



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ

ที่ นค ๗/๓๐๐๒/ ๑๙๖๕

วันที่ ๓ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานแสดงรายรับ-รายจ่าย และ งบทดลอง ประจำปีเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบแสดงรายรับ-รายจ่าย และงบทดลอง ประจำปีเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๕

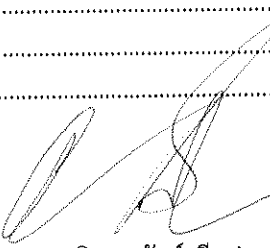


ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๕) พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๑๐ ข้อ ๙๘ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีและทะเบียนรายรับรายจ่ายรวมทั้งสรรพบัญชีหรือทะเบียนอื่นใดตามที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด วรรค ๒ การจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้เป็นไปตามหมวด ๑๑ ข้อ ๙๙ ให้หัวหน้าหน่วยงานคลังจัดทำรายงานแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลองเป็นรายเดือนเสนอปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อนำเสนอผู้บริหารท้องถิ่นทราบในฐานะผู้บังคับบัญชาฯ หมวด ๑๑ ข้อ ๑๐๕ ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำบัญชีโดยระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) นั้น

บัดนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ ได้จัดทำรายงานงบแสดงรายรับ-รายจ่ายและงบทดลอง ประจำปีเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๕ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวชฎานิชฐ์ ไตรยางค์)

นักวิชาการเงินและบัญชี ปฏิบัติการ

 <p>(นายอิดเดช รัตน์ศรีวอ) ผู้อำนวยการกองคลัง</p>	<p>● ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ (<input checked="" type="checkbox"/>) เห็นควรอนุมัติ ( ) ไม่ควรอนุมัติ</p>  <p>(นางสาวอารดา ปิตะสุทธิ) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ</p>	<p>● นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะพิจารณาสั่งการ (<input checked="" type="checkbox"/>) อนุมัติ ( ) ไม่อนุมัติ</p>  <p>(นายสิทธิพล ชวพรอน) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่ นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ</p>
--	--	---

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
26,491,561.43	ยอดยกมา		28,558,696.00
	<b>รายรับ (หมายเหตุ 1)</b>		
24,979.20	รายได้ภาษี	4401010000.000	12,489.60
164,493.70	รายได้ค่าธรรมเนียม	4401030000.000	78,048.00
900.00	รายได้ค่าปรับ	4401040000.000	900.00
2,100.00	รายได้ใบอนุญาต	4401050000.000	1,840.00
3,354.61	รายได้ดอกเบี้ยหรือเงินเป็นผล	4401070000.000	3,354.61
100.00	รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	4401090000.000	100.00
11,896.00	รายได้อื่น	4401100000.000	11,796.00
3,956,210.67	รายได้ภาษีจัดสรร	4402010000.000	2,536,841.78
4,166,847.50	รายได้ที่รัฐบาลอุดหนุนให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	4403000000.000	887,800.00
<b>8,330,881.68</b>	<b>รวม</b>		<b>3,533,169.99</b>
168,923.33	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	132,460.06
2,000.00	ลูกหนี้ระยะสั้นอื่น	1103000000.000	1,000.00
3,966,200.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	3,966,200.00
5,245,834.86	เจ้าหนี้	2101000000.000	4,768,633.86
740,463.76	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	604,237.02
3,923,710.48	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,394,839.55
38,388.10	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	38,388.10
659,775.75	เงินรับฝาก	2111000000.000	368,432.75
196.33	เงินรับฝาก - ระยะยาว	2207000000.000	66.27
70,380.00	เงินประกัน - ระยะยาว	2208000000.000	58,880.00
<b>14,815,872.61</b>	<b>รวม</b>		<b>12,333,137.61</b>
<b>23,146,754.29</b>	<b>รวมรายรับ</b>		<b>15,866,307.60</b>
	<b>รายจ่าย (หมายเหตุ 2)</b>		
2,361,638.00	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5101000000.000	1,177,879.00
47,010.00	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	5102000000.000	47,010.00
1,077,950.10	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	5104000000.000	591,532.10
2,165,326.16	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	5107000000.000	1,433,026.16
143,994.74	ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น	5210000000.000	130,594.74
<b>5,795,919.00</b>	<b>รวม</b>		<b>3,380,042.00</b>
397,443.00	ลูกหนี้หมุนเวียนและรายได้ค้างรับ	1102000000.000	337,920.00
3,841,200.00	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน	1208000000.000	3,841,200.00
3,966,200.00	งานระหว่างก่อสร้าง	1211000000.000	3,966,200.00
5,442,217.50	เจ้าหนี้	2101000000.000	4,667,788.86
733,160.12	เจ้าหนี้อื่น	2101020000.000	596,933.38
3,821,193.86	ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2102000000.000	2,285,280.12
19,100.00	รายได้รับล่วงหน้า	2103000000.000	19,100.00
670,326.75	เงินรับฝาก	2111000000.000	378,983.75

## รายงานรับ - จ่ายเงิน

ปีงบประมาณ 2565 ประจำเดือน พฤศจิกายน

จำนวนเงินที่เกิดขึ้นจริงจนถึงปัจจุบัน (บาท)	รายการ	รหัสบัญชี	จำนวนเงินเดือนนี้ที่เกิดขึ้นจริง (บาท)
20,000.00	เงินประกัน	2112000000.000	20,000.00
18,910,841.23	รวม		16,113,406.11
24,706,760.23	รวมรายจ่าย		19,493,448.11
(1,560,005.94)	รายรับสูงกว่า (ต่ำกว่า) รายจ่าย		(3,627,140.51)
24,931,555.49	ยอดยกไป		24,931,555.49

ไม่สามารถเทียบกับบัญชีแยกประเภทได้เนื่องจากเป็นไปตามการบันทึกบัญชีมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ

แบบทดลอง  
ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
งานระหว่างก่อสร้าง	1211010101.001	-	-	3,966,200.00	3,966,200.00	-	-
เจ้าหน้าที่ารัก - บุคคลภายนอก	2101010102.001	-	-	4,667,788.86	4,768,633.86	-	100,845.00
เจ้าหน้าที่อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	2101020198.999	-	-	587,371.38	594,675.02	-	7,303.64
เจ้าหน้าที่อื่น - บุคคลภายนอก	2101020199.999	-	-	9,562.00	9,562.00	-	-
ค่าสาธารณูปโภคต่างๆ	2102040101.001	-	5,773.40	5,773.40	-	-	-
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอไม่ส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา	2102040103.001	-	2,155.75	2,155.75	3,470.30	-	3,470.30
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอไม่ส่ง - ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา ก.ง.ด.1	2102040104.001	-	9,562.00	19,124.00	19,124.00	-	9,562.00
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอไม่ส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากหน่วยงานภาครัฐ	2102040105.001	-	-	-	122.32	-	122.32
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอไม่ส่ง - ภาษีเงินได้นิติบุคคลจากบุคคลภายนอก	2102040106.001	-	2,566.18	2,566.18	36,688.74	-	36,688.74
ใบสำคัญค้ำจายอื่น	2102040110.001	-	-	2,261,434.19	2,335,434.19	-	74,000.00
ค่าใช้จ่ายต่างๆอื่น - บุคคลภายนอก	2102040199.999	-	12,000.00	12,000.00	-	-	-
รายได้เงินอุดหนุนรับล่วงหน้า	2103010102.001	-	-	19,100.00	38,388.10	-	19,288.10
เงินรับฝาก กสจ.	2111020199.003	-	-	-	573.00	-	573.00
เงินรับฝากประกันสังคม	2111020199.004	-	11,124.00	21,853.00	10,729.00	-	-
เงินรับฝากค่าใช้จ่ายอื่น	2111020199.005	-	-	283,130.75	283,130.75	-	-
เงินรับฝากอื่น - ระเบียบเงินช่วยเหลือยืมยวามะชุดขยให้แก่ประชาชนผู้ได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรตไวรัสโคโรนา 2019	2111020199.999	-	-	74,000.00	74,000.00	-	-
เงินรับฝากสัญญา - ระเบียบ	2112010101.001	-	221,375.00	20,000.00	-	-	201,375.00
เงินรับฝากเงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน - ระเบียบ	2207020102.001	-	2,391,109.01	-	66.27	-	2,391,175.28
เงินรับฝากสัญญา - ระเบียบ	2208010101.001	-	237,750.00	-	58,880.00	-	296,630.00

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ  
หนองคาย

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
เงินสด	3102010101.001	-	49,187,206.94	40,150.30	-	-	49,147,056.64
เงินหมุนสำรองเงินสด	3102010101.002	-	14,029,310.52	7,085.35	-	-	14,022,225.17
รายได้ภาษีเงินได้	4401010103.001	-	12,489.60	-	12,489.60	-	24,979.20
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตราชการ	4401030103.001	-	1,076.70	-	-	-	1,076.70
รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตราชการ	4401030105.001	-	859.00	-	1,342.00	-	2,201.00
รายได้ค่าธรรมเนียมกับลงทะเบียน	4401030106.001	-	56,210.00	-	76,316.00	-	132,526.00
รายได้ค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับทะเบียนพาณิชย์	4401030127.001	-	300.00	-	290.00	-	590.00
รายได้ค่าธรรมเนียมการสมัครรับเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น	4401030137.001	-	28,000.00	-	-	-	28,000.00
รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น	4401030199.001	-	-	-	100.00	-	100.00
รายได้ค่าบริการการกระทำผิด พ.ร.บ. จราจรทางบก	4401040102.001	-	-	-	900.00	-	900.00
รายได้ค่าบริการรถโดยสารสาธารณะสำหรับกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ	4401050103.001	-	-	-	1,500.00	-	1,500.00
รายได้ค่าบริการเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร	4401050107.001	-	260.00	-	340.00	-	600.00
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	4401070101.001	-	-	13,915.45	-	13,915.45	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินลงทุน	4401070102.001	-	-	62,000.99	3,354.61	58,646.38	-
รายได้ค่าบริการรถโดยสารสาธารณะ	4401090204.001	-	-	-	100.00	-	100.00
รายได้จากการขายทรัพย์สิน	4401100110.001	-	-	-	11,796.00	-	11,796.00
รายได้เบ็ดเตล็ดอื่น ๆ	4401100199.001	-	100.00	-	-	-	100.00
รายได้ภาษีรถยนต์	4402010101.001	-	34,433.58	-	10,116.60	-	44,550.18
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.กำหนดแผน	4402010102.001	-	853,281.74	-	796,641.01	-	1,649,922.75
รายได้ภาษีมูลค่าเพิ่มตาม พ.ร.บ.จัดสรรรายได้	4402010104.001	-	-	-	546,831.44	-	546,831.44

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ  
แบบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ราย ได้กำไรสุทธิจลเฉพาะ	4402010105.001	-	6,330.79	-	6,910.82	-	13,241.61
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	4402010106.001	-	-	-	794,520.91	-	794,520.91
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	4402010111.001	-	11,599.78	-	-	-	11,599.78
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	4402010113.001	-	-	-	381,821.00	-	381,821.00
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	4402010116.001	-	513,723.00	-	-	-	513,723.00
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	4403010101.001	-	3,259,374.50	-	868,700.00	-	4,128,074.50
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	4403010103.001	-	19,673.00	-	19,100.00	-	38,773.00
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5101010101.001	611,230.00	-	611,230.00	-	1,222,460.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5101010103.001	31,000.00	-	31,000.00	-	62,000.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5101010113.001	38,820.00	-	38,820.00	-	77,640.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5101010199.002	431,858.00	-	424,310.00	-	856,168.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5101020105.001	573.00	-	-	-	573.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5101020106.001	8,918.00	-	12,159.00	-	21,077.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5101020108.001	33,900.00	-	33,950.00	-	67,850.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5101020199.002	-	-	2,417.00	-	2,417.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5101030101.001	2,400.00	-	1,350.00	-	3,750.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5102010199.001	-	-	7,800.00	-	7,800.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5102030199.001	-	-	39,210.00	-	39,210.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5104010104.001	419,133.00	-	157,325.00	1,500.00	574,958.00	-
ราย ได้กำไรสุทธิจลรวม	5104010107.001	-	-	82,970.00	-	82,970.00	-

อ. เมืองหนองคาย  
จ. หนองคายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองกอมเกาะ  
แบบทดลอง

ปีงบประมาณ 2565

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

บัญชี	รหัสบัญชี	ยอดยกมา		รายการระหว่างเดือน		ยอดยกไป	
		เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต	เดบิต	เครดิต
ค่าเสื่อมหลัง	5104010110.001	-	-	61,344.60	-	61,344.60	-
ค่าจ้างหน้าบริการ - บุคคลภายนอก	5104010112.001	39,475.00	-	219,000.00	12,000.00	246,475.00	-
ค่าไฟฟ้า	5104020101.001	-	-	28,892.05	-	28,892.05	-
ค่าเบี้ยประกันภัยอาคาร	5104020103.001	-	-	849.05	-	849.05	-
ค่าโทรศัพท์	5104020105.001	-	-	696.25	696.25	-	-
ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	5104020106.001	-	-	5,077.15	5,077.15	-	-
ค่าบริการไปรษณีย์	5104020107.001	-	-	9,016.00	-	9,016.00	-
ค่าบริการสัมพัทธ์	5104030219.001	27,810.00	-	28,837.00	-	56,647.00	-
ค่าใช้สอยอื่น ๆ	5104030299.001	-	-	39,250.00	-	39,250.00	-
ค่าตอบแทนทางปฏิบัติงาน	5104040102.001	-	-	7,800.00	-	7,800.00	-
เงินเดือนรองชีพ	5104040108.001	25,060.00	-	25,060.00	-	50,120.00	-
ค่าใช้สอยถนน - หน่วยงานภาครัฐ	5107010101.001	-	-	1,104,376.16	328,650.00	775,726.16	-
เงินเดือนหมุนเพื่อสาธารณูปโภค - องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น	5107010106.001	80,000.00	-	-	-	80,000.00	-
ค่าใช้สอยสวัสดิการของรัฐบาล	5107010114.001	652,300.00	-	657,300.00	-	1,309,600.00	-
ค่าใช้สอยระหว่างหน่วยงาน - งบทั่วไปโอนให้โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	5210010121.005	13,400.00	-	136,033.13	5,438.39	143,994.74	-
<b>รวม</b>	<b>รวม</b>	<b>117,865,958.74</b>	<b>117,865,958.74</b>	<b>31,895,120.41</b>	<b>31,895,120.41</b>	<b>121,596,156.51</b>	<b>121,596,156.51</b>