



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสัก กองคลัง โทร ๐๕๕-๔๗๙๙๐๔
ที่ อต ๗๔๘๐๔/กค ๐๔/ ๒๕๖๖ วันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งงบทดลอง รายงานรับจริงและจ่ายจริง ประจำเดือน ตุลาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่าสัก

๑. เรื่องเดิม

ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ ข้อ ๑๐๘ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ทำรายงานรับจริงและจ่ายจริงตามงบประมาณรายจ่าย และงบทดลองเป็นรายเดือน เสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อทราบในฐานะหัวหน้าผู้บังคับบัญชา และส่งสำเนาให้ผู้ว่าราชการจังหวัด สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบลให้ส่งนายอำเภอ เพื่อทราบต่อไป

๒. ข้อเท็จจริง

บัดนี้ กองคลังได้ดำเนินการจัดทำรายงานรับจริงและจ่ายจริง ตามงบประมาณรายจ่าย และงบการเงินอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ประจำเดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

๓. ข้อเสนอแนะ

เห็นสมควรจัดส่ง งบการเงินที่เกี่ยวข้องประจำเดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้อำเภอพิชัย ท้องถิ่นจังหวัดอุดรดิตถ์ และคลังจังหวัดอุดรดิตถ์ ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวรัตติยากร จันตะชา)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน(ปก.) รักษาการในตำแหน่ง
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นางสาวรุจิรา โลหะจันทิ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

(นางสาวรุจิรา โลหะจันทิ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสัก

(นายชัยวัฒน์ พุ่มพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสัก

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสัก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากกระทรวงการคลัง	1101020501.001	-	-	451,000.00	451,000.00	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (5176007657)	1101030101.001	-	-	767,300.00	-	767,300.00	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (5176008106)	1101030101.001	-	-	823,870.96	823,870.96	-	-
เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน (9485000207)	1101030101.001	-	-	6,286.46	6,286.46	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (020072380387)	1101030102.001	243,156.87	-	-	-	243,156.87	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (5170009283)	1101030102.001	14,996,202.81	-	123,859.00	823,870.96	14,296,190.85	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (5170219237)	1101030102.001	13,800.24	-	-	-	13,800.24	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (9482265109)	1101030102.001	630,898.35	-	-	6,286.46	624,611.89	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (9482384517)	1101030102.001	69,942.59	-	-	-	69,942.59	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
รายได้ค้างรับ - หน่วยงานภาครัฐ	1102050106.001	20,497.22	-	-	-	20,497.22	-
เงินรอรับคืน	1103020110.001	0.01	-	-	-	0.01	-
เงินฝากประจำ-ระยะสั้น (300038805440)	1104010101.001	7,203,725.55	-	-	-	7,203,725.55	-
เงินขาดบัญชี	1201050119.001	11,433,164.00	-	-	-	11,433,164.00	-
เงินฝากประจำ-ระยะยาว (300019567779)	1203010101.001	11,273,814.66	-	-	-	11,273,814.66	-
ที่ดิน	1204010101.001	265,400.00	-	-	-	265,400.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	1,066,839.00	-	-	-	1,066,839.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	825,085.30	-	-	-	825,085.30
อาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030101.001	1,028,900.00	-	-	-	1,028,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	1205030103.001	-	799,406.25	-	-	-	799,406.25

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสัก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030106.001	267,000.00	-	-	-	267,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนปรับปรุงอาคาร	1205030108.001	-	163,258.34	-	-	-	163,258.34
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	119,367.00	-	-	-	119,367.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	100,908.50	-	-	-	100,908.50
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	270,600.00	-	-	-	270,600.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	88,538.95	-	-	-	88,538.95
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	618,000.00	-	-	-	618,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	281,533.33	-	-	-	281,533.33
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	1,419,160.00	-	-	-	1,419,160.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	611,852.68	-	-	-	611,852.68
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	69,677.00	-	-	-	69,677.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	22,645.03	-	-	-	22,645.03
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	26,000.00	-	-	-	26,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	12,152.33	-	-	-	12,152.33
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	170,000.00	-	-	-	170,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	62,032.33	-	-	-	62,032.33
ครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120101.001	44,100.00	-	-	-	44,100.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	1206120103.001	-	29,285.00	-	-	-	29,285.00
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	357,800.00	-	-	-	357,800.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	303,737.32	-	-	-	303,737.32

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสัก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ถนน	1208010101.001	30,986,197.06	-	-	-	30,986,197.06	-
ค่าเสื่อมราคาสะพานถนน	1208010103.001	-	5,431,549.80	-	-	-	5,431,549.80
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	1,832,980.00	-	-	-	1,832,980.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะพานสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	605,313.19	-	-	-	605,313.19
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	3,298.03	3,298.03	-	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	400.00	400.00	-	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	2,588.43	2,588.43	40.54	-	40.54
ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	2102040110.001	-	-	830,197.96	830,197.96	-	-
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	29,022.00	-	-	-	29,022.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เงินประกันสัญญา	2111020199.999	-	23,275.00	-	-	-	23,275.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น เพื่อดำเนินการโครงการปรับสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวกของผู้สูงอายุให้เหมาะสมและปลอดภัย ประจำปีงบประมาณ 2566	2111020199.999	-	50.00	-	-	-	50.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น รอกินกระทรวงการคลัง(เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)ประจำปี 2566	2111020199.999	-	600.00	-	-	-	600.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น สถานีสูบน้ำไปรงสะแก	2111020199.999	-	12,830.24	-	-	-	12,830.24
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น	2112010101.001	-	25,000.00	-	-	-	25,000.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว	2207020102.001	-	1,069,736.08	-	-	-	1,069,736.08
เงินประกันสัญญา - ระยะยาว	2208010101.001	-	279,401.60	-	-	-	279,401.60
เงินสะสม	3102010101.001	-	57,244,197.04	-	3,132.00	-	57,247,329.04
เงินทุนสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	17,399,525.59	-	-	-	17,399,525.59
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	-	-	70.00	-	70.00

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสัก

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	-	-	50.00	-	50.00
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	-	-	114,297.00	-	114,297.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	-	-	-	6,310.00	-	6,310.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	-	-	1,218,300.00	-	1,218,300.00
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	-	-	750.00	-	750.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	-	-	29,065.72	-	29,065.72	-
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	-	-	327.00	-	327.00	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	2,732.78	-	2,732.78	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	1,605.00	-	1,605.00	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	-	-	31.00	-	31.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	-	-	22,000.00	-	22,000.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	-	-	1,218,400.00	-	1,218,400.00	-
รวม		85,427,222.36	85,427,222.36	4,283,712.34	4,283,712.34	86,763,135.44	86,763,135.44

รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2567 ประจำเดือน ตุลาคม

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
34,431,541.07	ยอดยกมา	34,431,541.07
	รายรับ	
70.00	รายได้ค่าธรรมเนียม	70.00
50.00	รายได้อื่น	50.00
120,607.00	รายได้ภาษีจัดสรร	120,607.00
1,218,300.00	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	1,218,300.00
1,339,027.00	รวม	1,339,027.00
830,238.50	เจ้าหน้าที่ระยะสั้น	830,238.50
3,132.00	รายได้สูง/(ต่ำ)กว่าค่าใช้จ่ายสะสม	3,132.00
833,370.50	รวม	833,370.50
2,172,397.50	รวมรายรับ	2,172,397.50
	รายจ่าย	
750.00	ค่าใช้จ่าย	750.00
33,761.50	ค่าสาธารณูปโภค	33,761.50
22,000.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ	22,000.00
1,218,400.00	ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค	1,218,400.00
1,274,911.50	รวม	1,274,911.50
836,484.42	เจ้าหน้าที่ระยะสั้น	836,484.42
836,484.42	รวม	836,484.42
2,111,395.92	รวมรายจ่าย	2,111,395.92
61,001.58	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย	61,001.58
34,492,542.65	ยอดยกไป	34,492,542.65

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสัก
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ภาษี		
รายได้ภาษีป้าย	4401010103.001	-
รวม รายได้ภาษี		-
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการขายสุรา	4401030103.001	-
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	70.00
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการประกอบกิจการน้ำมันเชื้อเพลิง	4401030130.001	-
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการขุดดินและถมดิน	4401030134.001	-
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		70.00
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับผู้กระทำผิดกฎหมายว่าด้วยสาธารณสุข	4401040107.001	-
รวม รายได้ค่าปรับ		-
รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-
รวม รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินปันผล		-
รายได้อื่น		
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	50.00
รวม รายได้อื่น		50.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ. จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-
รายได้ภาษีธุรกิจเฉพาะ	4402010105.001	-
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-
รายได้ค่าภาคหลวงแร่	4402010110.001	-
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	-
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	114,297.00
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าใช้น้ำบาดาล	4402010115.001	6,310.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		120,607.00
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	1,218,300.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไปที่รัฐกำหนดวัตถุประสงค์	4403010103.001	-
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		1,218,300.00
รวมทั้งสิ้น		1,339,027.00

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสัก
รายงานจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

(หมายเหตุ 2)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่าย		
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	750.00
รวม ค่าใช้จ่าย		750.00
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	29,065.72
ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล	5104020103.001	327.00
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	2,732.78
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	1,605.00
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	31.00
รวม ค่าสาธารณูปโภค		33,761.50
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	22,000.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		22,000.00
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,218,400.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		1,218,400.00
รวมทั้งสิ้น		1,274,911.50

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสัก
รายละเอียด ประกอบงบทดลอง
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

เงินรับฝาก (หมายเหตุ 4)

เงินประกันสัญญา - ระยะยาว		279,401.60
เงินประกันสัญญา - ระยะสั้น		25,000.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระยะยาว		1,069,736.08
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก		40.54
เงินรับฝากอื่น - ระยะสั้น		
เงินประกันสัญญา	23,275.00	
เพื่อดำเนินการโครงการปรับสภาพแวดล้อมและสิ่ง อำนวยความสะดวกของผู้สูงอายุให้เหมาะสมและ ปลอดภัย ประจำปีงบประมาณ 2566	50.00	
รถคันกระทรวงการคลัง(เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)ประจำปี 2566	600.00	
สถานีสูบน้ำไปรังสะแก	12,830.24	36,755.24
	รวม	1,410,933.46