



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก กองคลัง

ที่ พบ ๗๗๘๐๒/

วันที่ ๔ มกราคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานงบบริจาคและงบทดลองประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๔

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

ระเบียบ

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๙

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลัง ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดแนบท้าย

ข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง กองคลัง จึงขอเสนอรายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลองประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๔ เสนอปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อนำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก เพื่อทราบและนำส่งสำเนาให้นายอำเภอบ้านลาดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(นางรัชชา มนัสเดชธรรม)

นักวิชาการเงินและบัญชี ชำนาญการ

(นายชัชวัญ สมบูรณ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

-กองคลังได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือน ธันวาคม ๒๕๖๔ เสนอผ่านปลัดฯ เพื่อนำเสนอต่อนายกอบต.ห้วยลึก

(นางสาวนุชนาฏ นพวิจิตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

ทราบ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวนุชนาฏ นพวิจิตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากการคลัง	1101020501.001	-	-	347,600.00	347,600.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (003045000243)	1101030101.001	-	-	725,901.84	725,901.84	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (731-6-00804-0)	1101030101.001	4,802,042.79	-	2,158,885.31	-	6,960,928.10	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (304-2-27165-7)	1101030102.001	6,639,781.70	-	57,640.00	725,901.84	5,971,519.86	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (304-2-29280-3)	1101030102.001	219,638.01	-	400.00	-	220,038.01	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (731-0-55069-2)	1101030102.001	7,855,254.86	-	-	534,679.00	7,320,575.86	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	84,300.00	-	76,000.00	160,300.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	65,150.00	-	-	400.00	64,750.00	-
ลูกหนี้ค่าลิ้งค์และค่าบริการ - บุคลากรภายนอก	1102050102.001	201,178.76	-	61,150.00	47,995.00	214,333.76	-
รายได้ค่าจ้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	282.36	-	-	-	282.36	-
รายได้ค่าจ้างรับ - บุคลากรภายนอก	1102050107.001	11,267.14	-	-	-	11,267.14	-
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้อื่นนอกอาณาเขต	1102050123.999	-	144,353.76	-	-	-	144,353.76
ลูกหนี้ค่างานรับผิดทางละเมิด	1103020115.001	349,692.00	-	-	-	349,692.00	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (7032419003)	1104010101.001	15,301,157.49	-	-	-	15,301,157.49	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	486,355.43	-	-	-	486,355.43	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1106010103.001	1,139.75	-	-	-	1,139.75	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	75,332.00	-	-	-	75,332.00	-
เงินขาดบัญชี	1201050119.001	2,444,851.53	-	-	-	2,444,851.53	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1,993,340.00	-	-	-	1,993,340.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	1,710,681.41	-	-	-	1,710,681.41

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อาคารเพื่อประโยชน์	1205030101.001	2,473,711.04	-	-	-	2,473,711.04	-
ค่าเสื่อมราคาสงครามอาคารเพื่อประโยชน์	1205030103.001	-	1,919,034.74	-	-	-	1,919,034.74
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1,472,500.00	-	-	-	1,472,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสงครามสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	1,112,031.37	-	-	-	1,112,031.37
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	269,980.00	-	-	-	269,980.00	-
ค่าเสื่อมราคาสงครามครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	120,788.00	-	-	-	120,788.00
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	51,000.00	-	-	-	51,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสงครามครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	18,275.00	-	-	-	18,275.00
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	476,000.00	-	-	-	476,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสงครามครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	301,117.26	-	-	-	301,117.26
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	78,880.00	-	-	-	78,880.00	-
ค่าเสื่อมราคาสงครามครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	36,788.17	-	-	-	36,788.17
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	83,139.00	-	-	-	83,139.00	-
ค่าเสื่อมราคาสงครามครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	74,846.96	-	-	-	74,846.96
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	29,960.00	-	-	-	29,960.00	-
ค่าเสื่อมราคาสงครามครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	29,959.00	-	-	-	29,959.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	330,700.00	-	-	-	330,700.00	-
ค่าเสื่อมราคาสงครามครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	172,429.86	-	-	-	172,429.86
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	36,000.00	-	-	-	36,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสงครามครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	25,500.00	-	-	-	25,500.00

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ถนน	1208010101.001	28,275,164.16	-	-	-	28,275,164.16	-
ค่าเสื่อมราคาสสมถนน	1208010103.001	-	11,903,192.49	-	-	-	11,903,192.49
สะพาน	1208020101.001	532,000.00	-	-	-	532,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสสมสะพาน	1208020103.001	-	378,991.67	-	-	-	378,991.67
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	5,746,693.68	-	-	-	5,746,693.68	-
ค่าเสื่อมราคาสสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	3,193,325.27	-	-	-	3,193,325.27
เจ้าหน้าที่การจ้าง - บุคลากรนอก	2101010102.001	-	1,000.00	-	-	-	1,000.00
ค่าสาธารณูปโภคจ้าง	2102040101.001	-	1,262.60	-	-	-	1,262.60
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายของน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	205.00	-	-	-	205.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายของน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	3,350.00	-	-	-	3,350.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายของน้ำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา บุคลากรนอก	2102040106.001	-	169.05	-	-	-	169.05
ใบสำคัญจ่ายอื่น	2102040110.001	-	10,708.00	-	-	-	10,708.00
ค่าใช้จ่ายจ้างอื่น - บุคลากรนอก	2102040199.999	-	3,853.07	-	-	-	3,853.07
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	-	-	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลาเงินลงทุนเป็นปีซึ่งผู้ฝากอาจคืนได้	2111020199.999	-	16,000.00	-	-	-	16,000.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2112010101.001	-	78,851.00	-	-	-	78,851.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการลงทุน - ระยะเวลา	2207020102.001	-	435,120.01	-	-	-	435,120.01
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	33,400.00	-	-	-	33,400.00
รายได้จากการรับ - ระยะเวลา	2213010101.001	-	575,040.00	-	-	-	575,040.00

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินและสม	3102010101.001	-	44,746,687.91	154,631.62	92,134.63	-	44,684,190.92
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	11,648,711.66	15,797.64	7,898.82	-	11,640,812.84
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขุดสระ	4401030103.001	-	-	-	116.40	-	116.40
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	-	-	50.00	-	50.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำดื่มเชื้อเพลิง	4401030130.001	-	1,300.00	-	-	-	1,300.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	25,000.00	-	-	-	25,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	400.00	-	-	-	400.00
รายได้ค่าบริการจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	-	200.00	-	400.00	-	600.00
รายได้ค่าบริการอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	62.00	-	-	-	62.00
รายได้จากประปา	4401090101.001	-	112,290.00	-	61,150.00	-	173,440.00
รายได้ค่าจำหน่ายเศษของ	4401100102.001	-	-	-	525.00	-	525.00
รายได้เปิดเตลิดอื่น ๆ	4401100199.001	-	3,050.00	-	2,150.00	-	5,200.00
รายได้ค่าเช่ารถยนต์	4402010101.001	-	51,020.25	-	75,720.65	-	126,740.90
รายได้ค่าเช่ารถตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนร	4402010102.001	-	830,905.52	-	1,571,156.69	-	2,402,062.21
รายได้ค่าเช่ารถตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	254,782.18	-	142,567.02	-	397,349.20
รายได้ค่าเช่ารถเฉพาะ	4402010105.001	-	20,464.28	-	11,154.15	-	31,618.43
รายได้ค่าเช่ารถสวัสดิ	4402010106.001	-	369,549.31	-	248,982.27	-	618,531.58
รายได้ค่าเช่ารถวางเเ	4402010110.001	-	-	-	10,748.13	-	10,748.13
รายได้ค่าเช่ารถวางเเ	4402010111.001	-	5,335.83	-	-	-	5,335.83
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	25,097.00	-	23,040.00	-	48,137.00

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-	500.00	-	-	-	500.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	2,925,960.00	-	422,600.00	-	3,348,560.00
เงินเดือน	5101010101.001	945,320.00	-	945,320.00	472,660.00	1,417,980.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	29,000.00	-	29,000.00	14,500.00	43,500.00	-
ค่าจ้าง	5101010113.001	45,960.00	-	45,960.00	22,980.00	68,940.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	274,520.00	-	274,520.00	137,260.00	411,780.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	7,132.00	-	-	-	7,132.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	16,000.00	-	8,000.00	-	24,000.00	-
เงินสมทบ กบข.	5101020199.001	-	-	304,446.00	-	304,446.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	4,560.00	-	800.00	-	5,360.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	-	-	9,800.00	-	9,800.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- บุคคลภายนอก	5102030199.001	15,100.00	-	-	-	15,100.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	52,672.50	-	-	-	52,672.50	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	15,793.20	-	-	-	15,793.20	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001	5,578.60	-	6,231.65	-	11,810.25	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	54,580.00	-	-	-	54,580.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	56,186.15	-	54,238.75	-	110,424.90	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	108.07	-	101.65	-	209.72	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	3,745.00	-	5,007.60	1,262.60	7,490.00	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	2,997.00	-	1,610.00	-	4,607.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าประชาสัมพันธ์	5104030219.001	21,000.00	-	-	-	21,000.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	-	-	84,300.00	-	84,300.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	31,720.00	-	31,720.00	15,860.00	47,580.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	847,000.00	-	423,600.00	-	1,270,600.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	312,710.60	-	41,446.00	-	354,156.60	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	193,414.81	-	145,757.14	70,915.20	268,256.75	-
	รวม	83,321,589.63	83,321,589.63	8,913,613.30	8,913,613.30	85,882,810.09	85,882,810.09

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน ธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
33,215,170.76	ยอดยกมา		34,817,874.85
	รายรับ (หมายเหตุ 1)		
26,866.40	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	166.40
600.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	400.00
62.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	-
162,805.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4401090000.000	47,995.00
5,725.00	รายได้อื่น	4401100000.000	2,675.00
3,641,023.28	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	2,083,368.91
3,348,560.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	422,600.00
7,185,641.68	รวม		2,557,205.31
454,490.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	160,700.00
36,990.00	ลูกหนี้ - ระยะยาว	1201000000.000	-
999.00	อาคาร	1205000000.000	-
154,631.62	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	154,631.62
253,770.82	เจ้าหนี้	2101000000.000	58,457.20
4,994,435.20	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,340,387.24
891,646.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	411,528.00
92,134.63	เงินสะสม	3102010101.001	92,134.63
7,898.82	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	7,898.82
6,886,996.09	รวม		3,225,737.51
14,072,637.77	รวมรายรับ		5,782,942.82
	รายจ่าย (หมายเหตุ 2)		
2,330,718.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	976,506.00
24,900.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	9,800.00
362,887.57	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	150,227.05
1,624,756.60	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	465,046.00
269,519.35	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	76,104.54
4,612,781.52	รวม		1,677,683.59
453,290.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	76,000.00
36,990.00	ลูกหนี้ - ระยะยาว	1201000000.000	-
999.00	อาคาร	1205000000.000	-
77,315.81	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	77,315.81
253,770.82	เจ้าหนี้	2101000000.000	59,457.20
4,998,809.80	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,351,422.49
897,353.00	เงินรับฝาก	2111000000.000	402,440.00
11,850.00	เงินประกัน	2112000000.000	11,850.00
154,631.62	เงินสะสม	3102010101.001	154,631.62
15,797.64	เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	15,797.64
6,900,807.69	รวม		3,148,914.76
11,513,589.21	รวมรายจ่าย		4,826,598.35

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน ธันวาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริง จนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
2,559,048.56	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		956,344.47
35,774,219.32	ยอดยกไป		35,774,219.32

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ