



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม  
ที่ ...๗๓๔๐๒ -..... วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖  
เรื่อง การรายงานแสดงรายรับ - รายจ่าย และงบทดลองประจำเดือน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

ตามที่ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงินและการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๙๙ ความว่า ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังทำรายงานแสดงรายรับรายจ่าย และงบทดลองรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบ ในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลส่งนายอำเภอ

ดังนั้น กองคลังได้จัดทำรายงานแสดงรายรับ - รายจ่ายและงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาหากเห็นด้วยโปรดลงนามในเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

(ลงชื่อ)

(นางสาวจิราลักษณ์ ทะมา)

นักวิชาการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)

(นางกาญจนา ไสร์จจพล)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- เพื่อโปรดทราบ
- กองคลัง รายงานรายรับ รายจ่าย และงบทดลอง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๖

(นายบุญทรง สุกันทา)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- ทราบ

(ลงชื่อ)

(นายสมอาจ แก้วคต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

**รายงานรับ - จ่ายเงิน**

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน ตุลาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
33,741,094.61	ยอดยกมา	33,741,094.61
	<b>รายรับ</b>	
540.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	540.00
53,830.00	รายได้ค่าปรับ	53,830.00
19,096.30	รายได้ดอกเบียหรือเงินปันผล	19,096.30
1,418,358.10	รายได้ภาษีจัดสรร	1,418,358.10
734,468.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	734,468.00
<b>2,226,292.40</b>	<b>รวม</b>	<b>2,226,292.40</b>
5,000.00	ลูกหนี้อื่นระยะสั้น	5,000.00
1,345,750.00	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,345,750.00
4,178,509.69	เจ้าหนี้ระยะสั้น	4,178,509.69
343,582.02	เงินรับฝากระยะสั้น	343,582.02
<b>5,872,841.71</b>	<b>รวม</b>	<b>5,872,841.71</b>
<b>8,099,134.11</b>	<b>รวมรายรับ</b>	<b>8,099,134.11</b>
	<b>รายจ่าย</b>	
790,710.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	790,710.00
10,000.00	ค่าเช่าเหมาบ้านนาย	10,000.00
3,900.00	ค่าตอบแทน	3,900.00
97,480.00	ค่าใช้จ่ายสอย	97,480.00
800.00	ค่าวัสดุ	800.00
3,678.66	ค่าสาธารณูปโภค	3,678.66
10,000.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	10,000.00
656,275.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	656,275.00
126,990.00	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	126,990.00
<b>1,699,833.66</b>	<b>รวม</b>	<b>1,699,833.66</b>
2,639,732.40	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	2,639,732.40
4,147,027.76	เจ้าหนี้ระยะสั้น	4,147,027.76
354,007.02	เงินรับฝากระยะสั้น	354,007.02
<b>7,140,767.18</b>	<b>รวม</b>	<b>7,140,767.18</b>
<b>8,840,600.84</b>	<b>รวมรายจ่าย</b>	<b>8,840,600.84</b>
<b>(741,466.73)</b>	<b>รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย</b>	<b>(741,466.73)</b>
<b>32,999,627.88</b>	<b>ยอดยกไป</b>	<b>32,999,627.88</b>

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

## องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	560,300.00	560,300.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (510-6-06084-2)	1101030101.001	-	-	599,350.31	599,350.31	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (5106072018)	1101030101.001	-	-	331,371.02	331,371.02	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (648-5-00016-2)	1101030101.001	-	-	1,484,113.13	1,484,113.13	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (01648-2-44216-1)	1101030102.001	254,636.88	-	-	-	254,636.88	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (510-0-44337-5)	1101030102.001	4,817,779.56	-	1,605,266.10	881,716.00	5,541,329.66	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (648-2-37634-0)	1101030102.001	6,134,517.12	-	-	1,484,113.13	4,650,403.99	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (30-0000-630403)	1101030199.001	-	-	4,961.16	-	4,961.16	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น ไม่เกิน 3 เดือน (30648-4-14919-3)	1101030199.001	7,392,557.76	-	-	-	7,392,557.76	-
ลูกหนี้เงินยืมเงินสะสม	1102010102.002	271,094.00	-	-	-	271,094.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	200,000.00	-	-	-	200,000.00	-
ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี - เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.002	100,000.00	-	-	-	100,000.00	-
ลูกหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	1102050194.999	69,417.50	-	-	-	69,417.50	-
ลูกหนี้ความรับผิดชอบแห่ง	1103020112.001	64,869.00	-	-	5,000.00	59,869.00	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (30-0000-630403)	1104010101.001	22,534,161.05	-	14,135.14	-	22,548,296.19	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (30648-4-14919-3)	1104010101.001	-	7,392,557.76	-	-	-	7,392,557.76
ที่ดิน	1204010101.001	719,600.00	-	-	-	719,600.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	555,000.00	-	6,658,582.40	1,345,750.00	5,867,832.40	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	370,000.00	-	-	-	370,000.00
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	928,500.00	-	-	-	928,500.00	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	633,822.25	-	-	-	633,822.25
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	3,370,694.00	-	-	-	3,370,694.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	1,577,134.50	-	-	-	1,577,134.50
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	103,200.00	-	-	-	103,200.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	31,707.49	-	-	-	31,707.49
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	3,750,000.00	-	-	-	3,750,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	2,144,958.34	-	-	-	2,144,958.34
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	912,722.00	-	18,400.00	-	931,122.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	875,720.12	-	-	-	875,720.12
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	263,020.00	-	-	-	263,020.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	132,357.12	-	-	-	132,357.12
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	-	47,047.62	-	-	-	47,047.62
ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090101.001	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	1206090103.001	-	7,000.00	-	-	-	7,000.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	700,470.00	-	-	-	700,470.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	395,700.42	-	-	-	395,700.42
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	10,900.00	-	-	-	10,900.00	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	10,899.00	-	-	-	10,899.00
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	-	82,090.96	-	-	-	82,090.96
ถนน	1208010101.001	16,568,307.99	-	-	-	16,568,307.99	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	9,061,138.93	-	-	-	9,061,138.93
เขื่อน	1208030101.001	450,309.00	-	-	-	450,309.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมเขื่อน	1208030103.001	-	208,231.78	-	-	-	208,231.78
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	4,297,578.00	-	-	-	4,297,578.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	888,854.45	-	-	-	888,854.45
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	4,961,250.00	-	1,275,582.40	5,312,832.40	924,000.00	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	2,689,012.40	2,735,812.40	-	46,800.00
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	54,244.94	54,244.94	-	-
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	116,504.06	116,504.06	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	6,248.74	6,248.74	1,460.80	-	1,460.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	1,500.00	1,500.00	1,500.00	-	1,500.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	36.75	36.75	27.80	-	27.80
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	22,491.85	22,491.85	11,970.67	-	11,970.67
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	1,256,989.02	1,256,989.02	-	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	5,011.00	5,011.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	331,371.02	331,371.02	-	-
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	48,377.00	17,625.00	7,200.00	-	37,952.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	554,636.88	-	-	-	554,636.88
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	225,370.00	-	-	-	225,370.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	41,837,108.01	-	-	-	41,837,108.01
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	13,069,109.99	-	-	-	13,069,109.99
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	-	-	540.00	-	540.00
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	-	-	-	53,830.00	-	53,830.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	-	-	4,961.16	-	4,961.16
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	-	-	14,135.14	-	14,135.14
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	-	-	28,752.79	-	28,752.79
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	-	-	868,733.00	-	868,733.00
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	-	-	129,296.63	-	129,296.63
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	-	-	295,885.68	-	295,885.68
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	-	-	78,500.00	-	78,500.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-	-	-	17,190.00	-	17,190.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	-	-	734,468.00	-	734,468.00
เงินเดือน	5101010101.001	-	-	469,030.00	-	469,030.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	-	-	17,500.00	-	17,500.00	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	-	-	173,180.00	-	173,180.00	-
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	-	-	85,380.00	-	85,380.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	-	-	4,365.00	-	4,365.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	-	-	28,500.00	-	28,500.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	-	-	7,970.00	-	7,970.00	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	-	-	5,760.00	-	5,760.00	-
บำเหน็จบำนาญอื่น	5101040199.999	-	-	4,240.00	-	4,240.00	-
ค่าวัสดุใช้ไป	5104010104.001	-	-	800.00	-	800.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	-	-	19,600.00	-	19,600.00	-
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสิ่งหาริมทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์	5104010107.003	-	-	66,880.00	-	66,880.00	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	704.06	-	704.06	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	2,974.60	-	2,974.60	-
ค่ารับรองและพิธีการ	5104030208.001	-	-	3,000.00	-	3,000.00	-
ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด -บุคคลภายนอก	5104030212.001	-	-	8,000.00	-	8,000.00	-
ค่าตอบแทนการปฏิบัติงาน	5104040102.001	-	-	3,900.00	-	3,900.00	-
เงินค่าครองชีพ	5104040108.001	-	-	4,785.00	-	4,785.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	-	-	10,000.00	-	10,000.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน - ภาคครัวเรือน	5107010104.001	-	-	90,975.00	-	90,975.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	-	-	565,300.00	-	565,300.00	-

## องค์การบริหารส่วนตำบลไผ่ล้อม

## งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	-	-	126,990.00	-	126,990.00	-
	<b>รวม</b>	<b>79,665,597.96</b>	<b>79,665,597.96</b>	<b>18,752,930.10</b>	<b>18,752,930.10</b>	<b>81,912,947.29</b>	<b>81,912,947.29</b>