

คู่มือ



ที่ ยส ๗๗๕๐๒/

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ
อำเภอไทยเจริญ จังหวัดยโสธร ๓๕๑๒๐

๕ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานการเงินประจำเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอไทยเจริญ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการเงินประจำเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๒ ชุด

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ อำเภอไทยเจริญ จังหวัดยโสธร ได้จัดทำรายงานการเงินประจำเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ จึงขอจัดส่งรายงานการเงินดังกล่าว เพื่อให้ นายอำเภอไทยเจริญ ดำเนินการจัดส่งสำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัดยโสธรต่อไป ดังรายละเอียดที่ปรากฏในเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายอุทัย วันอ่อน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

งานการเงิน กองคลัง

โทร. ๐ ๔๕๙๗๙๘๑๒

โทรสาร ๐ ๔๕๙๗๙๘๑๓

13/12/66

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน.....
ตรวจ.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ ตำบลส้มผ่อ อำเภอไทยเจริญ จังหวัดยโสธร
ที่ ยส ๗๗๕๐๒/
เรื่อง รายงานการเงินประจำเดือน

วันที่ ๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

ด้วยกองคลัง ได้จัดทำรายงานการเงิน ประจำเดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางกัลยารัตน์ วงษ์คำน้อย)

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

- ความเห็นผู้อำนวยการกองคลัง
- เพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางรจนา เชื้อเพชร)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นางจุฬารรณ เสาวเวียง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

- ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

(ลงชื่อ)

(นายอุทัย วันอ่อน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

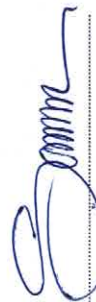
งบแสดงผลการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับ

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

รายการ/หมวด	ประมาณการ	รวมรายได้จริงจากเงินงบประมาณ	รวมรายจ่ายจากเงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	ปรับปรุงโดยในแผน	รวม	แผนงานบริหารทั่วไป 00110	แผนงานรักษาความสงบภายใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210	แผนงานสาธารณสุข 00220	แผนงานส่งเสริมสุขภาพและชุมชน 00240	แผนงานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน 00250	แผนงานศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ 00260	แผนงานอุตสาหกรรม และการโยธา 00310	แผนงานการเกษตร 00320	แผนงานพาณิชย์ 00330	แผนงานงบกลาง 00410
รายจ่าย																
งบกลาง	12,286,200.00	2,149,599.20	32,017.90		2,117,581.30											2,117,581.30
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	2,094,080.00	346,360.00			346,360.00	346,360.00										
เงินเดือน (ฝ่ายบริหาร)	12,439,306.00	1,786,877.00			1,786,877.00	569,795.00	107,240.00	617,278.00	119,710.00				211,084.00			
ค่าตอบแทน	888,000.00	20,200.00			20,200.00	10,200.00										
ค่าจ้าง	4,669,110.00	455,336.00			455,336.00	109,060.00	49,000.00	158,936.00	21,000.00			55,000.00	48,340.00	7,000.00		
ค่าวัสดุ	1,715,000.00	235,127.00			235,127.00	50,900.00							79,800.00		100,000.00	
ค่าสาธารณูปโภค	1,645,000.00	91,642.85			91,642.85	91,642.85										
ค่าครุภัณฑ์	1,524,400.00															
ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	2,750,704.00															
เงินอุดหนุน	2,488,200.00	871,200.00			871,200.00			871,200.00								
รวมจ่าย	42,500,000.00	5,956,342.05	32,017.90		5,924,324.15	1,177,957.85	156,240.00	1,647,414.00	140,710.00	-	-	55,000.00	339,224.00	7,000.00	100,000.00	2,117,581.30

รายรับ																
ภาษีอากร	30,000.00	-			-											
ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต	330,000.00	46,522.00			46,522.00											
รายได้จากทรัพย์สิน	140,000.00	395.00			395.00											
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	900,000.00	44,610.00			44,610.00											
รายได้พิเศษ	244,000.00	5,200.00			5,200.00											
รายได้จากทุน	1,000.00	-			-											
ภาษีจัดสรร	19,155,000.00	3,152,126.93			3,152,126.93											
เงินอุดหนุนทั่วไป	21,700,000.00	3,399,552.00			3,399,552.00											
เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	32,017.90			32,017.90											
รวมรับ	42,500,000.00	6,680,423.83	-		6,680,423.83											
รายรับสูงกว่าหรือต่ำกว่ารายจ่าย					756,099.68											

693,756.16



(นางจนา เชื้อเพชร)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง
รักษาการแทน ผู้อำนวยการคลัง



(นางจุฬารณ เสาร์เรือง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายอุทัย นี้อ่อน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

องค์การบริหารส่วนตำบลลัมผ่อ
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้ค่าธรรมเนียม		
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	4401030104.001	20.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเก็บขนอจจระหรือสิ่งปฏิกูล	4401030107.001	10,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	100.00
รายได้ค่าธรรมเนียมกำจัดขยะมูลฝอย	4401030128.001	9,720.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	10.00
รวม รายได้ค่าธรรมเนียม		19,850.00
รายได้ค่าปรับ		
รายได้ค่าปรับการผิดสัญญา	4401040110.001	20,900.00
รวม รายได้ค่าปรับ		20,900.00
รายได้ใบอนุญาต		
รายได้ค่าใบอนุญาตประกอบการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	5,000.00
รายได้ค่าใบอนุญาตเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	772.00
รวม รายได้ใบอนุญาต		5,772.00
รายได้จากค่าเช่า		
รายได้ค่าเช่าหรือบริการ	4401060102.001	395.00
รวม รายได้จากค่าเช่า		395.00
รายได้จากกิจการเฉพาะการ		
รายได้หรือเงินสะสมจากการโอนกิจการสาธารณูปโภคหรือกิจการพาณิชย์	4401080005.001	-
รวม รายได้จากกิจการเฉพาะการ		-
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		
รายได้จากประปา	4401090101.001	40,110.00
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น	4401090198.001	4,500.00
รวม รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		44,610.00
รายได้อื่น		
รายได้ค่าขายเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	100.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	5,100.00
รวม รายได้อื่น		5,200.00
รายได้ภาษีจัดสรร		
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	115,524.38
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนร	4402010102.001	1,894,106.91
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	316,031.07
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	768,497.11
รายได้ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม	4402010111.001	10,613.46
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	47,354.00
รวม รายได้ภาษีจัดสรร		3,152,126.93
รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	3,399,552.00

องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ
รายรับจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

(หมายเหตุ 1)

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	รับจริง
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	32,017.90
รวม รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น		3,431,569.90
รวมทั้งสิ้น		6,680,423.83

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลลัมผ่อ

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	จ่ายจริง
ค่าใช้จ่ายบุคลากร		
เงินเดือน	5101010101.001	535,220.00
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	48,200.00
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	115,920.00
เงินค่าตอบแทนพนักงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	619,814.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	40,999.00
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	20,200.00
เงินเพิ่ม	5101020114.001	56,365.00
เงินสมทบ กบท.	5101020199.001	308,083.20
รวม ค่าใช้จ่ายบุคลากร		1,744,801.20
ค่าบำเหน็จบำนาญ		
บำนาญปกติ	5101040102.001	20,000.00
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	5101040120.001	49,858.00
รวม ค่าบำเหน็จบำนาญ		69,858.00
ค่าตอบแทน		
ค่าตอบแทนตามตำแหน่ง	5104040101.001	210,440.00
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	13,400.00
รวม ค่าตอบแทน		223,840.00
ค่าใช้สอย		
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม- ในประเทศ	5102010199.001	26,560.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	5,840.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	867,688.60
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	419,600.00
รวม ค่าใช้สอย		1,319,688.60
ค่าวัสดุ		
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	313,252.00
รวม ค่าวัสดุ		313,252.00
ค่าสาธารณูปโภค		
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	24,741.38
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	5,223.95
รวม ค่าสาธารณูปโภค		29,965.33
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ		
ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	5104030205.001	161,998.87
รวม ต้นทุนขายสินค้าและบริการ		161,998.87
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	871,200.00
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนจากหน่วยงานภาครัฐ		871,200.00
ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	1,751,400.00

องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

(หมายเหตุ 2)

รายจ่ายจริงประกอบรายงานรับ-จ่ายเงิน

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโภชนาการ	5107010115.001	138,998.61
รวม ค่าใช้จ่ายจากการอุดหนุนอื่นและบริจาค		1,890,398.61
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	693,756.16
รวม ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน		693,756.16
รวมทั้งสิ้น		7,318,758.77

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลส้มฝ่อ
รายงานรายจ่ายในการดำเนินงานที่จ่ายจากเงินรายรับตามแผนงานรวม
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

แหล่งเงิน	ประมาณการ	แผนงานบริหารงานทั่วไป 00110	แผนงานการรักษาความ สงบภายใน 00120	แผนงานการศึกษา 00210
เงินงบประมาณ	12,286,200.00	-	-	-
เงินอุดหนุนรายปี ประมง/เฉพาะกิจ	-	-	-	-
เงินงบประมาณ	2,094,080.00	346,360.00	-	-
เงินงบประมาณ	12,439,306.00	569,795.00	107,240.00	617,278.00
เงินงบประมาณ	888,000.00	10,200.00	-	-
เงินงบประมาณ	4,669,110.00	109,060.00	49,000.00	158,936.00
เงินงบประมาณ	1,715,000.00	50,900.00	-	-
เงินงบประมาณ	1,645,000.00	91,642.85	-	-
เงินงบประมาณ	1,524,400.00	-	-	-
เงินงบประมาณ	2,750,704.00	-	-	-
เงินงบประมาณ	2,488,200.00	-	-	871,200.00
รวม	42,500,000.00	1,177,957.85	156,240.00	1,647,414.00

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	แผนงานสาธารณสุข 00220	แผนงานสังคมสงเคราะห์ 00230	แผนงานสร้างความเข้ม แข็งของชุมชน 00250	แผนงานการศึกษา วัฒนธรรม และ นันทนาการ 00260
รายจ่าย						
งบกลาง	งบกลาง	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
		เงินอุดหนุนระบุวัตถุประสงค์/เฉพาะกิจ	-	-	-	-
งบปฏิบัติการ	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	เงินงบประมาณ	119,710.00	161,770.00	-	-
งบดำเนินงาน	ค่าตอบแทน	เงินงบประมาณ	-	10,000.00	-	-
	ค่าใช้สอย	เงินงบประมาณ	21,000.00	7,000.00	-	55,000.00
	ค่าวัสดุ	เงินงบประมาณ	-	4,427.00	-	-
	ค่าสาธารณูปโภค	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
		รวม	140,710.00	183,197.00	-	55,000.00

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	แผนงานอุดหนุนกิจกรรมและ การโยธา 00310	แผนงานการเกษตร 00320	แผนงานการพาณิชย์ 00330	แผนงานงบกลาง 00410
รายจ่าย						
งบกลาง	งบกลาง	เงินงบประมาณ	-	-	-	2,117,581.30
		เงินอุดหนุนระดับ ประเทศ/เฉพาะกิจ	-	-	-	32,017.90
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	เงินงบประมาณ	211,084.00	-	-	-
	ค่าตอบแทน	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
งบดำเนินงาน	ค่าใช้สอย	เงินงบประมาณ	48,340.00	7,000.00	-	-
	ค่าวัสดุ	เงินงบประมาณ	79,800.00	-	100,000.00	-
	ค่าสาธารณูปโภค	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
	ค่าครุภัณฑ์	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
งบเงินอุดหนุน	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
	เงินอุดหนุน	เงินงบประมาณ	-	-	-	-
		รวม	339,224.00	7,000.00	100,000.00	2,149,599.20

งบ	หมวด	แหล่งเงิน	รวม
รายจ่าย			
งบกลาง	งบกลาง	เงินงบประมาณ	2,117,581.30
		เงินอุดหนุนรายปี ประสงค์/เฉพาะกิจ	32,017.90
งบบุคลากร	เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	เงินงบประมาณ	346,360.00
	เงินเดือน (ฝ่ายประจำ)	เงินงบประมาณ	1,786,877.00
งบดำเนินงาน	ค่าตอบแทน	เงินงบประมาณ	20,200.00
	ค่าใช้สอย	เงินงบประมาณ	455,336.00
	ค่าวัสดุ	เงินงบประมาณ	235,127.00
	ค่าสาธารณูปโภค	เงินงบประมาณ	91,642.85
งบลงทุน	ค่าครุภัณฑ์	เงินงบประมาณ	-
	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	เงินงบประมาณ	-
งบเงินอุดหนุน	เงินอุดหนุน		871,200.00
		รวม	5,956,342.05

องค์การบริหารส่วนตำบลส้มฝ่อ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินฝากภาวะทวงถามคลัง	1101020501.001	-	-	880,000.00	880,000.00	-	-
เงินฝากการเสวรายวันที่สถาบันการเงิน (151-500010-8)	1101030101.001	-	-	420,597.59	420,597.59	-	-
เงินฝากการเสวรายวันที่สถาบันการเงิน (325-6-00789-9)	1101030101.001	-	-	3,971,456.99	3,971,456.99	-	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (053860624351)	1101030102.001	2,050,084.89	-	-	-	2,050,084.89	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (1512351322)	1101030102.001	100,090.37	-	-	-	100,090.37	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (1512374300)	1101030102.001	789,309.05	-	-	-	789,309.05	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (1512478673)	1101030102.001	672.24	-	-	-	672.24	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (1512536956)	1101030102.001	85.98	-	-	-	85.98	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (1512633942)	1101030102.001	2,627,734.83	-	110,810.00	420,597.59	2,317,947.24	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (3251298585)	1101030102.001	14,565,018.62	-	1,067,596.16	3,720,810.78	11,911,804.00	-
เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน (336-013158-4)	1101030102.001	40,970.23	-	-	-	40,970.23	-
ลูกหนี้เงินยืม	1102010102.001	-	-	34,704.00	23,000.00	11,704.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-เงินทดรองโครงการเศรษฐกิจชุมชน	1102030102.001	92,840.00	-	-	-	92,840.00	-
ลูกหนี้ค่าสินค้าและบริการ - บุคลากรภายนอก	1102050102.001	55,205.00	-	-	52,655.00	2,550.00	-
รายได้ค้างรับ - บุคลากรภายนอก	1102050107.001	13,162.65	-	-	-	13,162.65	-
รายได้เงินอุดหนุนเงินจ้างรับ	1102050193.001	720,000.00	-	32,017.90	48,026.85	703,991.05	-
วัสดุคงคลัง	1105010105.001	38,660.80	-	-	-	38,660.80	-
ที่ดิน	1204010101.001	46,600.00	-	-	-	46,600.00	-
อาคารสำนักงาน	1205020101.001	2,197,500.00	-	-	-	2,197,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารสำนักงาน	1205020103.001	-	1,240,423.33	-	-	-	1,240,423.33

องค์การบริหารส่วนตำบลส้มฝ่อ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
อาคารเพื่อประโยชน์	1205030101.001	50,000.00	-	-	-	50,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมอาคารเพื่อประโยชน์	1205030103.001	-	25,000.00	-	-	-	25,000.00
สิ่งปลูกสร้าง	1205040101.001	538,000.00	-	-	-	538,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง	1205040103.001	-	264,955.57	-	-	-	264,955.57
ครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010101.001	530,800.00	-	-	-	530,800.00	-
พัสดุครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010102.001	99,900.00	-	-	-	99,900.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สำนักงาน	1206010103.001	-	425,766.92	-	-	-	425,766.92
ครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020101.001	829,000.00	-	-	-	829,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง	1206020103.001	-	170,796.71	-	-	-	170,796.71
ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030101.001	95,000.00	-	-	-	95,000.00	-
พัสดุครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030102.001	174,000.00	-	-	-	174,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	1206030103.001	-	4,776.71	-	-	-	4,776.71
ครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040101.001	28,000.00	-	-	-	28,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	1206040103.001	-	10,018.63	-	-	-	10,018.63
ครุภัณฑ์การเกษตร	1206050101.001	317,000.00	-	-	-	317,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์การเกษตร	1206050103.001	-	274,866.98	-	-	-	274,866.98
ครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070101.001	74,000.00	-	-	-	74,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1206070103.001	-	73,999.00	-	-	-	73,999.00
ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100101.001	352,800.00	-	-	-	352,800.00	-
พัสดุครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100102.001	24,000.00	-	-	-	24,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1206100103.001	-	281,871.17	-	-	-	281,871.17
ครุภัณฑ์สนาม	1206150101.001	87,500.00	-	-	-	87,500.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์สนาม	1206150103.001	-	87,497.00	-	-	-	87,497.00
ครุภัณฑ์อื่น	1206160101.001	52,000.00	-	-	-	52,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์อื่น	1206160103.001	-	51,998.00	-	-	-	51,998.00
ถนน	1208010101.001	27,759,918.20	-	-	-	27,759,918.20	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมถนน	1208010103.001	-	9,636,902.81	-	-	-	9,636,902.81
สะพาน	1208020101.001	192,000.00	-	-	-	192,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสะพาน	1208020103.001	-	80,800.00	-	-	-	80,800.00
สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050101.001	18,104,318.57	-	-	-	18,104,318.57	-
ค่าเสื่อมราคาสะสมสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	1208050103.001	-	10,387,133.49	-	-	-	10,387,133.49
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	21,106,734.00	-	125,000.00	-	21,231,734.00	-
เจ้าหน้าที่การค้า - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	272,427.00	1,687,127.00	1,807,712.21	-	393,012.21
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	15.00	30.00	5,278.00	-	5,263.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ภ.ง.ด.1	2102040104.001	-	108.00	108.00	108.00	-	108.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอแบ่ง - ภาษีเงินได้บุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	3,504.67	3,551.05	9,945.68	-	9,899.30
ใบสำคัญค่าจ้างอื่น	2102040110.001	-	993,866.07	2,787,762.05	1,839,681.49	-	45,785.51
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	780,000.00	-	-	-	780,000.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	-	20,741.00	20,741.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	197,408.00	197,408.00	-	-

อ. ไชยเจริญ

จ. ยโสธร

องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ข้อบัญญัติ	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินประกันสัญญา	2111020199.999	167,875.00	-	-	-	167,875.00	-
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินรับฝาก-แพคเกจเงิน	2111020199.999	-	14,050.00	-	-	-	14,050.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินรับฝากรถคันึงจังหวัด	2111020199.999	-	600.00	-	-	-	600.00
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา รับฝากอื่นๆ	2111020199.999	-	92,225.00	-	-	-	92,225.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2112010101.001	-	436,132.50	-	-	-	436,132.50
เงินรับฝากเงินแทนโครงการทางธุรกิจชุมชน - ระยะเวลา	2207020102.001	-	980,887.93	-	-	-	980,887.93
เงินรับฝากอื่น - ระยะเวลา เงินประกันสัญญา	2207020102.999	-	8,325.00	-	-	-	8,325.00
เงินประกันสัญญา - ระยะเวลา	2208010101.001	-	219,300.00	-	-	-	219,300.00
เงินสะสม	3102010101.001	-	60,251,906.53	-	-	-	60,251,906.53
เงินต้นสำรองเงินสะสม	3102010101.002	-	5,409,851.91	-	-	-	5,409,851.91
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับใบอนุญาตการพนัน	4401030104.001	-	-	-	20.00	-	20.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับขออนุญาตจะหรือสัมปฏิกุล	4401030107.001	-	10,000.00	-	-	-	10,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	50.00	-	50.00	-	100.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับภาษีเงินได้บุคคล	4401030128.001	-	-	-	9,720.00	-	9,720.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	10.00	-	-	-	10.00
รายได้ค่าบริการนิติสัญญา	4401040110.001	-	20,900.00	-	-	-	20,900.00
รายได้ค่าบริการประกอบกิจการค้าสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	5,000.00	-	-	-	5,000.00
รายได้ค่าบริการเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	412.00	-	360.00	-	772.00
รายได้ค่าเช่าหรือบริการ	4401060102.001	-	395.00	-	-	-	395.00
รายได้จากประปา	4401090101.001	-	1,105.00	-	39,005.00	-	40,110.00

องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มพ่อ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
รายได้จากสาธารณูปโภคอื่น	4401090198.001	-	500.00	-	4,000.00	-	4,500.00
รายได้ขายของสาธารณะจัดซื้อจัดจ้าง	4401100105.001	-	100.00	-	-	-	100.00
รายได้เปิดตลาดอื่น ๆ	4401100199.001	-	100.00	-	5,000.00	-	5,100.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	86,866.63	-	28,657.75	-	115,524.38
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผนฯ	4402010102.001	-	913,808.81	-	980,298.10	-	1,894,106.91
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้ฯ	4402010104.001	-	316,031.07	-	-	-	316,031.07
รายได้ภาษีสรรพสามิต	4402010106.001	-	768,497.11	-	-	-	768,497.11
รายได้จากค่าเช่าสิ่งของ	4402010111.001	-	-	-	10,613.46	-	10,613.46
รายได้ค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4402010113.001	-	47,354.00	-	-	-	47,354.00
รายได้เงินอุดหนุนทั่วไป	4403010101.001	-	2,519,552.00	-	880,000.00	-	3,399,552.00
รายได้เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ	4403010104.001	-	-	-	32,017.90	-	32,017.90
เงินเดือน	5101010101.001	267,610.00	-	267,610.00	-	535,220.00	-
เงินประจำตำแหน่ง	5101010103.001	24,100.00	-	24,100.00	-	48,200.00	-
เงินเดือน (ฝ่ายการเมือง)	5101010199.001	57,960.00	-	57,960.00	-	115,920.00	-
เงินค่าตอบแทนการทำงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	5101010199.002	305,557.00	-	314,257.00	-	619,814.00	-
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	5101020106.001	20,258.00	-	20,741.00	-	40,999.00	-
ค่าเช่าบ้าน	5101020108.001	10,100.00	-	10,100.00	-	20,200.00	-
เงินเพิ่ม	5101020114.001	27,704.00	-	28,661.00	-	56,365.00	-
เงินสมทบ กท.	5101020199.001	-	-	308,083.20	-	308,083.20	-
บ้านอุปถัมภ์	5101040102.001	10,000.00	-	10,000.00	-	20,000.00	-

องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

งบทดลอง

ปีงบประมาณ 2567

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ชื่อบัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
บ้านเรือนรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบ้านเช่าลูกจ้าง	5101040120.001	8,920.05	-	40,937.95	-	49,858.00	-
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม - ในประเทศ	5102010199.001	-	-	26,560.00	-	26,560.00	-
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ในประเทศ	5103010199.001	5,840.00	-	-	-	5,840.00	-
ค่าวัสดุทั่วไป	5104010104.001	4,427.00	-	308,825.00	-	313,252.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5104010107.001	230,000.00	-	637,688.60	-	867,688.60	-
ค่าจ้างเหมาบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	11,000.00	-	408,600.00	-	419,600.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	-	-	24,741.38	-	24,741.38	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	536.07	-	4,687.88	-	5,223.95	-
ต้นทุนขาย - สินค้าและบริการ	5104030205.001	-	-	261,998.87	100,000.00	161,998.87	-
ค่าตอบแทนตามตำแหน่ง	5104040101.001	105,220.00	-	105,220.00	-	210,440.00	-
ค่าตอบแทนอื่น	5104040199.001	-	-	13,400.00	-	13,400.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	871,200.00	-	-	-	871,200.00	-
ค่าใช้จ่ายสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	870,900.00	-	880,500.00	-	1,751,400.00	-
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อโครงการ	5107010115.001	-	-	138,998.61	-	138,998.61	-
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - ขทัวไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	418,575.00	-	275,181.16	-	693,756.16	-
รวม		97,170,687.55	97,170,687.55	15,507,761.39	15,507,761.39	98,344,577.04	98,344,577.04

รายงานสถานะการเงินประจำวัน

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

รายการ	จำนวนเงิน
เงินสดคงเหลือ	
ยอดเงินสดคงเหลือยกมา	0.00
เงินสดรับ	5,080.00
เงินนำฝากธนาคาร	5,080.00
ยอดเงินสดคงเหลือยกไป	0.00
เงินฝากธนาคาร	
ยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือยกมา	17,215,724.00
เงินนำฝากธนาคาร/เงินโอน	5,080.00
รายจ่าย/ถอนเงินฝากธนาคาร	9,840.00
ยอดเงินฝากธนาคารคงเหลือยกไป	17,210,964.00
เช็คที่อนุมัติแล้วผู้มีสิทธิยังไม่มารับ จำนวน 7 ฉบับ	
เป็นเงิน 198,399.45 บาท (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย)	
รายการ	จำนวนเงิน
รายละเอียดยอดเงินฝากธนาคาร	
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขา- ประเภทกระแสรายวัน บัญชีเลขที่ 325-6-00789-9	0.00
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาอุดรฯ ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 336-013158-4	40,970.23
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขาเลิงนกทา	
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 3250436798	0.00
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 3250436828	0.00
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 3250436836	0.00
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 3250436887	0.00
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 3251298585	11,911,804.00
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาไทยสาขาเจริญ	
ประเภทกระแสรายวัน บัญชีเลขที่ 151-500010-8	0.00
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาเลิงนกทา	
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 1512351322	100,090.37
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 1512374300	789,309.05
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 1512478673	672.24
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 1512536956	85.98
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 1512633942	2,317,947.24
ธนาคารออมสิน สาขาอุดรฯ	
ประเภทกระแสรายวัน บัญชีเลขที่ 138600092901	0.00
ประเภทออมทรัพย์ บัญชีเลขที่ 053860624351	2,050,084.89
รวมเงินฝากธนาคารคงเหลือยกไป	17,210,964.00

อ.ไทยเจริญ จ.บ.โสธร

ข้อมูล ณ วันที่ 30/11/2566

องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ

รายงานสถานะการเงินประจำวัน

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

ผู้จัดทำ (ลงชื่อ)  (นางรจนา เชื้อเพชร) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง (ลงชื่อ)  (นางรจนา เชื้อเพชร) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง	กรณีไม่มีเงินสดคงเหลือ คณะกรรมการเก็บรักษาเงินได้ตรวจสอบเงินสดคงเหลือถูกต้องแล้ว จึงได้นำเข้าเก็บรักษาไว้ในตู้รับรักษา (นางอุฬารณ เสาวเรียง) (นางกนกธดา เทียงธรรม) (นางรจนา เชื้อเพชร) กรรมการ กรรมการ กรรมการ
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ เพื่อโปรดทราบ (ลงชื่อ)  (นางอุฬารณ เสาวเรียง) หัวหน้าสำนักปลัดรักษาการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ	ทราบ (ลงชื่อ)  (นายอุทัย วันอ่อน) นายกองค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ
<u>นำเงินสดคงเหลือฝากธนาคารในวันทำการถัดไป</u> ข้าพเจ้าได้รับเงินจำนวน บาท นำฝากธนาคารในวันที่เรียบร้อยแล้ว (ลงชื่อ) (นางรจนา เชื้อเพชร) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานคลัง	

องค์การบริหารส่วนตำบลส้มผ่อ
รายงานการเคลื่อนไหวบัญชีเงินฝากธนาคาร
(ประกอบรายงานสถานะการเงินประจำวัน)

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

เลขที่บัญชี	ประเภทบัญชี	ยอดยกมา	ฝาก (รับ)	โอน (ถอน)	ยอดคงเหลือ
053860624351	ออมทรัพย์	2,050,084.89	0.00	0.00	2,050,084.89
1512351322	ออมทรัพย์	100,090.37	0.00	0.00	100,090.37
1512374300	ออมทรัพย์	789,309.05	0.00	0.00	789,309.05
1512478673	ออมทรัพย์	672.24	0.00	0.00	672.24
1512536956	ออมทรัพย์	85.98	0.00	0.00	85.98
1512633942	ออมทรัพย์	2,312,867.24	5,080.00	0.00	2,317,947.24
3250436798	ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00
3250436828	ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00
3250436836	ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00
3250436887	ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00
3251298585	ออมทรัพย์	11,921,644.00	0.00	9,840.00	11,911,804.00
336-013158-4	ออมทรัพย์	40,970.23	0.00	0.00	40,970.23
138600092901	กระแสรายวัน	0.00	0.00	0.00	0.00
151-500010-8	กระแสรายวัน	0.00	0.00	0.00	0.00
325-6-00789-9	กระแสรายวัน	0.00	0.00	0.00	0.00
รวม		17,215,724.00	5,080.00	9,840.00	17,210,964.00