



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

ที่ นศ ๓๘๘๐๒/๓๓

วันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานงบแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

๑. เรื่องเดิม

ตามที่ กองคลังซึ่งเป็นผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี จะต้องจัดทำรายงานรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือนเสนอปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อนำเสนอนายองค์การบริหารส่วนตำบลทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้อำเภอ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้กองคลังได้ดำเนินการจัดทำรายงานรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาด้วยพร้อมนี้

๓. ข้อกฎหมาย/ระเบียบ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๑๐ ข้อ ๔๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง จัดทำรายงานรายรับรายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งอำเภอ

๔. ข้อพิจารณา

จึงขอเสนอรายงานแสดงรายงานรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ ให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบและจัดส่งให้อำเภอต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายทวีศักดิ์ วีระพงษ์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน

(นางสาวสิริลักษณ์ ยุคตานนท์)

นักวิชาการพัสดุปฏิบัติงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง  
- 1 มี.ค. 2565

- ทศพร กนก

(นางสุพัตรา กรดเสื่อ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- 1 มี.ค. 2565

- นพ

(นายเฉลิมภพ เมืองมีศรี)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

- 2 มี.ค. 2565



## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
16,402,230.83	ยอดยกมา		15,754,925.10
	<b>รายรับ (หมายเหตุ 1)</b>		
41,751.81	รายได้ภาษี	4401010000.000	36,499.00
83,937.10	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	3,934.20
640.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	220.00
30,151.96	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	4401070000.000	(1,254.08)
740.00	รายได้อื่น	4401100000.000	240.00
7,812,261.82	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	1,004,836.11
12,014,901.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	3,074,100.00
<b>19,984,383.69</b>	<b>รวม</b>		<b>4,118,575.23</b>
3,992,803.67	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	2,257,110.00
8,831,350.82	เจ้าหนี้	2101000000.000	2,707,915.74
3,167,603.23	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	295,424.03
8,824,584.64	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,713,725.98
90.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	90.00
1,733,813.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	324,838.03
127,039.00	เงินประกัน	2112000000.000	12,325.00
590.00	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	-
516,563.70	เงินสะสม	3102010101.001	494,703.70
52,923.30	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	52,923.30
<b>27,247,361.36</b>	<b>รวม</b>		<b>7,859,055.78</b>
<b>47,231,745.05</b>	<b>รวมรายรับ</b>		<b>11,977,631.01</b>
	<b>รายจ่าย (หมายเหตุ 2)</b>		
4,692,219.02	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,100,717.15
41,100.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	2,600.00
22,552.00	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	5103000000.000	472.00
3,072,851.36	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	407,391.74
6,486,513.96	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,035,093.28
1,383,994.56	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	197,423.74
137,362.50	ค่าใช้จ่ายอื่น	5212000000.000	-
<b>15,836,593.40</b>	<b>รวม</b>		<b>2,743,697.91</b>
3,928,296.22	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	2,254,100.00
90,620.00	สินค้าและวัสดุคงเหลือ	1105000000.000	76,020.00
95,000.00	ครุภัณฑ์	1206000000.000	51,200.00
5,642,000.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	2,181,000.00
7,593,745.82	เจ้าหนี้	2101000000.000	1,475,775.99
3,145,007.13	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	393,787.93
8,813,914.41	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	1,703,057.35
1,590.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	-
352,822.00	รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	2104000000.000	352,822.00

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน กุมภาพันธ์

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
1,717,362.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	326,838.03
311,603.00	เงินประกัน	2112000000.000	68,835.00
194,805.00	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	194,805.00
31,886,765.58	รวม		9,078,241.30
47,723,358.98	รวมรายจ่าย		11,821,939.21
(491,613.93)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		155,691.80
15,910,616.90	ยอดยกไป		15,910,616.90

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ



องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
<b>รายได้ภาษี</b>		
รายได้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	4401010101.001	-
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	32.33
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	39,941.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	1,778.48
<b>รวม รายได้ภาษี</b>		<b>41,751.81</b>
<b>รายได้ค่าธรรมเนียม</b>		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	950.60
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	806.50
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	60,990.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	190.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	2,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	19,000.00
<b>รวม รายได้ค่าธรรมเนียม</b>		<b>83,937.10</b>
<b>รายได้ใบอนุญาต</b>		
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	640.00
<b>รวม รายได้ใบอนุญาต</b>		<b>640.00</b>
<b>รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	27,136.57
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	3,015.39
<b>รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล</b>		<b>30,151.96</b>
<b>รายได้อื่น</b>		
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	740.00
<b>รวม รายได้อื่น</b>		<b>740.00</b>
<b>รายได้ภาษีจัดสรร</b>		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	201,778.16
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	3,334,554.57
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	1,245,151.42
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	25,215.07
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	2,095,103.49
รายได้ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	4402010109.001	105,128.00
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	44,590.28
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	20,057.83
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	739,663.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	1,020.00
รายได้ค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินอสังหาริมทรัพย์ กฎหมายกรมที่ดิน	4402010116.001	-
<b>รวม รายได้ภาษีจัดสรร</b>		<b>7,812,261.82</b>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	8,922,901.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	3,092,000.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		12,014,901.00
รวมทั้งสิ้น		19,984,383.69

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ



องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
<b>ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>		
เงินเดือนและค่าจ้าง		
เงินเดือน	5101010101.001	2,069,158.07
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	35,000.00
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	11,340.00
ค่าจ้าง	5101010113.001	99,530.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	253,157.75
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,406,150.00
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	67,800.00
<b>รวม เงินเดือนและค่าจ้าง</b>		<b>3,942,135.82</b>
<b>ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น</b>		
เงินสมทบ กบข.	5101020104.001	255,733.20
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	41,110.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	244,000.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	22,500.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	8,288.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น</b>		<b>571,631.20</b>
<b>เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล</b>		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา		
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	95,220.00
<b>รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษา</b>		<b>95,220.00</b>
<b>รวม เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและการรักษาพยาบาล</b>		<b>95,220.00</b>
<b>ค่าบำเหน็จบำนาญ</b>		
บำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	83,232.00
<b>รวม บำเหน็จบำนาญ</b>		<b>83,232.00</b>
<b>รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ</b>		<b>83,232.00</b>
<b>รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร</b>		<b>4,692,219.02</b>
<b>ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม</b>		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	2,600.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ภายในประเทศ</b>		<b>2,600.00</b>
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	38,500.00
<b>รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม บุคคลภายนอก</b>		<b>38,500.00</b>
<b>รวม ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม</b>		<b>41,100.00</b>



องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายเดินทาง		
ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	22,080.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	472.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ในประเทศ		22,552.00
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง		22,552.00
ค่าตอบแทน วัสดุพัสดุ และสาธารณูปโภค		
ค่าใช้จ่ายวัสดุ และค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	409,049.75
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	1,088,104.00
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	57,275.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	150,720.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	95,752.40
รวม ค่าใช้สอย และค่าวัสดุ		1,800,901.15
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	86,849.35
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	2,658.42
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	428.00
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	25,617.94
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	33,962.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		149,515.71
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	19,100.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	4,650.00
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	170,400.00
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	239,906.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	103,740.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		537,796.00
รวม ค่าใช้สอยอื่น ๆ		537,796.00
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	548,038.50
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	36,600.00
รวม ค่าตอบแทน		584,638.50
รวม ค่าตอบแทน วัสดุพัสดุ และสาธารณูปโภค		3,072,851.36
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน		

องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายงานจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,501,613.96
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	62,800.00
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	448,500.00
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	4,462,200.00
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริการสังคม	5107010117.001	11,400.00
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน - เพื่อการดำเนินงาน		6,486,513.96
รวม ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		6,486,513.96
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,383,994.56
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		1,383,994.56
ค่าใช้จ่ายอื่น		
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	137,362.50
รวม ค่าใช้จ่ายอื่น		137,362.50
รวมทั้งสิ้น		15,836,593.40

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ



## องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสดในมือ	1101010101.001	150.00	-	40,492.00	40,642.00	-	-
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	822,600.00	822,600.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (115-5-00017-2)	1101030101.001	-	-	2,500.00	2,500.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (820-6-01715-1)	1101030101.001	-	-	5,783,883.76	5,783,883.76	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (115-2-23094-4)	1101030102.001	29,082.97	-	354.26	2,500.00	26,937.23	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (115-2-31275-6)	1101030102.001	315,962.44	-	504.00	-	316,466.44	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (1152827563)	1101030102.001	65,694.08	-	-	-	65,694.08	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (820-1-45157-0)	1101030102.001	8,855,980.80	-	3,428,322.38	3,269,230.50	9,015,072.68	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	2,000.00	-	73,100.00	75,100.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	248,224.00	-	-	500.00	247,724.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	33,210.00	-	-	570.00	32,640.00	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050123.002	-	41,422.66	-	-	-	41,422.66
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	1102050123.003	-	3,763.65	-	-	-	3,763.65
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050123.005	-	164.67	-	-	-	164.67
รายได้เงินอุดหนุนค้างรับ	1102050193.001	-	-	2,181,000.00	2,181,000.00	-	-
ลูกหนี้ - ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	1102050194.001	71,575.44	-	-	-	71,575.44	-
ลูกหนี้ - ภาษีบำรุงท้องที่	1102050194.002	6,933.30	-	-	-	6,933.30	-
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	1102050194.003	2,696.00	-	-	-	2,696.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	14,117.91	-	-	-	14,117.91	-
ลูกหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	1102050194.999	9,588.41	-	-	-	9,588.41	-



## องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (115-4-01693-4)	1104010101.001	4,091,538.23	-	-	-	4,091,538.23	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300000019012)	1104010101.001	2,207,125.09	-	-	1,727.68	2,205,397.41	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (820-2-05357-9)	1104010101.001	189,391.49	-	119.34	-	189,510.83	-
สินค้าเพื่อการบริจาด	1105010103.002	14,600.00	-	76,020.00	-	90,620.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	680,000.00	-	-	-	680,000.00	-
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030106.001	937,085.40	-	-	-	937,085.40	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030108.001	-	297,246.83	-	-	-	297,246.83
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	703,865.60	-	-	-	703,865.60	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	129,086.12	-	-	-	129,086.12
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	535,950.00	-	-	-	535,950.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	216,174.81	-	-	-	216,174.81
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	766,380.00	-	-	-	766,380.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	65,334.20	-	-	-	65,334.20
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	11,990.00	-	-	-	11,990.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	13,643.06	-	-	-	13,643.06
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	48,400.00	-	-	-	48,400.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	10,254.62	-	-	-	10,254.62
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	20,200.00	-	-	-	20,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	9,378.57	-	-	-	9,378.57
ครุภัณฑ์วิทยุศาสตร์และการแพทย์	1206090101.001	91,400.00	-	-	-	91,400.00	-



## องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090103.001	-	10,053.04	-	-	-	10,053.04
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	279,640.00	-	-	-	279,640.00	-
พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100102.001	43,800.00	-	-	-	43,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	160,476.12	-	-	-	160,476.12
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	10,900.00	-	-	-	10,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	14.93	-	-	-	14.93
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	573,830.00	-	-	-	573,830.00	-
ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	456,636.54	-	-	-	456,636.54
ครุภัณฑ์สนาม	1206150101.001	280,000.00	-	-	-	280,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์สนาม	1206150103.001	-	127,777.78	-	-	-	127,777.78
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	99,000.00	-	-	-	99,000.00	-
พักครุภัณฑ์อื่น	1206160102.001	-	-	51,200.00	-	51,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	19,593.75	-	-	-	19,593.75
ถนน	1208010101.001	42,501,709.81	-	-	-	42,501,709.81	-
ค่าเสื่อมราคาสสมถนน	1208010103.001	-	21,682,907.42	-	-	-	21,682,907.42
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	6,480,763.60	-	-	-	6,480,763.60	-
ค่าเสื่อมราคาสสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	1,972,385.94	-	-	-	1,972,385.94
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	3,461,000.00	-	2,181,000.00	-	5,642,000.00	-
เจ้าหน้าที่การค้า - หน่วยงานภาครัฐ	2101010101.001	-	-	-	1,190,000.00	-	1,190,000.00
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	5,465.25	1,475,775.99	1,517,915.74	-	47,605.00



## องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	120,960.00	211,759.97	113,046.07	-	22,246.10
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	182,027.96	182,377.96	-	350.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	684.60	684.60	1,124.40	-	1,124.40
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	400.00	400.00	400.00	-	400.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	14.41	14.41	233.46	-	233.46
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	8,675.88	8,675.88	13,093.66	-	13,093.66
ใบสำคัญค้ำจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,693,282.46	1,698,874.46	-	5,592.00
รายได้ค่าสินค้าและบริการรับล่วงหน้า	2103010103.001	-	-	-	90.00	-	90.00
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน	2104010101.001	-	856,751.94	352,822.00	-	-	503,929.94
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	16,451.00	16,451.00	16,451.00	-	16,451.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	306,387.03	306,387.03	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น ค่าตอบแทนหน่วยบริการการแพทย์	2111020199.999	-	65,694.08	-	-	-	65,694.08
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น โครงการให้ความช่วยเหลือบรรเทาภาระค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาในช่วงการแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น สำหรับ อปท. ที่มีสถานศึกษา(ศพด.) ในสังกัด	2111020199.999	-	2,000.00	4,000.00	2,000.00	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	185,131.00	68,835.00	12,325.00	-	128,621.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,244,190.44	-	-	-	1,244,190.44
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	329,005.00	-	-	-	329,005.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	35,286,462.51	-	494,703.70	-	35,781,166.21
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	7,692,343.12	194,805.00	52,923.30	-	7,550,461.42
รายได้ภาษีบำรุงท้องที่	4401010102.001	-	32.33	-	-	-	32.33



## องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-	3,442.00	-	36,499.00	-	39,941.00
รายได้ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	4401010104.001	-	1,778.48	-	-	-	1,778.48
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-	892.40	-	58.20	-	950.60
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	710.50	-	96.00	-	806.50
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บและขนมูลฝอย	4401030106.001	-	67,860.00	30.00	3,750.00	-	71,580.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	190.00	-	-	-	190.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-	2,000.00	-	-	-	2,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	19,000.00	-	-	-	19,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	420.00	-	220.00	-	640.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	15,021.61	-	354.26	-	15,375.87
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	3,036.40	1,727.68	119.34	-	1,428.06
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	500.00	-	240.00	-	740.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	151,592.54	-	50,185.62	-	201,778.16
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	3,334,554.57	-	-	-	3,334,554.57
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	1,010,280.19	-	234,871.23	-	1,245,151.42
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	-	-	25,215.07	-	25,215.07
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	1,596,018.30	-	499,085.19	-	2,095,103.49
รายได้ค่าภาคหลวงและค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยป่าไม้	4402010109.001	-	-	-	105,128.00	-	105,128.00
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-	44,590.28	-	-	-	44,590.28
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	20,057.83	-	-	-	20,057.83



## องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

## งบทดลอง

## ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	649,312.00	105,128.00	195,479.00	-	739,663.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-	1,020.00	-	-	-	1,020.00
รายได้ค่าธรรมเนียมตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินอสังหาริมทรัพย์ตามกฎหมายกรมที่ดิน	4402010116.001	-	-	25,215.07	25,215.07	-	-
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	8,029,801.00	-	893,100.00	-	8,922,901.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	911,000.00	-	2,181,000.00	-	3,092,000.00
เงินเดือน	5101010101.001	1,651,558.07	-	417,600.00	-	2,069,158.07	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	28,000.00	-	7,000.00	-	35,000.00	-
ค่าล่วงเวลา	5101010108.001	8,820.00	-	2,520.00	-	11,340.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	79,810.00	-	19,720.00	-	99,530.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	253,157.75	-	253,157.75	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	1,124,920.00	-	281,230.00	-	1,406,150.00	-
เงินสมทบ กบข.	5101020104.001	255,733.20	-	-	-	255,733.20	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	27,407.00	-	13,703.00	-	41,110.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	195,200.00	-	48,800.00	-	244,000.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	18,000.00	-	4,500.00	-	22,500.00	-
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	5101020199.002	10,841.32	-	-	-	10,841.32	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	72,940.00	-	22,280.00	-	95,220.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	66,585.60	-	33,292.80	16,646.40	83,232.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	-	-	2,600.00	-	2,600.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	38,500.00	-	-	-	38,500.00	-



## องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเบี้ยเลี้ยง - ในประเทศ	5103010102.001	22,080.00	-	-	-	22,080.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	-	-	944.00	472.00	472.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	372,464.75	-	165,281.00	910.00	536,835.75	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	1,065,978.00	-	22,126.00	-	1,088,104.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	45,694.70	-	11,580.30	-	57,275.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	130,020.00	-	20,700.00	-	150,720.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - หน่วยงานภาครัฐ	5104010113.001	73,955.70	-	21,796.70	-	95,752.40	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	64,303.66	-	22,545.69	-	86,849.35	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	1,716.82	-	449.40	-	2,166.22	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	214.00	-	107.00	-	321.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	12,802.55	-	6,401.81	-	19,204.36	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	13,726.00	-	16,183.00	-	29,909.00	-
ค่าครุภัณฑ์มูลค่าต่ำกว่าเกณฑ์	5104030206.001	19,100.00	-	-	-	19,100.00	-
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	5104030207.001	3,400.00	-	1,250.00	-	4,650.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด - บุคคลภายนอก	5104030212.001	105,440.00	-	64,960.00	-	170,400.00	-
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	239,906.00	-	-	-	239,906.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	5104030299.001	103,740.00	-	-	-	103,740.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	503,117.66	-	61,920.84	17,000.00	548,038.50	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	26,600.00	-	10,000.00	-	36,600.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	54,240.00	-	13,560.00	-	67,800.00	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	1,399,140.68	-	102,473.28	-	1,501,613.96	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	62,800.00	-	-	-	62,800.00	-
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล	5107010113.001	412,080.00	-	72,840.00	36,420.00	448,500.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	3,566,000.00	-	896,200.00	-	4,462,200.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการบริหารสังคม	5107010117.001	11,400.00	-	-	-	11,400.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	1,184,271.59	-	197,423.74	-	1,381,695.33	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	137,362.50	-	-	-	137,362.50	-
	รวม	86,893,654.37	86,893,654.37	22,104,264.10	22,104,264.10	92,098,194.08	92,098,194.08



องค์การบริหารส่วนตำบลนาโพธิ์  
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง  
ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

**เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)**

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		329,005.00
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		128,621.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		1,244,190.44
เงินรับฝากประกันสังคม		16,451.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		13,093.66
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ		233.46
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		1,124.40
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.จ.ด.1		400.00
เงินรับฝากรอคืนแผ่นดิน		
งบกลาง-เบี่ยยังชีพคนพิการ-เงินอุดหนุนทั่วไประบุ วัตถุประสงค์	103,812.41	
งบกลาง-เบี่ยยังชีพผู้สูงอายุ-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	252,653.48	
งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น-วัสดุ งานบ้านงานครัว-เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะ กิจจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	9.00	
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา-ค่าอาหาร เสริม (นม)-เงินอุดหนุนทั่วไปที่มีต้องจัดทำงบ ประมาณรายจ่ายประจำปี	8,064.00	
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา-เงินเดือน พนักงาน-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	131,331.05	
งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา-เงินเพิ่มต่าง ๆ ของพนักงาน-เงินอุดหนุนทั่วไประบุวัตถุประสงค์	8,060.00	503,929.94
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
ค่าตอบแทนหน่วยบริการการแพทย์	65,694.08	65,694.08
<b>รวม</b>		<b>2,302,742.98</b>