



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

ที่ ๗๓๔๐๒/

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง การรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองประจำเดือน

เรียน นายกอง้องการบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม ได้ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงิน ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานรายรับรายจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชาและส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้นายอำเภอ

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลังได้จัดทำรายงานประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงเสนอให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อนำเสนอนายกอง้องการบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อมเพื่อทราบ ตามรายละเอียดแนบท้ายบันทึกข้อความนี้

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

เห็นควรรายงานนายอำเภอ หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือที่แนบมาพร้อมนี้
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาวจิราลักษณ์ ทะมา)

(ลงชื่อ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางกาญจนา ไสร็จจพล)

- เพื่อโปรดทราบ
- กองคลัง รายงานรายรับ รายจ่าย และงบทดลอง
ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๗

- ทศป

(นายบุญทรง สุขันทา)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- ทราบ

(ลงชื่อ)

(นายสมอาจ แก้วคุด)

นายกอง้องการบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	571,000.00	571,000.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (510-6-06084-2)	1101030101.001	-	-	622,145.30	622,145.30	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (5106072018)	1101030101.001	-	-	355,101.12	355,101.12	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (648-5-00016-2)	1101030101.001	-	-	210,350.42	210,350.42	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01648-2-44216-1)	1101030102.001	155,726.41	-	-	-	155,726.41	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (510-0-44337-5)	1101030102.001	9,204,762.14	-	1,873,955.18	920,971.00	10,157,746.32	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (648-2-37634-0)	1101030102.001	2,592,588.51	-	-	210,350.42	2,382,238.09	-
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	1102010102.002	271,094.00	-	-	-	271,094.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	100,000.00	-	-	-	100,000.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีป้าย	1102050194.003	14,196.00	-	-	-	14,196.00	-
ลูกหนี้ - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	1102050194.004	23,792.28	-	-	-	23,792.28	-
ลูกหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	1102050194.999	69,417.50	-	-	-	69,417.50	-
ลูกหนี้ความรับผิดชอบทางแพ่ง	1103020112.001	4,869.00	-	-	4,869.00	-	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (30-0000-630403)	1104010101.001	22,714,487.62	-	61,993.62	-	22,776,481.24	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1201030102.001	300,000.00	-	-	-	300,000.00	-
เงินฝากเงินทุนส่งเสริมกิจการองค์การบริหารส่วนตำบล	1203020199.006	156,026.14	-	-	-	156,026.14	-
ที่ดิน	1204010101.001	719,600.00	-	-	-	719,600.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	5,867,832.40	-	-	-	5,867,832.40	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	583,126.68	-	-	-	583,126.68
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	928,500.00	-	-	-	928,500.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	695,215.64	-	-	-	695,215.64
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	3,370,694.00	-	-	-	3,370,694.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	1,789,414.10	-	-	-	1,789,414.10
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	518,200.00	-	-	-	518,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	106,929.71	-	-	-	106,929.71
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	4,308,000.00	-	-	-	4,308,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	2,538,863.26	-	-	-	2,538,863.26
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	1,107,122.00	-	-	-	1,107,122.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	919,524.49	-	-	-	919,524.49
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	51,500.00	-	-	-	51,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	6,725.96	-	-	-	6,725.96
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	263,020.00	-	-	-	263,020.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	183,363.81	-	-	-	183,363.81
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	16,500.00	-	-	-	16,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	16,499.00	-	-	-	16,499.00
ครุภัณฑ์สำรวจ	1206080101.001	73,000.00	-	-	-	73,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำรวจ	1206080103.001	-	57,476.19	-	-	-	57,476.19
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090101.001	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090103.001	-	9,000.00	-	-	-	9,000.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	756,470.00	-	-	-	756,470.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	507,580.69	-	-	-	507,580.69
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	110,900.00	-	-	-	110,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	40,133.97	-	-	-	40,133.97
ครุภัณฑ์กีฬา	1206130101.001	25,000.00	-	-	-	25,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์กีฬา	1206130103.001	-	24,999.00	-	-	-	24,999.00
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	110,514.10	-	-	-	110,514.10	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	95,905.22	-	-	-	95,905.22
ถนน	1208010101.001	17,631,418.99	-	-	-	17,631,418.99	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	10,472,854.45	-	-	-	10,472,854.45
เขื่อน	1208030101.001	450,309.00	-	-	-	450,309.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมเขื่อน	1208030103.001	-	237,734.72	-	-	-	237,734.72
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	5,221,578.00	-	-	-	5,221,578.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	1,338,442.71	-	-	-	1,338,442.71
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	136,714.18	136,714.18	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	21,198.06	21,198.06	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	2,561.42	2,561.42	-	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	1,500.00	1,500.00	1,500.00	-	1,500.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	84.39	84.39	82.24	-	82.24
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	2,297.75	2,297.75	6.58	-	6.58
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,335,655.12	1,335,655.12	-	-

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	5,556.00	5,556.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	355,101.12	355,101.12	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	25,056.00	8,150.00	-	-	16,906.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น หลักประกันสุขภาพ	2111020199.999	-	630.00	630.00	-	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	-	3,344.00	8,100.00	-	4,756.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	555,726.41	-	-	-	555,726.41
เงินรับฝากอื่น - ระยะยาว เงินรับฝากอื่น ๆ - ระยะยาว	2207020102.999	-	123,500.00	-	-	-	123,500.00
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	213,270.00	-	-	-	213,270.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	56,598,702.52	-	8,030.00	-	56,606,732.52
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401030105.001	-	-	-	32.00	-	32.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	-	-	10.00	-	10.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	-	-	20.00	-	20.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	-	-	61,993.62	-	61,993.62
รายได้ค่าบริการช่างและถ่ายเอกสาร	4401090204.001	-	-	-	1,000.00	-	1,000.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	-	-	30,475.22	-	30,475.22
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	-	-	1,076,879.49	-	1,076,879.49
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	-	-	102,647.27	-	102,647.27
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-	-	-	5,524.72	-	5,524.72
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	-	-	129,886.03	-	129,886.03
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-	-	-	4,976.45	-	4,976.45

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	-	-	109,353.00	-	109,353.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-	-	-	2,540.00	-	2,540.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	-	-	960,612.00	-	960,612.00
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	493,140.00	-	493,140.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	17,500.00	-	17,500.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	173,180.00	-	173,180.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	-	-	96,690.00	-	96,690.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	4,893.00	-	4,893.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	-	-	7,970.00	-	7,970.00	-
เงินช่วยการศึกษาบุตร	5101030101.001	-	-	25,000.00	-	25,000.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	-	-	5,760.00	-	5,760.00	-
บำเหน็จบำนาญอื่น	5101040199.999	-	-	4,240.00	-	4,240.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	-	-	1,517.62	-	1,517.62	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	704.06	-	704.06	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	8,800.00	-	8,800.00	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	3,000.00	-	3,000.00	-
ค่าตอบแทนอาสาสมัคร	5104040105.001	-	-	5,000.00	-	5,000.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	-	-	5,205.00	-	5,205.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	-	-	30,000.00	-	30,000.00	-
เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - องค์กรไม่หวังผลกำไร	5107010106.001	-	-	40,000.00	-	40,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2568

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	-	-	572,000.00	-	572,000.00	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	-	-	152,943.00	-	152,943.00	-
เงินสมทบกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5212010199.002	-	-	37,800.00	-	37,800.00	-
	รวม	77,147,118.09	77,147,118.09	7,252,680.36	7,252,680.36	79,632,219.15	79,632,219.15

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2568 ประจำเดือน ตุลาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
34,667,564.68	ยอดยกมา	34,667,564.68
	รายรับ	
42.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	42.00
20.00	รายได้ใบอนุญาต	20.00
61,993.62	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล	61,993.62
1,000.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,000.00
1,462,282.18	รายได้ภาษีจัดสรร	1,462,282.18
960,612.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	960,612.00
2,485,949.80	รวม	2,485,949.80
4,869.00	ลูกหนี้อื่น ระยะสั้น	4,869.00
1,495,156.18	เจ้าหนี้อื่น ระยะสั้น	1,495,156.18
368,757.12	เงินรับฝากระยะสั้น	368,757.12
8,030.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	8,030.00
1,876,812.30	รวม	1,876,812.30
4,362,762.10	รวมรายรับ	4,362,762.10
	รายจ่าย	
823,578.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	823,578.00
10,000.00	ค่าบำเหน็จบำนาญ	10,000.00
5,000.00	ค่าตอบแทน	5,000.00
3,000.00	ค่าใช้จ่ายสอย	3,000.00
11,021.68	ค่าสาธารณูปโภค	11,021.68
30,000.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	30,000.00
612,000.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	612,000.00
37,800.00	ค่าใช้จ่ายอื่น	37,800.00
152,943.00	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	152,943.00
1,685,342.68	รวม	1,685,342.68
1,500,010.92	เจ้าหนี้อื่น ระยะสั้น	1,500,010.92
372,781.12	เงินรับฝากระยะสั้น	372,781.12
1,872,792.04	รวม	1,872,792.04
3,558,134.72	รวมรายจ่าย	3,558,134.72
804,627.38	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	804,627.38
35,472,192.06	ยอดยกไป	35,472,192.06

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ