |
| ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ | | |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ | 5107010101.001 | 2,352,235.02 |
| รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ | | 2,352,235.02 |
| ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค | | |
| ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน | 5107010104.001 | 66,800.00 |
| เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - องค์กรไม่หวังผลกำไร | 5107010106.001 | 106,340.00 |
| ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล | 5107010114.001 | 13,209,700.00 |
| ค่าใช้จ่ายด้านสาธารณสุขตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5107010117.002 | 140,175.00 |
| รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค | | 13,523,015.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | | |
| ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย | 5205010101.001 | 4,527.00 |
| เงินสมทบกองทุนสวัสดิการชุมชน | 5212010199.001 | 20,000.00 |
| เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | 5212010199.002 | 165,000.00 |
| รวม ค่าใช้จ่ายอื่น | | 189,527.00 |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน | | |
| ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก | 5210010121.005 | 4,590,387.53 |
| รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน | | 4,590,387.53 |
| รวมทั้งสิ้น | | 44,743,104.96 |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแว
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(หมายเหตุ 1)

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | รับจริง |
|---|----------------|-------------------|
| รายได้ภาษี | | |
| รายได้ภาษีป้าย | 4401010103.001 | 40,608.00 |
| รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง | 4401010104.001 | 923,972.50 |
| รวม รายได้ภาษี | | 964,580.50 |
| รายได้ค่าธรรมเนียม | | |
| รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา | 4401030103.001 | 902.10 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน | 4401030104.001 | 200.00 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร | 4401030105.001 | 564.70 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย | 4401030106.001 | 180,175.00 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมปิด โปรง ติดตั้งแผ่นประกาศหรือแผ่นปลิวเพื่อการโฆษณา | 4401030110.001 | 210.00 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์ | 4401030127.001 | 480.00 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย | 4401030128.001 | 7,835.00 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น | 4401030199.001 | 730.00 |
| รวม รายได้ค่าธรรมเนียม | | 191,096.80 |
| รายได้ค่าปรับ | | |
| รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก | 4401040102.001 | 2,400.00 |
| รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา | 4401040110.001 | 334,926.56 |
| รวม รายได้ค่าปรับ | | 337,326.56 |
| รายได้ใบอนุญาต | | |
| รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ | 4401050103.001 | 4,200.00 |
| รวม รายได้ใบอนุญาต | | 4,200.00 |
| รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล | | |
| รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน | 4401070101.001 | 315,777.84 |
| รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล | | 315,777.84 |
| รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | | |
| รายได้จากประปา | 4401090101.001 | 83,798.00 |
| รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ | | 83,798.00 |
| รายได้อื่น | | |
| รายได้จากการบริจาค | 4401100103.001 | 151.86 |
| รายได้จากการขายครุภัณฑ์ | 4401100110.001 | 2,000.00 |
| รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ | 4401100199.001 | 160.00 |
| รวม รายได้อื่น | | 2,311.86 |
| รายได้ภาษีจัดสรร | | |
| รายได้ภาษีรถยนต์ | 4402010101.001 | 680,512.86 |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ | 4402010102.001 | 12,401,359.71 |
| รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ | 4402010104.001 | 4,737,850.90 |
| รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ | 4402010105.001 | 122,939.59 |
| รายได้ภาษีสรรพสามิต | 4402010106.001 | 5,990,124.16 |
| รายได้ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้ | 4402010109.001 | 76,060.00 |

องค์การบริหารส่วนตำบลนาแว
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

(หมายเหตุ 1)

| ชื่อบัญชี | รหัสบัญชี | รับจริง |
|--|----------------|----------------------|
| รายได้ค่าภาคหลวงแร่ | 4402010110.001 | 155,533.92 |
| รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม | 4402010111.001 | 90,936.29 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน | 4402010113.001 | 1,176,154.00 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล | 4402010115.001 | 1,030.00 |
| รวม รายได้ภาษีจัดสรร | | 25,432,501.43 |
| รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | | |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป | 4403010101.001 | 26,095,576.00 |
| รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์ | 4403010103.001 | 261,076.61 |
| รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ | 4403010104.001 | 20,358.87 |
| รายได้เงินอุดหนุนจากหน่วยงานอื่น | 4403010105.001 | 40,000.00 |
| รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น | | 26,417,011.48 |
| รวมทั้งสิ้น | | 53,748,604.47 |

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ