



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก กองคลัง

ที่ พบ ๗๗๘๐๒/

วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานงบบรรจายและงบทดลองประจำเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

ระเบียบ

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

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลัง ได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดแนบท้าย

ข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง กองคลัง จึงขอเสนอรายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลองประจำเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๖ เสนอปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อนำเสนอนายกองการบริหารส่วนตำบลห้วยลึก เพื่อทราบและนำส่งสำเนาให้นายอำเภอบ้านลาดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

(นางธัชชา มนัสเดชธรรม)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

(นายชัชวิทย์ สมบูรณ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองการบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

-กองคลังได้จัดทำรายงานแสดงรายรับรายจ่ายและงบทดลองประจำเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๖ เสนอผ่านปลัดฯ เพื่อนำเสนอต่อนายกอบต.ห้วยลึก

(นางสาวนุชนา นพวิจิตร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

ทราบ

(ลงชื่อ).....

(นายนิมิตร เกิดเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	
เงินสดในมือ	1101010101.001	-	-	-	-	-
เงินฝากกระแสรายวัน	1101020501.001	-	-	3,098.00	2,598.00	500.00
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (003045000243)	1101030101.001	-	-	409,100.00	409,100.00	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (731-6-00804-0)	1101030101.001	-	-	986,725.44	986,725.44	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (304-2-27165-7)	1101030102.001	4,226,797.85	-	1,066,858.57	4,313,598.41	980,058.01
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (304-2-29280-3)	1101030102.001	18,850,023.09	-	59,293.55	986,725.44	17,922,591.20
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (731-0-55069-2)	1101030102.001	258,660.99	-	1,200.00	-	259,860.99
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (7032419003)	1101030199.001	7,821,089.36	-	4,313,598.41	1,030,064.00	11,104,623.77
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	15,421,847.15	-	-	-	15,421,847.15
สัญญาเงินกู้ให้กู้ยืมที่จะถึงกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.003	-	-	69,500.00	59,700.00	9,800.00
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคคลภายนอก	1102050102.001	104,892.00	-	-	1,200.00	103,692.00
รายได้ค่ารับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	58,150.00	-	64,730.00	50,855.00	72,025.00
รายได้ค่ารับ - บุคคลภายนอก	1102050107.001	1,593.67	-	-	1,593.67	-
ลูกหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	1102050194.999	29,077.83	-	-	29,077.83	-
ลูกหนี้ความรับผิดชอบทางแพ่ง	1103020112.001	149,492.00	-	-	-	149,492.00
ลูกหนี้ความรับผิดชอบทางละเมิด	1103020115.001	113,543.76	-	-	500.00	113,043.76
วัตถุดิบคง	1105010105.001	5,193,522.25	-	-	-	5,193,522.25
เงินขาดบัญชี	1105010109.001	327,876.75	-	-	327,876.75	-
อาคารสำนักงาน	1201050119.001	13,042.00	-	-	-	13,042.00
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020101.001	1,993,340.00	-	-	-	1,993,340.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205020103.001	-	1,836,557.30	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	2,473,711.04	-	-	-	-
สิ่งปลูกสร้าง	1205030103.001	-	2,046,319.05	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	1,472,500.00	-	-	-	-
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1205040103.001	-	1,291,764.71	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	269,980.00	-	-	-	-
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206010103.001	-	218,577.00	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	51,000.00	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	28,475.00	-	-	-
						28,475.00

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	476,000.00	-	-	-	476,000.00	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	449,716.26	-	-	-	-	-
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	78,880.00	-	-	-	78,880.00	-	449,716.26
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	60,569.17	-	-	-	-	-
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	65,484.00	-	-	-	-	-	60,569.17
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	65,480.00	-	-	65,484.00	-	-
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	29,960.00	-	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	29,959.00	-	-	29,960.00	-	65,480.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	347,100.00	-	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	329,443.53	-	-	347,100.00	-	29,959.00
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	36,000.00	-	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	35,998.00	-	-	36,000.00	-	329,443.53
ถนน	1208010101.001	30,528,164.16	-	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	15,224,222.57	-	-	30,528,164.16	-	35,998.00
สะพาน	1208020101.001	532,000.00	-	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208020103.001	-	432,191.67	-	-	532,000.00	-	15,224,222.57
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	6,146,693.68	-	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	4,168,998.19	-	-	6,146,693.68	-	432,191.67
เจ้าหน้าที่ - บุคลากรภายนอก	2101010102.001	-	-	19,811.55	-	-	-	-
ค่าสาธารณูปโภคต่างๆ	2102040101.001	-	71,372.24	72,605.27	-	-	46,097.17	4,168,998.19
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	90.00	90.00	-	-	1,233.03	26,285.62
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	4,600.00	4,600.00	-	-	228.35	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจาก	2102040106.001	-	11.80	11.80	-	-	4,600.00	228.35
ใบสำคัญต่างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	618,688.00	2,266,536.04	-	-	116.80	4,600.00
ค่าใช้จ้างต่างจ่ายอื่น - บุคลากรภายนอก	2102040199.999	-	108,909.40	108,909.40	-	-	1,659,170.04	116.80
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	16,593.00	-	-	-	11,322.00
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	243,120.00	-	-	16,593.00	-
เงินรับฝากอื่น - ระเบียบเงินรับฝาก-กองทุน สปสช	2111020199.999	-	48,313.00	48,224.00	-	-	243,120.00	-
เงินรับฝากอื่น - ระเบียบเงินอุดหนุนเบี้ยยังชีพผู้พิการ	2111020199.999	-	16,000.00	-	-	-	-	89.00
เงินประกันสัญญา - ระเบียบ	2112010101.001	-	124,300.00	-	-	-	-	16,000.00
		-	-	-	-	-	-	124,300.00

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001		638,552.99	-	-	-	-	-	638,552.99
เงินสะสม	3102010101.001		-	-	-	-	-	-	-
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002		55,525,262.17	-	71.90	12,982,856.31	-	-	-
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001		12,982,784.41	-	12,982,784.41	-	-	-	68,508,046.58
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001		6.00	-	-	250.00	-	-	-
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับความปลอดภัย	4401050107.001		400.00	-	-	-	-	-	256.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001		133.00	-	-	-	-	-	400.00
รายได้จากประปา	4401090101.001		-	-	30,671.50	-	-	-	133.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001		53,390.00	-	-	64,730.00	-	30,671.50	-
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001		2,600.00	-	-	4,450.00	-	-	118,120.00
รายได้กำไรมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001		59,062.45	-	-	39,617.57	-	-	7,050.00
รายได้กำไรมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001		876,654.52	-	-	940,440.44	-	-	98,680.02
รายได้กำไรกิจการเฉพาะ	4402010105.001		213,046.44	-	-	-	-	-	1,817,094.96
รายได้กำไรสหกรณ์	4402010106.001		18,789.19	-	-	12,614.92	-	-	213,046.44
รายได้กำไรรวมเงินกองทุนเป็นสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010111.001		458,967.16	-	-	-	-	-	31,404.11
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4402010113.001		18,980.00	-	-	6,338.64	-	-	458,967.16
เงินเดือน	5101010101.001		503,660.00	-	-	15,647.00	-	-	6,338.64
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001		14,500.00	-	538,780.00	461,300.00	-	-	34,627.00
ค่าจ้าง	5101010113.001		25,250.00	-	14,500.00	-	-	1,042,440.00	1,819,710.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001		163,520.00	-	26,090.00	-	-	29,000.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์การบริหารส่วนท้องถิ่น	5101010199.002		86,126.00	-	163,520.00	-	-	51,340.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001		5,194.00	-	277,580.00	-	-	327,040.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001		14,000.00	-	13,093.00	-	-	363,706.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001		-	-	14,000.00	-	-	18,287.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001		1,250.00	-	11,150.00	-	-	28,000.00	-
ค่าเชื้อเพลิง	5104010110.001		-	-	360,223.92	-	-	11,150.00	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001		11,450.00	-	31,848.83	-	-	361,473.92	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001		63,952.79	-	6,750.00	9,000.00	-	31,848.83	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001		-	-	50,991.07	64,824.30	-	9,200.00	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001		-	-	101.65	101.65	-	50,119.56	-
			-	-	3,745.00	3,745.00	-	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		124,300.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		638,552.99
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		116.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา		228.35
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1		4,600.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินรับฝาก-กองทุน สปสช	89.00	
เงินอุดหนุนเบี้ยยังชีพผู้พิการรอนำส่งจังหวัด	16,000.00	16,089.00
รวม		<u>783,887.14</u>

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
45,175,742.30	ยอดยกมา	
	รายรับ	46,578,418.44
256.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	
400.00	รายได้ค่าปรับ	250.00
133.00	รายได้ใบอนุญาต	-
47,205.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	-
7,050.00	รายได้อื่น	47,205.00
2,660,158.33	รายได้ภาษีจัดสรร	4,450.00
1,819,710.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	1,014,658.57
4,534,912.33		461,300.00
88,140.00	ลูกหนี้การค้า	รวม 1,527,863.57
115,000.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	3,650.00
40,732.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	60,200.00
3,911,661.58	เจ้าหนี้ระยะสั้น	1,200.00
555,825.00	เงินรับฝากระยะสั้น	1,710,212.36
12,989,684.31	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	259,713.00
17,701,042.89		12,982,856.31
22,235,955.22	รวม	รวม 15,017,831.67
	รวมรายรับ	16,545,695.24
	รายจ่าย	
1,894,501.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	
18,200.00	ค่าใช้จ่ายสอย	1,074,498.00
65,446.00	ค่าวัสดุ	6,750.00
117,011.87	ค่าสาธารณูปโภค	64,196.00
689,575.26	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	53,059.08
923,800.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	(2,398.00)
421,928.37	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	463,900.00
4,130,462.50		123,284.78
13,745.00	ลูกหนี้การค้า	รวม 1,783,289.86
124,300.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	-
39,132.00	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	69,500.00
3,875,469.59	เจ้าหนี้ระยะสั้น	-
556,251.00	เงินรับฝากระยะสั้น	2,291,049.39
12,982,856.31	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	307,937.00
17,591,753.90		12,982,856.31
21,722,216.40	รวม	รวม 15,651,342.70
513,738.82	รวมรายจ่าย	17,434,632.56
45,689,481.12	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	(888,937.32)
	ยอดยกไป	45,689,481.12

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก
 รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
 ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	256.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		256.00
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับจากการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	400.00
รวม รายได้ค่าปรับ		400.00
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	133.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		133.00
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		-
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		
รายได้จากประปา	4401090101.001	47,205.00
รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		47,205.00
รายได้อื่น		
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	7,050.00
รวม รายได้อื่น		7,050.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	98,680.02
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. กำหนดแผนฯ	4402010102.001	1,817,094.96
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	213,046.44
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	31,404.11
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	458,967.16
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	6,338.64
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	34,627.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		2,660,158.33
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	1,819,710.00
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		1,819,710.00
รวมทั้งสิ้น		4,534,912.33

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ